

东北证券股份有限公司

关于四川科新机电股份有限公司募投项目延期的核查意见

东北证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“东北证券”）作为四川科新机电股份有限公司（以下简称“科新机电”或“公司”）2022年向特定对象发行股票项目的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年8月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》《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）》等相关规定，对科新机电募投项目延期事项进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意四川科新机电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕16号）同意，公司本次向16名特定对象发行人民币普通股（A股）42,324,271股，每股发行价格为13.72元，募集资金总额为58,068.90万元。扣除各项发行费用人民币（不含增值税）1,486.89万元，实际募集资金净额为人民币56,582.01万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对募集资金到位情况进行核验，并于2023年2月17日出具《四川科新机电股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》（XYZH/2023CDAA1B0022）。

募集资金到账后，公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金进行了专户存储。

二、募集资金投资项目的使用情况

2023年3月29日，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟使用募集资金金额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额和募投项目实际情况，调整部分募投项目拟使用募集资金金额。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募投项目具体使用计划及调整情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额	累计使用募集资金金额	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日期
1	高端过程装备智能制造项目	24,367.87	24,367.87	24,367.87	3,881.48	15.93%	2024年8月31日
2	数字化升级及洁净化改造项目	9,205.98	9,205.98	9,205.98	1,597.08	17.35%	2024年3月31日
3	氢能及特材研发中心建设项目	12,495.06	12,495.06	12,495.06	1,084.49	8.68%	2026年3月31日
4	补充流动资金	12,000.00	12,000.00	10,513.11	10,177.85	96.81%	不适用
合计		58,068.90	58,068.90	56,582.01	16,740.90	29.59%	/

注 1：氢能及特材研发中心建设项目原定建设期为 1 年，研发课题期为 2 年。

注 2：上表各分项之和与合计数在尾数上存在差异，系由四舍五入造成。

三、募集资金投资项目延期的具体情况、原因

（一）募集资金投资项目延期的具体情况

本次延期的募投项目为“高端过程装备智能制造项目”“数字化升级及洁净化改造项目”及“氢能及特材研发中心项目”。“高端过程装备智能制造项目”及“数字化升级及洁净化改造项目”项目原计划于 2024 年 8 月 31 日及 2024 年 3 月 31 日建设完成并达到预计可使用状态，“氢能及特材研发中心建设项目”原计划于 2024 年 3 月 31 日完成建设并进入课题研究阶段。

本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。根据本次募投项目的实施进度、实际建设情况及市场发展前景，公司经过谨慎研究，为了维护全体股东和企业利益，决定将以下募投项目进行延期，具体情况如下：

序号	项目名称	本次调整前预计完成时间	本次调整后预计完成时间
1	高端过程装备智能制造项目	2024 年 8 月 31 日	2025 年 12 月 31 日
2	数字化升级及洁净化改造项目	2024 年 3 月 31 日	2025 年 12 月 31 日
3	氢能及特材研发中心建设项目	2026 年 3 月 31 日	2027 年 8 月 31 日

注：氢能及特材研发中心建设项目的建设完成时间调整为 2025 年 12 月 31 日，课题研究完成时间调整为 2027 年 8 月 31 日。

（二）募集资金投资项目延长建设期的原因

1、高端过程装备智能制造项目（建设期 1.5 年）、氢能及特材研发中心建设项目（其中建设期 1 年，课题研发 2 年）计划达到预定可使用状态的日期分别为 2024 年 8 月、2026 年 3 月。由于受宏观经济环境的复杂变化及下游行业投资周期波动等影响，公司面临的市场环境较项目早期规划发生了一定变化，公司出于谨慎性原则，控制了投资节奏，减缓了募投项目的实施进度。先行对高端过程装备智能制造项目中规划的一车间进行建设并于 2024 年 1 月开始试生产，规划的二车间则进度放缓，目前正处于职业卫生评价、前期设计阶段；同时从长远累积研发实力的角度考虑，对氢能及特材研发中心建设项目整体工作进度进行了顺延，导致相应的募集资金投入金额较计划未达预期。

