

## 碳元科技股份有限公司

### 2021 年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

碳元科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请非公开发行股票。现将公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析如下：

#### 一、本次非公开发行募集资金使用计划

本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币 49,200.00 万元，在扣除发行费用后，将 8,320 万元用于偿还银行贷款，将 40,880 万元用于补充流动资金。

如本次非公开发行募集资金到账时间与公司实际偿还相应借款进度不一致，公司可以使用自有资金先行偿还，待本次非公开发行募集资金到账后予以置换。在相关法律法规允许及公司股东大会决议授权范围内，公司董事会对募集资金偿还的每笔借款及金额等具体使用安排进行确定或调整。

#### 二、本次募集资金使用必要性和可行性分析

##### （一）本次募集资金使用必要性分析

##### 1、提高公司抗风险能力的需要

当前，全球经贸形势更加复杂多变，经济增长的不确定性因素增多，贸易摩擦的升级、逆全球化趋势的加剧使得全球经济下行压力加大。此外，新冠肺炎疫情对经济的影响程度、影响时间尚存在不确定性。当风险给公司生产经营带来不利影响时，保持一定水平的流动资金可以提高公司抗风险能力。

本次非公开发行募集资金扣除发行费用后部分用于补充流动资金，将有利于进一步提高公司的资本实力，有效改善财务状况，提升公司的运营能力和盈利能力，从而增强公司持续回报股东的能力，符合公司股东利益最大化的目标。

##### 2、为公司业务发展提供资金支持

本次非公开发行对于公司流动资金的补充将有效解决公司未来发展所产生

的资金缺口。公司围绕高导热石墨膜、超薄热管和超薄均热板等散热材料开展主营业务，持续为三星、华为、vivo、oppo 等著名智能手机品牌提供产品和服务，保持公司在手机高导热石墨膜的市场地位；公司五恒系统业务完成了部分终端客户的项目交付，建立了代理商销售渠道，同时积极开拓企业客户，在有效应对行业竞争的同时开拓新的盈利增长点。

随着各项业务的持续开展和规模的不断扩大，公司需要在经营过程中持续投入人力、物力和财力，相对充足的资金是公司稳步发展的重要保障。本次非公开发行募集资金扣除发行费用后部分用于补充流动资金，将有效满足公司资金需求，增强公司总体经营实力。

### 3、缓解公司偿债压力，降低财务费用

近年来，为了保持业务持续稳定发展，公司通过金融机构借款等方式满足日常营运资金需求。截至 2021 年 9 月 30 日，公司短期借款 8,320.00 万元，项目贷款 21,017.83 万元，其可获取性、融资成本等方面易受到宏观经济环境、国家信贷政策、行业发展形势以及企业基本面等因素影响，容易导致公司面临流动性风险。

本次非公开发行募集资金扣除发行费用后部分用于偿还银行借款，可以有效缓解公司偿债压力，降低公司财务费用支出。资本实力的夯实和财务结构的改善将有助于公司进一步打开银行信贷空间，为公司业务的快速发展提供持续可靠的资金融通支持，促进公司持续、稳定、健康发展。

## （二）本次募集资金使用可行性分析

### 1、本次非公开发行募集资金使用符合法律法规的要求

本次非公开发行募集资金使用符合相关政策和法律法规的规定，具有可行性。募集资金到位后，公司净资产和营运资金将有所增加，流动风险将进一步降低，有利于公司缓解偿债压力，降低财务费用，改善资产质量，提升盈利水平，符合全体股东的利益。

### 2、公司建立了较为完善的内控体系

公司已按照上市公司治理标准，建立健全了法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层的独立运行机制，并通过不断改进与完善，从而形成了较为规范、标准的公司治理体系和较为完善的内部控制程序。公司在募集资金管理方面按照监管要求，建立了《募集资金管理办法》，对募集资金的保管、使用、投

向以及监督等方面做出了明确规定。本次非公开发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督募集资金的存放与使用情况，从而保证募集资金规范合理的使用。

### **三、本次非公开发行对公司经营管理和财务状况的影响**

#### **（一）本次非公开发行对公司经营管理的影响**

本次非公开发行募集资金在扣除相关发行费用后将用于偿还银行贷款和补充流动资金，将进一步提升公司资金实力，增强风险防范能力和竞争能力，符合公司经营发展的需要及全体股东的利益。

#### **（二）本次非公开发行对公司财务状况的影响**

本次非公开发行募集资金到位后，公司总资产和净资产规模相应提高，资金实力将有所增强，为后续发展提供有力的资金保障。公司资金流动性得到改善，财务费用降低，有利于提升利润水平。

### **四、募集资金投资项目可行性分析结论**

公司本次非公开发行股票募集资金使用计划符合相关政策和法律法规的规定，与公司实际发展状况相符，具备必要性和可行性。本次募集资金的到位和投入使用有利于满足公司业务发展的资金需求，提升公司整体实力及盈利能力，增强公司后续融资能力和可持续发展能力，符合公司及全体股东的利益。综上所述，本次募集资金投资项目具有良好的可行性。

特此公告。

碳元科技股份有限公司董事会

2021年10月13日