

国泰海通证券股份有限公司

关于广州广钢气体能源股份有限公司

部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为广州广钢气体能源股份有限公司（以下简称“广钢气体”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等有关规定，对广钢气体部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意广州广钢气体能源股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1452号），并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）32,984.9630万股，每股发行价格9.87元，本次募集资金总额为人民币3,255,615,848.10元，扣除各项发行费用人民币187,801,211.38元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币3,067,814,636.72元，其中超募资金为人民币1,917,814,636.72元。上述募集资金已全部到位，并由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年8月10日对本次发行的资金到账情况进行了审验，出具了《验资报告》（容诚验字[2023]518Z0120号）。

公司根据相关法律、法规、规范性文件的规定，对募集资金实行专户存储，并与保荐机构及相关专户存储银行签署了募集资金监管协议，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

二、募集资金投资项目的基本情况及超募资金情况

（一）募集资金投资项目概况

按照《广州广钢气体能源股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《关于使用部分超募资金投资建设新项目的公告》（公告编号：2024-006）《关于使用自有资金增加部分募投项目投资额度并调整部分项目内部投资结

构的公告》（公告编号：2025-008）《关于使用自有资金增加部分募投项目投资额度并调整项目内部投资结构及项目延期的公告》（公告编号：2025-025）《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-026）及《关于使用部分超募资金投资建设新项目的公告》（公告编号：2025-027）披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划，公司募投项目均围绕主营业务开展，扣除发行费用后的募集资金将投资于以下项目：

序号	募投项目名称	投资总额 (万元)	拟使用募集资金金额 (万元)
1	安徽广钢电材电子大宗气站项目	53,920.05	20,000.00
2	合肥综保区电子级超高纯大宗气体供应项目	53,531.69	25,000.00
3	氢气及氨基混合气智能化充装建设项目（存储系统）	62,161.70	40,000.00
4	补充流动资金	30,000.00	30,000.00
首发募投项目小计		199,613.44	115,000.00
5	广州广钢电材电子超纯大宗气站项目	14,938.01	8,000.00
6	广钢气体（南通）冷能综合利用空分项目	32,915.63	25,000.00
7	北京广钢电子超纯大宗气站项目	76,284.30	45,000.00
8	青岛广钢电子超纯大宗气体供应项目	44,539.91	32,000.00
9	武汉广钢半导体电子大宗气站项目	50,345.11	35,000.00
10	补充流动资金	46,700.00	46,700.00
超募投资项目小计		265,722.96	191,700.00
合计		465,336.40	306,700.00

（二）变更募投项目及调整募投规模并结项同时实施新项目概况

为提升募集资金使用效率，根据公司发展规划，公司拟将原项目“广钢气体（南通）冷能综合利用空分项目”（以下简称“南通冷能空分项目”）变更为新项目“武汉广钢半导体新增电子大宗气站项目”（以下简称“武汉广钢半导体项目”）。本次拟变更募集资金投向的金额22,420.64万元（截至2026年1月31日，含现金管理收益及存款利息，未经审计，最终金额以实际结余为准），本次拟变更用途的募集资金占募集资金净额的比例为7.31%。新项目投资金额25,096万元，其余资金由公司自有资金补足。

为提升募集资金使用效率，根据公司发展规划，青岛广钢电子超纯大宗气体

供应项目拟调整募集资金投资金额并结项，公司拟将节余募集资金全部用于新项目“TCL华星8.6代印刷OLED生产线（t8）大宗气体系统项目”（以下简称“华星光电t8项目”）。本次拟变更募集资金投向的金额17,226.34万元（截至2026年1月31日，含现金管理收益及存款利息，未经审计，最终金额以实际结余为准），本次拟变更用途的募集资金占总募集资金净额的比例为5.62%。新项目投资金额为20,995万元，其余资金由公司自有资金补足。

