

苏州天华超净科技股份有限公司

关于对深圳证券交易所关注函的回复公告

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。

苏州天华超净科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 9 月 6 日收到深圳证券交易所创业板公司管理部出具的《关于对苏州天华超净科技股份有限公司的关注函》（创业板关注函〔2021〕第 378 号）（以下简称“关注函”）。公司董事会及管理层高度重视，对关注函中提到的问题逐项进行了认真核查，现将关注函问题回复如下：

问题 1. 2021 年 4 月，你公司向特定对象发行股票 31,604,538 股，募集资金净额 7.65 亿元，拟投资“电池级氢氧化锂二期建设项目”；本次对外投资扩大电池级氢氧化锂产能预计投资金额 48 亿元。

（1）请你公司分别补充说明对外投资项目的设计产能、实施地点、项目投资方式、建设周期、产品用途及性能、技术实现方式、主要设备来源等，并说明与募投项目的区别与联系，是否涉及募投资金的变更。

（2）请你公司结合相关技术储备、人才储备、客户资源、市场需求、行业竞争力、公司市场地位等，补充说明对外投资项目的必要性和可行性，并说明新增产能是否存在对应的在手或意向性订单，是否存在产能无法消化的风险。

回复：

一、请你公司分别补充说明对外投资项目的设计产能、实施地点、项目投资方式、建设周期、产品用途及性能、技术实现方式、主要设备来源等，并说明与募投项目的区别与联系，是否涉及募投资金的变更。

（一）江安县投资项目

1、设计产能

本项目设计产能为年产 5 万吨电池级氢氧化锂。本项目分两期建设，每期建设 2.5 万吨电池级氢氧化锂生产规模。

2、实施地点

本项目拟建于四川省宜宾市江安县工业园区。

3、项目投资方式

公司在四川省宜宾市江安县新设公司，由该公司作为投资主体进行项目建设。

4、建设周期

本项目分两期建设，第一期项目从依法取得开工相关手续后，计划于 2022 年底建成竣工。第二期项目从依法取得开工相关手续后，计划于 2024 年 6 月 30 日前建成竣工。

5、产品用途及性能

本项目主要产品为电池级单水氢氧化锂。

氢氧化锂是最重要的锂化合物之一，一般指单水氢氧化锂（ $\text{LiOH} \cdot \text{H}_2\text{O}$ ）。单水氢氧化锂为白色易潮解的单晶粉末，当温度高于 100°C 时，失去结晶水成为无水氢氧化锂（ LiOH ）。氢氧化锂广泛应用于锂离子电池、化工、国防等领域。

氢氧化锂可以用来制备锂离子电池中的正极材料。锂电池主要由正极、负极、隔膜和电解液构成。正极材料是锂离子电池的四大材料之一，约占电池成本的 40%，是决定电池安全、性能、成本和寿命的关键材料。氢氧化锂、碳酸锂是制备钴酸锂、磷酸铁锂、锰酸锂及三元材料（镍钴锰酸锂、镍钴铝酸锂）等正极材料的主要原料来源。氢氧化锂与碳酸锂的区别在于熔点较低，在低温焙烧时得到的产品质量优于碳酸锂，且在烧结过程中不会有一氧化碳的释放，不会发生氧化

还原反应，具有较好的稳定性和一致性。三元材料中高镍 NCM 和 NCA 只能使用氢氧化锂进行焙烧，随着未来电池对能量密度要求越来越高，高镍化是必然趋势，对应的氢氧化锂需求将快速提升。

6、技术实现方式

本项目氢氧化锂生产的工艺方法采用国内先进成熟的“硫酸锂苛化冷却结晶法工艺”，以天然锂精矿为原料，先通过回转窑焙烧使锂精矿转化为易与硫酸反应的锂精矿，然后通过硫酸法将锂精矿中的锂元素提取，加水制浆浸出，使固态硫酸锂变为液态，调节 PH 值后过滤出杂质，经蒸发浓缩加入氢氧化钠后，通过冷冻分离出十水硫酸钠，将分离的冷冻后液蒸发浓缩结晶出粗品单水氢氧化锂，最后得到精品单水氢氧化锂。

