

**国金证券股份有限公司**  
**关于深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司**  
**2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

国金证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”、“国金证券”）作为深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司（以下简称“和科达”、“公司”）首次公开发行股票并在中小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）等有关规定，对和科达 2021 年度募集资金的存放及使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

**一、募集资金基本情况**

**1、募集资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2090 号”《关于核准深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 25,000,000 股，每股发行价格为 8.29 元，募集资金总额 207,250,000.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币 172,390,018.89 元。上述募集资金于 2016 年 10 月 18 日到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师报字[2016]第 116339 号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

**2、2021 年度募集资金使用及节余情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 119,797,343.97 元。各项目的投入情况请见附件 1《募集资金使用情况对照表》。

募集资金账户期初余额为 1,415,726.05 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 1,079,182.66 元。具体使用情况及结余情况如下：

单位：元

募集资金账户情况	金额
1、募集资金账户期初余额	1,415,726.05
2、募集资金账户资金的增加项:	1,343,505.44
(1) 利息收入	3,724.91
(2) 银行汇划	1,339,780.53
3、募集资金账户资金的减少项:	1,680,048.83
(1) 对募集资金项目的投入	337,810.72
(2) 支付银行手续费	2,457.58
(3) 银行汇划	1,339,780.53
4、募集资金账户期末余额:	1,079,182.66

## 二、募集资金存放与管理情况

### 1、募集资金的管理情况

公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），根据公司的募集资金管理制度，所有募集资金项目投资的支出，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经部门领导签字后，报公司财务部门审核，由财务总监、董事长签字批准后予以付款；凡超过董事会授权范围的，须报股东大会审批。公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果，审计委员会认为公司募集资金管理存在违规情形的，应当及时向董事会报告。公司董事会为本次募集资金开设了五个专项账户，账户如下：

账户名称	开户银行	银行账号	账户性质	账户状态
深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司	中国银行深圳大浪支行	758867964171	活期户	正常
深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司	中国工商银行深圳大浪支行	4000103929100326091	活期户	销户

账户名称	开户银行	银行账号	账户性质	账户状态
深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司	宁波银行深圳分行	73010122001395740	活期户	正常
东莞市和科达液晶设备有限公司	中国银行深圳大浪支行	757568213859	活期户	正常
苏州市和科达超声设备有限公司	中国工商银行深圳大浪支行	4000103919100361548	活期户	销户

公司于 2016 年 11 月 14 日和保荐机构国金证券股份有限公司分别与中国银行深圳大浪支行、中国工商银行深圳大浪支行、宁波银行深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议的履行不存在问题。

## 2、募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户性质	年末余额（元）
中国银行深圳大浪支行	758867964171	活期户	61,672.59
宁波银行深圳分行	73010122001395740	活期户	162.25
中国银行深圳大浪支行	757568213859	活期户	1,017,347.82
<b>合计</b>			<b>1,079,182.66</b>

注：中国工商银行深圳大浪支行募集资金专户已于 2020 年注销。

## 三、2021 年度募集资金的实际使用情况

本年内，公司募集资金实际使用情况如下：

### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

2021 年度，公司实际使用募集资金 337,810.72 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

### 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2021 年度，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更事项。

### **3、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

在募集资金到位前，公司使用自有资金预先投入东莞市和科达液晶设备有限公司平板清洗设备生产项目 11,721,458.10 元。公司于 2017 年 3 月 24 日，经董事会批准同意以募集资金置换预先投入的自有资金。

### **4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2021 年度，公司无使用闲置募集资金暂时补充公司流动资金的情形。

### **5、节余募集资金使用情况**

2021 年度，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

### **6、超募资金使用情况**

2021 年度，公司不存在超募资金使用的情况。

### **7、尚未使用的募集资金用途及去向**

公司截至 2021 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。公司将根据项目投资计划，结合实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目的建设支出。

### **8、募集资金使用的其他情况**

2021 年度，公司不存在使用闲置募集资金购买理财产品的情形。

## **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2020 年 9 月 21 日召开 2020 年度第六次临时董事会和 2020 年度第五次临时监事会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，优化资源配置，降低公司财务成本，同意公司将已终止“苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目”募集资金

投资项目但尚未做变更用途的募集资金 5,763.19 万元（包含利息收入及理财收益，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金。2020 年 10 月 9 日，公司召开 2020 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。

2020 年度，公司变更募集资金用途用于永久补充流动资金 57,678,845.46 元（包含利息收入及理财收益）。

2021 年度，公司不存在变更募集资金用途的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年 1 月 4 日，中国证监会深圳监管局对和科达下发《关于对深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2021】164 号），认为部分募集资金账户未签署三方监管协议，不符合《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》（证监会公告[2012]44 号）第四条的规定。