2、数字化升级及洁净化改造项目预定可使用状态的日期为 2024 年 3 月。在数字化升级实施过程中，由于数字化升级涉及多种生产设备的系统性改造，同时非标定制化管理软件在开发中不断产生迭代等因素导致项目时间实施延缓。在洁净化改造项目实施过程中，公司为稳妥推进项目实施效果，采取了部分车间先行试点的方式，加之 2023 年生产项目交期持续紧张，导致车间改造、新设备的购置、调试安装及验收等方面出现不同程度延缓。

基于上述原因，结合当前募投项目实际建设情况和投资进度，为了降低募集资金投资风险，提升募集资金使用效率，保障资金的安全和合理运用，更好的保护股东利益、实现股东回报，公司决定在投资总额、拟投入募集资金金额及实施主体不变的情况下，对募投项目达到预定可使用状态的日期进行延期，具体为将“高端过程装备智能制造项目”“数字化升级及洁净化改造项目”两个项目的预定可使用状态时间均延期至 2025 年 12 月；将氢能及特材研发中心建设项目预定可使用状态时间延期至 2027 年 8 月。

（三）保障延期后按期完成的相关措施

公司将实时关注上述募投项目的进展情况，在延期期间，如出现营销订单任务增幅较大导致产能受阻或显著受阻的情况，公司一方面加快实施“高端过程装备智能制造项目”的全面建设或及进一步推进加大扩能，另一方面持续优化和挖掘现有生产能力，深入推进精益生产、进一步阶段性合理加大瓶颈工序产出力度，并适当临时增大外协等措施，积极优化资源配置，加强对募投项目的监督管理，

定期对项目进行监督检查和评估，确保募投项目使用的合法有效，并致力于实现募投项目质量和经济效益的最优化。

四、募投项目重新论证的情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》规定，募集资金投资项目出现超过最近一次募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%的，上市公司应对该项目的可行性、预计收益等重新进行论证决定是否继续实施该项目。因此公司对“高端过程装备智能制造项目”“数字化升级及洁净化改造项目”“氢能及特材研发中心建设项目”进行了重新论证。

（一）高端过程装备智能制造项目

1、项目的必要性分析

（1）契合公司业务战略布局，推动公司可持续发展

压力容器过程装备制造业作为高端装备制造业的细分领域，产品广泛应用于石油炼油、煤化工、核电军工、新能源、新材料等下游领域。近年来，得益于国家利好政策频发及下游能源产业结构调整带来的装备定制化需求增加，压力容器过程装备制造业迎来良好的发展机遇。

公司将以本项目为契机，提升高端过程装备的智能制造水平、推出符合市场需求的产品，匹配自身发展战略。公司未来战略，系立足于重大装备制造业，成为“创新常态化、市场国际化、标准模块化、信息数字化、核算项目化、生态环保化”的过程装备成套服务方案提供商。同时，公司将响应国家“双碳”战略目标，在太阳能光伏、核电、氢能等清洁能源高端装备领域进行业务布局，为实现可持续发展奠定先机。

本项目中，公司将扩大具备更优性能的耐高温高压、耐高磨损及耐强腐蚀等特种材料高端换热器、核心反应器产品的生产。项目的实施将有助于公司在高端过程装备领域快速抢占市场，扩大市场竞争力水平，是公司进行业务战略布局的重要举措。

（2）打造智能化生产线，提升公司生产效率

2021年12月，工信部颁布《“十四五”智能制造发展规划》，提出推进智能制造，关键要立足制造本质，以工艺、装备为核心，以数据为基础，依托制造单元、车间、工厂、供应链和产业集群等载体，构建虚实融合、知识驱动、动态优化、安全高效的智能制造系统。在新一轮科技及产业变革下，我国经济发展方式逐步由经济高速发展转向高质量发展，提升智能制造水平是我国制造企业升级的必经之路。深耕压力容器过程装备市场多年，公司已积累了丰富的生产制造经验，并在技术水平、质量管理、运营管理等方面积淀一定优势，过硬的产品质量在市场赢得了良好口碑。但囿于公司现有的生产线设计较早，存在自动化程度不足、部分工序质量控制难度较大等问题。

高端过程装备制造业务作为公司营收的重要来源，公司结合过往经营情况以及未来市场增长空间，制定了积极稳健的产品销售计划，以期进一步增强对不断增长订单的消纳能力和持续拓展高端过程装备制造业务领域。加之，公司下游客户对产品定制化需求程度较高。因此，公司亟需通过提升生产的智能化生产水平，夯实产品质量，提高生产效率，满足公司业务开拓的需求。

