

国金证券股份有限公司

关于首华燃气科技（上海）股份有限公司

使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换、使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”、“保荐机构”）作为首华燃气科技（上海）股份有限公司（以下简称“首华燃气”、“公司”）2021年向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）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（2022年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关规定，对首华燃气使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换、使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换相关事项进行了核查，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“证监许可[2021]2986号”同意注册，首华燃气科技（上海）股份有限公司向不特定对象发行13,794,971张可转换公司债券，每张面值为100元，募集资金总额为137,949.71万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为135,703.13万元。募集资金于2021年11月5日到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，出具《首华燃气科技（上海）股份有限公司发行可转换公司债券募集资金验资报告》（信会师报字[2021]第ZA15773号）。公司设立了募集资金专项账户，募集资金到账后，已全部存放于该募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

二、本次使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查

（一）募集资金投资项目概况

根据公司披露的《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，扣除发行费用后，本次发行募集资金拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金额
1	石楼西区块天然气阶段性开发项目	96,564.80	96,564.80
2	补充流动资金	41,384.91	41,384.91
	合计	137,949.71	137,949.71

（二）使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的操作流程

1、募投项目建设部门根据项目进度，与相关供应商签订采购合同，经双方洽谈确定合同付款方式，采购合同的签订需履行公司合同审批程序。

2、在达到合同付款条件时，项目建设部门提报资金预算经审批后，填制付款申请单，根据合同条款，履行相应的付款审批程序后，财务据此办理付款。

3、财务部门建立专项台账，逐笔统计使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目的款项，按月编制银行承兑汇票等票据方式支付情况汇总明细表，并报送保荐机构及保荐代表人。

4、财务部门根据统计的使用票据支付募投项目明细表，定期将通过银行承兑汇票等票据方式支付的募投项目对应款项的等额资金从募集资金专户转入公司一般账户。

5、公司建立台账逐笔记载募集资金专户转入公司一般账户交易的时间、金额、账户等，并与该笔资金相关的票据进行匹配记载。对采用该方式使用募集资金的票据、交易合同、付款凭据以及履行的审批程序等单独建册存档，确保募集资金仅用于本次募投项目。

6、保荐机构及保荐代表人有权通过现场核查、书面问询等方式对公司使用银行票据支付募投项目资金的情况进行监督，公司与募集资金存储银行应当配合保荐机构及保荐代表人的调查与查询。

（三）对公司的影响

公司使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换，有利于提高公司募集资金的使用效率，加快公司票据的周转速度，降低公司财务成本。

（四）决策程序

2023年4月27日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。

2023年4月27日，公司第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。

2023年4月27日，公司独立董事对公司使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换发表了同意意见。

（五）保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项，经公司第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，独立董事亦发表了明确同意意见，履行了必要的决策程序，制定了规范的操作流程。本保荐机构对公司本次使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项无异议。

三、本次使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的核查

（一）募集资金投资项目概况

根据公司披露的《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，扣除发行费用后，本次发行募集资金拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金额
1	石楼西区块天然气阶段性开发项目	96,564.80	96,564.80
2	补充流动资金	41,384.91	41,384.91

合计	137,949.71	137,949.71
----	------------	------------

（二）使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的原因

在募投项目实施过程中，部分材料费等发生频繁且零碎，若从募集资金专项账户中直接支付该等费用就会出现大量小额零星采购及支付的情况，不便于降低采购成本以及募集资金的日常管理和账户操作，因此为了提高管理效率，降低采购成本，公司拟采取批量统一采购该类材料的策略。即在采购该类材料时先统一以自有资金支付，后续按照募集资金投资项目领用情况进行分别归集与核算。

（三）使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的操作流程

1、公司财务部门根据募投项目发生的材料领用费用情况，于每季度结束的次月初，按季汇总编制以自有资金支付募投项目款项清单；

2、置换相关款项时，公司财务部门以自有资金支付募投项目款项的清单编制《募集资金置换付款申请单》，再由财务经理复核、财务总监审核、总经理审批，于每季度结束次月内将以自有资金先行支付的款项从募集资金专项账户中等额划转至公司自有资金存款账户。

3、公司在应在台账中逐笔记载募集资金专项账户转入自有资金存款账户交易的时间、金额、账户、凭证编号等，确保募集资金专款专用。

4、保荐机构和保荐代表人对公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的情况进行持续监督，可以定期或不定期对公司采取现场核查、书面问询等进行监督，公司和存放募集资金的商业银行应当配合保荐机构的核查与问询。

（四）对公司的影响

公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换，有利于提高公司募集资金的使用效率，降低采购成本，提高运营管理效率。

（五）决策程序

2023年4月27日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》。

2023年4月27日，公司第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》。

2023年4月27日，公司独立董事对公司在募投项目实施期间使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换发表了同意意见。

（六）保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的事项，经公司第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，独立董事亦发表了明确同意意见，履行了必要的决策程序，制定了规范的操作流程。本保荐机构对公司本次使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换事项无异议。

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于首华燃气科技（上海）股份有限公司使用银行承兑汇票和商业承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换、使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

王 瑶

周海兵

国金证券股份有限公司

年 月 日