

中信建投证券股份有限公司

关于广东华特气体股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为广东华特气体股份有限公司（以下简称“华特气体”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市和向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，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》《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，对公司2023年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、首次公开发行股票

经中国证监会出具的《关于同意广东华特气体股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕2562号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,000.00万股，每股发行价格为人民币22.16元，募集资金总额为人民币664,800,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币81,738,898.11元后，实际募集资金净额为人民币583,061,101.89元。上述资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字【2019】第ZC10573号验资报告。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

根据中国证监会出具的《关于同意广东华特气体股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕158号），公司获准向不特定对象发行可转换公司债券发行数量为6,460,000张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为646,000,000.00元，扣除承销及保荐费用等与发行有关的费用共计人民币7,821,867.92元后，募集资金净额为638,178,132.08元。上述募集资金已

全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了编号为信会师报字【2023】第ZC10111号的《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、首次公开发行股票

（1）以前年度已使用金额

截至2022年12月31日，公司募投项目使用资金人民币38,894.77万元（含超募资金改建公司第三车间支出4,000万元），募集资金永久补充流动资金8,000.00万元，超募资金永久补充流动资金11,125.55万元，2022年度募集资金进行现金管理收益36.35万元，2022年度的银行利息收入扣除银行手续费的净额42.85万元。

（2）本年度使用金额及当前余额

本报告期内，公司实际使用募集资金用于募投项目人民币119.87万元，具体情况详见附表1《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

截至2023年12月31日，公司募集资金累计使用及结余情况详见下表：

单位：人民币万元	
项目	金额
2022年12月31日募集资金余额	3,008.73
减：气体中心建设及仓储经营项目	65.66
减：智能化运营项目	54.21
加：本报告期收到的银行利息收入扣除银行手续费的净额	4.29
减：项目节余永久补充流动资金	2,893.15
截至2023年12月31日结存的募集资金余额	0.00

2、向不特定对象发行可转换公司债券

（1）本年度使用金额及当前余额

2023年度，公司实际使用募集资金用于募投项目人民币21,365.93万元，具体情况详见附表2《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》。

。

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金专户初始余额（注）	64,283.20
减：年产1764吨半导体材料建设项目	2,347.87
减：研发中心建设项目	364.70
减：补充流动资金	18,653.36
加：本报告期收到的银行利息收入扣除银行手续费的净额	528.21
减：报告期末使用募集资金进行现金管理余额	6,000.00
加：本报告期使用募集资金进行现金管理收益	49.69
减：募集资金支付的发行费用	68.00
截至2023年12月31日结存的募集资金余额	37,427.17

注：系指募集资金总额扣除直接支付承销及保荐费用后实际划入公司募集资金专户的余额。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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》《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《广东华特气体股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用管理、资金使用情况的监督和报告等作出了具体规定，对公司的募集资金采取专户储存制度。

（二）募集资金专户存储情况

1、首次公开发行股票

2019年12月，公司与中信建投证券、专户存储募集资金的中国建设银行股份有限公司佛山市分行、招商银行股份有限公司佛山分行、中国银行股份有限公司佛山分行、广发银行股份有限公司佛山分行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。另外，公司与子公司江西华特电子化学品有限公司和招商银行股份有限公司佛山分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司严格按协议执行《募集资金专户存储三方监管协议》的约定。

截至2023年12月31日止，公司5个公开发行股票募集资金专户均已经完成销户，情况如下：

账户名称	银行名称	银行账号	状态
广东华特气体股份有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山大沥支行	44050166723900001061	已销户
广东华特气体股份有限公司	招商银行股份有限公司佛山分行	757900844910889	已销户
广东华特气体股份有限公司	广发银行股份有限公司佛山南海分行	9550880078183000708	已销户
广东华特气体股份有限公司	中国银行股份有限公司佛山南海和顺支行	712072480399	已销户
江西华特电子化学品有限公司	招商银行股份有限公司佛山分行	757904163210892	已销户

2、向不特定对象发行可转换公司债券

2023年4月，公司与保荐机构中信建投、专户存储募集资金的招商银行股份有限公司佛山分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行、中国银行股份有限公司佛山分行、中信银行股份有限公司佛山分行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2023年5月，公司与子公司江西华特电子化学品有限公司、保荐机构中信建投和招商银行股份有限公司佛山分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司严格按协议执行相关约定。