本项目中，公司将增设机器人管板全自动焊接系统、数控等离子切割机等高端智能化设备，以此打造灵活高效的智能化生产线。其中，机器人管板全自动焊接系统采用3D十字激光识别定位技术，能快速识别管孔焊缝空间位置并引导焊枪定位，实现高效的管板全方位自动化焊接，在提升焊接工艺的稳定性同时，亦大幅度提升焊接效率；数控等离子切割机具备切割领域宽、切割速度快、切割精度高特点，且在水下切割能消除切割时产生的噪声，粉尘、有害气体和弧光的污染，有效地改善工作场合的环境。

综上，智能化生产线的配置，将大幅度提升公司高端过程装备生产效率、缩短产品交付周期，进而提升客户对公司产品的满意度和依赖度。

2、项目的可行性分析

(1) 市场品牌优势明显，为项目后期产能消化奠定基础

公司拟通过本次项目的建设，对公司现有生产基地进行扩建，引进智能化生产设备，配置相应的技术人员，扩大高端过程装备的生产能力。公司旨在通过此次项目的实施，扩大生产能力、提升营业收入。因此，项目后续产能的消化能力

尤为关键。

公司自成立以来，专注于高端过程装备的研发设计和生产制造 20 余年。凭借优质的产品和服务能力，积累了丰富优质的客户资源，成为国内知名的高端过程装备产品的供应商。科新机电市场竞争地位位居前列，品牌优势明显。得益于公司在高端过程装备领域积淀的品牌优势，公司积累的优质客户资源将有效地为本次项目建成后的产能消化奠定良好基础。

(2) 产品核心技术积累深厚，为本项目实施保驾护航

在压力容器过程装备市场规模不断增长的背景下，公司旨在通过本项目的实施扩大高端过程装备的产能，提升公司整体经营规模。伴随着高端过程装备技术及产品不断更迭、业内厂商数量逐渐递增，下游客户对压力容器过程装备产品的定制化需求日益提升，公司除需要具备产品定制化设计及加工制造能力外，还需要在产品的安全性、生产工艺等方面具备技术沉淀。

自成立以来，公司坚持在技术领域探索，在高端过程装备制造领域积累了丰富的技术经验。

(3) 完善的产品质量控制体系，助力项目有序开展

高端过程装备主要应用于石油化工、煤化工、天然气化工、核电军工、新能源、环保等领域。由于定制化的特点，高端过程装备会对下游应用设备或系统的整体运行的安全性、稳定性和使用寿命产生重要影响，因此客户会从产品质量、技术水平、生产效率、售后服务等多个角度进行严格的筛选。客户在进行采购时，一般会选择行业内具有一定品牌知名度和良好口碑的设备供应商。若设备的质量、性能不及预期，将对公司品牌造成负面影响。因此，公司需具备完善的产品质量控制体系，保障产品质量，为项目有序开展奠定基础。

3、项目预计收益

高端过程装备智能制造项目建成后，可以进一步强化公司的市场开拓，优化公司产业布局，提升公司市场规模，有效扩大公司产能，增强综合竞争能力，巩固公司在行业内的地位，符合公司的发展战略、发展规划，为公司的进一步发展奠定基础。本项目的建设完成，将有利于提升公司有关主业板块的市场规模，提

升公司的盈利水平。

4、重新论证的结论

经重新论证，公司认为本项目符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。同时，公司将密切关注相关环境变化，并对募集资金投资进行适时安排。

(二) 数字化升级及洁净化改造项目

1、项目的必要性分析

(1) 强化数字化管理能力，提升经营管理效率

信息系统及信息化建设能够帮助企业更全面、快捷、准确地了解内外部环境，实时掌握公司业务运行状况，帮助公司提升管理效率、降低管理成本、提高响应速度、优化资源配置，进而提升企业的组织管理能力、内部控制水平和综合竞争力。随着信息数字化建设在企业经营管理中的重要性日益凸显，并已经成为促进公司快速、稳健发展的重要途径，公司通过对信息系统的升级，将能不断提升经营管理效率以及精细化管理水平。