7、主要设备来源

本项目主要设备均由项目实施主体向国内外设备厂商自主采购。

8、投资项目与募投项目的区别与联系，是否涉及募投资金的变更

公司 2021 年向特定对象发行股票募投项目为“电池级氢氧化锂二期建设项目”，目前该募投项目处于建设过程中，进展顺利。本次投资项目为“年产 5 万吨电池级氢氧化锂项目”，项目建成后，公司将新增电池级氢氧化锂产能 5 万吨/年。本次投资项目与募投项目均为独立项目，不涉及募投资金的变更。

（二）眉山市投资项目

1、设计产能

本项目设计产能为年产 6 万吨电池级氢氧化锂。本项目分两期建设，每期建设 3 万吨电池级氢氧化锂生产规模。

2、实施地点

本项目拟建于四川省眉山市甘眉工业园区。

3、项目投资方式

公司在眉山市本级新注册具有独立法人资格的公司，由该公司作为投资主体进行项目建设。

4、建设周期

本项目预计启动时间为 2022 年第 2 季度，2024 年 12 月底前两期全部建成竣工投产。

5、产品用途及性能

本项目主要产品为电池级单水氢氧化锂。产品用途及性能参见“江安县投资项目”之答复。

6、技术实现方式

本项目氢氧化锂生产的工艺方法采用国内先进成熟的“硫酸锂苛化冷却结晶法工艺”，具体内容参见“江安县投资项目”之答复。

7、主要设备来源

本项目主要设备均由项目实施主体向国内外设备厂商自主采购。

8、投资项目与募投项目的区别与联系，是否涉及募投资金的变更

公司 2021 年向特定对象发行股票募投项目为“电池级氢氧化锂二期建设项目”，目前该募投项目处于建设过程中，进展顺利。本次投资项目为“年产 6 万吨电池级氢氧化锂项目”，项目建成后，公司将新增电池级氢氧化锂产能 6 万吨/年。本次投资项目与募投项目均为独立项目，不涉及募投资金的变更。

二、请你公司结合相关技术储备、人才储备、客户资源、市场需求、行业竞争力、公司市场地位等，补充说明对外投资项目的必要性和可行性，并说明新增产能是否存在对应的在手或意向性订单，是否存在产能无法消化的风险。

（一）技术储备

公司子公司宜宾市天宜锂业科创有限公司（以下简称“天宜锂业”）采用的锂辉石提锂技术是基于硫酸苛化法进行的消化吸收再创新，硫酸苛化法工艺技术可操作性强、制造成本低、产品质量稳定，应用此工艺技术的 1 期 2 万吨电池级氢氧化锂项目已于去年底竣工投产，已实现对国内主流正极材料客户的批量供货。天宜锂业核心技术人员拥有同类生产项目十余年的生产、技术管理经验，了解行业及下游需求，尤其对近年来下游厂商提出的产品中低含量异物控制拥有丰富的经验。

在产品质量方面，因产品主要应用于新能源行业材料中的 NCA、NCM 等锂离子电池三元正极材料制备，对产品质量的稳定性要求非常高。天宜锂业技术人员在一期项目设计过程中利用多年的从业经验并结合下游未来需求趋势信息，对产品质量稳定性提出了具有创新技术的改良，现阶段一期项目已高效、稳定产出高品质产品并批量应用于国内主流材料厂商，同时国外部分客户已通过产品认证。

在生产自动化控制方面，天宜锂业一期项目采用完整的全系统安全控制逻辑，实现了 90%的作业过程由自动控制完成，生产现场仅需要设置巡检岗位，自动化控制程度高。

在工艺环保节能方面，天宜锂业采用的硫酸苛化法工艺为闭式循环系统，生产过程中的水全部循环使用；生产过程中的废渣作绿色循环使用。

（二）人才储备

天宜锂业现有核心技术人员具有多年从事锂行业的实践经验，平均从业年限超过 10 年。天宜锂业相关技术人员具有多年锂行业从业经历，具备丰富的产业经验、较强的产品开发及应用能力。核心技术人员全程参与了天宜锂业的一期项目设计、建设、运营工作，实现了行业内同规模项目的最快建设速度和最短的达产时间。

天宜锂业一期项目在运营过程中，吸引了不同地区和具有各方面专业知识/技能的人才，公司在日常运营过程中建立了人才培养计划，为后续产能扩张后的人才需求做足了充分的准备。

