

## 目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页
  
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告 ·····第 3—13 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕1439号

浙江和达科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江和达科技股份有限公司（以下简称和达科技公司）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》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供和达科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为和达科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

## 二、管理层的责任

和达科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

## 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和达科技公司管理层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，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月十日

# 浙江和达科技股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据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）和上海证券交易所印发的《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，将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

### 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），本公司由主承销商东兴证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 26,848,290 股，发行价为每股人民币 12.46 元，共计募集资金 334,529,693.40 元，坐扣承销及保荐费（不含税）31,509,433.96 元（承销及保荐费（不含税）共计 33,018,867.92 元，募集资金到位前已预付 1,509,433.96 元）后的募集资金为 303,020,259.44 元，已由主承销商东兴证券股份有限公司于 2021 年 7 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除募集资金到位前已预付承销及保荐费（不含税）1,509,433.96 元、审计及验资费、律师费、信息披露费用和发行手续费用（不含税）26,134,562.06 元后，公司本次募集资金净额为 275,376,263.42 元。上述募集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〔2021〕398 号）。

#### （二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	27,537.63

项目	序号	金额
截至期初累计发生额	项目投入	22,917.44[注]
	利息收入净额	381.05
本期发生额	项目投入	841.69
	利息收入净额	296.14
	募投项目结项后永久补流金额	404.08
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
	募投项目结项后永久补流金额	D3=C3
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]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,本公司按照《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)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《浙江和达科技股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本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

兴证券股份有限公司于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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国建设银行股份有限公司嘉兴分行	33050163804709181818	40,516,093.28	活期存款
合计		40,516,093.28	

注：截至 2023 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司嘉兴分行（1204060029000136658），宁波银行股份有限公司嘉兴分行（89010122000514509）、招商银行股份有限公司嘉兴分行营业部（573900641710908）3 个募集资金专户已销户

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### （二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### （三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司度量云、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，故无法单独核算效益，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。

本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，故无法单独核算效益，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。

本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。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

##### (一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

##### (二) 变更募集资金投资项目的资金使用情况说明

###### 1. 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，公司对募投项目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：

金额单位：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

2. 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，调减“安全供水系列产品研发及产业化项目”的募集资金，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，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：

金额单位：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



募投项目	投资总额	其中募集资金投资
补充流动资金项目	15,000.00	12,235.60
合计	40,121.03	27,537.63

### 3. 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：

金额单位：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

## 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嘉源和达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(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(2023 年 12 月修订)》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、其他

### 利用闲置募集资金购买理财产品的情况说明

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后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：

金额单位：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

- 附件：1. 募集资金使用情况对照表  
2. 变更募集资金投资项目情况表



附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：浙江和达科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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						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												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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]	-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		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	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（分具体项目）

2023年7月18日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，“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时间延长至2024年8月30日。安全供水系列产品研发及产业化项目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。

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	无
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，投资相关产品的情况	详见本报告六（一）之说明
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	根据公司2023年7月18日第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第二十次会议分别审议通过的《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议案》，因公司首次公开发行股票募投项目“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”已于本期达到预定可使用状态，公司将节余募集资金404.08万元永久补充流动资金。上述事项公司已于2023年7月19日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《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）。
募集资金其他使用情况	无

[注]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

附件 2



## 变更募集资金投资项目情况表

2023 年度

编制单位：浙江和达科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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入金额(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		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（分具体项目）				详见本报告四(二)之说明						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				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						