

华融证券股份有限公司

关于洛阳轴研科技股份有限公司终止实施募投项目 的核查意见

华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”或“本独立财务顾问”）作为洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称“公司”或“轴研科技”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问及主承销商，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对轴研科技终止实施募投项目“3S 金刚石磨料项目”的相关情况进行了核查，具体情况如下：

一、“3S 金刚石磨料项目”实际投入情况

“3S 金刚石磨料项目”为公司 2018 年配套募集资金投向项目，实施主体为本公司全资子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司（简称“三磨所”）。2018 年 1 月，轴研科技依据中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1795 号文，以非公开发行方式发行股份 61,210,970 股，发行价格为 8.96 元/股，共募集配套资金 54,845.03 万元。

“3S 金刚石磨料项目”原拟利用六面顶压机直接合成细粒度的 3S 金刚石磨料，实现对铁系金属和硬质合金的高效低成本加工。项目具体情况请见公司于 2017 年 8 月 30 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《洛阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（更新财务数据稿）》。

本项目计划总投资 9,915.00 万元，拟使用募集资金投入金额为

8,699.90 万元，占 2018 年配套募集资金总额的 15.86%。截至公告日，该项目累计使用募集资金 23.14 万元，尚未使用的募集资金余额为 8,676.76 万元。

项目使用募集资金情况如下：

项 目	金 额（万元）
除尘器	23.14
合计	23.14

二、终止实施该募投项目的原因

“3S 金刚石磨料项目”主要目标是用 3S 金刚石磨料逐步替代 CBN 磨料，实现 3S 金刚石磨料在铁系金属等磨削领域中的广泛应用。近年来，CBN 磨料市场价格大幅降低，导致 3S 金刚石磨料可被市场接受的价格比原可行性研究时大幅下降，继续实施该项目已难以达到预期的效果和效益，为控制投资风险，拟终止该项目。

三、终止该项目后的后续安排及剩余募集资金的使用计划

项目终止后，该项目形成的除尘器将由三磨所内部调剂使用，尚未使用的剩余资金继续按募集资金进行管理，按照有利于公司主业发展的原则，在充分论证后用于新的用途。

四、独立董事意见

终止实施“3S 金刚石磨料项目”是轴研科技基于市场环境变化的情况下作出的调整，符合实际情况。该项目终止程序符合监管要求，不存在变相改变募集资金投向和损害全体股东利益的情形。我们同意公司终止实施该项目，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

五、监事会意见

2019年8月10日召开的第六届监事会第十四次会议审议通过了该事项，监事会认为：在市场环境变化的情况下终止实施该项目，控制

了投资风险，符合公司利益。该项目终止程序符合监管要求，不存在变相改变募集资金投向和损害全体股东利益的情形。监事会同意该事项，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

六、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：

1、公司募投项目终止事项已经公司董事会会议、监事会会议审议通过，公司独立董事已发表明确同意意见，履行了必要的决策程序，尚需提交公司股东大会审议，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法规的要求。

2、本次募投项目终止事项具有合理性，是公司根据募投项目的客观实际情况需要作出的决策，符合公司的长期发展规划，不存在损害股东利益的情形。

因此，本独立财务顾问对本次终止募集资金投资项目事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华融证券股份有限公司关于洛阳轴研科技股份有限公司终止实施募投项目的核查意见》之签字盖章页）

独立财务顾问主办人：

蹇敏生

张见

华融证券股份有限公司

2019年8月12日