（三）客户资源

目前，天宜锂业已经和国内的主流锂电池正极材料厂商建立了深入的合作关系，如宁波容百新能源科技股份有限公司、天津巴莫科技有限责任公司、广东邦普循环科技有限公司、北京当升材料科技股份有限公司、湖南杉杉能源科技股份有限公司、贝特瑞新能源科技有限公司、厦门钨业股份有限公司、格林美股份有限公司等公司或其子公司。

海外客户方面，天宜锂业已经开始向韩国客户出口氢氧化锂产品，并按计划稳步推进。

（四）市场需求

目前，全球新能源汽车市场进入高速成长期。海外多个国家和地区已明确提出燃油车的禁售时间，挪威计划在 2025 年禁售燃油车，德国、荷兰、印度计划在 2030 年禁售燃油车，英国计划在 2035 年禁售燃油车，法国计划在 2040 年禁售燃油车。

2020 年 11 月，国务院发布《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》（以下简称“规划”），指出到 2025 年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右。根据中国汽车工业协会数据，2021 年 1-7 月，汽车销量为 1,475.6 万辆，其中新能源汽车销量为 147.8 万辆，新能源汽车占比为 10.02%，已呈现快速增长的趋势。新能源汽车产业高速发展，也将带动上游原材料行业的快速发展，氢氧化锂作为高镍三元电池正极材料的主要原料，未来市场需求将迎来快速增长。根据长江证券研究报告，全球电池级氢氧化锂动态需求量将从 2021 年的 16.10 万吨增加至 2022 年的 22.30 万吨，增长率达到 38.51%，增速可观。

（五）行业竞争力和市场地位

天宜锂业位于四川省宜宾市，当地水、电、天然气价格较低，同时，基础化工产品配套齐全，辅材供应便捷，能有效降低天宜锂业生产成本。

天宜锂业的经营团队具有多年锂行业从业经历，创新意识强，有较高的行业敏锐性、洞察力和执行力。此外，天宜锂业已经形成一支具有行业领先水平的技术人员团队，相关技术人员具备丰富的产业经验、较强的产品开发及应用能力，所掌握的工艺技术实现了较高的锂资源回收率和较低的能耗，提高了经济效益。

天宜锂业的客户已经覆盖国内主流锂电池正极材料厂商，客户质量高，并且天宜锂业已经与客户建立了良好的合作关系。

在产品品质方面，天宜锂业所生产的电池级氢氧化锂产品已经通过了国内主流锂电池正极材料厂商的认证，客户反馈了认证报告，并且已经开始批量使用，产品品质得到客户认可。氢氧化锂产品中的微粉具有一定的技术门槛，天宜锂业的氢氧化锂微粉今年已经批量向客户供货，产品供不应求。

根据亚洲金属网统计数据，2021 年 1-7 月全国氢氧化锂产量为 9.51 万吨，天宜锂业氢氧化锂产量约为 1.2 万吨，天宜锂业氢氧化锂产量约占全国的 12.62%。

（六）新增产能的必要性

1、新能源汽车销量快速增长

根据中国汽车工业协会数据，2021 年 1-7 月，中国新能源汽车产销分别达到 150.4 万辆和 147.8 万辆，同比增长均为 2 倍。在新能源汽车主要品种中，纯电动汽车产销同比均增长 2.2 倍；插电式混合动力汽车产销同比分别增长 1.1 倍和 1.3 倍；燃料电池汽车产销同比分别增长 48.5%和 47.7%，增幅非常明显。

根据东吴证券研究报告，2021 年一季度海外电动乘用车销量为 128.3 万辆，同比增长 126%，其中纯电动汽车销量 74.4 万辆，同比增长 112%，插电式混合

动力汽车销量 53.9 万辆，同比增加 149%。其中欧洲市场 2021 年一季度电动车销量 91.4 万辆，同比增长 130%。美国市场 2021 年一季度总销量 27.3 万辆，同比大增 115%。2020 年，美国电动车销售为 40 万辆，预计 2022 年销量为 120-150 万辆，是 2020 年的 3 倍以上；此外，美国推出清洁能源法案，政策力度超预期，预计美国将成为继中国和欧洲外第三个重要增长极。

2、锂电池正极材料需求快速增长

锂电池是新能源车的最重要组成部件之一，氢氧化锂主要用于制备高镍三元正极材料，高镍三元材料由于能量密度高、循环性能好，已成为新能源汽车锂电池的主流发展趋势。高镍三元材料中 NCM 和 NCA 只能使用氢氧化锂进行焙烧，随着未来电池对能量密度要求越来越高，高镍化是必然趋势，对应的氢氧化锂需求将快速提升。

