证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-019
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于 2023 年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024 年 3 月 22 日，广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于审议公司 2023 年度利润分配预案的议案》，该议案尚需提交公司 2023 年度股东大会表决。现将有关情况公告如下：

一、2023 年度利润分配预案基本内容

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2023 年度审计报告，公司 2023 年实现归属于上市公司股东的净利润为 1,890,621,314.16 元，母公司报表实现的净利润为 632,345,051.47 元，扣除提取的法定盈余公积 63,234,505.15 元，加上年初未分配利润 3,815,829,783.76 元，扣除实施 2022 年度利润分配方案 1,152,625,311.30 元，2023 年末母公司未分配利润为 3,232,315,018.78 元。

根据公司的实际情况和股利分配政策，公司拟向全体股东（公司回购专用证券账户除外）每 10 股派发现金红利人民币 3.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 1,924,156,740 股，扣除回购专用账户 2,475,800 股为基数，以此计算 2023 年度拟派发现金红利人民币 576,504,282.00 元（含税），占公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润 30.49%。

若在方案实施前由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、实施员工持股计划、再融资新增股份上市等原因而引起总股本变化的，则以未来实施分配方案时股权登记日的可分配股份总数为基数，利润分配按照每股分配比例不变的原则相应调整分配总额。

二、预案的合法性、合规性及与公司成长性的匹配性

公司 2023 年度利润分配预案是基于公司 2023 年度实际经营和盈利情况，以及对公司未来发展前景的预期和战略规划，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，为积极回报全体股东而提出的，符合《公司法》《公司章程》以及公司《未来三年股东分红回报规划（2023 年-2025 年）》等相关规定，具备合法性、合规性、合理性，兼顾了股东的即期利益和长远利益，与公司经营业绩及未来发展相匹配。

三、履行决策程序情况

（一）董事会意见

公司 2023 年度利润分配预案充分考虑了公司对广大投资者的合理投资回报和公司未来业务发展及资金需求，与公司目前的经营状况及未来盈利预期相匹配，符合公司发展规划，符合《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》和《未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划》中对于利润分配的相关规定。同意将本预案提交股东大会审议。

（二）监事会意见

公司 2023 年度利润分配预案符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》和公司《未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划》的相关规定，符合公司实际经营情况，充分考虑了股东回报和公司未来发展经营，不存在损害公司、股东和中小投资者合法权益的情形，监事会对此分配预案无异议。

四、其他说明

本次利润分配预案已经公司第六届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年度股东大会审议，是否通过存在不确定性，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

备查文件：

1、《广州天赐高新材料股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》；

2、《广州天赐高新材料股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议》。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-028
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于 2023 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024 年 3 月 22 日，广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

公司依据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定，为了客观、公允地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况，对存在减值迹象的资产进行分析、评估并进行减值测试。经测试，对确实发生减值的资产计提了资产减值准备，本年度公司计提信用减值损失 2,523.99 万元，资产减值损失 18,191.08 万元，合计计提减值金额为 20,715.07 万元，计提明细如下：

序号	项目	计提资产减值准备金额（万元）	占 2023 年度经审计归属于母公司所有者的净利润的比例
1	应收款项坏账准备	483.07	0.26%
2	其他应收款项坏账准备	2,040.92	1.08%
3	固定资产减值损失	645.46	0.34%
4	存货跌价准备	17,101.40	9.05%
5	在建工程减值准备	444.22	0.23%
	合计	20,715.07	10.96%

二、本次计提资产减值准备的具体说明

（一）信用减值准备

根据会计准则及公司相关会计政策，采用预期信用损失法，2023 年度公司对应收款项、其他应收款项计提信用减值损失合计 2,523.99 万元，占 2023 年度经审计归属于母公司所有者的净利润绝对值的比例为 1.34%。根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号），公司通过应收账款、其他应收款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款、其他应收款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。依据测算的预期信用损失率，2023 年度信用减值损失金额为 2,523.99 万元。

