

股票代码：002709

股票简称：天赐材料

债券代码：127073

债券简称：天赐转债

国投证券股份有限公司
关于广州天赐高新材料股份有限公司
可转换公司债券转股价格调整的临时受托
管理事务报告（2024年度第二次）

二〇二四年五月

重要声明

本报告依据《可转换公司债券管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《广州天赐高新材料股份有限公司（作为发行人）与安信证券股份有限公司（作为受托管理人）之广州天赐高新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）、《广州天赐高新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）等相关公开信息披露文件，由债券受托管理人国投证券股份有限公司（原名安信证券股份有限公司，以下简称“国投证券”）编制。

本报告仅对本次债券受托管理的有关事项进行说明，不构成针对本次债券的任何投资建议。投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中任何内容据以作为受托管理人所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，国投证券不承担任何责任。

国投证券股份有限公司作为广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“天赐材料”、“发行人”、或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券（债券简称：“天赐转债”，债券代码：127073，以下简称“本次债券”）的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》《可转换公司债券管理办法》等相关规定、本次债券《受托管理协议》的约定，天赐材料于 2024 年 5 月 15 日披露了《关于天赐转债转股价格调整的公告》，现将本期债券重大事项报告如下：

一、本次债券的核准情况及历次转股价格调整情况

2022 年 8 月 8 日，中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会 2022 年第 87 次发审委会议审核通过了公司本次公开发行可转换公司债券的申请。根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州天赐高新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]1883 号），核准公司公开发行面值总额 341,050.00 万元可转换公司债券，期限 5 年。

经深圳证券交易所证上[2022]999 号文同意，公司 34.1050 亿元可转换公司债券于 2022 年 10 月 27 日起在深交所挂牌交易，债券简称“天赐转债”，债券代码“127073”，上市数量 34,105,000 张。

根据有关规定和《广州天赐高新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“天赐转债”初始转股价格为 48.82 元/股，截至本次转股价格调整前，最新转股价格为 28.58 元/股。历次转股价格调整情况如下：

1、公司于 2023 年 5 月 15 日实施 2022 年权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天赐转债”的转股价格由原 48.82 元/股调整至 48.22 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 16 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于巨潮资讯网刊登的《关于天赐转债转股价格调整的公告》。

2、公司于 2023 年 5 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销手续，回

购注销手续办理完成后，公司总股本由 1,926,661,516 股减少为 1,925,333,110 股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天赐转债”的转股价格将由 48.22 元/股调整为 48.23 元/股。调整后的转股价格自 2023 年 6 月 7 日起生效，具体内容详见公司于巨潮资讯网刊登的《关于天赐转债转股价格调整的公告》。

3、公司于 2023 年 10 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 2021 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销手续，回购注销手续办理完成后，公司总股本由 1,925,334,258 股减少为 1,924,156,460 股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天赐转债”的转股价格将由 48.23 元/股调整为 48.25 元/股。调整后的转股价格自 2023 年 10 月 26 日起生效，具体内容详见公司于巨潮资讯网刊登的《关于天赐转债转股价格调整的公告》。

4、公司于 2023 年 11 月 14 日召开 2023 年第六次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于向下修正“天赐转债”转股价格的议案》，授权董事会根据《募集说明书》的相关条款全权办理本次向下修正“天赐转债”转股价格有关的全部事宜，包括但不限于确定本次修正后的转股价格、生效日期以及其他必要事项。董事会决定将“天赐转债”的转股价格由 48.25 元/股向下修正为 28.88 元/股。修正后的转股价格自 2023 年 11 月 15 日起生效，具体内容详见公司于巨潮资讯网刊登的《关于向下修正天赐转债转股价格的公告》。

5、公司于 2024 年 4 月 26 日实施 2023 年权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天赐转债”的转股价格由原 28.88 元/股调整至 28.58 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 4 月 29 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于巨潮资讯网刊登的《关于天赐转债转股价格调整的公告》。

二、关于本期债券转股价格调整的情况

重要内容提示：

- 债券代码：127073 债券简称：天赐转债
- 本次调整前转股价格：28.58元/股

- 本次调整后转股价格：28.59元/股
- 本次调整转股价格生效日期：2024年5月15日

公司于2024年3月22日召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十一次会议，2024年4月16日召开2023年年度股东大会，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》。根据公司《2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》《2022年限制性股票激励计划（草案）》及其相关实施考核管理办法：（1）因公司2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予离职激励对象46名，共涉及408,480股限制性股票拟由公司回购注销，预留授予离职激励对象28名，共涉及199,000股限制性股票拟由公司回购注销；因公司2023年度业绩未达到2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个限售期及预留授予第一个限售期的解除限售条件，首次授予共涉及2,297,070股限制性股票拟由公司回购注销，预留授予共涉及772,125股限制性股票由公司回购注销。（2）因公司2022年限制性股票激励计划离职激励对象46名，涉及244,608股限制性股票拟由公司回购注销；因公司2023年度业绩未达到2022年限制性股票激励计划第二个限售期的解除限售条件，共涉及1,412,094股限制性股票拟由公司回购注销。综上，本次2021年股票期权与限制性股票激励计划与2022年限制性股票激励计划共涉及5,333,377股限制性股票数量由公司回购注销。

2024年5月10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，前述的限制性股票回购注销手续办理完毕，公司总股本由1,924,156,986股减少为1,918,823,609股。

根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天赐转债”的转股价格将由28.58元/股调整为28.59元/股。计算过程如下：

计算公式为： $P1 = (P0 + A1 \times k1 + A2 \times k2 + A3 \times k3) / (1 + k1 + k2 + k3) = 28.59$ 元/股（按四舍五入原则保留小数点后两位）

其中： $P0 = 28.58$ 元/股， $A1 = 37.69$ 元/股， $A2 = 26.20$ 元/股， $A3 = 6$ 元/股， $k1 = -2,705,550 / 1,924,156,986 = -0.14061\%$ ， $k2 = -971,125 / 1,924,156,986 = -0.05047\%$ ， $k3 = -1,656,702 / 1,924,156,986 = -0.08610\%$

调整后的转股价格自 2024 年 5 月 15 日起生效。

三、上述事项对发行人的影响分析

发行人本次限制性股票回购注销事项调整“天赐转债”转股价格符合《广州天赐高新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，未对发行人日常经营及偿债能力构成影响。国投证券作为本期债券的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《可转换公司债券管理办法》等相关规定及本期债券《受托管理协议》的约定出具本临时受托管理事务报告。

国投证券后续将密切关注发行人对本期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于广州天赐高新材料股份有限公司可转换公司债券转股价格调整的临时受托管理事务报告（2024 年度第二次）》之盖章页）

债券受托管理人：国投证券股份有限公司

年 月 日