

东兴证券股份有限公司
关于浙江和达科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为浙江和达科技股份有限公司（以下简称“和达科技”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关文件规定，对和达科技 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账情况

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 6 月 16 日出具的《关于同意浙江和达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2050 号），公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 26,848,290 股。本次发行价格为每股人民币 12.46 元，募集资金总额为人民币为 33,452.97 万元，扣除发行费用 5,915.34 万元（不含增值税）后，募集资金净额为 27,537.63 万元。上述资金已全部到位，由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天健验字[2021]398 号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及年末余额

2023 年度，公司募集资金具体使用情况如下：

单位：人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	27,537.63
截至期初累计 项目投入	B1	22,917.44 ^{注 1}



发生额	利息收入净额	B2	381.05
本期发生额	项目投入	C1	841.69
	利息收入净额	C2	296.14 ^{注1}
	募投项目结项后永久补流金额	C3	404.08
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	23,759.13
	利息收入净额	D2=B2+C2	677.19
	募投项目结项后永久补流金额	D3=C3	404.08
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	4,051.61
实际结余募集资金		F	4,051.61
差异		G=E-F	-

注1：2023年3月17日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施面积及以自有资金置换募集资金暨关联交易的议案》，会议审议通过了以自有资金置换已投入研发大楼4-5层和1层北楼、3层北楼的募集资金的决议。本次置换金额共计4,233.95万元，其中包括前期已投入募集资金金额4,030.17万元，对应利息收入金额203.78万元。2023年4月4日，上述置换金额已全部打入“安全供水系列产品研发及产业化项目”对应的募集资金专户中。上表中，“截至期初项目投入累计发生额”中已剔除以自有资金置换的调整区域前期已投入募集资金金额4,030.17万元，“本期利息收入净额”中包含因置换收到的利息收入203.78万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范募集资金的存放、使用与管理，防范资金使用风险，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《浙江和达科技股份有限公司募集资金管理办法》。

（二）募集资金三方监管协议情况

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构东兴证券于2021年7月14日分别与中国建设银行股份有限公司嘉兴分行、中国工商银行股份有限公司嘉兴分行、宁波银行股份有限公司嘉兴分行、招商银行股

份有限公司嘉兴分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的余额如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账号	金额	备注
中国建设银行股份有限公司嘉兴分行	33050163804709181818	4,051.61	活期存款
中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000136658	--	已注销
宁波银行股份有限公司嘉兴分行	89010122000514509	--	已注销
招商银行股份有限公司嘉兴分行营业部	573900641710908	--	已注销
合计		4,051.61	

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

2023 年度，公司募集资金实际使用情况详见本核查意见“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目的先期投入及置换情况

2023 年度，公司不存在使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对暂时闲置募集资金的现金管理情况

2023 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司使用不超过人民币 6,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品等（包括但不限于结构性存款、大额存单、定

期存款、通知存款、协定存款、收益凭证等），使用期限为董事会审议通过
12 个月内，在上述额度范围内，资金可以滚动使用。

2023 年度，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品或存款类产品的明细情
况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	理财类型	累计收益
中国建设银行股份有限公司嘉兴分行	33050163804709181818	协定存款	85.80
中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	1204060029000136658	协定存款	0.03
宁波银行股份有限公司嘉兴分行	89010122000514509	协定存款	4.64
招商银行股份有限公司嘉兴分行营业部	573900641710908	协定存款	1.93
合计			92.40

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023 年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情 况

2023 年度，公司不存在用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）
的情况。

（七）节余募集资金使用情况

2023 年 7 月 18 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第
二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流
动资金以及部分募投项目延期的议案》，同意将“度量云、智慧水务 SaaS 平台建
设及研发中心升级项目”、“营销及服务网络强化项目”进行结项，并将节余募集
资金用于永久补充流动资金。具体情况详见公司于 2023 年 7 月 19 日披露在上海
证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于部分募投项目结项并将节余募集资
金永久补充流动资金以及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-041）。
截至 2023 年 12 月 31 日，公司已完成上述结项募投项目专户及“补充流动资金项
目”专户的注销，合计转出节余募集资金 404.08 万元用于永久补充流动资金。

