

中信证券股份有限公司

关于浙江菲达环保科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“独立财务顾问”）作为浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称“菲达环保”、“上市公司”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《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）》等法律法规的要求，对菲达环保 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并出具核查意见如下：

一、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《关于核准浙江菲达环保科技股份有限公司向杭州钢铁集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2022〕810 号），公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开发行方式，于 2022 年 8 月 17 日向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 1,642.21 万股，发行价为每股人民币 4.86 元，共计募集资金 79,811.60 万元，扣除发行费用 519.27 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 79,292.33 万元。上述募集资金已由主承销商中信证券股份有限公司于 2022 年 8 月 25 日汇入公司募集资金监管账户，资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕439 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 26,809.74 万元（含募集资金利息收入扣除手续费的净额），具体使用和结余情况如下：

单位：万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	79,292.33

2022 年发生额	项目投入	B1	38,000.00
	利息收入净额	B2	296.32
2023 年发生额	项目投入	C1	9,788.54
	利息收入净额	C2	447.94
	补充流动资金	C3	
2024 年发生额	项目投入	D1	1,903.84
	利息收入净额	D2	172.81
	补充流动资金	D3	3,707.28
截至期末累计发生额	项目投入	$E1=B1+C1+D1$	49,692.38
	利息收入净额	$E2=B2+C2+D2$	917.07
	补充流动资金	$E3=C3+D3$	3,707.28
应结余募集资金		$F=A-E1+E2-E3$	26,809.74
实际结余募集资金		G	26,809.74

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）》（证监会公告（2022）15 号）和《上海证券交易所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）193 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江菲达环保科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2022 年 9 月 1 日与中国工商银行股份有限公司诸暨支行签订了《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。

公司及子公司浙江富春紫光环保股份有限公司、桐庐紫光水务有限公司、青田富春紫光污水处理有限公司、福州富春紫光污水处理有限公司、浙江省环保集团生态环保研究院有限公司、浙江环研碳集科技有限公司连同保荐机构中信证券

股份有限公司与募集资金专户监管银行中国农业银行股份有限公司杭州半山支行、中国农业银行股份有限公司诸暨市支行、中信银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司有 7 个募集资金专户存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户主体	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
浙江菲达环保科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	1211024029202201833	3,435,502.78	募集资金专户
浙江富春紫光环保股份有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州半山支行	19010301040023707	189,078,824.72	募集资金专户
桐庐紫光水务有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州半山支行	19010301040023681	/	2024 年 12 月销户
青田富春紫光污水处理有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州半山支行	19010301040023699	/	2024 年 12 月销户
福州富春紫光污水处理有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州半山支行	19010301040023715	/	2024 年 12 月销户
浙江省环保集团生态环保研究院有限公司	中国农业银行股份有限公司诸暨市支行	19532701040016669	40,112,382.01	募集资金专户
浙江环研碳集科技有限公司	中信银行股份有限公司杭州支行	8110801011502849623	35,470,693.08	募集资金专户
合计			268,097,402.59	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2024 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

经 2023 年 2 月 14 日公司第八届董事会第二十次会议及第八届监事会第十四次会议审议决议，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 8,390.37 万元。本次募集资金投资项目先期投入情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《关于浙江菲达环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2023〕29 号）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

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

公司不存在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

公司第九届董事会第六次会议、第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。会议同意公司将部分募投项目“桐庐县分水镇污水厂一二期清洁排放提标工程”、“桐庐县分水镇污水厂三期扩建工程”、“福清市元洪投资区污水处理厂一二期提标改造”、“青田县金三角污水处理厂清洁排放改造工程”予以结项，并将节余募集资金 3,707.28 万元永久补充流动资金。公司独立财务顾问中信证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

具体内容详见公司于 2024 年 11 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。上述事项已经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。

2024 年 12 月 11 日上述募集资金投资项目对应的节余募集资金 3,707.28 万元已转至一般账户，相关募集资金专项账户已完成销户手续。

（八）募集资金使用的其他情况

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

（一）变更募集资金投资项目情况表

公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨重大关联交易的议案》。为提升募集资金使用效率，优化资金和资源配置，同意将原募投项目“浙江富春紫光环保股份有限公司智慧水务项目”变更为“赣州市南康区生活污水处理厂二厂厂网一体化项目”，原募投项目剩余募集资金 18,902.39 万元（含利息收入扣除手续费后净额）全部变更投入到新募投项目中。

公司独立财务顾问中信证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司第九届董事会第七次会议决议公告》。上述事项已经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。

截至 2024 年 12 月 31 日，原募投项目“浙江富春紫光环保股份有限公司智慧水务项目”剩余募集资金实际为 18,907.88 万元。

变更募集资金投资项目情况表详见本核查意见附表 2。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

低碳生态环保设计研究院项目用于提升公司环保研发实力、污水处理技术水平、拓展其在环保领域碳中和革新技术，在关键技术创新、装备研发、成果转化及工程应用上树立行业标杆，主要与公司环保节能相关，并不产生直接的新增收入和利润，故无法单独核算效益。但通过改善公司的节能环保，能够间接为公司