新能源车的产销量的快速增长极大的促进了锂电池产能的扩张，从而带动了上游高镍三元正极材料中的氢氧化锂产品的产能扩张。

综上所述，目前，国内外新能源汽车行业正迎来高速发展机遇，锂电池正极材料需求不断增加。因此，公司必须尽快扩大产能，从而满足下游客户不断增长的旺盛需求。随着产能不断扩大，公司一方面能够扩大市场占有率，通过规模效应降低单位生产成本，提高市场竞争力和市场地位，另一方面将与更多战略客户展开合作，分散经营风险。因此，本次对外投资项目具有必要性和可行性。

（七）新增产能是否存在对应的在手或意向性订单

目前，新增产能不存在对应的在手或意向性订单。

（八）是否存在产能无法消化的风险

天宜锂业现有电池级氢氧化锂产能 2 万吨/年，在建的二期项目产能 2.5 万吨/年，二期项目建成后合计产能为 4.5 万吨/年。本次投资项目建成后，合计新增电池级氢氧化锂产能 11 万吨/年，总产能将达到 15.5 万吨/年，公司氢氧化锂产品的产能将大幅提高。公司已对投资项目进行了反复论证，但未来市场容量的扩

大和产品市场份额的提升仍存在不确定性。

如果锂电池产业和新能源汽车行业的发展速度不及预期，导致市场需求增长不及预期，或竞争对手大幅扩产导致市场恶性竞争，或公司未能开发足够的下游客户，则可能出现新增产能无法消化的风险。

问题 2. 你公司 2021 年半年度报告显示，截止 2021 年 6 月 30 日，货币资金余额 5.84 亿元。

（1）请你公司补充披露对外投资项目投资金额的测算过程、依据及合理性，相应的资金来源、投融资进度安排，项目效益测算过程，详细分析项目投资对公司净利润、现金流、资产负债率等主要财务指标的影响，并充分提示相关风险。

（2）请你公司补充说明为保障投资项目顺利实施及经济效益的实现所采取的内部控制措施及其有效性。

回复：

一、请你公司补充披露对外投资项目投资金额的测算过程、依据及合理性，相应的资金来源、投融资进度安排，项目效益测算过程，详细分析项目投资对公司净利润、现金流、资产负债率等主要财务指标的影响，并充分提示相关风险。

（一）江安县投资项目

本项目设计产能为年产 5 万吨电池级氢氧化锂，分两期建设，每期建设 2.5 万吨电池级氢氧化锂生产规模，新投项目一期投资情况如下：

1、投资金额测算过程、依据及合理性

新投项目一期总资金为 95,768.60 万元。其中:建设投资为 65,794.30 万元，

建设期贷款利息为 812.88 万元，流动资金为 29,161.42 万元。

(1) 项目建设投资为 65,794.30 万元。按项目划分：固定资产费用为 58,506.34 万元，占建设投资的 88.92%；其他资产费用为 238.56 万元，占建设投资的 0.36%；预备费为 7,049.40 万元，占建设投资的 10.71%。按费用划分：设备购置费 28,140.40 万元，占建设投资的 42.77%；安装工程费 11,202.08 万元，占建设投资的 17.03%；建筑工程费 11,998.18 万元，占建设投资的 18.24%；其他费用 14,453.64 万元，占建设投资的 21.97%。

(2) 测算依据：①设备购置费：主要设备价按厂方报价计，其他设备按 2018 年《机电产品报价手册》计算，设备运杂费按设备费的 9 %计；②安装工程费：安装工程费根据本工程具体情况,参照以往实施经验和市场价格情况以设备费的比例进行估算；③建筑工程费：建筑工程费根据建、构筑物特征按单方造价和工厂近期类似工程指标估算；④固定资产其他费用：本工程固定资产其他费用包括土地费、工程保险费、前期费、勘察设计费、环境评价费、安全评价费、建设单位管理费，联合试运转费等，其费用的估算按照《化工建设项目可行性研究投资估算编制办法》及国家、行业相关规定编制；⑤其他资产费用：本工程其他资产费用主要包括生产准备费、办公及生活家具购置费，其费用的估算按照相关规定编制；⑥预备费：本工程预备费按固定资产费用和其他资产费用之和的 12%计算。