截至2023年12月31日止，公司有5个向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	银行名称	银行账号	金额
广东华特气体股份有限公司	招商银行股份有限公司佛山分行营业部	757900844910108	363,500,365.46
广东华特气体股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	12510078801100002973	9,832,846.19
广东华特气体股份有限公司	中国银行股份有限公司佛山南海和顺支行	645777021778	283,449.02
广东华特气体股份有限公司	中信银行股份有限公司佛山佛平路支行	8110901012601584227	6,487.85
江西华特电子化学品有限公司	招商银行股份有限公司佛山分行营业部	757904163210308	648,502.67
合计			374,271,651.19

三、2023年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至2023年12月31日止，公司募集资金实际使用情况详见附表1《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》、附表2《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2023年8月8日召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十七次会议,审议并通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入及已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金598.93万元置换前期预先投入及已支付发行费用的自有资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2023]第 ZC10360 号《关于广东华特气体股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。

截至本报告期末，公司未实施前述置换，后续不再置换。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）闲置募集资金进行现金管理的情况

1、首次公开发行股票

报告期内，不存在对闲置首发募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，公司于2023年5月23日召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的情况下，使用不超过40,000.00万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等）。使用期限自公司第三届董事会第二十五次会议审议通过之日起12个月内，上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。董事会授权副董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项操作由公司

财务负责人负责组织实施。独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构对本事项出具了相关核查意见。

截至2023年12月31日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为6,000万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

存款银行	产品名称	产品类型	产品期限	余额	预计年化收益率
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	利多多公司稳利23JG3301期（3个月早鸟款）人民币对公结构性存款	结构性存款	90天	6,000	1.30%~3.00%
合计				6,000	

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2020年9月11日召开的第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《使用超募资金改建公司第三车间的议案》，同意公司使用首次公开发行股票超募资金4,000.00万元投资改建公司第三车间。该事项经公司于2020年9月29日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过，履行了必要的法律程序。

该项目已于2022年结项，本报告期内无进一步投入。

（七）节余募集资金使用情况

1、首次公开发行股票

公司于2023年2月27日召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募投项目“气体中心建设及仓储经营项目”、“电子气体生产纯化及工业气体充装项目”和“智能化运营项目”结项，并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。

报告期内，公司已将实际转出当日前述项目募集资金专项账户中的余额合计人民币2,893.15万元（含利息）全部转入公司普通账户，并办理完成5个募集资金专户的注销手续，对应的募集资金监管协议相应终止。募集资金节余原因主要系公司合理地降低项目成本和费用等投资金额，且募集资金存放期间产生了一定的利息收入。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

报告期内，不存在节余募集资金情况。

（八）募集资金使用的其他情况

1、首次公开发行股票

公司于2020年1月14日召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意公司以募集资金19,000.00万元向江西华特电子化学品有限公司提供无息借款以实施募投项目，借款期限3年，根据项目实施情况可提前还款或到期续借。该事项已经公司董事会审议通过，监事会和独立董事均发表了同意意见，保荐机构发表了核查意见，履行了必要的程序。

截至2023年12月31日止，相关募投项目已结项，公司全资子公司江西华特电子化学品有限公司收到但未使用的资金余额为0.00元。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

公司于2023年5月23日召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金40,000.00万元向全资子公司江西华特电子化学品有限公司提供无息借款以实施募投项目。借款期限为自实际借款之日起3年，到期后可展期，亦可提前还款。该事项已经公司董事会审议通过，监事会和独立董事均发表了同意意见，保荐机构发表了核查意见，履行了必要程序。

截至2023年12月31日止，公司全资子公司江西华特电子化学品有限公司收到募集资金27,814,399.48元，尚未使用的资金余额为648,502.67元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更，也未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时进行了披露，不存在募集资金使用及管理的重大违规情形。

六、会计师对公司2023年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

经鉴证，立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：华特气体编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2023年度募集资金实际存放与使用的情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐机构通过资料审阅以及沟通交流等多种形式，对华特气体募集资金的存放、使用及募投项目的实施情况进行了核查。核查方式主要包括：针对募集资金账户进行函证，查阅募集资金专户银行对账单、募集资金使用凭证、募集资金使用情况的相关公告、中介机构相关报告，并与公司相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构中信建投证券认为：华特气体2023年度募集资金存放与使用情况符合《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》《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》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1：《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》

