

中信证券股份有限公司关于碳元科技股份有限公司 对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为碳元科技股份有限公司（以下简称“碳元科技”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》、《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，对碳元科技使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项进行了核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]266号文核准，碳元科技向社会公开发行方式发行人民币普通股（A股）5,200万股，发行价格为每股人民币7.87元，募集资金总额为人民币40,924万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币35,000万元。上述募集资金到位情况业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公字W[2017]B037号《验资报告》，公司已对募集资金进行了专户存储。

二、前期使用闲置募集资金进行现金关联的相关情况

公司于2018年4月23日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第六次会议，于2018年5月15日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币15,000.00万元（含15,000.00万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资品种为安全性高、流动性强的保本型理财产品及结构性存款产品。投资期限为自碳元科技股东大会审议通过之日起12个月内有效。在期限范围内，资金可以滚动使用。单个现金管理产品的投资期限不超过12个月。截至2018年12月31日，用于现金管理的募集资金余额合计为14,300.00万元。

三、募集资金金额使用情况和结余情况

截至2018年12月31日，公司募集资金投资项目使用募集资金21,158.71万元，募集资金专户累计利息收入与闲置募集资金现金管理收益之和扣除银行

手续费等的净额为 998.15 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 14,893.43 万元，其中：募集资金专户存储余额 539.43 万元，用于现金管理的募集资金余额合计为 14,300.00 万元。

四、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

为提高资金使用效率，在不影响公司募投项目正常实施的情况下，公司拟使用不超过人民币 15,000 万元（含 15,000 万元）的闲置募集资金进行现金管理。具体情况如下：

1、实施主体：碳元科技及其全资子公司

2、投资范围：安全性高、流动性强的保本型理财产品及结构性存款产品。不得将募集资金用于向银行等金融机构购买以股票、利率、汇率及其衍生品种为主要投资标的的理财产品。

3、投资额度：公司拟使用额度不超过 15,000 万元（含 15,000 万元）的部分闲置募集资金进行现金管理。在额度内资金可以滚动使用。在该额度内，以实际发生额并连续 12 个月内循环使用为计算标准，该额度将根据募集资金投资项目实施计划及实际使用情况逐步递减。

4、投资期限：自碳元科技股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在期限范围内，资金可以滚动使用。单个现金管理产品的投资期限不超过 12 个月。

5、实施方式：碳元科技董事会将根据股东大会的授权，授权总经理行使该项投资决策权并签署相关文件，包括但不限于：明确投资理财金额、期间、选择投资产品品种、签署合同及协议等。碳元科技财务中心负责具体实施。

五、投资风险及风险控制措施

公司购买标的为保本型理财产品及结构性存款产品，属于低风险投资品种，总体上风险可控。针对可能发生的投资风险，公司拟定如下风险控制措施：及时分析和跟踪投资产品投向、项目进展情况，如发现不利因素，及时采取相应的保全措施；建立台账管理，对资金运用的经济活动应建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作；公司审计部负责对投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，每个季度末对所有投资产品进行全面检查，并向董事会审计委员会报告；独立董事、监事会定期对资金使用情况进行监督与检查等。

六、对公司的影响

在确保控制投资风险及不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，公司在授权额度内使用部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性强的银行保本型理财产品及结构性存款产品，不会对公司的主营业务和日常经营产生不良影响。通过进行适度的现金管理，能够获得一定的投资收益，提高公司的资金使用效率，为公司股东带来更多的投资回报。

六、履行的程序

公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司独立董事已发表同意意见。上述议案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

保荐机构中信证券对碳元科技使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理发表核查意见如下：

1、公司对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案已经公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过，独立董事已发表同意意见，尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议，目前履行了必要的审批程序，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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定；

2、公司本次使用部分暂时闲置募集资金投资于银行保本型理财产品及结构性存款产品事项，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向且损害股东利益的情形；

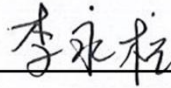
3、在保障公司正常经营运作和资金需求，且不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，获得一定的收益，符合公司和全体股东的利益。

保荐机构同意碳元科技本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理。

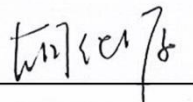
（本页以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于碳元科技股份有限公司对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



李永柱



胡征源



中信证券股份有限公司
2019年4月26日