（八）募集资金使用的其他情况

2023 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司变更募集资金投资项目情况详见本核查意见“附表 2：变更募集资金投资项目情况表”。公司变更募集资金投资项目的资金使用情况如下：

（一）2021 年 8 月调整拟投入募集资金金额

公司于 2021 年 8 月 13 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，该事项无需提交股东会审议。公司独立董事、监事会以及保荐机构发表同意意见。

受资本市场融资环境等因素影响，公司本次公开发行股票实际募集资金净额为 27,537.63 万元，低于预计募集资金使用规模 53,649.47 万元。根据实际募集资金净额，结合各募集资金投资项目的情况，公司拟对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。

上述事项公司已于 2021 年 8 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2021-003）。

本次调整后募投项目投资总额及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

募投项目	投资总额	其中募集资金投资
安全供水系列产品研发及产业化项目	24,913.56	10,000.00
度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目	10,819.00	4,000.00
营销及服务网络强化项目	2,916.91	1,302.03
补充流动资金项目	15,000.00	12,235.60
合计	53,649.47	27,537.63

（二）2022 年 5 月调整部分募投项目实施内容、募集资金投入计划、内部结构、实施方式和实施地点

公司于 2022 年 4 月 12 日召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会

第十一次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目实施内容、募集资金投入计划、内部结构、实施方式和实施地点的议案》，并提交 2022 年 5 月 9 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。公司独立董事、监事会以及保荐机构发表同意意见。

根据公司生产经营及未来发展规划，“安全供水系列产品研发及产业化项目”中主要实施内容相应调整，其中“二次供水设备”的研发及相关设备投入的实施主体变更为合营企业浙江嘉源和达水务有限公司（以下简称“嘉源和达”）。嘉源和达系由公司于 2021 年 12 月与浙江嘉源环境集团股份有限公司（以下简称“嘉源环境”）共同投资设立，和达科技公司持股 49%，嘉源环境持股 51%。嘉源和达主营业务为二次供水设备的研发、生产、销售及二次供水解决方案，经营目标为国内领先的二次供水系统设计、建设、运营及二次供水信息化、水务人才培养的领军企业，故公司将二次供水产品的投资金额进行调整。另外，公司通过投资、战略合作等多种可行的方式，开展农饮水相关的产品及业务，“农饮水设备”业务的投入金额后续确定由公司合资公司杭州临安和达水务股份有限公司（以下简称“临安和达”）进行投入，故进行调整。

为提高募集资金使用效率，从审慎投资和合理利用资金的角度出发，并结合“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”建设进度的需要，拟调减“安全供水系列产品研发及产业化项目”的募集资金，拟投入用于资金存在较大缺口的“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”，以更好地支持和推进项目的进展，促进 SaaS 技术在水务行业尽早的应用，提升公司的研发优势，增强公司的核心竞争力。

根据公司业务发展和实际市场拓展的需要，为使得募集资金有效使用，加快募投项目的实施进度，拟将“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”中部分研发中心及“营销及服务网络强化项目”中部分营销服务中心实施地点调整，同时“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”实施方式由“租赁办公场所设立区域研发中心”调整为“租赁或购买办公场所设立区域研发中心”；“营销及服务网络强化项目”的实施方式由“自建+租赁营销中心办公场地”调整为“自建+购置或租赁营销中心办公场地”。公司将根据募投项目实施地区的房价变动情况适时选择购置或者租赁办公场所，以降低实施成本提高募集资金使用效率。

上述事项公司已于2022年4月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《和达科技关于调整部分募投项目实施内容、募集资金投入计划、内部结构、实施方式和实施地点的公告》(公告编号:2022-014)。

本次调整后募投项目投资总额及募集资金使用计划如下:

单位:人民币万元

募投项目	投资总额	其中募集资金投资
安全供水系列产品研发及产业化项目	13,000.00	8,000.00
度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目	10,819.00	6,000.00
营销及服务网络强化项目	1,302.03	1,302.03
补充流动资金项目	15,000.00	12,235.60
合计	40,121.03	27,537.63

