

广东道氏技术股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的
鉴证报告
信会师报字[2023]第 ZI10640 号

立信
(特
文)

您可使用手机“扫一扫”或进入此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：沪230H86KJNC



广东道氏技术股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

目	录	页 码
一、	鉴证报告正文	1-2
二、	附件	
	广东道氏技术股份有限公司以自筹资金预先投入 募投项目的专项说明	1-2
三、	事务所执业资质证明	



关于广东道氏技术股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZI10640号

广东道氏技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东道氏技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2023年9月15日止《广东道氏技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行鉴证。

一、贵公司的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；按照《上市公司监管指引2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求编制《广东道氏技术股份有限公司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。

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贵公司管理层编制的《广东道氏技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》独立地提出鉴证结论。

三、工作概述

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。执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对《广东道氏技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



四、鉴证结论

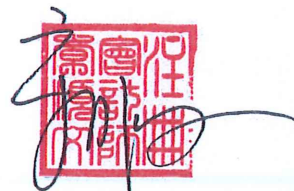
我们认为，贵公司管理层编制的《广东道氏技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上市公司监管指引2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的编制要求，与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为以募集资金置换预先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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2023年9月22日



广东道氏技术股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《上市公司监管指引 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，将广东道氏技术股份有限公司（以下简称“公司”）截至 2023 年 9 月 15 日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《关于同意广东道氏技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕224 号）同意注册，公司于 2023 年 4 月 6 日向不特定对象发行了 2,600 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，共募集资金人民币 2,600,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 2,579,209,811.32 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 4 月 13 日出具了信会师报字〔2023〕第 ZI10164 号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

根据公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》中披露，募集资金扣除发行费用后拟投资于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
1	年产 10 万吨三元前驱体项目（一期 7 万吨三元前驱体及配套 3 万吨硫酸镍）	183,088.79	172,000.00
2	道氏新能源循环研究院项目	10,022.00	10,000.00
3	偿还银行贷款及补充流动资金	78,000.00	78,000.00
	合计	271,110.79	260,000.00

注：年产 10 万吨三元前驱体项目（一期 7 万吨三元前驱体及配套 3 万吨硫酸镍）的投资总额不包括流动资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为保证募集资金投资项目顺利实施并按计划达到预期效益，在本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金到位前，公司已根据项目进度的实际情况以自筹资金进行了先期投入。截至 2023 年 9 月 15 日，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人民币 202,009,460.51 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	拟投入募集资金	预先投入金额	拟置换金额
1	年产 10 万吨三元前驱体项目（一期 7 万吨三元前驱体及配套 3 万吨硫酸镍）	1,720,000,000.00	202,009,460.51	202,009,460.51
	合计	1,720,000,000.00	202,009,460.51	202,009,460.51

注：截至 2023 年 9 月 15 日，公司已投入本次发行募集资金投资项目待置换的自筹资金为 202,009,460.51 元，其中包含未到期的银行承兑汇票支付金额 35,677,774.02 元，该银行承兑汇票支付金额需待票据到期后，以募集资金置换。

四、以募集资金置换预先投入募投项目的实施

根据《上市公司监管指引 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，需经公司董事会审议通过，并经注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广东道氏技术股份有限公司
2023 年 9 月 22 日






证书编号: 440300260462
 No of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1994年 07月 01日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



	姓名	张文
	性别	男
	出生日期	1966-05-02
	工作单位	立信会计师事务所有限公司深圳分所
	身份证号码	420106660502081

此证复印件仅作为报告书及附件使用, 不能作为他用

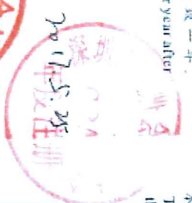
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



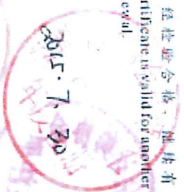
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



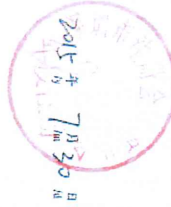
440300260462
 深圳市注册会计师协会





姓名: 柴雪峰
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1978-06-17
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 430821197808170334
 Identity card No: _____

证书编号: 310000060516
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 02 月 12 日
 Date of Issuance



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



柴雪峰
 310000060516
 深圳市注册会计师协会

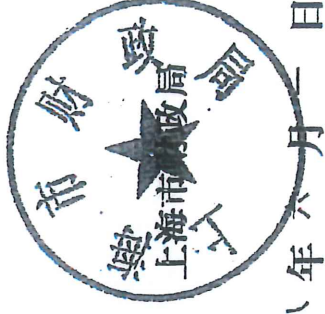
年 月 日
 /y /m /d



证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

所
火)
章