（二）资产减值准备

1、固定资产/在建工程减值准备

资产负债表日，判断固定资产/在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

经对可能发生减值迹象的所有资产进行测试，对预计可回收金额低于账面价值的部分固定资产/在建工程，计提固定减值准备 645.46 万元，计提在建工程减值准备 444.22 万元。

2、存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

2023 年度公司对存货计提存货跌价准备 17,101.40 万元，占 2023 年度经审计归属于母公司所有者的净利润绝对值的比例为 9.05%，主要是资源循环业务相关原材料及正极材料业务相关存货计提存货跌价准备，具体原因为：（1）资源循环业务相关原材料计提存货跌价准备是受碳酸锂价格下跌影响，公司库存的矿及含锂原材料存在减值迹象；（2）正极材料业务相关存货计提存货跌价准备是受市场价格下降因素的影响，公司库存的磷酸铁锂、磷酸铁锂存在减值迹象。公司根据历史数据测算生产成终端产品，以终端产品的相关市场售价情况减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确认可变现净值，对账面价值高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

三、审议程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第六届董事会第十五次会议、监事会第十一次会议审议通过。

四、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定，从谨慎性原则出发，客观的体现了公司资产的实际情况。公司 2023 年度计提各项资产减值准备 20,715.07 万元，影响公司利润总额 20,715.07 万元，并相应减少公司 2023 年度末所有者权益。

本次计提资产减值准备经过审计。本次计提资产减值准备事项，真实反映企业财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为。

五、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则而做出的，计提资产减值准备依据充分、公允地反应了公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

六、监事会意见

公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值以及经营成果。监事会同意本次计提资产减值准备。

备查文件：

1、《广州天赐高新材料股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》；

2、《广州天赐高新材料股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议》；

3、《董事会审计委员会关于 2023 年度计提资产减值准备的核查意见》。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-021
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于 2024 年度向子公司提供担保额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、担保情况概述

2024 年 3 月 22 日，广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于 2024 年度向子公司提供担保额度的议案》。根据子公司的生产经营和资金需求情况，2024 年度，公司拟继续为子公司的银行融资及项下债务、供应商申请信用账期等业务提供担保，该等形式提供担保的总额不超过人民币 60 亿元，其中对资产负债率小于等于 70% 的子公司总担保额额度不超过人民币 40 亿元，对资产负债率超 70% 的子公司担保额度为不超过人民币 20 亿元，财务部可根据各公司资金需求情况及各银行业务特点做适当调整。本议案尚需提交公司 2023 年度股东大会表决。

1、担保额度在纳入合并报表范围的子公司的具体分配情况具体如下：

单位：万元

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期（截至 2023 年 12 月 31 日）资产负债率	截至 2023 年 12 月 31 日担保余额	本次拟申请担保额度	担保额度占上市公司最近一期（截至 2023 年 12 月 31 日）净资产比例	是否关联担保
公司	九江天赐高新材料有限公司	100%	24.36%	54,000	228,000	16.79%	否
	天赐材料（南通）有限公司	100%	23.12%	8,160	19,000	1.40%	否
	江苏天赐高新材料有限公司	100%	65.23%	5,588.24	19,500	1.44%	否
	天赐材料（江门）有限公司	100%	7.52%	0	45,000	3.31%	否
	TINCI MATERIALS TEXAS LLC（德州天赐）	100%	0.25%	0	50,000	3.68%	否
	郴州市中贵科技有限公司	56.72%	44.17%	0	1,702	0.13%	否
	东莞市腾威电子材料技术有限公司	85%	45.33%	0	3,000	0.22%	否
	九江天赐资源循环科技有限公司	100%	84.43%	0	46,000	3.39%	否
	宜昌天赐高新材料有限公司	100%	86.33%	30,500	87,000	6.41%	否
	四川天赐高新材料有限公司	100%	76.58%	2,4884.50	35,000	2.58%	否
	其他子公司（包含新设、新合并的公司）	/	/	/	65,798	4.85%	否

