

关于山东联科科技股份有限公司 前次募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

目 录

- 一、关于山东联科科技股份有限公司前次募集资金存放
与使用情况专项报告的鉴证报告
- 二、山东联科科技股份有限公司前次募集资金存放
与使用情况专项报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

关于山东联科科技股份有限公司
前次募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

永证专字（2023）第 310022 号

山东联科科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山东联科科技股份有限公司（以下简称“联科科技”）董事会编制的截止 2022 年 12 月 31 日的《前次募集资金存放与使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供联科科技以简易程序向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为联科科技以简易程序向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》及相关格式指引的规定，编制《前次募集资金存放与使用情况专项报告》，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是联科科技董事会的责任。

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联科科技董事会编制的上述报告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，联科科技公司董事会编制的《前次募集资金存放与使用情况专项报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》及相关格式指引的规定，在所有重大方面公允反映了联科科技公司截止2022年12月31日前次募集资金的使用情况。



中国·北京



二〇二三年二月二十七日

山东联科科技股份有限公司

前次募集资金存放与使用情况

专项报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》及相关格式指引的规定，山东联科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2022年12月31日止的前次募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准山东联科科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]1813号），山东联科科技股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票45,500,000.00股，每股发行价格14.27元，募集资金总额为649,285,000.00元，减除发行费用52,972,160.39元后，本公司本次募集资金净额596,312,839.61元。上述资金于2021年6月16日全部到位，已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具永证验字（2021）第210018号《验资报告》予以确认。

（二）募集资金使用和结余情况

项 目	金额（元）	说明
募集资金净额	596,312,839.61	
减：募投项目置换前投入	160,118,544.89	
募投项目置换后投入	83,548,450.99	
偿还银行贷款项目	120,000,000.00	
补充流动资金项目	124,972,046.07	
加：累计利息收入	10,494,877.19	
截止2022年12月31日余额	118,168,674.85	
其中：协定或通知存款	118,168,674.85	

二、前次募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，根据《中

华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》（深证上〔2022〕12 号）及《监管规则适用指引——发行类第 7 号》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储。公司募集资金存放于专用银行账户，并与保荐机构、银行签订了监管协议，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

开户银行	账号	募集资金余额 (元)	备注
潍坊银行股份有限公司青州金鼎支行	802161201421097835	77,364,223.72	协定存款
潍坊银行股份有限公司青州金鼎支行	802161201421097804	40,632,266.20	协定存款
潍坊银行股份有限公司青州金鼎支行	802161201421097842	172,184.93	协定存款
合 计	/	118,168,674.85	/

三、前次募集资金的使用情况

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

四、变更前次募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让的情况。

五、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司不存在募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异。

六、前次募集资金投资先期投入项目置换情况

2021 年 9 月 17 日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 16,011.85 万元置换公司控股子公司山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司（以下简称“卡尔迪克”）已预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 153.67 万元置换公司已预先支付的发行费用。具体情况如下：

单位：人民币万元

募投项目	募投项目承诺投资总额	以自筹资金预先投入募 集资金投资项目金额	募集资金置换自有资金 金额
研发检测中心建设项目	8,297.49	-	-

募投项目	募投项目承诺投资总额	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额	募集资金置换自有资金金额
10万吨/年高分散二氧化硅及3万吨/年硅酸项目	27,155.20	16,011.85	16,011.85
补充流动资金项目	12,178.59	153.67	153.67
偿还银行贷款项目	12,000.00	-	-
合 计	59,631.28	16,165.52	16,165.52

七、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发检测中心建设项目主要为公司通过建立专业化的研发检测中心并引进配套设备，项目不直接产生利润，故无法单独核算效益。

补充流动资金项目可以保障公司正常生产经营活动，降低经营风险，抓住市场机遇以扩大市场份额，实现公司业务发展目标，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

偿还银行贷款项目使公司的资本结构、盈利能力得到改善和提高，在缓解资金压力的同时，促进公司业务的可持续发展，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺20%（含20%）以上情况的说明

无。

八、闲置募集资金情况说明

本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况。

九、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况说明

截至2022年12月31日，本公司前次募集资金未使用金额118,168,674.85元，占前次募集资金比例19.82%，该资金将继续用于实施承诺项目。

十、募投项目延期情况说明

（一）本次募投项目延期概况

公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》。公司结合募投项目实际进展情况，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度，对“10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目”达到预定可使用状态的时间进行调整。本次对募集资金投资项目进行延期调整不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司长期发展规划，公司独立董事对此发表了明确同意意见。