募集资金投资项目基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2023 年首次公开发行股份
募集资金总额	325,561.58
募集资金净额	306,781.46
募集资金到账时间	2023 年 8 月 10 日
涉及变更投向的总金额	39,646.98
涉及变更投向的总金额占比	12.92%
改变募集资金用途类型	<div><input type="checkbox"/>改变募集资金投向</div> <div><input checked="" type="checkbox"/>改变募集资金金额</div> <div><input type="checkbox"/>取消或者终止募集资金投资项目</div> <div><input type="checkbox"/>改变募集资金投资项目实施主体</div> <div><input type="checkbox"/>改变募集资金投资项目实施方式</div> <div><input checked="" type="checkbox"/>实施新项目</div> <div><input type="checkbox"/>永久补充流动资金</div> <div><input type="checkbox"/>其他：_____</div>

注：“涉及变更投向的总金额占比”为涉及变更投向的总金额占募集资金净额的比例；计算结果差异为四舍五入所致。

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元 币种：人民币

变更前募投项目							变更后募投项目						
项目名称	实施主体	实施地点	项目总投资额	募集资金承诺投资总额	截止公告日计划累计投资金额	已投入金额	是否已变更募投项目，含部分变更	项目名称	实施主体	实施地点	项目拟投入总金额	拟投入募集资金金额	是否构成关联交易
广钢气体（南通）冷能综合利用空分项目	广钢气体（南通）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司	江苏省启东市吕四港经济开发区	32,915.63	25,000	25,000	3,647.68	新项目	武汉广钢半导体新增电子大宗气站项目	广钢气体半导体材料（武汉）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司	湖北省武汉市东湖新技术开发区	25,096	22,420.64	否
青岛广钢电子超纯大宗气体供应项	广钢气体（青岛）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流	山东省青岛市西海岸新区山王河路1088号	44,539.91	32,000	32,000	15,874.74	新项目	TCL 华星 8.6 代印刷 OLED 生产线	广钢气体电子材料（广州）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新	广州市黄埔区华星光电	20,995	17,226.34	否

变更前募投项目							变更后募投项目						
项目名称	实施主体	实施地点	项目总投资额	募集资金承诺投资总额	截止公告日计划累计投资金额	已投入金额	是否已变更募投项目，含部分变更	项目名称	实施主体	实施地点	项目拟投入总金额	拟投入募集资金金额	是否构成关联交易
目	体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司							(t8) 大宗气体系统项目	途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司	t8 项目现场			

注1：募集资金发行名称均为2023年首次公开发行股份；
注2：以上数据截至2026年1月31日，为公司初步测算结果，最终数据以会计师事务所出具的募集资金年度存放与使用情况鉴证报告为准。

（三）结项的募集资金投资项目概况

截至2025年末，广州广钢电材电子超纯大宗气站项目已达到预定可使用状态，为提高公司募集资金的使用效率，公司拟将广州广钢电材电子超纯大宗气站项目节余募集资金1,717.56万元（截至2026年1月31日，含现金管理收益及存款利息，未经审计，最终金额以实际结余为准）用于永久补充流动资金，用于与主营业务相关的日常经营活动。

（四）募集资金投资项目延期概况

合肥综保区电子级超高纯大宗气体供应项目第一阶段和第二阶段基本建设完毕，第三阶段需结合客户投资建设进度确定后续投资安排。截止目前，客户已与公司进行第三阶段项目建设进度协商。在综合考虑当前客户需求、募投项目进度和公司长期发展规划后，公司拟将“合肥综保区电子级超高纯大宗气体供应项目”达到预定可使用状态日期由2026年相应延期至2027年12月。

三、变更的募集资金投资项目具体情况

（一）变更募集资金投资项目的具体原因

1、原项目计划投资和实际投资情况

广钢气体（南通）冷能综合利用空分项目拟建设一套710吨/天冷能空分装置及附属系统，实施主体为广钢气体（南通）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司，预计项目总投资32,915.63万元，拟使用超募资金25,000.00万元。

截至2026年1月31日，原项目剩余募集资金情况如下（未经审计）：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目投资总额	拟使用超募资金金额	募集资金累计投入	募集资金投资进度	募集资金剩余金额	募投项目可用金额
广钢气体（南通）冷能综合利用空分项目	32,915.63	25,000	3,647.68	14.59%	21,352.32	22,420.64

