

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鉴证报告

允振专审字[2025]第 0264 号



# 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鉴证报告

尤振专审字[2025]第0264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 2025 年 3 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截止 2025 年 3 月 31 日前次募集资金的使用情况。



中国 深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年七月十七日

# 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2025年3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

#### 1、首次公开发行股票募集资金情况

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的批复》（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。

#### 2、以简易程序向特定对象发行股票募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意山东联科科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1285号），山东联科科技股份有限公司获准以简易程序向特定对象发行人民币普通股18,561,464股，每股发行价格为人民币14.48元，共计募集人民币268,769,998.72元，扣除不含税发行费用3,297,538.03元后，公司本次募集资金净额为265,472,460.69元。上述资金于2023年6月27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（2023）第210016号《验资报告》予以确认。

## （二）募集资金使用和结余情况

### 1、首次公开发行股票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	169,401,612.76	
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	14,990,416.15	
截止 2025 年 3 月 31 日余额	36,811,052.04	
其中：协定或通知存款	36,811,052.04	

### 2、以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

项目	金额（元）	说明
募集资金净额	265,472,460.69	
减：募投项目置换前投入	42,882,174.99	
募投项目置换后投入	205,344,603.35	
加：累计利息收入	6,662,477.79	
截止 2025 年 3 月 31 日余额	23,908,160.14	
其中：协定或通知存款	23,908,160.14	

## 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》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 2025 年 3 月 31 日，首次公开发行股票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	36,765,286.88	协定存款
潍坊银行股份有限公司青州金鼎支行	802161201421097842	45,765.16	协定存款
<b>合 计</b>		<b>36,811,052.04</b>	

截止 2025 年 3 月 31 日，以简易程序向特定对象发行股票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临朐支行	802160901421050885	23,908,160.14	协定存款
<b>合 计</b>		<b>23,908,160.14</b>	

### 三、前次募集资金的使用情况

具体详见本报告附件 1：《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》与附件 2：《以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表》中的相关内容。

### 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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明：

单位：万元

投资项目	承诺募集资金 投资总额	实际投入募集 资金总额	差异金额	差异原因
研发检测中心建设项目	8,297.49	5,432.78	2,864.71	项目尚在建设中
10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目	27,155.20	27,519.23	-364.03	收到的银行存款利息所致
补充流动资金项目	12,178.60	12,497.20	-318.60	收到的银行存款利息所致
年产 10 万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目	26,547.25	24,822.67	1,724.58	项目尚未支付应付款项
<b>合 计</b>	<b>74,178.54</b>	<b>70,271.88</b>	<b>3,906.66</b>	

### 六、前次募集资金投资先期投入项目置换情况

#### (1) 首次公开发行股票募集资金的置换情况

截至 2021 年 8 月 31 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 160,118,544.89 元。2021 年 9 月 17 日，经第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 160,118,544.89 元置换先期投入的自筹资金，并由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于山东联科科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（永证专字（2021）第 310439 号）。

#### （2）以简易程序向特定对象发行股票募集资金的置换情况

截至 2023 年 6 月 30 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 42,882,174.99 元。2023 年 7 月 21 日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过《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 42,882,174.99 元置换先期投入的自筹资金，并由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于山东联科科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（永证专字（2023）第 310435 号）。

### 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 3：《首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表》与附件 4：《以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表》中的相关内容。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

公司首次公开发行股票募集资金投资项目中“10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目”预计完全达产后年税后净利润 13,393.00 万元。2023 年 12 月该项目三条生产线全部投产,报告期内该项目实现效益分别为 2,111.25 万元、3,752.10 万元、8,762.38 万元和 2,447.16 万元,该项目累计实现效益为 18,670.69 万元,低于预期效益的原因一是项目累计产能利用率为 83.89%;二是受市场因素影响,产品销售单价低于预计售价。

公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目中“年产 10 万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目”一期工程设计产能 5 万吨,预计投产后第一年实现税后净利润 9,742.09 万元。该项目一期工程于 2024 年 6 月开始投产,该项目投产后 2024 年及 2025 年 1-3 月实现效益分别为 2,302.23 万元、1,485.11 万元,该项目累计实现效益为 3,787.34 万元,低于预期效益的主要原因一是炭黑产品存在一定的周期性特征,2024 年下半年以来炭黑产品市场价格位于低点,销售价格不及预期;二是公司前期销售的炭黑产品主要为盈利能力低于高压电缆屏蔽料用导电炭黑的中低压电缆屏蔽料用导电炭黑等产品,高压电缆屏蔽料用导电炭黑于 2024 年 11 月 30 日通过中国机械工业联合会组织的专家委员会鉴定,其生产及市场开拓需要一定的时间周期,未来随着高压电缆屏蔽料用导电炭黑产品销量逐步提升,募投项目的效益也将随之提高。

#### **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 2025 年 3 月 31 日,本公司首次公开发行股票募集资金未使用金额 36,811,052.04 元,占前次募集资金比例 6.17%,尚未使用完毕的主要原因是“研发检测中心建设项目”尚处于建设中,预计于 2025 年 6 月完工。公司将按照募集资金承诺投资情况继续合理规范使用剩余募集资金。