备注：以上担保金额将根据实际授信情况进行调整。

本次担保对象为公司纳入合并报表范围的子公司，在本次担保总额度、担保授权期限内，公司可根据实际情况对公司纳入合并报表范围的子公司的担保金额进行调整，亦可对新增的纳入合并报表范围的子公司分配担保额度。在上述担保业务拟实际发生时，公司将按照《对外担保管理制度》等相关规定进行内部审批程序后实施。

2、上述担保额度的有效期自公司 2023 年度股东大会审议通过之日起，至 2024 年度股东大会召开前一日止。

3、上述担保事项授权公司及子公司法定代表人签署相应担保合同及其它相关法律文件。具体的担保合同内容，以实际签署时为准。

二、被担保人基本情况

1、九江天赐高新材料有限公司

法定代表人：赵经纬

注册资本：45,500 万元

成立日期：2007 年 10 月 30 日

注册地址：江西省九江市湖口县高新技术产业园区金砂南大道 88 号

与公司关系：公司直接持股 100%

经营范围：许可项目：危险化学品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品），化工产品销售（不含许可类化工产品），日用化工专用设备制造，电子专用材料制造，电子专用材料销售，电池制造，电池销售，合成材料制造（不含危险化学品），货物进出口，技术进出口，工程和技术研究和试验发展，生物基材料制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

2、天赐材料（南通）有限公司

法定代表人：徐三善

注册资本：38,000 万元

成立日期：2021 年 5 月 28 日

注册地址：南通市如东县洋口镇通嘉路 8 号

与公司关系：公司直接持股 100%

经营范围：一般项目：合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；新型催化材料及助剂销售；实验分析仪器销售；工程和技术研究和试验发展；日用化学产品制造；日用化学产品销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

3、江苏天赐高新材料有限公司

法定代表人：周立

注册资本：15,000 万元

成立日期：2018 年 4 月 9 日

注册地址：溧阳市南渡镇兴盛路 101 号

与公司关系：公司直接持股 100%

经营范围：高性能膜材料的研发；锂离子电池材料、化工机械设备的研发、生产、销售；新型表面活性材料、有机硅材料、日用精细化工产品、添加剂的研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

4、天赐材料（江门）有限公司

法定代表人：周立

注册资本：20,000 万元

成立日期：2022 年 6 月 21 日

注册地址：江门市新会区古井镇珠西新材料集聚区 113 号

与公司关系：公司直接持股 100%

经营范围：电子专用材料制造；电子专用材料研发；电子专用材料销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；资源再生利用技术研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

5、TINCI MATERIALS TEXAS LLC（天赐材料（德州）有限公司）

法定代表人：张汉仪

成立日期：2023 年 5 月 1 日

注册地址：211E.7th Street，Suite620 Austin TX 78701-3218

投资额：2 亿美元

与公司关系：公司间接持股 100%

经营范围：锂离子电池材料（含化学品和危险化学品）的生产和销售；化学品贸易；技术进出口。

是否为失信被执行人：否。

6、郴州市中贵科技有限公司

法定代表人：卢华东

注册资本：13,413.2888 万元

成立日期：2017 年 12 月 12 日

注册地址：湖南省郴州市宜章县白石渡镇氟化工业集中区入园大道旁

与公司关系：公司直接持股 56.72%

经营范围：一般项目：新材料技术推广服务；新材料技术研发；资源循环利用服务技术咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；固体废物治理；工程和技术研究和试验发展；资源再生利用技术研发；选矿；矿物洗选加工；常用有色金属冶炼；贵金属冶炼；稀有稀土金属冶炼；有色金属合金制造；有色金属合金销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；高性能有色金属及合金材料销售；新型金属功能材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；建筑砌块制造；建筑砌块销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；砖瓦制造；砖瓦销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