注1：以上数据为公司初步测算结果，最终数据以会计师事务所出具的募集资金年度存

放与使用情况鉴证报告为准；

注2：募投项目可用金额包括现金管理收益及存款利息，不包括尚未收到的银行利息及现金管理收益（扣除手续费），最终金额以资金实际结余为准。

2、变更的具体原因

受国际环境与国内能源供需格局深刻调整的影响，LNG进口成本与结构发生显著变化，致使南通冷能空分项目依托的冷能不足而延缓执行。进入“十五五”，国内外能源供需和市场发生变化，综合信息显示，LNG市场环境已呈现积极向好态势，有利于公司南通冷能空分项目。公司拟定重新启动南通冷能空分项目，并授权相关部门重新筹备，后续公司将根据南通冷能空分项目实际情况及自身发展规划以自有资金投资建设南通冷能空分项目。

另一方面，受益于半导体产业快速发展，公司于近期中标武汉半导体、华星光电t8等优质项目，加速公司电子大宗项目投资建设需求，符合公司的“半导体+产业基地”业务发展战略。为提高公司募集资金使用效率，公司拟将“广钢气体（南通）冷能综合利用空分项目”的募集资金投向变更为“武汉广钢半导体新增电子大宗气站项目”，拟将南通冷能空分项目的剩余募集资金22,420.64万元（截至2026年1月31日，含现金管理收益及存款利息，未经审计，最终金额以实际结余为准）投入到武汉广钢半导体项目。剩余募集资金转出后，公司将注销相关募集资金专户，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议将终止。后续公司将根据南通冷能空分项目实际情况及自身发展规划以自有资金投资建设南通冷能空分项目。

（二）新项目的具体情况

1、基本情况

武汉广钢半导体新增电子大宗气站项目的实施主体为广钢气体半导体材料（武汉）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司，公司将为武汉广钢半导体项目配套建设超高纯制氮机装置及大宗气站附属系统。新项目预计正常投产并产生收益的时间：将在项目一阶段（预计12个月）建成后陆续投产并在二阶段建成后达

到设计产能。本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

项目名称：武汉广钢半导体新增电子大宗气站项目

项目建设地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区

项目建设周期：预计2029年4月

项目总投资：25,096万元

主要建设内容：一阶段、二阶段分别建设临时及正式Super-N 制氮机等供气系统及附属设施。

项目投资构成如下：

项目	投资金额（万元）	投资占比
工程建设	4,384	17.47%
设备装置	18,439	73.47%
设计、合规及项目管理	773	3.08%
其他费用	1,500	5.98%
合计	25,096	100.00%

注：计算结果差异为四舍五入所致。

公司在进行项目建设时将严格把控建设环节中的各项成本开支，具体以未来实际结算为准，不足部分由公司以自有资金或自筹资金补足。

项目涉及的审批及备案：备案及相关审批正在办理中。

2、项目投资的可行性和必要性分析

（1）有利于扩大在华中地区电子气体业务的领先地位

公司实施“半导体+产业基地”业务发展战略，聚焦半导体产业（集成电路和芯片），主攻电子超纯和现场制气业务。该项目的实施对持续扩大公司在华中区域电子超纯领域现场制气的规模和品牌影响力具有重大的战略意义，契合公司的战略发展规划。

（2）布局头部半导体企业，有利于打造公司核心竞争力

该项目客户作为国内领先的半导体特色工艺晶圆代工企业。本项目的实施将再次验证广钢气体自主研发的 Super-N 系列超高纯制氮机制取技术的先进性和可靠性，为公司打造世界芯片行业电子超纯配套服务领域一线气体品牌夯实基础。

（3）本项目实施风险可控，具有较好经济效益

该项目客户是国家半导体重点投资企业，公司技术、商务及项目执行团队和丰富的项目建设经验有能力确保项目安全、顺利建成投产。项目的经济测算表明本项目具有较好的经济效益和社会效益。