(3) 流动资金采用分项详细估算法估算，经估算流动资金为 29,161.42 万元。

2、资金来源及投融资安排

新投项目一期资金筹措渠道由企业自筹和申请银行贷款两部分组成。

(1) 资本金 47,884.30 万元（其中：建设投资为 32,615.53 万元，流动资金为 14,455.89 万元，建设期贷款利息 812.88 万元）由企业自筹解决。

(2) 债务资金，除项目资本金以外，所需资金 47,884.30 万元申请银行贷款，即建设投资中的 33,178.77 万元拟向银行申请长期贷款，贷款年利率按 4.90%计；流动资金为 14,705.53 万元，申请银行短期贷款，贷款年利率按 4.35%计。

(3) 资金使用计划：根据项目具体情况，结合项目实施计划，确定建设期为 1 年，本项目建设投资在建设期全部投入,流动资金根据投产后的实际生产能力逐年投入。

本项目资金投入包括资本金 47,884.30 万元以及银行贷款 47,884.30 万元，为公司根据目前情况进行的初步规划，具体安排将视项目实施时的实际情况最终确定。

3、项目效益测算过程

(1) 新投资项目一期投资主要财务指标

序号	项目	单位	数量	备注
1	总资金	万元	95,768.60	
1.1	建设投资	万元	65,794.30	
1.2	建设期利息	万元	812.88	
1.3	流动资金	万元	29,161.42	
2	建设期	年	1	
3	生产期	年	12	
4	营业收入	万元	222,079.65	正常年份
5	年均总成本	万元	162,417.17	生产期平均
6	年均经营成本	万元	156,754.91	生产期平均
7	年均税金及附加	万元	12,762.46	生产期平均
8	年均利润总额	万元	54,800.93	生产期平均
9	年均所得税	万元	13,700.23	生产期平均
10	年均净利润	万元	41,100.70	生产期平均
11	年均息税前利润	万元	55,569.07	生产期平均
12	财务盈利能力分析			
12.1	项目总投资收益率	%	58.02	
12.2	资本金净利润率	%	85.83	
12.3	主要指标			
12.3.1	项目所得税前财务内部收益率	%	68.42	
12.3.2	项目所得税后财务内部收益率	%	52.22	
12.3.3	项目所得税前财务净现值 (ic=13%)	万元	187,071.69	
12.3.4	项目所得税后财务净现值 (ic=13%)	万元	131,035.14	
12.3.5	项目税前投资回收期	年	2.76	含 1 年建设期
12.3.6	项目税后投资回收期	年	3.22	含 1 年建设

				期
12.3.7	项目资本金财务内部收益率	%	70.69	
13	盈亏平衡点(生产能力利用率)	%	38.53	生产期平均

(2) 新投项目一期投资对公司净利润、现金流、资产负债率等主要财务指标的影响

项目投资预计增加净利润(年平均) 41,100.70 万元; 预计增加现金净流量(年平均) 37,054.22 万元; 项目投资预计增加资产(平均) 291,634.53 万元, 增加负债(平均) 23,938.29 万元, 增加所有者权益(平均) 267,696.24 万元, 项目投资平均资产负债率 8.21%。

考虑到江安县投资项目二期建设时的各项建设成本等将较项目一期增加, 因此, 公司估算江安县投资项目一期和二期总投资额将达到 23 亿元。

(二) 眉山市投资项目

1、投资金额测算过程、依据及合理性

本项目投资资金为 250,000.00 万元。其中:建设投资为 190,814.53 万元, 建设期贷款利息为 4,183.98 万元, 流动资金为 55,001.49 万元。

(1) 本项目建设投资为 190,814.53 万元。按项目划分: 固定资产费用为 169,824.12 万元, 占建设投资的 89.00%; 其他资产费用为 546.00 万元, 占建设投资的 0.29%; 预备费为 20,444.41 万元, 占建设投资的 10.71%。按费用划分: 设备购置费 96,146.97 万元, 占建设投资的 50.39%; 安装工程费 34,904.30 万元, 占建设投资的 18.29%; 建筑工程费 25,383.30 万元, 占建设投资的 13.30%; 其他费用 34,379.96 万元, 占建设投资的 18.02%。

(2) 测算依据: ①设备购置费: 主要设备价按厂方报价计, 其他设备按 2018 年《机电产品报价手册》计算, 设备运杂费按设备费的 9 %计。②安装工程费: 安装工程费根据本工程具体情况, 参照以往实施经验和市场价格情况以设备费的比例进行估算。③建筑工程费: 建筑工程费根据建、构筑物特征按单方造价和工厂近期类似工程指标估算。④固定资产其他费用: 本工程固定资产其他费用包括