是否为失信被执行人：否。

7、东莞市腾威电子材料技术有限公司

法定代表人：邹全生

注册资本：2,000 万元

成立日期：2006 年 9 月 26 日

注册地址：广东省东莞市松山湖园区学府路 1 号 9 栋 409 室

与公司关系：公司直接持股 85%

经营范围：一般项目：电子专用材料研发；电子专用材料制造【分支机构经营】；电子专用材料销售；新材料技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）【分支机构经营】；合成材料销售；密封用填料制造【分支机构经营】；密封用填料销售；高性能密封材料销售；机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）【分支机构经营】；机械设备销售；新型金属功能材料销售；表面功能材料销售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

8、九江天赐资源循环科技有限公司

法定代表人：黄晓伟

注册资本：26,800 万元

成立日期：2021 年 9 月 23 日

注册地址：江西省九江市湖口县高新技术产业园区金砂南大道 88 号

与公司关系：公司间接持股 100%

经营范围：电子专用材料制造，电子专用材料销售，电子专用材料研发，新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营），再生资源回收（除生产性废旧金属），再生资源销售，再生资源加工，资源再生利用技术研发，电子元器件零售，石墨及碳素制品销售，选矿，货物进出口，汽车销售，新能源汽车整车销售，蓄电池租赁，电池销售，非居住房地产租赁，劳务服务（不含劳务派遣）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

9、宜昌天赐高新材料有限公司

法定代表人：张宇

注册资本：40,000 万元

成立日期：2021 年 7 月 1 日

注册地址：湖北省宜昌市枝江市姚家港化工园江林路以西、港盛路以南

与公司关系：公司直接持股 100%

经营范围：一般项目 ：化工产品生产（不含许可类化工产品）；新材料技术研发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

是否为失信被执行人：否。

10、四川天赐高新材料有限公司

法定代表人：周立

注册资本：20,000 万元

成立日期：2022 年 1 月 11 日

注册地址：四川彭山经济开发区创新五路中段 68 号

与公司关系：公司直接持股 100%

经营范围：一般项目：电子专用材料制造；电子专用材料研发；电子专用材料销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；资源再生利用技术研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

是否为失信被执行人：否。

上述被担保公司截至 2023 年 12 月 31 日子公司的经营状况如下表（经审计）：

单位：万元

被担保公司	资产总额	总负债	净资产	营业收入	净利润
九江天赐高新材料有限公司	1,200,770.79	292,514.38	908,256.41	1,140,105.20	132,703.95
天赐材料（南通）有限公司	35,748.33	8,265.57	27,482.76	1.72	-2,045.81
江苏天赐高新材料有限公司	142,265.32	92,801.25	49,464.07	399,262.84	24,369.35
天赐材料（江门）有限公司	19,923.78	1,497.75	18,426.03	0	-373.03
TINCI MATERIALS TEXAS LLC	21,926.32	55.14	21,871.18	0	-34.38
郴州市中贵科技有限公司	14,222.49	6,282.06	7,940.43	2,575.24	-3,445.23
东莞市腾威电子材料技术有限公司	28,982.95	13,137.15	15,845.80	18,591.59	4,114.87
九江天赐资源循环科技有限公司	219,722.58	185,515.27	34,207.31	508,124.35	2,339.53
宜昌天赐高新材料有限公司	143,028.78	123,480.40	19,548.38	43,173.56	-19,118.75
四川天赐高新材料有限公司	76,308.15	58,438.29	17,869.86	29,570.67	-2,402.04

三、董事会意见

1、根据子公司的生产经营和资金需求情况，2024 年度公司资金需求量较大，需加大融资能力，通过提供担保，解决子公司对资金需求的问题，有利于其保持必要的周转资金，保持正常的生产经营，有利于提高公司整体盈利水平，符合全体股东利益。

2、本次担保对象为公司纳入合并报表范围的子公司，其经营情况稳定，且担保期内公司有能力对其经营管理风险进行控制，财务风险处于公司可以控制的范围，该担保不会对公司的正常运作和业务发展造成不良的影响。