项目建成后，公司在生产、销售、采购、财务、人力、安防等方面的数字化管理能力将得到有效提升，有利于公司实现现代化企业管理及治理水平，提升经营管理效率。

(2) 精准控制生产环境，改善产品工艺精度

高端过程装备在生产过程中，对生产环境要求较高：为了防止铁离子和其他有害杂质的污染，高端过程装备生产场地必须保持清洁、干燥，地面应铺设橡胶或木质垫板。零部件半成品、成品的堆放需配有木质堆放架；此外，不锈钢封头采用热成型时，应按热处理规范和冲压工艺要求，严控炉内温度、压制的起始温度、终了温度。热成型所用的工具、压型模等需保持清洁。公司现有厂房建设至今已有十余年，部分厂房建筑较为陈旧，已无法满足高端产品生产的要求。

本项目将对特容车间、核电车间、重容车间、金工车间进行洁净化改造，通过实施房顶防水工程、空气净化系统、除油恒温系统，有效避免现有车间房顶漏

水、提升洁净度、加强加工温湿度控制等。项目建成后，公司的生产加工环境条件将得到大幅改善，可更加精准地控制产品加工过程中环境温湿度和洁净度，有利于公司承接生产加工精度、洁净等级更高标准高端化订单。此外，车间的洁净化改造亦改善了生产技术工人的作业环境，充分保障员工的作业舒适度及安全性，有利于公司吸引和留住优秀的人才，降低人员流失率。

2、项目的可行性分析

(1) 项目符合国家数字化、智能化的政策导向

工业数字化、智能化转型、绿色化发展是我国传统产业改造提升的重要内容，是实现质量变革、效率变革、动力变革的关键举措。近年来，为推进产业结构调整 and 产业升级，提高产业竞争力，国家相关部门出台了一系列政策措施支持制造业企业开展洁净化、自动化、数字化、智能化升级改造。

(2) 项目具备管理体系和数据基础条件

信息化管理实施的前提系公司自身需具备科学有序的经营管理体系，通过信息技术的手段将公司的经营管理流程实现系统化。同时，公司亦需要具备一定的信息化系统的使用基础和数据积累，方可确保信息化系统上线后得以充分利用。

公司持续推进信息化建设，经过多年发展，公司已具备信息化管理理念：公司过往精细化、标准化的运营管理方式，使得公司各部门及工作人员形成了良好的流程化作业思维，有利于提高公司全体员工对信息化建设的认可度，降低各部门信息化建设的阻碍。

3、项目预计收益

数字化升级及洁净化改造项目完成后，形成的技改成果，将提升公司现代化管理能力。同时，本项目将改善车间工人工作环境、提升核心工段技术水平，以此为公司产生效益。同时可助力我国高端过程装备产业高质量发展。

4、重新论证的结论

经重新论证，公司认为本项目符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。同时，公司将密切关注相关环境变化，并对

募集资金投资进行适时安排。

(三) 氢能及特材研发中心建设项目

1、项目的必要性分析

(1) 助力产业结构调整，提升公司研发实力

随着化石能源消耗加速，地球温室效应加剧，生态环境恶化，环境问题日益凸显。在上述背景下，大力发展清洁、可再生新能源已成为刻不容缓的任务。

氢能是一种来源丰富、绿色低碳、应用广泛的二次能源，正逐步成为全球能源转型发展的重要载体之一。为推进“双碳”战略目标，深入推进能源生产和消费革命，构建清洁低碳、安全高效的能源体系，促进氢能产业高质量发展，近年来，我国陆续颁布鼓励氢能产业发展政策，旨在加速能源产业结构调整。

随着项目的有序实施，公司将向研发中心倾斜更多资源，不断加大研发投入，研究业内前沿性技术。未来，公司研发中心或将成为我国氢能产业的重要力量，承担起推动行业技术进步的重要任务。长远来看，本项目实施是公司积累研发实力、抢占行业技术制高点、助力我国能源结构加速调整的必要举措。

(2) 聚焦特种材料应用研究，满足下游对高端过程装备的升级诉求

压力容器过程装备常应用于高温、高压、腐蚀性强等极端工况，且容器内介质也常为易燃、易爆、有毒物质。在下游化工行业持续深入推进产业结构调整以及国家推行“双碳”战略的背景下，国家对传统能源行业的节能环保要求逐步提升，并加速推进新能源行业发展，为压力容器过程装备制造行业带来了广阔的市场空间，压力容器逐步向大型特材化、高端化、高效节能、绿色环保等方向发展。传统压力容器过程装备的材质一般为碳钢、不锈钢，相较于特种材料，碳钢及不锈钢材料在耐高温、耐高压、抗腐蚀性、环保性等方面均有一定差距，因此特种材料在高端压力容器过程装备制造领域应用愈发广泛。