(三) 2022年8月调整部分募投项目内部结构

公司于2022年8月24日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于调整部分募投项目内部结构的议案》,该事项无需提交股东会审议。公司独立董事、监事会以及保荐机构发表同意意见。

为了提高募集资金使用效率,公司根据募投项目实施规划和公司实际运营需要,对“安全供水系列产品研发及产业化项目”“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”和“营销及服务网络强化项目”三个募投项目的内部投入金额进行调整,以推动募投项目进展,提高募集资金的使用效率。

上述事项公司已于2022年8月26日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《和达科技关于调整部分募投项目内部结构的公告》(公告编号:2022-030)。

本次调整后募投项目投资总额及募集资金使用计划如下:

单位:人民币万元

募投项目	投资总额	其中募集资金投资
安全供水系列产品研发及产业化项目	13,000.00	8,000.00
度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目	10,819.00	6,000.00
营销及服务网络强化项目	1,302.03	1,302.03
补充流动资金项目	15,000.00	12,235.60

募投项目	投资总额	其中募集资金投资
合计	40,121.03	27,537.63

五、募集资金使用及披露中存在的问题

根据公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司的募投项目包括“安全供水系列产品研发及产业化项目”、“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”和“营销及服务网络强化项目”三个建设项目，均计划在新建于嘉兴市经济技术开发区的研发生产综合性大楼（以下简称“研发大楼”）内建设。研发大楼原规划建设 6 层共计 22,592.35 平方米（不含地下部分），主要用于生产、研发办公、研发测试、营销展厅、职能部门办公等用途。

2022 年 9 月，公司研发大楼达到预定可使用状态后，公司未履行审批程序即将使用募集资金建设完成的研发大楼中原规划用于“二次供水设备”的生产场地 9,802 平方米和“农饮水设备”的生产场地 1,660 平方米，总计 11,462 平方米闲置场地出租给“二次供水设备”新的实施主体合营公司浙江嘉源和达水务有限公司和公司供应商嘉兴华邦电子有限公司。上述行为发生时，公司未能充分理解上海证券交易所募集资金运用的有关规定，未能及时履行必要的审议程序和信息披露义务。

为规范募集资金的使用，公司制定如下整改方案：

1、调整部分募集资金投资项目实施面积

研发大楼 4-5 层和 1 层北楼（共计 9,802 平方米，原规划用于“二次供水设备”项目的生产场地）、3 层北楼（共计 1,660 平方米，原规划用于“农饮水设备”项目的生产场地）合计 11,462 平方米区域不再作为募投项目实施内容，不以募集资金进行投入，调整为公司以自有资金进行建设开发，未来根据业务发展规划，公司可自行调整上述场地用途。调整研发大楼的部分实施面积后，募投项目“安全供水系列产品研发及产业化项目”剩余的実施面积亦能满足“智能遥测终端”和“噪声监测仪项目”的研发办公、研发测试、生产及办公等实际需求，本次调整不影响募投项目“安全供水系列产品研发及产业化项目”的继续推进，不会对公司经营产生重大影响，不存在损害股东利益的情形。

2、以自有资金置换前期已投入募集资金

上述调整区域前期已投入的募集资金、调整方案经公司股东大会审议通过期

间投入的募集资金,以及调整前各年度所投入募集资金依据当年度市场贷款利率所计算的利息,公司全部以自有资金进行置换。上述置换的募集资金及利息存储于募集资金专用账户,用于原募投项目安全供水系列产品研发及产业化项目的建设。本次置换,不会变更募投项目安全供水系列产品研发及产业化项目的投资总额。

2023年3月17日,公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施面积及以自有资金置换募集资金暨关联交易的议案》,公司以自有资金置换已投入研发大楼4-5层和1层北楼、3层北楼的募集资金。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。该事项已于2023年4月3日由公司2023年第一次临时股东大会审议通过。2023年4月4日,公司已完成以自有资金置换募集资金工作。

除上述情况外,公司募集资金的使用和披露严格遵守《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定,不存在募集资金其他方面使用及管理违规的情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)认为,和达科技公司管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》(上证发(2023)194号)的规定,如实反映了和达科技公司募集资金2023年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查,保荐机构认为:针对2022年9月公司研发大楼达到预定可使用状态后,公司未履行审批程序将使用募集资金建设完成的研发大楼中原规划用于“二次供水设备”的生产场地9,802平方米和“农饮水设备”的生产场地1,660平方