四、公司对外担保数量及逾期担保的数量

截至 2024 年 3 月 22 日，公司及公司子公司对外担保总额为 0 元，公司对子公司担保实际发生额合计 313,500 万元，实际担保余额合计 123,132.74 万元，占归属于上市公司股东最近一期（2023 年 12 月 31 日）经审计净资产的 9.22%。公司及公司子公司不存在逾期担保的情形。

此外，公司无涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担的损失。

备查文件：

《广州天赐高新材料股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-025
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于东莞腾威 2023 年度业绩承诺实现情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024 年 3 月 22 日，广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于东莞腾威 2023 年度业绩承诺实现情况的议案》，现将有关情况公告如下：

一、交易基本情况

根据公司于 2022 年 11 月 23 日召开的第五届董事会第四十三次会议通过的《关于收购股权暨关联交易的议案》，公司收购徐金富先生等 4 位自然人及上海合银投资管理有限公司持有的东莞市腾威电子材料技术有限公司（以下简称“东莞腾威”）85% 股权，经双方协商确认，以评估价值为定价依据，交易对价为人民币 38,250 万元。该股权收购已经 2022 年 12 月 12 日召开的 2022 年第六次临时股东大会审议通过。具体详见公司于 2022 年 11 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-181）。

东莞腾威于 2023 年 3 月 6 日已完成工商变更，自 2023 年 3 月纳入公司合并范围。

二、业绩承诺内容

根据公司与邹全生、徐金富、上海合银投资管理有限公司、王中胜、潘国忠签订的《股权转让协议》约定，股权转让方对东莞腾威 2023 至 2025 年度业绩作出承诺，东莞腾威 2023 年至 2025 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 4,900 万元、5,500 万元、6,200 万元，业绩承诺期间累计实现净利润不低于 16,600 万元人民币。前述净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准。

如果东莞腾威业绩承诺期间各年度经审计确定的截至当期期末累计实际净利润数之和低于截至当期期末累计承诺净利润数之和，转让方承诺按如下约定每年向受让方进行现金补偿：

当期补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润之和-截至当期期末累计实际净利润之和）/业绩承诺期间承诺净利润总额 * 交易对价-累积已补偿金额。

如发生前述业绩承诺补偿情形的，公司有权在东莞腾威承诺期间各年度审计报告出具之日起 10 日内向转让方发出业绩承诺补偿的书面通知。转让方应在接到公司书面通知后 10 日内无条件将业绩承诺补偿金支付至公司指定的账户。业绩承诺补偿金由转让方按照各自转让比例承担，并对此互相承担连带责任。

三、业绩承诺实现情况

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 3 月 22 日出具的《广州天赐高新材料股份有限公司关于交易对手方对东莞市腾威电子材料技术有限公司 2023 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字（2024）第 110A003497 号），东莞腾威 2023 年度业绩承诺完成情况如下：

单位：万元

标的公司	年度	业绩承诺数	业绩实现数	差异额	完成率
东莞腾威	2023	4,900	6,362.30	1,462.30	129.84%

经审计的东莞腾威 2023 年度归属于母公司所有者的净利润为 6,480.29 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 6,362.30 万元，高于 2023 年度承诺的净利润 4,900 万元。东莞腾威完成 2023 年度业绩承诺，转让方无需对公司进行业绩补偿。

备查文件：

1、《广州天赐高新材料股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》；

2、《广州天赐高新材料股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议》；

3、《广州天赐高新材料股份有限公司关于交易对手方对东莞市腾威电子材料技术有限公司 2023 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字（2024）第 110A003497 号）。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-026
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024 年 3 月 22 日，广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据相关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。现将具体内容公告如下：

一、本次会计政策变更概述

（一）变更的原因及日期

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。该项解释生效日期为 2023 年 1 月 1 日。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的主要内容

《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策的变更系根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。且不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

备查文件：

《广州天赐高新材料股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-031
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于召开 2023 年度业绩说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2024 年 3 月 26 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露了《2023 年年度报告》。为加强与投资者交流，使广大投资者更加全面、深入地了解公司经营情况，公司将于 2024 年 4 月 9 日（星期二）15:00-17:00 召开 2023 年度网上业绩说明会。具体安排如下：