土地费、工程保险费、前期费、勘察设计费、环境评价费、安全评价费、建设单位管理费，联合试运转费等，其费用的估算按照《化工建设项目可行性研究投资估算编制办法》及国家、行业相关规定编制。⑤其他资产费用：本工程其他资产费用主要包括生产准备费、办公及生活家具购置费，其费用的估算按照相关规定编制。⑥预备费：本工程预备费按固定资产费用和其他资产费用之和的 12% 计算。

(3) 流动资金采用分项详细估算法估算，经估算流动资金为 55,001.49 万元。

2、资金来源及投融资安排

本项目资金筹措渠道由企业自筹和申请银行贷款两部分组成。

(1) 资本金筹措：本项目资本金 150,000.00 万元(其中：建设投资为 113,189.59 万元，流动资金为 32,626.43 万元，建设期贷款利息 4,183.98 万元)由企业自筹解决。

(2) 债务资金筹措：除项目资本金以外，所需资金 100,000.00 万元申请银行贷款，即建设投资中的 77,624.94 万元拟向银行申请长期贷款，贷款年利率按 4.90% 计；流动资金为 22,375.06 万元，申请银行短期贷款，贷款年利率按 4.35% 计。

(3) 资金使用计划：根据项目具体情况，结合项目实施计划，确定建设期为两年，本项目建设投资在建设期全部投入，流动资金根据投产后的实际生产能力逐年投入。

本项目资金投入包括资本金 150,000.00 万元以及银行贷款 100,000.00 万元，为公司根据目前情况进行的初步规划，具体安排将视项目实施时的实际情况最终确定。

3、项目效益测算过程

(1) 项目效益主要财务指标

序号	项目	单位	数量	备注
----	----	----	----	----

1	总资金	万元	250,000.00	
1.1	建设投资	万元	190,814.53	
1.2	建设期利息	万元	4,183.98	
1.3	流动资金	万元	55001.49	
2	建设期	年	2	
3	生产期	年	12	
4	营业收入	万元	532,991.15	正常年份
5	年均总成本	万元	384,359.91	生产期平均
6	年均经营成本	万元	368,448.86	生产期平均
7	年均税金及附加	万元	30,055.91	生产期平均
8	年均利润总额	万元	137,015.70	生产期平均
9	年均所得税	万元	34,253.93	生产期平均
10	年均净利润	万元	102,761.78	生产期平均
11	年均息税前利润	万元	138,290.90	生产期平均
12	财务盈利能力分析			
12.1	项目总投资收益率	%	55.32	
12.2	资本金净利润率	%	68.51	
12.3	主要指标			
12.3.1	项目所得税前财务内部收益率	%	50.75	
12.3.2	项目所得税后财务内部收益率	%	40.72	
12.3.3	项目所得税前财务净现值 (ic=13%)	万元	377,650.23	
12.3.4	项目所得税后财务净现值 (ic=13%)	万元	256,723.41	
12.3.5	项目税前投资回收期	年	3.79	含 2 年建设期
12.3.6	项目税后投资回收期	年	4.25	含 2 年建设期
12.3.7	项目资本金财务内部收益率	%	49.48	
13	盈亏平衡点(生产能力利用率)	%	40.98	生产期平均

(2) 项目投资对公司净利润、现金流、资产负债率等主要财务指标的影响

项目投资预计增加净利润（年平均）102,761.78 万元；预计增加现金净流量（年平均）95,081.90 万元；项目投资预计增加资产（平均）752,817.74 万元，增加负债（平均）49,765.81 万元，增加所有者权益（平均）703,051.93 万元，项目投资平均资产负债率 6.61%。

(三) 投资项目风险提示

1、电池级单水氢氧化锂的市场需求持续增长将增加企业扩能的积极性，同时行业外的企业也有介入的可能，因此我国电池级单水氢氧化锂行业未来几年将面临较大的产能扩张，从而导致市场竞争加剧，可能出现电池级单水氢氧化锂买方市场，进而引起项目产品价格下降。各种激烈的价格竞争，导致项目产品的预期效益减少。由于项目预计建设的周期是2年，在项目实施过程中，可能会出现如市场变化、政策调整等不确定因素，竣工后，有可能面临一定市场竞争风险等。

