

证券代码：300064

证券简称：豫金刚石

公告编号：2016-013

郑州华晶金刚石股份有限公司
关于 2015 年度非公开发行股票摊薄即期回报的
风险提示及填补措施的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

1、本次非公开发行完成后，公司总资产和净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加。随着募集资金的陆续投入，预计公司的净利润将有所增加，但募集资金逐步投入并产生效益需要一定的过程和时间，因此，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现一定幅度下降。

2、本公告中公司关于假设前提及本次发行后对公司主要财务指标影响的情况不构成公司的盈利预测，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

郑州华晶金刚石股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年3月2日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了关于2015年度非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的相关议案。根据国务院办公厅发布的《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号），公司根据2015年度业绩快报财务数据就本次非公开发行股票事项对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并就本次发行完成后摊薄即期收益的风险及公司拟采取的填补措施公告如下：

一、本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

本次非公开发行股票数量为 54,971.30 万股（最终发行数量以经中国证监会核准的发行数量为准），募集资金总额为 478,800 万元。本次发行前公司总股

本为 67,812.03 万股，截止 2015 年 9 月末，公司归属于母公司股东的所有者权益为 192,508.61 万元。本次发行后，公司总股本及所有者权益均会有所增加。

本次非公开发行募集的资金计划用于“年产 700 万克拉宝石级钻石项目”和“补充流动资金”，本次募集资金使用计划已经过详细论证，方案的实施将有利于进一步提高公司的经营业绩，符合公司的发展战略，符合公司及全体股东的利益。

根据公司本次发行方案，方案实施后，公司股本数量将较发行前有所增加，募集资金到位后，公司净资产规模也将大幅提高，所有者权益将明显增加。由于本次非公开发行募集资金投资项目存在一定的建设周期，项目建设期内的经济效益及股东回报仍需通过现有主营业务及项目建成投产后产生的经济效益来实现。因此，在募集资金投资项目建设期内，如本次非公开发行所属会计年度净利润未实现相应幅度的增长，公司即期回报将因本次发行而有所摊薄。

基于上述情况，公司测算了本次非公开发行对股东即期回报摊薄的影响，具体情况如下：

本次发行前总股本（万股）	67,812.03
本次发行股票数量（万股）	54,971.30
本次发行后总股本（万股）	122,783.32
本次发行期初归属于母公司股东的所有者权益（万元） （2016 年期初）（假设的条件，见后述）	195,181.27
本次发行募集资金总额（万元）	478,800.00
2015 年归属于母公司所有者的净利润（假设的条件， 见后述）	10,255.26
2015 年分红（假设的条件，见后述）	1,220.38
2016 年归属于母公司所有者的净利润（假设的条件， 见后述）	10,255.26
本次发行后归属于母公司所有者权益（万元）（假设的 条件，见后述）	683,016.15

财务指标	2015 年度	2016 年度	
		非公开发行前	非公开发行后
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	0.11
加权平均净资产收益率	6.02%	5.14%	2.34%

关于上述测算的假设条件或假设前提说明如下：

1、假设本次非公开发行方案于 2016 年 6 月 30 日前实施完毕，本次非公开发行股票数量为 54,971.30 万股，募集资金总额为 478,800 万元，不考虑扣除发行费用等因素的影响。上述非公开发行的股份数量、募集资金总额和发行完成时间仅为假设，最终以经中国证监会核准发行的股份数量和实际募集资金总额、实际发行完成时间为准。

2、根据公司发布的 2015 年度业绩快报，归属于母公司股东的净利润为 10,255.26 万元，假设 2015 年全年实现的归属于母公司股东的净利润与公司 2015 年度业绩快报的数据相同。假设 2016 年全年实现的归属于母公司股东的净利润与 2015 年预计全年实现的母公司股东的净利润相同，即归属于母公司股东的净利润为 10,255.26 万元。

公司对 2015 年度、2016 年度全年归属于上市公司普通股股东净利润的假设分析并非公司的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任，盈利情况最终以会计师事务所审计的金额为准。

