

洛阳科创新材料股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告
大信专审字[2022]第 2-00471 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
22/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2022]第 2-00471 号

洛阳科创新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的洛阳科创新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2022 年 6 月 30 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》（以下简称“以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》等文件的规定编制以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
22/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2022 年 6 月 30 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年八月五日



洛阳科创新材料股份有限公司

关于以募集资金置换已投入募集资金项目的 自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

根据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》，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，实际收到人民币99,724,528.30元，扣除其他发行费用2,444,142.21元后，募集资金净额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、募集资金承诺投资项目的计划

根据《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说明书》，本次公开发行股票募集资金投资项目及资金使用计划如下：

单位：元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
1	年产1.6万吨冶炼洁净钢用功能复合材料项目	120,000,000.00	97,280,386.09	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2022年6月30日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况

单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	年产1.6万吨冶炼洁净钢用功能复合材料项目	21,477,879.29



四、以自筹资金预先支付发行费用情况

公司发行股票的各项发行费用（不含税）合计人民币 8,519,613.91 元。截止 2022 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先支付发行费用（不含税）共计人民币 2,161,123.31 元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	审计费用	1,528,301.86
2	律师费用	603,773.57
3	其他发行费用	29,047.88
4	合 计	2,161,123.31

五、募集资金置换情况

单位：元

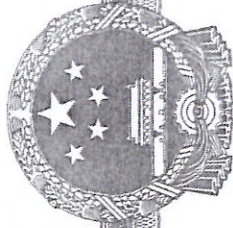
序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	年产1.6万吨冶炼洁净钢用功能复合材料项目	21,477,879.29	21,477,879.29
2	预先支付发行费用	2,161,123.31	2,161,123.31
3	合 计	23,639,002.60	23,639,002.60

本公司董事会认为，公司已经按照中国证券监督管理委员会《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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2022 年 6 月 30 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

洛阳科创新材料股份有限公司董事会

2022 年 8 月 5 日





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息



名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度审计、代理记
账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法
规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，
开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后
依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政
策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2022年 05月 10日

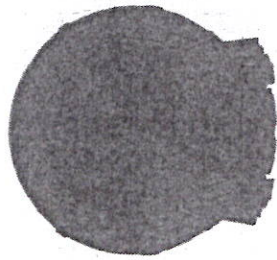
登记机关

企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

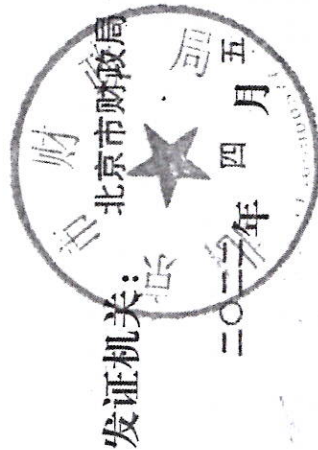
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书编号：
No. of Certificate

420003204744

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2002 年 10 月 24 日

姓名 乔冠芳

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1971-03-30

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

湖北大信会计师事务所有限公司

420102197103302422



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日





姓名	宋江勇
Sex	男
Date of birth	1989-09-29
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Identity card No.	421182198909291731



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101410204
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 06 月 23 日
Date of Issuance

