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

使用闲置自有资金购买理财产品的核查意见

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》等相关规定履行持续督导职责，对豫金刚石拟使用闲置自有资金购买银行理财产品情况进行审慎核查，核查情况及具体核查意见如下：

一、投资概述

1. 投资目的

为提高资金使用效率，合理利用闲置自有资金，公司在确保日常经营性资金需求和资金安全的前提下，利用闲置自有资金购买安全性高、流动性好、风险可控、稳健的短期理财产品，增加公司收益，为公司及股东获取更多的投资回报。

2. 投资额度

公司使用不超过人民币 10 亿元的闲置自有资金购买理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。

3. 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，投资理财产品的发行方应是资信状况和财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强的金融机构，使用暂时闲置资金投资的品种为安全性高、流动性好、风险可控、稳健的理财产品。

4. 投资期限

自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，单只理财产品的投资期限不得超过一年。

5. 实施方式

董事会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。

6. 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。

二、投资风险及风险控制措施

1. 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。

2. 风险控制措施

(1) 公司将严格遵守审慎投资原则，选择低风险的品种进行投资，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因素，将及时采取相应措施，控制投资风险；

(3) 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在续约；

(4) 公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行检查；

(5) 公司将根据深圳证券交易所等监管部门的规定，披露报告期内投资产

品的购买及损益情况。

三、对公司的影响

公司对闲置自有资金购买理财产品的业务坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，以不影响公司正常经营和主营业务的发展为先决条件，在保证日常经营性资金需求和资金安全的前提下，使用闲置自有资金购买理财产品，可以提高资金使用效率，进一步增加公司收益，为公司及股东获取更多的投资回报。

四、相关审核情况

1. 本事项已经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过。

2. 独立董事意见

(1) 公司目前经营情况稳定，财务状况稳健。公司在保证日常经营性资金需求和资金安全的前提下，使用闲置自有资金购买理财产品，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，不影响公司主营业务的正常发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(2) 本次使用闲置自有资金购买理财产品的决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》和公司《投资理财管理制度》的相关规定。

因此，同意公司使用不超过人民币 10 亿元的闲置自有资金购买理财产品。

3. 监事会审议情况

经审核，监事会认为：公司本次使用闲置自有资金购买理财产品事项的决策程序符合法律法规等的相关规定，在保障资金安全和正常生产经营的前提下，公司使用不超过人民币 10 亿元的闲置自有资金购买理财产品，有利于提高闲置资金的利用效率，增加公司收益。同意公司使用不超过人民币 10 亿元的闲置自有资金购买理财产品。

五、公告日前十二个月内购买理财产品情况

受托人名称	产品名称	金额 (万元)	产品类型	起始日	到期日	预期年化 收益率	到期收回 本金 (万元)	到期实际 收益(元)	备注
浙商银行股份 有限公司 杭州九沙支行	浙商银行人民币 理财产品 (专属理财1号)	20,000	周期本金保护型 理财产品	2016年 11月25日	2017年 2月8日	3.45%	20,000	1,417,808.22	已到期
中国工商银行 股份有限公司 郑州桐柏路支行	中国工商银行 保本型法人91天稳利 人民币理财产品	70,000	保本浮动收益类	2016年 11月25日	2017年 2月23日	2.60%	70,000	4,537,534.25	已到期
浙商银行股份 有限公司 杭州九沙支行	浙商银行 人民币理财产品 (专属理财1号)	20,000	周期本金保护型 理财产品	2017年 1月24日	2017年 2月28日	4.0%	20,000	767,123.29	已到期
郑州银行股份 有限公司 金水东路支行	郑州银行 “金梧桐”畅享98号 人民币理财产品	20,000	封闭式保本浮动 收益理财计划	2017年 1月24日	2017年 3月27日	2.5%	20,000	849,315.07	已到期
郑州银行股份 有限公司 金水东路支行	郑州银行 “金梧桐”畅享97号 人民币理财产品	150,000	封闭式保本浮动 收益理财计划	2017年 1月24日	2017年 6月27日	3.0%	-	-	未到期

受托人名称	产品名称	金额 (万元)	产品类型	起始日	到期日	预期年化 收益率	到期收回 本金 (万元)	到期实际 收益(元)	备注
中国工商银行 股份有限公司 郑州桐柏路支行	中国工商银行 保本型法人 182 天稳利 人民币理财产品	80,000	保本浮动收益类	2017 年 1 月 24 日	2017 年 7 月 24 日	2.75%	-	-	未到期
浙商银行股份 有限公司 杭州九沙支行	浙商银行人民币 理财产品 (专属理财 1 号)	20,000	周期本金保护型 理财产品	2017 年 2 月 18 日	2017 年 4 月 17 日	4.10%	20,000	1,303,013.70	已到期
中国工商银行 股份有限公司 郑州桐柏路支行	中国工商银行工银 理财共赢 3 号理财产品	70,000	保本浮动收益类	2017 年 3 月 2 日	2017 年 5 月 10 日	3.10%	-	-	未到期
郑州银行股份 有限公司 金水东路支行	郑州银行 “金梧桐”畅享 105 号人民 币理财产品	20,000	保本浮动收益 人民币封闭 理财产品	2017 年 3 月 29 日	2017 年 6 月 5 日	3.60%	-	-	未到期

六、保荐机构核查意见

经核查，东北证券认为，公司使用闲置自有资金购买理财产品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独立意见，履行了必要的审议程序。公司使用闲置自有资金购买理财产品事项符合《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，不影响公司项目建设和正常生产经营，不存在损害公司股东利益的情况。

东北证券对公司本次使用闲置自有资金购买理财产品无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，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闲置自有资金购买理财产品的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

于国庆

葛建伟

东北证券股份有限公司

2017 年 4 月 25 日