3、假设 2015 年度利润分配方案中现金分红比例维持 2014 年度的现金分红比例 11.90%不变，并在 2016 年 6 月 30 日前实施完毕。

4、上述测算未考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。

5、本次非公开发行的股票数量按照拟发行股票数量计算，实际数量最终以经中国证监会核准发行的股份数量为准。

6、在预测公司归属于母公司股东的所有者权益时，未考虑除募集资金、现

金分红与净利润之外的其他因素对净资产的影响。

根据以上分析，本次非公开发行对发行当年每股收益、净资产收益率等股东即期回报会有一定的摊薄，但公司的净资产总额及每股净资产规模将大幅增加，资产规模和资金实力将得到增强。另外，募投项目经济效益按预期实现，则公司盈利能力和长期的股东回报预期也将得以提升。

二、关于本次发行摊薄即期回报的情况的风险提示

本次非公开发行募集资金到位后，公司的股本和净资产将大幅增加。由于本次非公开发行的募集资金投资项目存在一定的建设期，募集资金使用效率的显现需要一定时间，募集资金投资项目预期利润难以在短期内释放，公司存在短期内每股收益和净资产收益率被摊薄的风险。

在分析本次发行对即期回报的摊薄影响过程中，公司对 2015 年度、2016 年度全年归属于上市公司普通股股东净利润的假设分析并非公司的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任，盈利情况最终以会计师事务所审计的金额为准。

三、董事会关于本次非公开发行必要性和合理性的说明

公司本次非公开发行股票不超过 549,712,974 股，募集资金总额不超过 4,788,000,003.54 元，拟用募集资金 42.88 亿元投资于“年产 700 万克拉宝石级钻石项目”，其余资金用于补充流动资金。

（一）年产 700 万克拉宝石级钻石项目必要性和合理性

1、有效解决产能瓶颈，满足不断增长的市场需求

经过多年的研究开发积累，公司人造大单晶金刚石合成技术的研究与开发已进入生产推广阶段，目前公司人造大单晶金刚石产品的生产能力和规模较小，为充分发挥国内六面顶压机的潜能，抢先占有市场，提高公司人造大单晶金刚石产品的生产能力和规模，满足下游市场对于人造大单晶金刚石产品的需求，进而实现进口替代。本项目实施达产后，人造大单晶金刚石产品的产能瓶颈将得到进一步解决，生产能力将进一步提高，可以进一步满足客户对公司人造大单晶金刚石产品的需求，市场占有率将进一步提高。通过扩大人造大单晶金刚石产品的销售

规模，公司将使自身相关的技术优势进一步转化为市场优势，使公司的销售收入和利润水平迈上一个新的台阶。

2、公司调整产品结构，增强核心竞争力的需要

自 2010 年上市以来，公司紧跟行业发展趋势，利用募集资金有效扩大人造金刚石的产能，进一步巩固公司在人造金刚石领域的市场地位的同时，紧紧围绕市场需求，大力推进产品结构调整，实现在人造金刚石及其下游产业链条上的业务延伸。在发展传统人造金刚石产品的基础上，重点支持微米钻石线、大单晶、金刚石微粉、砂轮等人造金刚石制品的研发与市场拓展，极大地丰富了公司产品结构，目前已形成了人造金刚石单晶、微米钻石线、大单晶、人造金刚石微粉、砂轮等多种人造金刚石产品及其制品产业链条，开启了公司“点多、面广、线长”的新格局。公司根据既定的发展战略，专注于人造金刚石及其制品的研发、生产和销售，充分利用公司现有技术、设备等优势，整合各方优势资源，加快推进自身项目建设，不断巩固和提升公司综合竞争能力。本次非公开发行股票募集资金投向“年产 700 万克拉宝石级钻石项目”，有利于进一步巩固公司在人造大单晶金刚石产品领域的竞争地位。同时，经过前期的积累，公司的人造大单晶金刚石产品的生产技术已经成熟，并且前期的市场开拓也已经取得了积极进展，因此公司拟通过实施“年产 700 万克拉宝石级钻石项目”促使公司在人造大单晶金刚石产品方面实现较大规模的产业化，进一步优化公司的产品结构和战略布局，增强公司核心竞争力，提升公司行业地位和盈利能力，保持公司可持续发展。