的生产经营提供帮助，为长期的持续发展奠定基础。

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金实际存放与使用情况专项报告的审核意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核了《浙江菲达环保科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，并出具了《关于浙江菲达环保科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》（信会师报字[2025]第 ZF10343 号）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：

菲达环保 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了菲达环保 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：菲达环保 2024 年度募集资金的存放和使用情况符合中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，不存在违规存放或使用募集资金的情形。

附件 1：募集资金使用情况对照表

金额：万元

募集资金总额				79,292.33		本年度投入募集资金总额					1,903.84	
变更用途的募集资金总额				18,907.88		已累计投入募集资金总额					49,692.38	
变更用途的募集资金总额比例				23.85%								
承诺投资项目	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（注 2）（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（注 3）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
桐庐县分水镇污水厂-一二期清洁排放提标工程	不适用	2,794.43	1,905.75	1,905.75	2.16	1,905.75	-	100.00%	2023 年 6 月	157.50	是	否
桐庐县分水镇污水厂-三期扩建工程	不适用	4,322.07	2,440.54	2,440.54	235.93	2,440.54	-	100.00%	2023 年 5 月	88.86	是	否
福清市元洪投资区污水处理厂一二期提标改造	不适用	1,899.59	1,885.07	1,885.07	213.87	1,885.07	-	100.00%	2022 年 8 月	137.11	是	否
青田县金三角污水处理厂清洁排放改造工程	不适用	3,245.70	2,338.24	2,338.24	-	2,338.24	-	100.00%	2023 年 1 月	290.77	是	否
低碳生态环保设计研究院	是	8,620.00	8,620.00	8,620.00	1,059.95	1,308.20	-7,311.80	15.18%	2026 年 2 月	/	/	否
浙江富春紫光环保股份有限公司智慧水务项目	是	20,206.19	1,610.23	1,610.23	391.93	1,610.23	-	100.00%	2026 年 12 月	/	/	否
补充上市公司流动资金	不适用	38,204.35	38,204.35	38,204.35		38,204.35		100.00%	不适用	/	/	否

赣州市南康区生活污水处理厂二厂厂网一体化项目	不适用		18,907.88	18,907.88			-18,907.88		2026 年 4 月	/	/	否
合计		79,292.33	75,912.06	75,912.06	1,903.84	49,692.38	-26,219.68	/	/	/	/	/
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					经 2023 年 2 月 14 日公司第八届董事会第二十次会议及第八届监事会第十四次会议审议决议，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 8,390.37 万元。本次募集资金投资项目先期投入情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《关于浙江菲达环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2023）29 号）							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					无							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					无							
募集资金结余的金额及形成原因					截至 2024 年 12 月 31 日，本期募集资金结余 26,809.74 万元，主要系浙江富春紫光环保股份有限公司智慧水务项目（2024 年底已变更为赣州市南康区生活污水处理厂二厂厂网一体化项目项目）、低碳生态环保设计研究院项目尚未投入使用的募集资金，以及募集资金产生的累计利息收入净额所致							
募集资金其他使用情况					无							

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“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 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附件 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

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
浙江省环保集团生态环保研究院有限公司（低碳生态环保设计研究院）	低碳生态环保设计研究院	8,620.00	8,620.00	1,059.95	1,308.20	15.18%	2026 年 2 月	-	-	否
赣州市南康区生活污水处理厂二厂厂网一体化项目	浙江富春紫光环保股份有限公司智慧水务项目	18,907.88	18,907.88	-	-	-	2026 年 4 月	-	-	否
合计		27,527.88	27,527.88	1,059.95	1,308.20					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（低碳生态环保设计研究院）			为统筹优化资源配置，高标准、高质量、高水平协同开展科研攻关，服务公司全局，综合考虑公司整体生产经营规划及募集资金投资项目实际情况，公司将低碳生态环保设计研究院项目的实施主体由浙江富春紫光环保股份有限公司变更为浙江省环保集团生态环保研究院有限公司							
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（赣州市南康区生活污水处理厂二厂厂网一体化项目）			公司原募投项目“浙江富春紫光环保股份有限公司智慧水务项目”计划通过对所辖 35 座污水处理厂进行自动化系统改造、工艺设备改造、软件开发、网络及其他建设等，以加强生产运行监控、精细化管理、辅助生产决策、降低运行成本。随着市场环境的变化，各地政府自 2023 年起对部分水厂项目提出更高标准，并已经对一些污水处理厂项目进行提标改造，导致自动化系统改造计划无法按预期执行。为提高募集资金使用效率和投资回报，公司根据实际需求调整项目投资方向，将募投项目变更为赣州市南康区生活污水处理厂二厂厂网一体化项目，实施主体为赣州富春紫光环保有限公司							
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（补充上市公司流动资金）			详见本核查意见三、（七）结余募集资金使用情况							

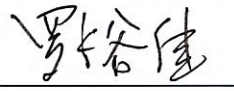
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

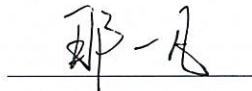
（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于浙江菲达环保科技股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：



罗裕佳



那一凡