2、由于近年国内新能源汽车爆发式增长带动上游锂电原材料价格大幅上涨，国内外锂矿石供应持续紧张，导致项目原材料价格大幅上涨且供应不足的风险，将有可能导致项目的盈利能力降低。

二、请你公司补充说明为保障投资项目顺利实施及经济效益的实现所采取的内部控制措施及其有效性。

（一）保障投资项目顺利实施及经济效益的实现所采取的内部控制措施

1、公司建立了完善的法人治理结构及内部控制制度

公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《控股子公司管理制度》等规章制度，建立了包括股东大会、董事会、监事会及高级管理层在内的完善法人治理结构，公司自上市以来，一直运作规范。本次投资项目亦按照相关法律法规及公司规章制度履行了相应内部程序。

2、公司本次投资项目聘请了外部专家进行可行性分析论证

根据公司《对外投资管理制度》第十六条“对于重大投资项目可聘请专家或中介机构进行可行性分析论证”的规定，为保障投资项目达到预期的经济效益，公司通常会引入了外部专家提供咨询建议。本次对外投资决策作出前，公司特聘请符合中国工程咨询协会甲级资信评价标准的工程咨询单位翱华工程技术股份

有限公司对相关投资项目进行可行性分析论证，翱华工程技术股份有限公司出具了《可行性研究报告》，对两个投资项目的投入产出进行了严谨的测算，经测算，两个投资项目可行性研究报告得出以下结论：

（1）眉山市投资项目之电池级氢氧化锂建设项目在工艺方案、市场、资金、规模、技术、环境和建厂条件等各方面均可行，该项目的建成具有较好的社会效益和经济效益；（2）江安县投资项目之年产 5 万吨新能源锂电材料一期项目在工艺方案、市场、资金、规模、技术、环境和建厂条件等各方面均可行，该项目的建成具有较好的社会效益和经济效益。

3、公司在投资项目具体实施上有着丰富的经验并建立了完善的制度

公司子公司天宜锂业“1 期 2 万吨电池级氢氧化锂建设项目”已经顺利建成投产；同时，公司 2021 年向特定对象发行股票募投项目天宜锂业“电池级氢氧化锂二期建设项目”处于建设过程中，进展顺利。因此，公司在投资项目实施上积累了较为丰富的经验并建立了《建设项目施工安全及质量违规违纪管理条例》、《建设项目施工安全检查制度》等一整套完善的制度。

公司在投资项目建设中通常会建立由第三方管理公司、监理单位和公司相关部门及经验丰富的人员组成的工程项目部，各部门按照职责分工开展工作，由管理公司统一协调指挥整个投资项目的进度。在项目建设过程中，会组织项目进度协调会议，并根据存在的问题提出相应对策，做到专人跟踪，定期汇报。对于未及时落实相关措施的人员、部门会在薪资、岗位晋升等方面纳入绩效考核；对于未及时落实相关措施的施工单位，将依据双方签订的协议进行考核。

公司本次投资项目亦将参照天宜锂业既有成熟经验及模式开展建设并实施。

（二）所采取的内部控制措施的有效性

综上，公司已经建立了完善的法人治理结构及内部控制制度，公司本次投资项目聘请了外部专家进行可行性分析论证，公司在投资项目具体实施上有着丰富的经验并建立了完善的制度。公司为保障投资项目顺利实施及经济效益的实现所

采取的内部控制措施有效。

问题 3. 请你公司补充说明本次对外投资项目的筹划及决策过程，以及公司论证决策的审慎性和科学性，并就本次对外投资事项的内幕信息是否泄漏进行自查，说明你公司筹划本次对外投资期间控股股东、持股 5%以上股东、董监高人员以及相关内幕信息知情人交易公司股票的情况。

回复：

一、请你公司补充说明本次对外投资项目的筹划及决策过程，以及公司论证决策的审慎性和科学性。

（一）江安县投资项目

江安县投资项目的筹划及决策过程如下：

1、2021 年 7 月 26 日，公司董事长裴振华先生就与江安县人民政府项目投资事宜与天宜锂业严显伟总经理等人，进行投资事宜议案的初步讨论，确定初步意向。

2、2021 年 7 月 26 日~2021 年 8 月 26 日，公司相关人员与江安县人民政府相关人员就投资事宜涉及到的投资规模、用地面积、配套公用工程信息进行初步讨论和磋商。