时间调整情况如下：

募投项目	原计划达到预定可使用状态时间	调整后达到预定可使用状态时间
10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目	2022 年 5 月	2023 年 12 月

（二）本次募投项目延期原因

10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目，截止 2022 年 12 月 31 日该项目已经建成 2 条生产线，分别于 2020 年 12 月底，2021 年 7 月底达到预定可使用状态，第三条线预计于 2023 年 12 月达到预定可使用状态。近年来，受新冠肺炎疫情及疫情防控措施的影响，公司募投项目建设进度有所迟缓，未能如期完成建设。鉴于上述情况，为保证募投项目建设效果，合理有效地配置资源，董事会决议延长募投项目达到预定可使用状态时间。

十一、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

山东联科科技股份有限公司董事会

2023 年 2 月 27 日



附件 1:

募集资金使用情况对照表

截止 2022 年 12 月 31 日

编制单位: 山东联科科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金净额:		59,631.28	已累计使用募集资金总额		48,863.90		
变更用途的募集资金总额:		-	各年度使用募集资金总额		48,863.90		
变更用途的募集资金总额比例:		-	2021 年度:		40,482.71		
			2022 年度:		8,381.20		
投资项目		截止日募集资金累计投资额					
序 号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承 诺投资金 额	募集后承 诺投资金 额	实际投资金 额	募集后承诺投资金 额与实际投资金额 的差额	项目达到预定 可以使用状态 日期
1	研发检测中心建设项 目	研发检测中心建设项 目	8,297.49	8,297.49	994.24	7,303.25	不适用
2	10 万吨/年高分散二氧 化硅及 3 万吨/年硅酸 项目	10 万吨/年高分散二氧 化硅及 3 万吨/年硅酸 项目	27,155.20	27,155.20	23,372.46	3,782.74	2020 年 12 月底 (1 号线), 2021 年 7 月底 (2 号 线)
3	补充流动资金项目	补充流动资金项目	12,178.59	12,178.59	12,497.20	-318.61	不适用
4	偿还银行贷款项目	偿还银行贷款项目	12,000.00	12,000.00	12,000.00	-	不适用
合计			59,631.28	59,631.28	48,863.90	10,767.38	/

注: 补充流动资金的募集后承诺投资金额与实际投资金额的差异系募集资金专户 (已销户) 的银行存款利息所致。

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

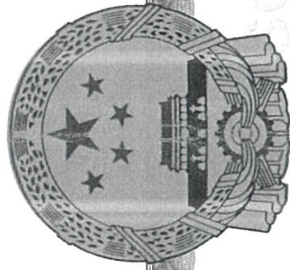
截止 2022 年 12 月 31 日

编制单位: 山东联科科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

序号	项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年实际效益		截止日累计 实现效益	是否到达预 计效益
				2021 年	2022 年		
1	研发检测中心建设项目	不适用	不适用	-	-	-	不适用
2	10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目	建设中	达产后年销售收入 65,300.00 万元, 达产后年后净利润 13,393.00 万元。	1,597.80	2,111.25	3,709.06	不适用
3	补充流动资金项目	不适用	不适用	-	-	-	不适用
4	偿还银行贷款项目	不适用	不适用	-	-	-	不适用

注: 10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目尚未整体完工, 已建成两条生产线, 分别于 2020 年 12 月底、2021 年 7 月底达到预定可使用状态。



统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

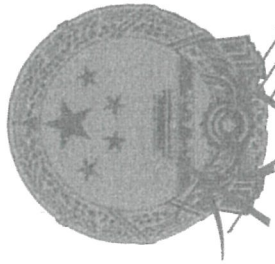
主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

登记机关

2023

年02月22日





会计师事务所

执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

说明

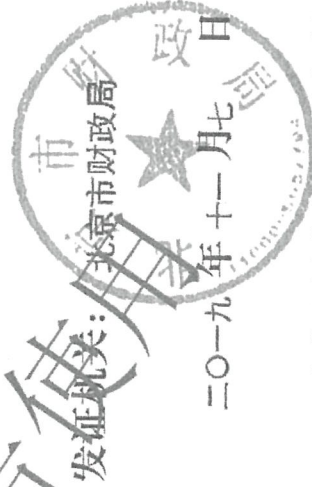
1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

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》。

永拓会计师事务所
1101052164281



中华人民共和国财政部制

