

川财证券有限责任公司关于
洛阳科创新材料股份有限公司
2023 年募集资金存放与情况的专项核查报告

川财证券有限责任公司（以下简称：“川财证券”、“保荐机构”）作为洛阳科创新材料股份有限公司（以下简称“科创新材”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行业股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，经审慎核查，对科创新材 2023 年度募集资金存放与实际使用情况发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]744 号”文《关于同意洛阳科创新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》同意注册，洛阳科创新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用公开方式向不特定合格投资者发行人民币普通股（A 股）2,300 万股，发行价格为每股 4.6 元。截止 2022 年 6 月 13 日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,300 万股，募集资金总额 105,800,000.00 元，扣除承销费、保荐费 6,075,471.70 元后，以及其他发行费用 2,444,142.21 元，实际募集资金净额为人民币 97,280,386.09 元。上述资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2022]第 2-00042 号和大信验字[2022]第 2-00056 号验资报告。

（二）募集资金使用和余额情况

截止2023年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	105,800,000.00
减：保荐承销费	6,075,471.70
募集资金到账金额	99,724,528.30
减：其他发行费用	2,444,142.21
实际募集资金金额	97,280,386.09

项目	金额
减：报告期募投项目累计使用金额	28,798,442.81
其中：置换自筹资金预先投入募投项目	21,477,879.29
使用募集账户支付的募投项目款	7,320,563.52
减：手续费	310.36
加：购买理财产品收益	1,146,081.14
加：存款利息收入	1,374,863.16
募集资金余额	71,002,577.22
减：报告期末持有未到期的理财产品金额	50,000,000.00
2023年12月31日募集资金专户余额	21,002,577.22

备注：公司自查在 2023 年在利用闲置募集资金购买理财的过程中，到期未及时转回专户产生的利息收入 30657.74 元，2024 年 4 月 11 日，该部分资金已转入专户。

二、募集资金存放与管理情况

（一）募集资金管理制度

公司已按照《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（2022 年修订）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等法律法规和相关规定的要求制定并修订了《洛阳科创新材料股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定，该管理制度经公司 2021 年第八次临时股东大会审议通过。

（二）募集资金在专项账户的存储情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及公司制定的《洛阳科创新材料股份有限公司募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金采取了专户存储管理制度，并与川财证券股份有限公司、招商银行股份有限公司洛阳分行营业部签署了《募集资金三方监管协议》。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额具体如下：

账户名称	银行名称	账号	金额（元）
洛阳科创新材料股份有限公司	招商银行洛阳分行营业部	379900454010639	21,002,577.22
合计	-	-	21,002,577.22

三、2023 年度募集资金实际使用情况

2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1。

四、募集资金置换情况

公司于2022年8月5日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第九次会议，于2022年8月23日召开2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计23,639,002.60元，其中：置换自筹资金预先投入募投项目金额为21,477,879.29元。

五、闲置募集资金补充流动资金情况

公司于2022年8月14日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过2,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为0元。

六、闲置募集资金购买理财产品的情况

报告期内，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
招商银行股份有限公司洛阳分行	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间31天结构性存款	30,000,000	2023年1月9日	2023年2月9日	保本浮动收益型	2.75%
交通银行景华路支行	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款98天（挂钩汇率看跌）	5,000,000	2023年1月20日	2023年4月28日	保本浮动收益型	2.40%
招商银行股份有限公司洛阳	银行理财产品	招商银行点金系列看	30,000,000	2023年2月17日	2023年3月17日	保本浮动收益型	2.75%

分行		涨两层 区间28 天结构 性存款					
招商银行 股份有限 公司洛阳 分行	银行理财 产品	招商银 行点金 系列看 跌两层 区间21 天结构 性存款	45,000,000	2023年4 月7日	2023年4 月28日	保本浮动 收益型	2.70%
兴业银行 股份有限 公司洛阳 分行	银行理财 产品	洛阳科 创新材 料股份 有限公 司 42 天封闭 式产品	30,000,000	2023年5 月15日	2023年6 月26日	保本浮动 收益型	2.7%
中国工商 银行股份 有限公司 洛阳涧西 支行	银行理财 产品	中国工 商银行 挂钩汇 率区间 累计型 法人人 民币结 构性存 款产品 专户型 2023年 第 202 期 B 款	20,000,000	2023年6 月2日	2023年6 月30日	保本浮动 收益型	2.87%
中国工商 银行股份 有限公司 洛阳涧西 支行	银行理财 产品	中国工 商银行 挂钩汇 率区间 累计型 法人人 民币结 构性存 款产品 专户型 2023年 第 233 期 E 款	30,000,000	2023年6 月29日	2023年7 月31日	保本浮动 收益型	2.32%