3、主要风险分析

（1）政策风险

本项目为客户生产线配套，项目建设、运营所需的行政许可办理等应依政策合法合规进行。大宗气站目前按危化品行业政策实施监管，因此存在一定的政策风险。

（2）社会风险

本建设项目属于危化品产业管理范畴，存在火灾、爆炸、中毒事故发生的风险，对周边环境及社会可能存在一定风险。

（3）项目减值风险

公司新建项目投产后，若现场制气客户用气量不及预期，可能导致新增产能利用率较低及项目收益不及预期，存在一定固定资产减值风险。

4、保障超募资金安全的措施

本项目相关审批程序履行完成后，公司将视情况开立募集资金专用账户，专项存储投入的超募资金，并与保荐机构和存放募集资金的商业银行签署募集资金专户存储监管协议，公司将根据新建项目的实施进度，逐步投入募集资金并对项目实施单独建账核算。公司董事会授权管理层及其授权人士全权办理与本次设立募集资金专项账户、签署募集资金监管协议等相关事宜。公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关规定实施监管监督，并根据相关事项进展情况及时履行信息披露义务。

四、调整募投规模并结项的募集资金投资项目具体情况

（一）调整募投规模并结项的募集资金投资项目的具体原因

1、原项目计划投资和实际投资情况

青岛广钢电子超纯大宗气体供应项目拟为青岛客户配套建设两套15000Nm³/h Super-N PLUS制氮机及附属系统，实施主体为广钢气体（青岛）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司，预计项目总投资44,539.91万元，拟使用超募资金32,000.00万元。

截至2026年1月31日，原项目剩余募集资金情况如下（未经审计）：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目投资总额	拟使用超募资金金额	募集资金累计投入	募集资金投资进度	募集资金剩余金额	募投项目可用金额
青岛广钢电子超纯大宗气体供应项目	44,539.91	32,000	15,874.74	49.61%	16,125.26	17,226.34

注1：以上数据为公司初步测算结果，最终数据以会计师事务所出具的募集资金年度存放与使用情况鉴证报告为准；

注2：募投项目可用金额包括现金管理收益及存款利息，不包括尚未收到的银行利息及现金管理收益（扣除手续费），最终金额以资金实际结余为准。

2、变更的具体原因

公司在青岛广钢电子超纯大宗气体供应项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的前提下，以自有资金支付，审慎地使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目建设成本和费用。其次，在确保不影响募投项目建设以及募集资金安全性的前提下，为了提高募集资金使用效率，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。

鉴于青岛大宗气体项目结项后募集资金产生节余，公司综合考虑整体经营发展战略及业务布局，经调研论证，为提高公司募集资金使用效率，公司拟将“青岛广钢电子超纯大宗气体供应项目”的募集资金金额调整并结项，后将全部节余募集资金投向新项目“TCL华星8.6代印刷OLED生产线(t8)大宗气体系统项目”，拟将青岛大宗气体项目的节余募集资金17,226.34万元（截至2026年1月31日，含现金管理收益及存款利息，未经审计，最终金额以实际结余为准）投入到华星光电t8项目。节余募集资金转出后，公司将注销相关募集资金专户，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议将终止。

（二）新项目的具体情况

1、基本情况

TCL华星8.6代印刷OLED生产线（t8）大宗气体系统项目的实施主体为广钢气体电子材料（广州）有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司及四川省新途众达工程技术有限责任公司，将为TCL华星光电技术有限公司（以下简称“华星光电”）配套建设一套Super-N 40K制氮机及附属系统。新项目预计正常投产并产生收益的时间：将在项目建成后陆续投产并达到设计产能。本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