附表 2：《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》

附表1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至2023年12月31日

编制单位: 广东华特气体股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金金额				58,306.11		本年度投入募集资金总额					119.87	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					58,140.18	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	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
气体中心建设及仓储经营项目	-	22,000.00	22,000.00	22,000.00	65.66	21,847.37	-152.64	99.31%	2022年12月	468.15	否(注3)	不适用
电子气体生产纯化及工业气体充装项目	-	9,000.00	9,000.00	9,000.00	-	8,968.49	-31.51	99.65%	2022年12月	2,661.11	是	不适用
智能化运营项目	-	6,000.00	6,000.00	6,000.00	54.21	4,198.77	-1,801.21	69.98%	2022年11月	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	-	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金(补充流动资金)(注2)	-	13,306.11	9,306.11	9,306.11	-	11,125.55	1,819.44	119.55%	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金(改建公	-		4,000.00	4,000.00	-	4,000.00	-	100.00%	2022年3月	不适用	不适用	不适用

司第三车间)												
合计	-	58,306.11	58,306.11	58,306.11	119.87	58,140.18	-165.92		不适用	不适用	不适用	不适用
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					本报告期未发生							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					本报告期未发生							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					本报告期未发生							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					本报告期未发生							
募集资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况					本报告期未发生							
募集资金节余的金额及形成原因					公司于2023年2月27日召开第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募投项目“气体中心建设及仓储经营项目”、“电子气体生产纯化及工业气体充装项目”和“智能化运营项目”结项，并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。报告期内，公司已将募集资金专项账户中的余额合计人民币 2,893.15 万元（含利息）全部转入公司普通账户，并办理完成 5 个募集资金专户的注销手续，对应的募集资金监管协议相应终止。募集资金节余原因主要系公司合理地低项目成本和费用等投资金额，且募集资金存放期间产生了一定的利息收入。							
募集资金其他使用情况					公司于2020年1月14日召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意公司以募集资金 19,000.00 万元向江西华特电子化学品有限公司提供无息借款以实施募投项目，借款期限 3 年，根据项目实施情况可提前还款或到期续借。该事项已经公司董事会审议通过，监事会和独立董事均发表了同意意见，履行了必要的程序。截至2023年12月31日止，相关募投项目已结项，公司全资子公司江西华特电子化学品有限公司收到但未使用的资金余额为0.00元。							

注1：上表中超募资金实际使用金额超过了超募资金总额，原因上表中超募资金总额未含实际使用自有资金支付的发行费用1,400.66万元，由于公司以自有资金支付了上述发行费用，因此公司实际超募资金总额为14,706.77万元，该金额包含了相关利息收入及理财收益。

注2：公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已结项完成。

注3：公司气体中心建设及仓储经营项目由于锆烷及混合气产品的市场需求及竞争情况变化，产品价格及毛利率有所下降，产品销量未达预期，导致该项目于本报告期末达到预计效益。

附表2:

向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

截至2023年12月31日

编制单位：广东华特气体股份有限公司

												单位：人民币万元	
募集资金金额				63,817.81		本年度投入募集资金总额					21,365.93		
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					21,365.93		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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	
年产1764吨半导体材料建设项目	-	38,300.00	38,300.00	38,300.00	2,347.87	2,347.87	-35,952.13	6.13%	2024年12月	不适用	不适用	不适用	
研发中心建设项目	-	7,300.00	7,300.00	7,300.00	364.70	364.70	-6,935.30	5.00%	2024年12月	不适用	不适用	不适用	
补充流动资金	-	19,000.00	18,217.81	18,217.81	18,653.36	18,653.36	435.55	102.39%	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	-	64,600.00	63,817.81	63,817.81	21,365.93	21,365.93	-42,451.88	33.48%	不适用	不适用	不适用	不适用	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					年产1764吨半导体材料建设项目和研发中心建设项目截至期末投入进度较低的主要原因系项目前期规划和办理施工许可证时间较长，项目初期投入以基建支出为主，占比较高的设备类资产尚未大规模购置，且部分基建款项尚未结算。公司后续将持续跟进项目建设进度，若后续项目建设工期存在重大变化将及时进行审议调整。								
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司于2023年8月8日召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十七次会议,审议并通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入及已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金598.93万元置换前期预先投入及								

	已支付发行费用的自有资金。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。截至报告期末内，公司未实施前述置换，后续不再置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	截至2023年12月31日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为6,000.00万元
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况	不适用
募集资金节余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	公司于2023年5月23日召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金40,000.00万元向全资子公司江西华特电子化学品有限公司提供无息借款以实施募投项目。借款期限为自实际借款之日起3年，到期后可展期，亦可提前还款。该事项已经公司董事会审议通过，监事会和独立董事均发表了同意意见，保荐机构发表了核查意见，履行了必要的程序。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于广东华特气体股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：

罗 替

罗 替

翁嘉辉

翁嘉辉

中信建投证券股份有限公司