一、召开时间及方式

（一）召开日期及时间：2024 年 4 月 9 日（星期二）15:00-17:00；

（二）召开方式：图文；

（三）参与方式：本次业绩说明会将通过深圳证券交易所提供的“互动易”平台举行，投资者可登陆“互动易”网站（http://irm.cninfo.com.cn），进入“云访谈”栏目参与本次年度业绩说明会。

二、公司参与人员

公司出席本次业绩说明会的人员有：公司董事长、总经理徐金富先生，董事、副总经理、财务总监顾斌先生，董事、副总经理、董事会秘书韩恒先生，独立董事南俊民先生。欢迎广大投资者积极参与。

三、投资者问题征集方式

为提升公司与投资者交流的效率和针对性，现就公司 2023 年度网上业绩说明会提前向投资者公开征集相关问题，广泛听取投资者的意见和建议。投资者可通过登录深交所“互动易” 平台（http://irm.cninfo.com.cn）“云访谈” 栏目进入公司 2023 年度网上业绩说明会页面提问留言。本次业绩说明会，公司将在信息披露允许的范围内对投资者普遍关注的问题进行回答。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-022
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于开展 2024 年度外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024 年 3 月 22 日，广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展 2024 年外汇套期保值业务的议案》，同意公司及公司纳入合并报表的子公司开展外汇套期保值业务，任何时点交易余额不超过等值 3 亿美元（含 3 亿美元），有效期一年（自本次董事会审议通过之日起计算）。有关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

基于全球新能源汽车发展的前景，结合公司海外发展战略规划，为有效化解公司未来进出口业务及海外投融资等业务面临的汇率或利率风险，结合目前外汇市场的变动趋势，公司拟适当开展外汇套期保值业务，以在一定程度上规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响，提高外汇资金使用效率，锁定汇兑成本，增加汇兑收益，合理降低财务费用。

二、外汇套期保值业务的品种

公司及其控股子公司拟开展的外汇套期保值工具包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等。

三、外汇套期保值业务期间、业务规模及相关授权

根据公司外币收（付）款的谨慎预测，公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务，任何时点交易余额不超过等值 3 亿美元（含 3 亿美元），有效期一年（自本次董事会审议通过之日起计算），本额度在有效期内可循环使用。授权公司及公司纳入合并报表的子公司法定代表人签署相关法律文件，授权公司财务部具体办理相关业务手续。

四、外汇套期保值业务的风险分析

1、汇率及利率波动风险：在汇率或利率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率或利率成本后支出的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。　2、客户或供应商违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，或支付给供应商的货款后延，均会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配。

3、履约风险：在合约期限内合作的金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

4、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制不完善或操作人员水平而造成风险。

五、公司拟采取的风险控制措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、管理及内部操作流程、风险控制、内部报告等进行了规定。

2、财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

3、审计监察部每月对外汇套期保值业务进行监督检查，每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

4、公司将严格按照审批权限，控制套期保值资金规模，并根据制度规定进行额度审批后方可进行操作。同时，公司将根据风险控制报告及处理程序，及时进行信息披露。

六、交易相关会计处理

公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的外汇衍生品交易业务进行相应的会计处理，真实、客观地反映资产负债表及损益表相关项目。

备查文件：

《广州天赐高新材料股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》。

特此公告。

广州天赐高新材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日

证券代码：002709　　证券简称：天赐材料　　公告编号：2024-023
转债代码：127073　　转债简称：天赐转债

广州天赐高新材料股份有限公司关于注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 3 月 22 日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的议案》，现将相关事项说明如下：

一、已履行的相关审批程序

（一）2021 年股票期权与限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

1、2021 年 10 月 25 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，拟向激励对象授予 235.0875 万份股票期权、235.0875 万份限制性股票，其中首次授予 188.07 万份股票期权、485.12 万股限制性