项目名称：TCL华星8.6代印刷OLED生产线（t8）大宗气体系统项目

项目建设地址：广州市黄埔区华星光电t8项目现场

项目建设周期：合同生效后13个月。

项目总投资：20,995万元

主要建设内容：建设一套Super-N 40K制氮机及附属系统

项目投资构成如下：

项目	投资金额（万元）	投资占比
制气装置及后备系统	19,242	91.65%
土建及公共费用	1,703	8.11%
其他费用	50	0.24%

合计	20,995	100.00%
----	--------	---------

注：计算结果差异为四舍五入所致。

公司在进行项目建设时将严格把控建设环节中的各项成本开支，具体以未来实际结算为准，不足部分由公司以自有资金或自筹资金补足。

项目涉及的审批及备案：备案已完成，相关审批正在办理中。

2、项目投资的可行性和必要性分析

（1）政策环境利好，符合公司战略发展方向

新型显示被列为战略性新兴产业与数字经济基础设施，华星光电t8项目是广州市重点招商引资的新型显示项目，符合国家战略发展方向，具有政策支持优势。广钢气体为华星光电t8项目配套电子大宗气体供应，继续巩固和扩大广钢气体在显示面板领域供气的领先地位，有利于实现“广钢气点亮中国屏”的战略目标。

（2）伴随客户成长，积极支持国产面板行业

华星光电是公司战略重点客户，为华星光电t8项目配套建设电子超纯大宗气站将匹配华星光电Ph1与Ph2两期用气需求（本次发包范围仅包含Ph1阶段），对公司实现国产替代具有重大的战略意义。基于公司持续稳定的供气保障、深度的需求契合、可靠的合作信誉，加上本次华星光电t8项目，广钢气体已为华星光电配套的总制氮能力超140,000Nm³/h，是客户对公司能力的长期认可，更是广钢气体践行“伴随客户成长、共享发展成果”理念的具体体现。

（3）本项目实施具有明显的地区协同效应

广钢气体以粤港澳大湾区为核心，围绕长三角地区、京津冀地区以及中西部地区等产业聚集区持续开拓业务。通过在核心城市布局重点项目，提高服务响应速度，已形成完整高效的电子大宗气体区域供应体系，广钢气体现有的电子超纯装置，现有的客户管理团队、项目执行团队和远程监控系统将带来更大的协同效应。

3、主要风险分析

（1）政策风险

本项目为客户生产线配套，项目建设、运营所需的行政许可办理等应依政策合法合规进行。大宗气站目前按危化品行业政策实施监管，因此存在一定的政策风险。

（2）社会风险

本建设项目属于危化品产业管理范畴，存在火灾、爆炸、中毒事故发生的风险，对周边环境及社会可能存在一定风险。

（3）项目减值风险

公司新建项目投产后，若现场制气客户用气量不及预期，可能导致新增产能利用率较低及项目收益不及预期，存在一定固定资产减值风险。

4、保障超募资金安全的措施

本项目相关审批程序履行完成后，公司将视情况开立募集资金专用账户，专项存储投入的超募资金，并与保荐机构和存放募集资金的商业银行签署募集资金专户存储监管协议，公司将根据新建项目的实施进度，逐步投入募集资金并对项目实施单独建账核算。公司董事会授权管理层及其授权人士全权办理与本次设立募集资金专项账户、签署募集资金监管协议等相关事宜。公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关规定实施监管监督，并根据相关事项进展情况及时履行信息披露义务。

五、结项的募集资金投资项目具体情况

（一）本次募投项目结项及募集资金节余情况

截至2025年末，广州广钢电材电子超纯大宗气站项目已达到预定可使用状态，具体情况如下：

结项名称	广州广钢电材电子超纯大宗气站项目
结项时间	2025 年 12 月

募集资金承诺使用金额	8,000.00 万元
募集资金实际使用金额	6,502.81 万元
节余募集资金金额	1,717.56 万元
节余募集资金使用用途及相应金额	<input type="checkbox"/> 在建项目，项目名称，____万元 <input type="checkbox"/> 新项目，项目名称，____万元 <input checked="" type="checkbox"/> 补流，1,717.56 万元 <input type="checkbox"/> 偿还银行借款，____万元 <input type="checkbox"/> 其他，具体用途，____万元

注1：募集资金实际使用金额为截至2026年1月31日金额,以上项目募集资金实际使用金额为公司初步测算结果,最终数据以会计师事务所出具的募集资金年度存放与使用情况鉴证报告为准。

