

# 东北证券股份有限公司

## 关于郑州华晶金刚石股份有限公司

### 使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”、“保荐机构”）作为郑州华晶金刚石股份有限公司（以下简称“豫金刚石”、“公司”）2015 年度非公开发行股票并上市的保荐机构，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》、《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》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用》等相关规定履行持续督导职责，以及豫金刚石募集资金投资项目的实际投入情况，对豫金刚石拟使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况进行审慎核查，核查情况及具体核查意见如下：

#### 一、非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州华晶金刚石股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1055 号）核准，公司 2015 年度非公开发行不超过 527,356,321 股新股，发行价格每股 8.70 元，募集资金总额 4,587,999,992.70 元，扣除发行费用 20,505,558.75 元，募集资金净额为人民币 4,567,494,433.95 元。上述募集资金到位情况已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具亚会 A 验字（2016）0214 号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储。

#### 二、募集资金使用情况

截至 2018 年 11 月 30 日，公司 2015 年度非公开发行股票的募集资金投资项目累计已投入使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额	截至 2018 年 11 月 30 日累计投入金额
1	年产 700 万克拉宝石级钻石项目	428,800.00	428,800.00	215,636.55

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额	截至 2018 年 11 月 30 日 累计投入金额
2	补充流动资金	27,949.44	27,949.44	27,960.10
<b>合计</b>		456,749.44	456,749.44	243,596.65

目前，募集资金投资项目正在稳步推进中，由于募集资金投资项目建设需要一定的周期，根据项目建设及投资进度，现阶段募集资金存在部分暂时闲置的情形。

公司于 2018 年 1 月 16 日分别召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，于 2018 年 2 月 6 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 32 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。

截至本核查意见出具日，公司此前十二个月内使用暂时闲置募集资金进行现金管理的具体详情如下：

序号	受托人名称	产品名称	委托理财 金额 (万元)	产品类型	起始日期	终止日期	预期年 化收益 率	到期实际收 益(元)
1	郑州银行股份有限公司 金水东路支行	结构性存款	130,000	保本型	2017年 12月26 日	2018年1 月18日	3.00%	2,457,534.25
2	郑州银行股份有限公司 金水东路支行	企业金融结构 性存款	80,000	保本浮动 收益型	2018年2 月8日	2019年1 月28日	4.00%	--
3	郑州银行股份有限公司 金水东路支行	企业金融结构 性存款	50,000	保本浮动 收益型	2018年2 月8日	2018年8 月14日	3.80%	9,771,813.25
4	郑州银行股份有限公司 金水东路支行	企业金融结构 性存款	20,000	保本浮动 收益型	2018年2 月8日	2018年4 月16日	3.60%	1,321,643.83
5	平顶山银行股份 有限公司郑州 分行	鹰城财富机构 专属2018年第 9期	30,000	保本浮动 收益型	2018年2 月9日	2019年1 月29日	4.00%	--

序号	受托人名称	产品名称	委托理财 金额 (万元)	产品类型	起始日期	终止日期	预期年 化收益 率	到期实际收 益(元)
6	交通银行股份有限公司郑州京广中路支行	交通银行“蕴通财富·日增利180天”理财产品	40,000	保证收益型	2018年2月9日	2018年8月10日	4.15%	8,186,301.37
7	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	工银理财保本型“随心e”(定向)2017年第3期	2,500	保本浮动收益型	2018年2月12日	2018年6月20日	4.00%	350,684.93
8	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	工银理财保本型“随心e”(定向)2017年第3期	35,000	保本浮动收益型	2018年2月12日	2018年8月15日	4.10%	8,012,548.23
9	海口联合农村商业银行股份有限公司龙昆南支行	联合财富结构性存款第110期(2018)	5,000	保本浮动收益型	2018年9月4日	2019年9月4日	4.80%	--
10	海口联合农村商业银行股份有限公司龙昆南支行	联合财富结构性存款第112期(2018)	5,000	保本浮动收益型	2018年9月5日	2019年9月5日	4.80%	--