中国工商银行股份有限公司洛阳涧西支行	银行理财产品	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2023年第249期A款	20,000,000	2023年7月7日	2023年7月31日	保本浮动收益型	2.09%
招商银行股份有限公司洛阳分行	银行理财产品	招商银行点金系列看跌两层区间21天结构性存款	20,000,000	2023年10月10日	2023年10月31日	保本浮动收益型	1.60%
兴业银行股份有限公司洛阳分行	银行理财产品	洛阳科创新材料股份有限公司68天封闭式产品	10,000,000	2023年10月11日	2023年12月18日	保本浮动收益型	2.4%
光大银行股份有限公司西苑支行	银行理财产品	2023年挂钩汇率对公结构性存款定制第10期产品144	20,000,000	2023年10月12日	2023年12月22日	保本浮动收益型	2.50%
浦发银行南昌路支行	大额存单		20,000,000	2023年11月30日	2023年12月21日	保本固定收益型	3.15%
招商银行股份有限公司洛阳分行	银行理财产品	招商银行点金系列看跌两层	10,000,000	2023年12月27日	2024年1月29日	保本浮动收益型	2.45%

		区间33天结构性存款					
兴业银行股份有限公司洛阳分行	银行理财产品	洛阳科创新材料股份有限公司102天封闭式产品	30,000,000	2023年12月28日	2024年4月8日	保本浮动收益型	1.5%-2.85%
光大银行股份有限公司西苑支行	银行理财产品	2023年挂钩汇率对公结构性存款定制第十二期产品321	10,000,000	2023年12月27日	2024年1月27日	保本浮动收益型	2.45%

公司于2022年8月5日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第九次会议、2022年8月23日召开2022年第四次临时股东大会，审议通过了关于《使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币5,000万元部分闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为保证本金安全的理财产品、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，拟投资的产品安全性高、流动性好，期限最长不超过12个月，不影响募集资金投资计划正常进行。公司不存在质押上述理财产品的情况。

七、变更募集资金用途情况

公司于2023年8月14日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》。为了应对市场需求变化，提高募集资金使用效率，将募投项目由年产1.6万吨冶炼洁净钢用功能复合材料建设项目变更为年产6000吨新能源电池材料用碳化硅复合材料生产线项目，变更后拟投资金额为73,673,735.21元。

（一）变更募集资金投资项目情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表2。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2023年12月31日，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换

八、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》、《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)》等有关法律、法规和规范性文件及《洛阳科创新材料股份有限公司募集资金管理制度》的规定使用募集资金,并及时、准确、完整履行相关信息披露义务,不存在违规使用募集资金的情形。

九、会计师关于公司募集资金2023年度存放使用情况的鉴证意见

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对《洛阳科创新材料股份有限公司2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行鉴证,出具《募集资金存放与实际使用情况审核报告》(大信专审字[2024]第2-00077号),认为:科创新材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,在所有重大方面如实反映了2023年度募集资金实际存放与使用的情况。

十、保荐机构的核查意见

经核查,保荐机构认为科创新材2023年度募集资金存放与使用符合《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)》和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关法律法规、规范性文件以及公司相关制度的规定,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

保荐代表人签名:

李树尧

李树尧

汤文达

汤文达



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额		97,280,386.09			本年度投入募集资金总额		3,582,144.80	
变更用途的募集资金总额		73,673,735.21			已累计投入募集资金总额		28,798,442.81	
变更用途的募集资金总额比例		75.73%						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 1.6 万吨冶炼洁净钢用功能复合材料	是	25,608,108.41	391,810.40	25,608,108.41	100.00	2023/12/31	不适用	不适用
年产 6000 吨新能源电池材料用碳化硅复合材料生产线	否	73,673,735.21	3,190,334.40	3,190,334.40	4.33%	2024/12/31	不适用	不适用
合计	-	99,281,843.62	3,582,144.80	28,798,442.81	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度,如存在,请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)			不适用					
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					

<p>募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）</p>	<p>公司于 2023 年 8 月 14 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》。为了应对市场需求变化，提高募集资金使用效率，将募投项目由年产 1.6 万吨冶炼洁净钢用功能复合材料建设项目变更为年产 6000 吨新能源电池材料用碳化硅复合材料生产线项目，变更后拟投资金额为 73,673,735.21 元。</p>
<p>使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明</p>	<p>公司于 2023 年 8 月 14 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 2000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 0 元。</p>
<p>使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明</p>	<p>2022 年 8 月 23 日，经股东大会决议，通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用额度不超过人民币 5,000 万元部分闲置募集资金购买本金安全的理财产品、协定存款、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。投资的期限最长不超过 12 个月。报告期内公司使用闲置募集资金进行现金管理取得收益为 92.92 万元，累计获得现金管理收益 114.61 万元。截至报告期末，公司使用闲置募集资金的尚未到期的现金管理产品为 5000 万元。</p>
<p>超募资金投向</p>	<p>无</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明</p>	<p>无</p>

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 6000 吨新能源电池材料用碳化硅复合材料生产线	年产 1.6 万吨冶炼洁净钢用功能复合材料	73,673,735.21	3,190,334.40	3,190,334.40	4.33	2024/12/31	不适用	不适用	否
合 计		73,673,735.21	3,190,334.40	3,190,334.40					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			公司于 2023 年 8 月 14 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》。为了应对市场需求变化，提高募集资金使用效率，将募投项目由年产 1.6 万吨冶炼洁净钢用功能复合材料建设项目变更为年产 6000 吨新能源电池材料用碳化硅复合材料生产线项目，变更后拟投资金额为 73,673,735.21 元。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						