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
2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

东北证券股份有限公司(以下简称“东北证券”或“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”、“发行人”或“公司”)2015 年度非公开发行股票的保荐机构，根据《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》、《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》等有关规定，对豫金刚石2018年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

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【2016】1055号文《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》核准，公司由主承销商东北证券股份有限公司采用向特定投资对象郭留希、郑州冬青企业管理中心(普通合伙)、北京天证远洋基金管理中心(有限合伙)、北京天空鸿鼎投资中心(有限合伙)、朱登营共5家非公开发行人民币普通股527,356,321股，发行价格为每股8.70元，公司非公开发行新股募集资金总额为4,587,999,992.70元，扣除未支付的证券承销费和保荐费17,000,000.00元后的资金余额为人民币4,570,999,992.70元，于2016年10月21日汇入公司募集资金专用账户内。扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币3,505,558.75元后，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由亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具亚会A验字（2016）0214号《验资报告》。

（二）本年度募集资金使用金额及结余情况

2018年公司募集资金项目投入金额人民币1,189,260,268.63元，累计投入金额人民币2,498,726,487.58元，暂时补充流动资金397,500,000.00元，利息收入扣除手续费净额162,908,057.13元。截至2018年12月31日止，公司募集资金余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1,834,176,003.50元，尚未使用的募集资金余额1,834,176,003.50元，无差异。

募集资金使用情况明细如下表：

单位：人民币元

项　目	金　额
1. 募集资金总额	4,587,999,992.70
减：支付发行费用	20,505,558.75
2. 实际募集资金净额（注）	4,567,494,433.95
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	754,256,242.87
募集资金投资项目建设资金	1,464,869,224.19
永久补充流动资金	279,601,020.52
暂时补充流动资金	397,500,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	162,908,057.13
3. 募集资金年末余额	1,834,176,003.50
其中：募集资金专用账户年末余额	305,347,207.98
理财专用账户余额	328,828,795.52
尚未到期的银行理财产品金额	1,200,000,000.00

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据《公司法》、《证券法》、《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》等法律法规要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司和保荐机构分别与招商银行股份有限公司郑州高新区支行、浙商银行股份有限公司杭州九沙支行、中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行、郑州银行股份有限公司金水东路支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议的履行不存在问题。

公司分别于2017年9月14日、2017年9月15日、2017年11月15日在交通银行股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

份有限公司郑州京广中路支行、中国光大银行股份有限公司郑州丰产路支行、平顶山银行股份有限公司郑州分行开立了理财产品专用结算账户，根据《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》和《公司章程》、公司《募集资金使用管理办法》、《投资理财管理制度》等有关规定，上述账户将专用于暂时闲置募集资金进行现金管理的结算，不得用于存放非募集资金或用作其他用途。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日止，公司募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

序号	开户银行	账号/定期存单号	账户类别	存储余额
1	招商银行股份有限公司郑州高新区支行	371902629010605	募集资金专户	0.00
2	郑州银行股份有限公司金水东路支行	93801880161685610	募集资金专户	5,560.64
3	浙商银行股份有限公司杭州九沙支行	331001072012010001 7146	募集资金专户	66,313.86
		331001072012180000 0887	理财专用账户	1,301.10
		331001072012070000 3646	理财专用账户	0.00
4	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	1702021329200014406	募集资金专户	305,275,333.48
		1702021334000000718	理财专用账户	0.00
5	交通银行股份有限公司郑州京广中路支行	411899991010004078922	理财专用账户	328,513,455.51
6	平顶山银行股份有限公司郑州分行	6020101012010413497	理财专用账户	9,701.89
7	中国光大银行股份有限公司郑州丰产路支行	77260188000127872	理财专用账户	304,337.02
合计				**634,176,003.50**

此外，截至2018年12月31日止，公司利用闲置募集资金购买的尚未到期的银行保本型理财产品金额为人民币1,200,000,000.00元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、资金投资项目的资金使用情况

2018年度，公司募集资金的实际使用情况详见附件《募集资金使用情况对照

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2018年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年4月11日，公司分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币4亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。2018年4-12月，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金39,750.00万元。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

会计师认为，公司2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告［2012］44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

六、保荐机构的主要核查工作及募集资金使用及披露中存在的问题

2018年持续督导期间，保荐机构通过核查募集资金存管银行出具的对账单、公司募集资金使用明细及相关合同、会计凭证；审阅公司信息披露材料；访谈公司财务总监；查阅会计师出具的《郑州华晶金刚石股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》等方式，对公司2018年度募集资金的存放与使用情况进

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

行了核查。

经核查，保荐机构认为，豫金刚石2018年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理制度》、《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与披露情况一致。

附件：募集资金使用情况对照表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

募集资金使用情况对照表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司　　单位：人民币万元

募集资金总额			456,749.44		本报告期投入募集资金总额		118,926.03				
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额		249,872.65				
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 700 万克拉宝石级钻石项目[1]	否	428,800.00	428,800.00	118,926.03	221,912.55	51.75%	2020 年 1 月 31 日	--	--	不适用	否
补充流动资金	否	27,949.44	27,949.44		27,960.10	--	--	--	--	不适用	否
合计	--	456,749.44	456,749.44	118,926.03	249,872.65	--	--			--	--
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										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017 年 4 月 12 日，公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十三次会议先后审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用 75,425.62 万元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。置换资金已于 2017 年 4 月份从募集资金专户转出。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018 年 4 月 11 日分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。2018 年 4-12 月，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 39,750.00 万元。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司募集资金余额 183,417.60 万元，其中，存放在募集资金专户的银行存款 30,534.72 万元（含银行理财产品收益及利息收入净额），募集资金理财专用账户 32,882.88 万元（含银行理财产品收益及利息收入净额），使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行保本型理财产品 120,000.00 万元。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

注：1.年产 700 万克拉宝石级钻石项目的设计产能为 700 万克拉/年，由于颗粒直径不同的大单晶金刚石生产时间存在差异，项目实际产能或将随主流产品颗粒大小发生变化。2.考虑项目主要生产设备具有一定的通用性，在试生产运营阶段，公司为最大限度的对设备进行调试优化，试运行生产阶段产出系列金刚石(含大单晶)产品。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____ _____

葛建伟 张旭东

东北证券股份有限公司

2019 年 4 月 15 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn