

浙江正元智慧科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

专项审计报告



报告防伪编码： 268539546519
被审计单位名称： 浙江正元智慧科技股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）6980号
签字注册会计师： 潘晶晶
注 师 编 号： 330000010037
签字注册会计师： 吴婵彬
注 师 编 号： 330000093637
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—11 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕6980号

浙江正元智慧科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江正元智慧科技股份有限公司（以下简称正元智慧公司）董事会编制的截至2022年3月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供正元智慧公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为正元智慧公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

正元智慧公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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正元智慧公司董事会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，正元智慧公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合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》的规定，如实反映了正元智慧公司截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

潘晶晶



中国注册会计师：

吴彬彬



二〇二二年五月十日

浙江正元智慧科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 首次公开发行股票募集资金专户存储情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕478 号文核准，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 16,666,667 股，发行价为每股人民币 12.35 元，共计募集资金 20,583.33 万元，坐扣承销和保荐费用 3,350.00 万元后的募集资金为 17,233.33 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2017 年 4 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,411.33 万元后，公司本次募集资金净额为 15,822.00 万元。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)审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕97 号）。

2. 公开发行可转换债券募集资金专户存储情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕2985 号文核准，本公司向社会公众公开发行可转换公司债券 1,750,000 张，发行价为每张面值人民币 100.00 元，共计募集资金 17,500.00 万元，扣除保荐和承销等发行费用 7,669,811.32 元后，公司本次募集资金净额为 167,330,188.68 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〔2020〕41 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额[注 1]	2022 年 3 月 31 日余额[注 2]	备注
渤海银行股份有限公司 杭州未来科技城小微企业专营支行	2002492261001395	11,691.52	——	首发募集资金专户， 户，2019 年 7 月 9 日销户
上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行	95030158000000314	2,885.47	——	首发募集资金专户， 2019 年 4 月 15 日销户
杭州银行股份有限公司 西湖支行	3301040160007126660	2,656.34	——	首发募集资金专户， 2019 年 4 月 15 日销户
渤海银行杭州未来科技城小微企业专营支行	2002492261002761	353.00	0.15	可转债募集资金专户
中信银行股份有限公司 杭州余杭支行	8110801012401937477	5,000.00	55.84	可转债募集资金专户
中信银行股份有限公司 杭州海创园支行	8110801012101937222	——	0.27	可转债募集资金专户
中国农业银行股份有限公司杭州西溪支行	053101040026660	11,580.96	639.81	可转债募集资金专户
合 计		34,167.29	696.08	

[注 1]初始存放金额包括部分发行费用 1,612.27 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 32,555.02 万元

[注 2]截至 2022 年 3 月 31 日，募集资金购买的结构性存款 2,500.00 万元未到期，公司实际尚未使用的募集资金余额为 3,196.08 万元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1 和 2。

三、前次募集资金变更情况

根据 2018 年 4 月 19 日召开的公司第二届董事会第十九次会议通过的决议，研发中心项目的建设完成时间延长至 2019 年 4 月 21 日。

根据 2019 年 3 月 27 日召开的公司第三届董事会第二次会议通过的决议，智慧易通项目原项目达到预定可使用状态日期为 2019 年 4 月 21 日，由于智慧易通项目体系结构需要调整，智慧易通项目的建设完成时间延长至 2020 年 4 月 21 日。根据 2019 年 7 月 23 日召开的公司第三届董事会第六次会议通过的决议，智慧易通项目已于 2019 年 7 月 23 日结项。

根据 2020 年 6 月 15 日召开第三届董事会第十六次会议，智慧易联洗衣生活服务平台升

级建设项目的募集资金投入方式,由使用募集资金向控股子公司浙江小兰智慧科技有限公司(以下简称“小兰智慧”)增资人民币 3,470.00 万元变更为使用募集资金向小兰智慧提供有息借款人民币 3,470.00 万元。

根据 2022 年 4 月 21 日召开的第四届董事会第三次会议通过的决议,校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目原项目达到预定可使用状态日期为 2022 年 4 月 30 日,由于校园信息化发展的需要和新冠疫情的影响,公司调整了校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目内部投资结构,将校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目建设完成日期变更为 2022 年 10 月 31 日。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

(一) 首次公开发行股票募集资金

单位:人民币万元

项 目	承诺投资金额	实际投资金额	差异	差异原因
智慧易通项目	10,280.19	10,552.94	272.75	公司将募集资金相关的理财收益及利息收入投入募投项目
营销服务网络建设和升级项目	2,885.47	2,922.31	36.84	
研发中心项目	2,656.34	2,731.03	74.69	
合 计	15,822.00	16,206.28	384.28	

(二) 公开发行可转换债券募集资金

单位:人民币万元

项 目	承诺投资金额	实际投资金额	差异	差异原因
校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目	11,580.96	8,799.91	-2,781.05	项目仍处于投资建设阶段
智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目	5,000.00	5,000.00		——
补充营运资金项目	152.06	152.06		——
合 计	16,733.02	13,951.97	-2,781.05	

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2022 年 3 月 31 日,本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 3 和 4。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 营销服务网络建设和升级项目无法单独核算效益的原因说明

该项目主要系建设本公司总部营销客服中心、增设大区营销服务中心、扩建营销客服网点。项目实施后，虽不产生直接的经济效益，但可提升公司品牌知名度，更好的为核心客户提供服务；加快反应速度，提高服务质量，进一步加强本公司市场及品牌的推广，提升本公司的品牌及市场优势，提升本公司市场竞争力，巩固和提升本公司市场份额，为公司带来巨大潜在经济效益。

2. 研发中心项目无法单独核算效益的原因说明

该项目产出为科研成果，主要为本公司智慧一卡通的演进提供技术支持，不会产生直接的经济效益，但是对本公司经济效益的持续增长具有十分重要的间接影响。本公司非常重视研发创新，本项目的建成将有效缩短公司产品（服务）与技术研发周期，提高公司科技创新能力，提高产品的竞争力和盈利能力；同时还将催化更多的新技术、新产品（服务），为公司提供新的利润增长点，增强公司业务的可持续发展能力。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

智慧易通项目累计实现收益低于承诺 20%以上，原因系校园客户更新一卡通系统规模未达到预期，加之疫情影响，项目收入未达预期。

智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目累计实现收益低于承诺 20%以上，原因系 2020 年到 2022 年 3 月校园洗衣受疫情影响，校园管理加强，项目实施滞后，设备运营时间缩短，整体效益不及预期。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

（一）首次公开发行股票募集资金

根据 2017 年 10 月 27 日第二届董事会第十六次会议通过的决议，本公司使用部分闲置募集资金不超过人民币 5,000 万元（含人民币 5,000 万元）暂时补充流动资金，2017 年使

用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,373.91 万元。2018 年 10 月，暂时补充流动资金已全部偿还至募集资金专项账户。

（二）公开发行可转换债券募集资金

根据 2020 年 3 月 16 日第三届董事会第十三次会议通过的决议，本公司使用单笔金额不超过人民币 15,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，2022 年 1-3 月使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品 4,000.00 万元。截至 2022 年 3 月 31 日，募集资金购买的结构性存款 2,500.00 万元未到期。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金

营销服务网络建设和升级项目以及研发中心项目于 2019 年 3 月 27 日结项。智慧易通项目于 2019 年 7 月 23 日结项，前次募集资金均已使用完毕，无结余。

（二）公开发行可转换债券募集资金

截至 2022 年 3 月 31 日，由于校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目尚未建设完毕，本公司尚未使用前次募集资金结余 3,196.08 万元，尚未使用前次募集资金占前次募集资金总额的 19.10%。尚未使用资金将按计划投入募集资金项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表
3. 首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
4. 公开发行可转换债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江正元智慧科技股份有限公司