3、国家产业政策及行业规划的支持

近年来，国家和河南省都十分重视超硬材料产业的发展，相关部门出台了一系列的产业政策和规划支持超硬材料产业发展。

2009 年 5 月，国家发展与改革委员会办公厅以发改办高技[2009]952 号文明确提出：“同意支持河南发展超硬材料及制品区域特色高技术产业链”，同时，“要进一步提升河南超硬材料领域的产业化能力和自主创新能力，推动产品结构由初级原料向精深产品转型，延长产业链条，优化产业布局和资源配置，形成产业集群”。2011 年 6 月，国家发改委、科技部、工业和信息化部、商务部、知识产权局联合发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》，

我国优先发展的重点领域涉及超硬材料及制品的，在两个方面得以明确体现，一是在先进制造领域，优先发展工业自动化和高精度数控机床及功能部件，包括发展数控的精密加工刀具、磨具等；二是在新材料领域，优先发展特种功能材料，包括新型超硬材料及设备。2012年1月，工业和信息化部出台《新材料产业“十二五”发展规划》，明确提出“巩固人造金刚石和立方氮化硼超硬材料、激光晶体和非线性晶体等人工晶体技术优势，大力发展功能性超硬材料和大尺寸高功率光电晶体材料及制品”。2012年7月，国务院出台《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，在新材料产业方面，规划提出“积极发展高纯石墨、人工晶体、超硬材料及制品”。2014年5月，郑州市人民政府发布《关于印发郑州市超硬材料产业集群发展规划（2014-2020年）的通知》中提出总体目标：“通过5-7年的发展，充分发挥集群效应，延伸和完善上下游紧密协作的产业链条，培育和引进一批行业巨头，促进集群内企业协调快速发展，巩固和提升我市在超硬材料行业领导地位，发展成为全球超硬材料产业重要的生产中心、研创中心、商贸中心。以超硬材料为主的新材料产业销售收入力争2016年达到1000亿元，2018年达到1500亿元，2020年达到2000亿元。”

（二）补充流动资金的必要性和合理性

1、随着公司业务规模的扩大，补充流动资金的需求增加

近年来，公司的业务规模不断扩大，公司资产总额与负债总额也随着业务规模的扩大而不断增长，公司总资产从2012年末的209,599.53万元增长至2015年9月末的336,554.45万元，增幅为60.57%，公司总负债从2012年末的65,626.35万元增长至2015年9月末的134,367.93万元，增幅为104.75%，负债的增长幅度远快于资产的增长幅度。2012年-2014年，公司流动比率及速动比率却逐年降低，资产负债率逐年提高，流动资金较为紧张。为缓解公司目前流动资金紧张的局面，降低短期偿债风险，支持公司各项业务更好的开展，满足公司业务发展的资金需求，公司需要补充流动资金来保障经营活动的运行和持续发展。

2、有利于降低公司财务费用，提高盈利能力

近年来，公司主要通过银行借款的方式筹措资金用于资本性支出和补充流动

资金，且公司负债中短期借款规模较大，偿债压力较大。公司财务费用近几年迅速增长，财务费用占利润总额的比例从 2012 年的 3.61% 增长至 2014 年的 74.94%，与同行业上市公司相比，公司财务费用占利润总额的比例一直处于较高水平，很大程度上影响了公司的盈利能力。通过股权融资补充流动资金，有助于公司稳定财务结构、降低财务费用和偿债风险，提高公司整体盈利水平和经营业绩，为公司后续发展提供坚实的流动性支持，也有利于上市公司长期稳定发展。

四、募集资金投资项目与公司现有业务的关系，以及公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

（一）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

公司主要从事人造金刚石及其原辅材料的研发、生产和销售，以及人造金刚石合成设备的研发，目前已形成了人造金刚石单晶、微米钻石线、大单晶、人造金刚石微粉、砂轮等多种人造金刚石产品及其制品产业链条。本次非公开发行募集资金拟继续投入 42.88 亿元发展宝石级钻石项目，项目完成后将进一步扩大公司大单晶产能，有利于进一步巩固公司在人造大单晶金刚石产品领域的竞争地位，促使公司在人造大单晶金刚石产品方面实现较大规模的产业化，进一步优化公司的产品结构和战略布局，增强公司核心竞争力，提升公司行业地位和盈利能力，保持公司可持续发展。募集资金投资项目充分利用了公司现有业务发展过程中积累的业务优势和经验，能够大力推动公司业务创新和技术创新，是现有业务的扩展和延伸。