本项目中，公司将聚焦钛、镍、锆、钽、铜、铝等有色金属及其合金、高级不锈钢和金属复合材料等特种材料的应用研究。具体而言，公司将通过对特种材料成型加工，焊接、热处理的研究试验和机械性能、金相组织、腐蚀试验等检测试验与评定，以此获得成型加工、焊接和热处理最佳工艺参数和核心技术，运用

至产品生产中。籍此，公司将推出更丰富的满足市场需求的品类，有助于公司在高端过程装备领域快速抢占市场，扩大市场竞争力水平。同时，项目的实施将进一步夯实公司在市场的竞争地位，是精耕市场的重要举措。

2、项目的可行性分析

(1) 专业的研发和管理团队为项目建设提供重要基础

高端过程装备主要应用于石油化工、煤化工、天然气化工、核电军工、新能源、环保等领域，具有产业关联度高、技术含量高等特点，下游厂商对设备的产品质量、技术性能均有严格的标准要求。加之，在我国“双碳”战略背景下，能源产业结构面临调整，若设备生产商无法及时洞悉下游产业发展动态，研发出匹配下游需求的产品，则不利于自身可持续发展。因此，公司需具备专业的研发及管理团队，为项目建设提供重要基础。

历经多年发展，公司被评定为国家高新技术企业及四川省省级企业技术中心。目前，公司已建立一支高素质的研发团队，持续推进技术创新与研发，致力于新产品、新技术、新工艺的开发研制，完成了多种新结构设计和新的工艺方案的设计开发工作。

此外，公司核心管理团队具备多年运营管理经验，对高端压力容器过程装备行业的发展模式和发展方向有着敏锐的洞察力，能结合下游产业发展趋势及时调整公司的发展战略，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

(2) 扎实的技术积累是项目开展的核心保障

本项目中，公司拟通过建设研发楼，扩大目前研发团队规模，并结合自身产品对特种材料及制氢、储氢领域开展技术研究。高端过程装备具有产品种类多样、定制化程度高、研发技术含量高等特点，因此公司需具备扎实的研发实力，方可成为研发中心建成后的运营工作开展的核心保障。

3、项目预计收益

项目氢能及特材研发中心建设主要是为了提高企业在氢能和特材方面的竞争力，研发中心建成后，将促进高新技术、技术成果与社会经济效益的紧密结合，可以有效提高企业的经营管理水平。发展现代高新技术，将有利于企业与社会的

互动双赢，新知识、新技术的综合利用，新产品的不断推出，新市场、新领域的不断拓展，将为企业带来更大的社会效益。

4、重新论证的结论

经重新论证，公司认为本项目符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。同时，公司将密切关注相关环境变化，并对募集资金投资进行适时安排。

综上分析，公司认为上述募投项目符合公司整体战略规划，仍具备投资的必要性和可行性，经审慎研究论证，公司将继续实施上述募投项目并将其实施期限进行调整。

五、本次募投项目延期对公司的影响及风险

公司本次募投项目拟延期是根据募投项目实施过程中出现的最新实际情况作出的谨慎决定。本次延期不涉及项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的变更，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长期发展规划。

六、审议程序

本事项已经公司 2024 年 3 月 28 日召开了第六届董事会第五次会议及第六届监事会第四会议审议通过。东北证券股份有限公司作为保荐机构亦对公司募投项目拟延期的情况进行了核查，出具了核查意见。

七、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：

科新机电本次募投项目延期事项已经公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议审议通过，符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》《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）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》及公司《募集资金管理办法》等

有关规定。保荐机构将持续关注本次募投项目延期后的募集资金使用情况及募投项目的投资进度和实施进展，督促公司确保募集资金的使用决策程序合法合规，加快推进募投项目建设进度，切实履行保荐机构职责和义务，保障公司全体股东利益。

综上所述，保荐机构对科新机电本次募投项目延期的事宜无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于四川科新机电股份有限公司募投项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

张晓平

徐德志

东北证券股份有限公司

年 月 日