米，总计 11,462 平方米闲置场地出租给“二次供水设备”新的实施主体合营公司嘉源和达和公司供应商嘉兴华邦电子有限公司的事项，公司已于 2023 年 4 月完成整改，完成以自有资金置换募集资金工作。

除上述事项外，和达科技 2023 年度公司募集资金的使用和披露严格遵守《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，不存在募集资金其他方面使用及管理违规的情况，和达科技董事会编制的《关于公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中关于公司 2023 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于浙江和达科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 张望 刘延奇
张 望 刘延奇



2024年4月11日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

币种: 人民币

募集资金总额				27,537.63		本年度投入募集资金总额					841.69	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					23,759.13	
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	是否已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
安全供水系列产品研发及产业化项目	是	24,913.56	8,000.00	8,000.00	406.26	4,376.09[注 1]	-3,623.91	54.70	2024 年 8 月	尚未产生效益	尚未产生效益	否
度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目	是	10,819.00	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	100.00	2023 年 7 月	不适用	不适用	否
营销及服务网络强化项目	是	2,916.91	1,302.03	1,302.03	225.16	937.23	-364.80	71.98	2023 年 7 月	不适用	不适用	否

补充流动资金项目	否	15,000.00	12,235.60	12,235.60	210.26	12,445.80	210.20	101.72	-	不适用	不适用	否
合计	—	53,649.47	27,537.63	27,537.63	841.69	23,759.13	-3,778.50	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					<p>2023年7月18日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金以及部分募投项目延期的议案》，将募投项目“安全供水系列产品研发及产业化项目”达到预定可使用状态的时间延长至2024年8月30日。延期的原因主要有两点：一、该项目涉及的部分自研产品目前尚处于技术研发阶段，公司根据下游市场及客户需求的变化对产品进行适应性迭代更新；二、该项目所依托的研发大楼主体建筑工程、职能部门办公装修已完成，但对目前尚处于技术研发阶段的部分产品的生产线还未完成采购与安装工作。本次延期是根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，仅涉及项目进度的变化，未改变其投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成重大不利的影响，亦不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定，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。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					详见本核查意见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对暂时闲置募集资金的现金管理情况”							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					不适用							
募集资金结余的金额及形成原因					详见本核查意见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（七）节余募集资金使用情况”							
募集资金其他使用情况					不适用							

注 1：安全供水系列产品研发及产业化项目“截至期末累计投入金额”已剔除以自有资金置换的调整区域前期已投入募集资金金额 4,030.17 万元。

注 2：总数与各分项数值之和尾数不符的情形，均为四舍五入原因所致。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 4：公司“度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目”属于研究开发类，不直接产生经济效益，但通过云平台及研发中心的建设、研发项目的实施，将显著提升公司的自主研发能力和科技成果转化能力，切实增强公司技术水平和产品质量；公司“营销及服务网络强化项目”属于营销服务类，不直接产生经济效益，但通过营销及服务网络强化，将显著提升公司的营销服务能力，切实增强客户对公司的产品及服务的认可；公司“补充流动资金项目”，系通过优化公司财务结构，满足公司经营规模持续增长带来的资金需求，通过公司整体盈利能力的提升来体现效益，故无法单独核算效益。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

币种: 人民币

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
安全供水系列产品研发及产业化项目	安全供水系列产品研发及产业化项目	8,000.00	8,000.00	406.26	4,376.09	54.70	2024年8月	尚未产生效益	尚未产生效益	否
度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目	度量云、智慧水务 SaaS 平台建设及研发中心升级项目	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	100.00	2023年7月	不适用	不适用	否
营销及服务网络强化项目	营销及服务网络强化项目	1,302.03	1,302.03	225.16	937.23	71.98	2023年7月	不适用	不适用	否
合计	—	15,302.03	15,302.03	631.42	11,313.32	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)	详见本核查意见“四、变更募投项目的资金使用情况”									
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用									

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用