3、2021 年 8 月 27 日，公司与江安县人民政府就投资事项达成初步意向，并决定于 9 月 1 日签署投资协议。

（二）眉山市投资项目

眉山市投资项目的筹划及决策过程如下：

1、2021 年 7 月 26 日，公司董事长裴振华先生就与甘眉工业园项目投资事

宜与天宜锂业严显伟总经理等人，进行投资事宜议案的初步讨论，确定初步意向。

2、2021年7月26日~2021年8月30日，公司相关人员与甘眉工业园区管理委员会相关人员就投资事宜涉及到的投资规模、用地面积、配套公用工程信息进行初步讨论和磋商。

3、2021年9月1日，公司与甘眉工业园就投资事项达成初步意向，并决定于9月2日签署投资协议。

（三）公司决策的审慎性和科学性

1、项目决策背景

公司自2018年投资设立天宜锂业正式涉足锂行业，在一期项目实现了行业内同规模项目的最快建设速度和最短的达产时间后，项目已高效、稳定产出高品质产品并批量应用于国内主流材料厂商，同时国外部分客户已通过产品认证。

随着新能源汽车产业的蓬勃发展，全球对优质的上游材料产品需求不断增长，电池级单水氢氧化锂产品作为锂离子电池材料的重要原料，必将迎来高速发展。公司紧抓市场发展机遇，积极增强锂电行业产业布局，实现更大的规模化效益。

2、项目已进行了初步可行性研究

公司在项目筹划前期，委托翱华工程技术股份有限公司同时对该两项目分别进行了可行性研究并出具报告。报告显示，公司为满足新能源产业发展需求，维持锂电池产业链的稳定，填补市场缺口。公司子公司天宜锂业1期已投资年产2万吨电池级氢氧化锂建设项目，二期项目年产2.5万吨电池级氢氧化锂建设项目正在建设。本次新增产能项目是基于已有的生产基础，拟建设年产5万吨锂电新能源材料项目与年产6万吨电池级氢氧化锂项目，符合我国锂行业产业升级、增强国际竞争力的发展要求，满足企业自身生产需求，实现企业做大做强的发展目标，并可促进我国锂行业生产水平的提高，促进地方经济的发展，具有很好的经济及社会效益。

3、公司已对该项目履行必要的审议程序

本次《关于与江安县人民政府拟签订项目投资协议的议案》及《关于与甘眉工业园区拟签订项目投资合同的议案》已分别经 2021 年 9 月 1 日召开的第五届董事会第十五次会议和 2021 年 9 月 2 日召开的第五届董事会第十六次（临时）会议审议通过，并提交至 2021 年第三次临时股东大会审议，两份协议需待股东大会审议通过后方能生效。

4、公司的保密措施

公司于 2021 年 7 月 26 日与江安县人民政府以及于 2021 年 7 月 26 日与甘眉工业园区管理委员会进行接洽，开始筹划相关投资项目事宜。此后，公司安排专人负责与对方对接项目投资事项。

2021 年 8 月 27 日，江安县人民政府同意与公司就在江安县投资建设“年产 5 万吨新能源锂电材料项目”签订投资协议。2021 年 9 月 1 日，双方正式签署《投资协议》。

2021 年 9 月 1 日，甘眉工业园区管理委员会与公司，双方就在眉山市甘眉工业园投资建设“年产 6 万吨电池级氢氧化锂生产线及相关生产设施、配套设施”项目确认了用地及投资事项，决定于次日签署投资协议。2021 年 9 月 2 日，双方正式签署《投资合同》。

在上述期间，公司已要求相关知情人员做好保密工作。公司已向深圳证券交易所报备两次项目签订的内幕信息知情人名单。

二、就本次对外投资事项的内幕信息是否泄漏进行自查，说明你公司筹划本次对外投资期间控股股东、持股 5%以上股东、董监高人员以及相关内幕信息知情人交易公司股票的情况。

经自查，公司本次对外投资事项的内幕信息未泄漏。经公司董事会审慎调查，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员以及相关内幕信息知情人在公司筹划本次对外投资期间不存在交

易公司股票的情况。

问题 4. 你公司认为需要说明的其他事项。

回复：

公司无需要说明的其他事项。

特此公告。

苏州天华超净科技股份有限公司董事会

2021 年 9 月 10 日