二〇二二年五月十日

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：15,822.00		已累计使用募集资金总额：16,206.28			
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额比例：0.00%		2017 年：6,472.18			
		2018 年：5,611.47			
		2019 年：4,122.63			
投资项目		募集资金投资总额			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	
1	智慧易通	智慧易通	10,280.19	10,280.19	2019 年 7 月 23 日
2	营销服务网络建设和升级	营销服务网络建设和升级	2,885.47	2,885.47	2019 年 3 月 27 日
3	研发中心	研发中心	2,656.34	2,656.34	2019 年 3 月 27 日
合 计			15,822.00	15,822.00	
			16,206.28	2,731.03	2019 年 3 月 27 日
			2,922.31	2,922.31	
			2,885.47	2,885.47	
			10,280.19	10,280.19	
			10,552.94	10,552.94	
			272.75	272.75	
			36.84	36.84	
			74.69	74.69	
			384.28	384.28	

[注] 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额内容及原因详见本报告四之说明

公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：16,733.02			已累计使用募集资金总额：13,951.97							
变更用途的募集资金总额：0.00 变更用途的募集资金总额比例：0.00%			募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
			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	实 际 投 资 金 额 与 募 集 后 承 诺 投 资 金 额 的 差 额 [注]	
			12,147.00	11,580.96	8,799.91	12,147.00	11,580.96	8,799.91	-2,781.05	
			5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2022 年 10 月 31 日	
2	智慧易联洗衣生活服务平台升级建设	智慧易联洗衣生活服务平台升级建设	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00		2020 年 6 月 30 日
3	补充营运资金	补充营运资金	353.00	152.06	152.06	353.00	152.06	152.06		—
合 计			17,500.00	16,733.02	13,951.97	17,500.00	16,733.02	13,951.97	-2,781.05	

[注] 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额内容及原因详见本报告四之说明

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

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[注 1]	是否达到 预计效益
序 号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-3 月	
1	智慧易通	不适用	整个项目运营期六年（2016.4.1-2022.3.31），第一年至第六年分别实现净利润-512.86 万元、401.88 万元、3,412.59 万元、5,886.99 万元、6,423.13 万元、6,994.09 万元。	1,853.74	1,463.40	1,306.46	191.57	否[注 2]
2	营销服务网络建设和升级	不适用	不适用	—	—	—	—	—
3	研发中心	不适用	不适用	—	—	—	—	—

[注 1] 2016 年实现效益 317.57 万元, 2017 年实现效益 444.54 万元, 2018 年实现效益 1893.77 万元, 从 2016 年到 2022 年 1-3 月累计实现效益 7,471.05 万元

[注 2] 智慧易通项目未达到效益系原预计校园客户更新一卡通系统规模未达到预期，加之疫情影响，项目收入未达预期

公开发行可转换债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

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	2020 年	2021 年	2022 年 1-3 月		
1	校园 IoE 综合 服务平台研发 及产业化	不适用	整个项目建设期三年，计算期十年(2022. 5. 1-2032. 4. 30)， 计算期第一年至第四年分 别实现净利润-1, 678. 00 万元、-778. 00 万 元、630. 00 万元、4, 629. 00 万元， 第五年 至第十年实现净利润均为 6, 454. 00 万元。	—	—	—	建设期		—
2	智慧易联洗衣 生活服务平台 升级建设	不适用	整个项目计算期九年(2019. 7. 1-2028. 6. 30 且包含建设期一年)， 计算期第一年至第九 年分别实现净利润-455. 00 万元、2, 325. 00 万元、2, 325. 00 万元、2, 277. 00 万元、2, 274. 00 万元、3, 214. 00 万元、4, 143. 00 万 元、4, 143. 00 万元、1, 702. 00 万元。	-216. 22	-636. 40	-455. 07	-296. 70	-1, 604. 39	否[注]
3	补充营运资金	不适用	不适用	—	—	—	—	—	—

[注] 智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目未达效益主要系项目 2020 年到 2022 年 3 月校园洗衣受疫情影响，校园管理加强，项目实施滞后，设备运营时间缩短，整体效益不及预期