注2：节余募集资金金额包括现金管理收益及存款利息，不包括尚未收到的银行利息及现金管理收益（扣除手续费），最终金额以资金实际结余为准。

（二）本次结项募投项目募集资金节余的主要原因

公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的前提下，审慎地使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目建设成本和费用。其次，在确保不影响募投项目建设以及募集资金安全性的前提下，为了提高募集资金使用效率，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。

（三）节余募集资金的使用计划

为提高公司募集资金的使用效率，公司拟将广州广钢电材电子超纯大宗气站项目节余募集资金1,717.56万元（截至2026年1月31日，含现金管理收益及存款利息，未经审计，最终金额以实际结余为准）用于永久补充流动资金，用于与主营业务相关的日常经营活动。节余募集资金转出后，公司将注销相关募集资金专户，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议将终止。

六、延期的募集资金投资项目具体情况

（一）本次部分募投项目延期的具体情况

合肥综保区电子级超高纯大宗气体供应项目第一阶段和第二阶段基本建设

完毕，第三阶段需结合客户投资建设进度确定后续投资安排。截止目前，客户已与公司进行第三阶段项目建设进度协商。在综合考虑当前客户需求、募投项目进度和公司长期发展规划后，公司拟将“合肥综保区电子级超高纯大宗气体供应项目”达到预定可使用状态日期由2026年相应延期至2027年12月。

（二）保障延期后按期完成的相关措施

公司将密切关注产业发展方向及市场环境变化，结合公司实际情况，积极优化资源配置，合理统筹，加强对募投项目的监督管理，保障募投项目按期完成。

（三）本次部分募投项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，项目的延期不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对部分募投项目延期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，符合公司发展规划。公司后续将进一步加快推进募投项目建设进度，促使募投项目尽快达到预定可使用状态。

七、履行的审议程序

公司于2026年2月6日召开第三届董事会审计与风险管理委员会2026年第三次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期的议案》。

公司于2026年2月6日召开第三届董事会第十一次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期的议案》，尚需提交公司股东会审议。

八、保荐机构核查意见

（一）前期保荐意见的合理性

公司“青岛广钢电子超纯大宗气体供应项目”系基于当时的行业发展情况、公司经营战略等多方面因素综合确定。在对项目可行性、必要性、风险因素及对

公司未来发展的影响等方面进行了深入分析的基础上，保荐机构同意公司将部分首次公开发行超募资金投资投入该募投项目，具有合理性。同时，受益于半导体产业快速发展，公司近期中标武汉半导体、华星光电t8等优质项目，加速公司电子大宗项目投资建设需求。鉴于青岛大宗气体项目结项后募集资金产生节余，公司综合考虑整体经营发展战略及业务布局，经调研论证，决定将全部节余募集资金投向新项目“TCL华星8.6代印刷OLED生产线（t8）大宗气体系统项目”，有利于提高募集资金使用效率。

此外，“广州广钢电材电子超纯大宗气站项目”系公司为巩固和扩大在广东地区电子气体业务的领先地位决定实施。保荐机构充分分析项目可行性、必要性、风险因素及对公司经营发展的影响，同意公司将部分首次公开发行超募资金投资投入该募投项目，具有合理性。该项目实施完毕，并将节余募集资金永久补充流动资金，用于与主营业务相关的日常经营活动，亦有利于提高募集资金使用效率。

因此，公司对该募投项目调整规模结项并将剩余募集资金投入新项目、部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项是公司基于行业发展趋势变化、公司经营发展需要及募集资金投资项目客观情况而做出的决定，不影响前期保荐意见的合理性。

（二）保荐机构意见

保荐机构认为：

公司本次部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期已经公司审计与风险管理委员会、董事会审议通过，将进一步提交公司股东会审议，履行了必要的审批程序。本次事项符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律、法规及规范性文件的要求，有利于提高募集资金的使用效率，不影响前期保荐意见的合理性，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生不利影响。

综上，保荐机构对公司本次部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于广州广钢气体能源股份有限公司部分募投项目结项、部分募投项目变更及延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



秦国亮



王新盛



国泰海通证券股份有限公司

2026 年 2 月 6 日