2022 年 2 月 8 日，和科达公告《深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司关于对深圳证监局<采取责令改正措施决定>整改报告的公告》，说明 2017 年 4 月公司根据募投项目进展使用募集资金向全资子公司东莞市和科达液晶设备有限公司、苏州市和科达超声设备有限公司进行增资，并新设中国银行股份有限公司深圳大浪支行 757568213859 和中国工商银行 4000103919100361548 两个募集资金专户；公司对两个新设账户采取了专户存储，两账户的资金动用也都经保荐机构国金证券股份有限公司审核；保荐机构及审计机构每年定期对该两账户均进行了审核鉴证工作，公司在历年的定期报告中对该两账户的使用情况也进行了充分披露；鉴于该两账户的开立支行即为公司初始募集初始账户开立支行，公司前期与该两支行均签署了三方监管协议，由于对相关规则理解不透彻，认为原三方监管协议可以关联覆盖新设账户因而未另签新的三方监管协议。

公司目前已经按照深圳证监局的相关要求组织学习法规并进行整改。

## 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对《深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（和信专字(2022)第 000264 号），报告认为，《深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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）和深圳证券交易所颁布的相关规定编制，并在所有重大方面如实反映了和科达 2021 年度募集资金存放与实际使用情况。

## 七、保荐机构主要核查工作

保荐机构及其保荐代表人通过相关资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式对和科达 2021 年度募集资金使用情况进行了核查。主要核查内容包括：审阅了公司审计部出具的募集资金存放与使用情况的季度专项检查报告、公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告、和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告、核对存管银行出具的银行对账单和公司银行存款日记账，抽查募集资金使用会计凭证等；现场检查募集资金项目的建设情况、实施进度以及实际生产经营情况等；与公司相关高管、财务人员、审计人员以及公司聘任的会计师等人员沟通，询问募集资金使用和项目建设情况。

## 八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：和科达 2021 年度募集资金的使用与管理规范，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致；保荐机构对和科达董事会披露的 2021 年度募集资金使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

						2021 年度		单位: 万元			
募集资金总额		17,239.00				本年度投入募集资金总额		33.78			
报告期内变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额		5,767.88				已累计投入募集资金总额		11,979.73			
累计变更用途的募集资金总额比例		33.46%									
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度 (%) (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	项目可行性是否 发生重大变化	
承诺投资项目											
1. 东莞市和科达液晶设备有限公司平板清洗设备生产项目	否	9,000.00	9,000.00	33.78	9,165.40	101.84 注 1	2019 年 9 月 30 日	3,235.23	否	否	
2. 苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目	是	6,500.00	6,500.00		1,071.10	16.48	已终止	不适用	不适用	是	
3. 深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司研发设计中心扩建项目	否	739.00	739.00		743.23	100.57 注 2	2019 年 3 月 31 日	不适用	不适用 注 3	否	
4. 深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司补充流动资金	否	1,000.00	1,000.00		1,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用 注 3	否	
承诺投资项目小计		17,239.00	17,239.00	33.78	11,979.73						
未达到计划进度或预计	1、东莞液晶平板清洗设备生产项目未达到计划进度的原因: 该生产项目因相关审批手续周期较长, 项目一期、二期于 2019 年已完工并投入生产; 三期于 2020 年 12 月完成验收, 三										

收益的情况和原因	<p>期附属工程于本报告期完成，该项目进度未达预期。募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均未发生变更。</p> <p>2、液晶事业部 2020-2021 年受疫情及国际形势影响，下游客户对行业持观望态度，投资相对谨慎，其中对固定资产投资更是相比预期锐减，故 2021 年效益未达预期。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2018 年 10 月 23 日公司召开 2018 年度第三次临时董事会及 2018 年度第三次临时监事会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意终止“苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目”，该议案已经 2018 年度第一次临时股东大会审议通过。本次终止项目的原因：1、苏州市相城区规划分局对该募集资金投资项目实施厂区所在范围土地用途做出调整，该募投项目用地现规划为住宅用地和道路建设，同时暂停了工业性质建筑批复；2、公司下游消费电子行业发展缓慢，公司现有产能基本能满足生产需要。</p> <p>2020 年 9 月 21 日召开 2020 年度第六次临时董事会和 2020 年度第五次临时监事会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，优化资源配置，降低公司财务成本，同意公司将已终止的“苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目”募集资金投资项目但尚未做变更用途的募集资金 5,763.19 万元（包含利息收入及理财收益，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金。2020 年 10 月 9 日，公司召开 2020 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。2020 年度，公司变更募集资金用途用于永久补充流动资金 57,678,845.46 元（包含利息收入及理财收益）。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	无此情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查意见三、2021 年度募集资金的实际使用情况之 3、募集资金投资项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本核查意见三、2021 年度募集资金的实际使用情况之 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见三、2021 年度募集资金的实际使用情况之 7、尚未使用的募集资金用途及去向
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本核查意见三、2021 年度募集资金的实际使用情况之 8、募集资金使用的其他情况

注 1：“东莞市和科达液晶设备有限公司平板清洗设备生产项目”投入进度 101.84%超过部分为募集资金利息收入投入。



注 2：“深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司研发设计中心扩建项目”投入进度 100.57%超过部分为募集资金利息收入投入。

注 3：深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司研发设计中心扩建项目与本公司现有主业紧密相关，对公司长远发展、市场核心竞争力及企业形象都有着根本性的作用，项目本身不直接带来经济效益，无法单独核算效益。深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司补充流动资金项目人民币 1,000 万元用于补充流动资金，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。