鉴于上述使用闲置募集资金期限即将届满，根据公司 2015 年度非公开发行股份募集资金投资项目进展情况，为提高资金使用效率，增加公司收益，公司拟开展现金管理业务。

### 三、使用闲置募集资金进行现金管理的基本情况

#### (一) 现金管理的目的

为了提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，根据相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件等的规定，结合公司实际经营情况，公司拟利用部分闲置募集资金进行现金管理，增加资金收益，为公司及股东获取更多的投资回报。

## （二）投资额度

公司拟使用不超过人民币 15 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以滚动使用。

## （三）投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，购买投资期限不超过 12 个月的保本型产品。闲置募集资金投资的产品须符合以下条件：

- 1、安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；
- 2、流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；
- 3、投资产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品结算账户的，公司应当及时报深圳证券交易所备案并公告，投资期满后资金应转回募集资金专户存放。

上述资金不得用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品等。

## （四）投资期限

单个理财产品的投资期限不超过 12 个月。

## （五）实施方式

授权公司董事长在规定额度范围内行使相关投资决策权并签署相关文件，公司财务部负责具体办理相关事宜。

## （六）信息披露

公司将按照深圳证券交易所等监管机构的有关规定，履行信息披露义务。

## 四、投资风险及风险控制措施

### （一）投资风险

1、公司的投资产品属于低风险投资品种，且均经过严格的评估，但金融市场受宏观经济影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响；

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此短期投资的实际收益不可预测；

3、相关工作人员的操作和监控风险。

## （二）风险控制措施

1、公司进行现金管理时，将选择商业银行提供的流动性好、安全性高并提供保本承诺、投资期限不超过 12 个月的投资产品，明确投资产品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等；

2、公司进行投资理财时，将严格按照相关制度规定的审批权限、决策程序、业务监管、风险控制、核算管理和信息披露执行，并根据公司的风险承受能力确定投资规模；

3、公司财务部相关人员将及时分析和跟踪投资产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险；

4、公司审计部门负责审查理财产品业务的审批情况、实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对财务部处理情况进行核实，核实结果应及时向公司管理层及审计委员会汇报。如发现合作方不遵守合同的约定或理财收益达不到既定水平，应提请公司及时终止理财或到期不再续约；

5、公司独立董事、监事会有权对募集资金使用情况进行监督和检查；

6、公司将根据深圳证券交易所的相关规定，披露报告期内投资产品的购买及损益情况。

## 五、使用闲置募集资金进行现金管理对公司的影响

公司坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，在保证募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用闲置募集资金进行现金管理，可以提高募集资金使用效率，增加投资收益，为公司及股东获取更多的投资回报。

## 六、审批程序

使用部分闲置募集资金进行现金管理事项已经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过，尚需提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议。

公司独立董事认为：公司在确保不影响募集资金投资项目建设、正常生产经营和资金安全的前提下，使用闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，为公司及股东获取更多的投资回报，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次使用闲置募集资金进行现金管理的决策程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和公司《投资理财管理制度》等的相关规定，同意公司使用闲置募集资金进行现金管理，并同意将该事项提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议。

监事会认为：公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用闲置募集资金进行现金管理，该事项符合《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》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用》、《公司章程》、公司《募集资金使用管理办法》和《投资理财管理制度》等的相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意公司使用闲置募集资金进行现金管理。

## 七、核查意见

经核查，东北证券认为，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理事项已经公司董事会、监事会审议通过，且独立董事已发表了同意的独立意见，《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》尚需提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议。公司此次现金管理事项符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不存在损害公司股东利益的情况。

综上，东北证券对豫金刚石本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（本页无正文）

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于郑州华晶金刚石股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
葛建伟

\_\_\_\_\_  
张旭东

东北证券股份有限公司

2018 年 12 月 21 日