

山东丰元化学股份有限公司  
前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2022]第 3-00089 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2022]第3-00089号

### 山东丰元化学股份有限公司全体股东：

我们对山东丰元化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）进行了审核。

#### 一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制前次募集资金使用情况专项报告，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贵公司董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2021年12月31日止前次募集资金的使用情况。

### 四、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田城

中国·北京

中国注册会计师：于仁强

二〇二二年四月二十七日

## 山东丰元化学股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的专项报告

### 一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东丰元化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2075号）核准，本公司向安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）等特定投资者发行人民币普通股 32,561,505 股，发行价格为每股 13.82 元。截至 2021 年 5 月 26 日，本公司实际已发行人民币普通股 32,561,505 股，募集资金总额人民币 449,999,999.10 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 8,667,478.94 元后，实际募集资金净额人民币 441,332,520.16 元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了大信验字[2021]第 3-10001 号《验资报告》。

### 二、前次募集资金的实际使用情况

根据本公司同保荐机构中泰证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司枣庄分行、中国银行股份有限公司枣庄分行签署了《募集资金三方监管协议》，限定公司将发行股份募集资金集中存入以下银行账户，且保证下述专户仅用于本公司相关募集资金的存储与使用，不得用于其他用途。

序号	账户名称	募集资金专户开户银行	专户账号
1	山东丰元化学股份有限公司	中国银行股份有限公司枣庄分行	210444127475
2	山东丰元化学股份有限公司	交通银行股份有限公司枣庄分行	374899991013000050296
3	山东丰元锂电科技有限公司	中国银行股份有限公司枣庄分行	241644126122

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司使用前次募集资金情况如下表所示：

项目	金额（元）
募集资金总额	449,999,999.10
减：保荐承销费用	8,000,000.00
实际到账金额	441,999,999.10
减：律师费、审计费	750,000.00
补充流动资金项目	130,000,000.00
年产 10,000 吨锂离子电池高镍三元材料建设项目	138,182,815.11
暂时补充流动资金项目	118,000,000.00
手续费	4,008.42

山东丰元化学股份有限公司  
前次募集资金使用情况的专项报告

项目	金额（元）
加：活期利息	1,147,739.80
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	56,210,915.37

### 三、募集资金变更情况

无。

### 四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为人民币 8,162.14 万元。2021 年经第五届董事会第八次会议审议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》。公司决定使用募集资金 8,162.14 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 8,162.14 万元。以上募集资金的置换情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信专审字[2021]第 3-10049 号《山东丰元化学股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。

### 五、闲置募集资金的使用

本公司于 2021 年 7 月 2 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意本公司及子公司山东丰元锂电科技有限公司使用合计不超过人民币 12,000.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2021 年 7 月 2 日起，最晚不超过 2022 年 7 月 1 日，到期将归还至募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司暂时补充流动资金金额为 11,800.00 万元。

### 六、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司其余尚未使用的募集资金金额为 174,210,915.37 元，其中存放在公司募集资金专用账户 56,210,915.37 元，按照上述董事会决议暂时补充流动资金 118,000,000.00 元。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表

山东丰元化学股份有限公司董事会

2022 年 4 月 27 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表（非公开发行）

金额单位：人民币万元

募集资金总额：44,133.25						已累计使用募集资金总额：26,818.28				
变更用途的募集资金总额：-						各年度使用募集资金总额：26,818.28				
变更用途的募集资金总额比例：-						2021 年度：26,818.28				
投资项目			募集资金投资总额			截至日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	年产 10000 吨锂离子电池高镍三元材料建设项目	年产 10000 吨锂离子电池高镍三元材料建设项目	32,000.00	31,133.25	13,818.28	32,000.00	31,133.25	13,818.28	17,314.97	44.38%
2	补充流动资金项目	补充流动资金项目	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00		不适用

注：根据公司董事会决议，同意公司及子公司山东丰元锂电科技有限公司使用合计不超过人民币 12,000.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2021 年 7 月 2 日起，最晚不超过 2022 年 7 月 1 日，到期将归还至募集资金专户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司暂时补充流动资金金额为 11,800.00 万元，该金额未计入上表累计使用募集资金总额中。

附件 2:

## 募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
序号	项目名称			2019 年度	2020 年度	2021 年度		
1	年产 10000 吨锂离子电池高镍三元材料建设项目	尚未建设完成	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用