截至 2025 年 3 月 31 日,本公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金未使用金额 23,908,160.14 元,占前次募集资金比例 9.01%,尚未使用完毕的主要原因是“年产 10 万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目”部分工程款及设备款尚未支付所致。公司将按照募集资金承诺投资情况继续合理规范使用剩余募集资

## 十、募投项目延期情况说明

### （一）10万吨/年高分散二氧化硅及3万吨/年硅酸项目延期概况

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，将“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延长至2023年12月。

### （二）研发检测中心建设项目延期概况

公司于2023年5月24日召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分IPO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，将“研发检测中心建设项目”达到预定可使用状态的时间延长至2024年6月。

2024年6月28日，公司召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于研发检测中心建设项目延期的议案》。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“研发检测中心建设项目”达到预定可使用状态的时间再次进行调整。将项目计划达到预定可使用状态日期由2024年6月延期至2025年6月。

## 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。

山东联科科技股份有限公司董事会

2025年4月29日





附件2:

以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

截止:2025年3月31日

募集资金净额:		26,547.25	累计投入募集资金总额	24,822.67	金额单位: 人民币万元	
变更用途的募集资金总额:		-	各年度使用募集资金总额:			
变更用途的募集资金总额比例:		-	2025年1-3月:	695.03		
			2024年度:	11,506.41		
			2023年度:	12,621.23		
投资项目		募集资金投资总额			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	募集中前承诺投资金额	实际投资金额	募集中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	年产10万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目	年产10万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目	26,547.25	24,822.67	1,724.58	一期工程5万吨产能于2024年6月达到预定可使用状态。
	合计		26,547.25	24,822.67	1,724.58	/

注2: 募集中后承诺投资金额与实际投资金额的差异详见本报告“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”



附件3:

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止2025年3月31日

编制单位: 山东联科科技股份有限公司

序号	实际投资项目	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益	
				2022年	2023年	2024年			
1	研发检测中心建设项目			无法单独核算效益					
2	10万吨/年高分散二氧化硅及3万吨/年硅酸项目	83.89%	项目达产后年税后净利润13,393.00万元。	2,111.25	3,752.10	8,762.38	2,447.16	18,670.69	否
3	补充流动资金项目			无法单独核算效益					
4	偿还银行贷款项目			无法单独核算效益					

金额单位: 人民币万元

注3: “研发检测中心建设项目”、“补充流动资金项目”和“偿还银行贷款项目”无法单独核算效益, 详见本报告“七、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”之“(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明”。

注4: “10万吨/年高分散二氧化硅及3万吨/年硅酸项目”未达到预计效益的原因详见本报告“七、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”之“(三) 募集资金投资项目实现的收益低于承诺 20% (含 20%) 以上情况的说



附件4:

### 以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止2025年3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	实际投资项目	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近一年一期实际效益		截止日累计实现效益	是否到达预计效益
				2024年	2025年1-3月		
1	年产10万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目	110.19%	一期工程设计产能5万吨, 预计投产后第一年实现税后净利润9,742.09万元	2,302.23	1,485.11	3,787.34	否

注5: “年产10万吨高压电缆屏蔽料用纳米碳材料项目”未到达预计效益的原因详见本报告“七、前次募集资金投资项目实现效益情况说明”之“(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”。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91370200MA3TGAB979

名称 尤尼泰振源会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 顾旭芬、李力

成立日期 2020年07月09日

主要经营场所

深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801



## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2025年05月23日

# 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：深圳市财政局

2024年1月22日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书



名称：尤尼泰振青会计师事务所(特殊普

通合伙)

首席合伙人：顾旭芬

主任会计师：

经营场所：深圳市前海深港合作区南山街道听

海大道5059号前海湾荣源中心A座8

01

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：47470417

批准执业文号：鲁财会协字[1999]160号

批准执业日期：1999年12月8日



370200090141

山东省注册会计师协会

证书编号: 370200090141  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 发证日期: 2010年6月7日  
 Date of issuance: 2010年6月7日

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.

2011年度任职资格审查合格



姓名: 张健  
 Full name: Zhang Jian  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1988-09-06  
 Date of birth: 1988-09-06  
 工作单位: 青岛福青会计师事务所有限公司  
 Working unit: Qingdao Fuqing Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 37032219880906191X  
 Identity card No.: 37032219880906191X

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年4月17日

同意转入  
 Agree to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年4月17日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



张健 370200090141

此章有效一年  
 Valid for one year after

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年4月17日

同意转入  
 Agree to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年4月17日

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 夏晓燕  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1992-01-14  
 Date of birth  
 工作单位 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit  
 身份证号码 37112219920114422X  
 Identity card No.

证书编号 57A704170015  
 No. of Certificate  
 执业注册会计师 山东泰山注册会计师协会  
 Registered Member of CPA Shandong Taishan Institute of CPAs  
 发证日期 2025 年 02 月 26 日  
 Issued on

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 the renewal.

