

国金证券股份有限公司

关于福建元力活性炭股份有限公司

变更部分募集资金投资项目实施主体的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为福建元力活性炭股份有限公司（以下简称“元力股份”或“公司”）本次创业板非公开发行股票保荐机构，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》以及《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》等法律法规和规范性文件的规定，对元力股份变更部分募集资金投资项目实施主体的事项进行了审慎核查，核查意见如下：

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕973号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）65,103,168股，发行价格为每股人民币13.57元，募集资金总额为人民币883,449,989.76元，扣除发行费用23,596,699.11（不含税）后，实际募集资金净额为859,853,290.65元。上述募集资金已全部存放于募集资金专户管理，已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具闽华兴所（2020）验字E-002号《验资报告》。

为规范募集资金的管理和使用，公司根据《公司法》《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合本公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》。根据上述制度规定，公司对募集资金采用专户存储，保证专款专用。

二、募集资金投资项目的的基本情况

根据公司披露的《非公开发行A股股票预案》及修订稿，公司本次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额
1	南平工业园区活性炭建设项目	72,200.00	72,200.00
2	南平元力活性炭研发中心建设项目	6,145.00	6,145.00
3	偿还银行贷款及补充流动资金项目	10,000.00	10,000.00
合计		88,345.00	88,345.00

其中，“南平工业园区活性炭建设项目”建设内容如下：

序号	募投项目产品类型	设计新增产能	差异化特性
1	磷酸法粉状炭（化学炭）	4万吨	化学炭中微孔、中孔均比较发达，适宜吸附的分子直径范围较广，且孔径分布可通过调节化学活化剂的比例进行控制
2	药用炭	1万吨	药用炭纯度及洁净度高、杂质极少，性质稳定
3	颗粒炭	1万吨	颗粒炭机械强度高，再生性好
4	物理炭	0.5万吨	物理炭孔径较小，微孔较为发达，适宜小分子吸附
5	超级电容炭	0.06万吨	超级电容活性炭电化学性和导电性能极好，容量高
合计		6.56万吨	-

三、本次变更部分募集资金投资项目实施主体的情况

公司本次拟变更部分募集资金投资项目的实施主体的具体情况如下：

项目名称	变更前实施主体	变更后实施主体
南平工业园区活性炭建设项目—物理炭	南平元力活性炭有限公司	福建元力环境工程有限公司

“南平工业园区活性炭建设项目”的实施主体为公司全资子公司南平元力活性炭有限公司（以下简称“南平元力”），本次将“南平工业园区活性炭建设项目”中的物理炭生产建设项目的实施主体变更为南平元力的全资子公司福建元力环境工程有限公司。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，本次实施主体由一级子公司变更为二级子公司，在董事会的权限范围内，无需提交股东大会审议。

四、本次变更部分募集资金投资项目实施主体的原因和影响

（一）本次变更部分募集资金投资项目实施主体的原因

“南平工业园区活性炭建设项目—物理炭”实施主体由南平元力变更为元力环境，系根据募投项目具体实施情况而进行调整，符合公司实际情形，旨在适应公司发展需要。

（二）本次变更部分募集资金投资项目实施主体对公司的影响

本次变更仅涉及“南平工业园区活性炭建设项目—物理炭”的实施主体由南平元力变更为元力环境，根据项目的实际实施情况作出的审慎决定，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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理及使用制度》等相关规定。

除变更实施主体外，公司募集资金的使用方向、募集资金投资总额未发生变化，不影响项目原有的投资方案，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

五、董事会决议情况

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，全体董事一致同意公司将非公开发行股票募集资金投资项目“南平工业园区活性炭建设项目—物理炭”的实施主体由南平元力变更为南平元力的全资子公司福建元力环境工程有限公司。

六、独立董事意见

公司独立董事向建红、范荣玉对公司变更部分募集资金投资项目实施主体的议案发表如下独立意见：公司本次变更部分募集资金投资项目实施主体的事项不会对项目实施造成实质影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。本次变更的实施主体在上市公司的全资子公司之间，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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。因此，我们同意本次变更部分募集资金投资项目实施主体。

七、监事会意见

公司第四届监事会第二十二次会议审核通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》。监事会认为，公司本次变更部分募集资金投资项目实施主体的事项不会对项目实施造成实质影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。本次变更的实施主体在上市公司的全资子公司之间，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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。因此，同意本次变更部分募集资金投资项目实施主体。

八、保荐机构核查意见

经核查，国金证券认为：元力股份变更部分募集资金投资项目实施主体事项，已经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议审议通过，独立董事亦发表了同意意见，履行了必要的法律程序，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。国金证券同意元力股份本次变更部分募集资金投资项目实施主体事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为《国金证券股份有限公司关于福建元力活性炭股份有限公司变更部分募集资金投资项目实施主体的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

王学霖

王建峰

国金证券股份有限公司

2020年10月10日