（二）公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

公司扩张人造大单晶金刚石业务是既定发展战略，同时由于公司目前已经建立人造大单晶金刚石产品的产供销体系，已经具备开展相关业务的人员、技术、资源和市场储备。

1、人员储备

公司自成立以来，通过引进和内部培养，搭建了一支研究方向多元、完整的专业研发团队，形成了核心技术专家、关键技术骨干、一般技术人员的完整梯队。同时，培养了一大批精通各个工艺流程的优秀技术工人。公司的人才培养和建设

始终走在行业的前列。公司设立了院士工作站，聘请我国超硬材料行业唯一一位科学院院士及物理化学科学家院士邹广田院士进站工作；公司还与多家科研院所建立了长期的紧密合作关系，并建立了向科研开发倾斜的奖励机制，拿出专项资金用于对重点产品及关键工艺开发的奖励。同时，公司经过多年来的经营，不仅有大量的长期稳定客户和潜在客户，而且有完善的销售体系和销售团队。

年产 700 万克拉宝石级钻石项目竣工达产后，全厂劳动定员总数 700 人。目前公司已经建立了宝石级钻石项目的专业团队，且宝石级钻石项目的核心在于生产技术和设备稳定性，对于普通生产员工的要求并不高。公司技术与管理团队以专业化研发金刚石大单晶的研发团队为基础，已具有钻石、珠宝鉴证资质的国家认可委员会授予的实验室为依托；公司各高管亦高度重视年产 700 万克拉宝石级钻石项目的进展与后续运营，作为公司今后的重点发展对象，将投入更多的精力。公司与吉林大学、郑州大学、河南工业大学、郑州工业高等专科学校、郑州磨料磨具磨削研究所等多家高校与科研机构建立了良好的产学研合作关系，能够在人员储备方面保证“年产 700 万克拉宝石级钻石项目”的顺利实施。

2、技术储备

金刚石大单晶合成主要有两条途径，高温高压法（HPHT）和化学气相沉淀法（CVD）；高温高压法（HPHT）合成金刚石大单晶的方法实际上是温度梯度法，这是 1971 年由美国 GE 公司研究小组首次提出并开发利用的金刚石大单晶合成技术；CVD 法合成单晶金刚石技术是由美国卡内基物理实验室于 1998 年开始开发，尽管近年 CVD 法合成金刚石大单晶有很大进展，但由于技术原因，CVD 法合成金刚石大单晶必须采用 HPHT 法合成的优质金刚石单晶为生长基板，可以说，高温高压法合成金刚石大单晶技术的发展决定了 CVD 合成金刚石大单晶会走多远。

本次募投项目采用高温高压（HPHT）法合成大单晶金刚石，公司充分利用自身的合成设备优势及原材料的自主配方优势，2014 年下半年公司实现大单晶金刚石工业化批量生产后，整体的生产工艺、合成设备、原辅材料已完全稳定成熟，公司目前已经可以合成出 8mm 以上的优质金刚石大单晶，成为真正全面掌握大型国产六面顶压机上批量合成大单晶金刚石技术的公司。

大单晶金刚石生产的全部工艺过程包括三个阶段：前道工序（原辅材料制备、加工、组装，由公司原辅材料加工部完成）—合成工序（高压高温合成金刚石）—后道工序（提纯、分选、检测）。

本项目利用具有完全自主知识产权及国际发明专利和国内发明专利保护的 **HJ-6** 型人造金刚石专用合成设备建设人造大单晶金刚石生产线，采用了最先进的合成工艺和具有发明专利技术的新型原辅材料，其综合技术处于国内领先、国际先进水平，具有十分显著的竞争优势。

3、市场储备

公司 2014 年开始已经实现了人造大单晶金刚石产品的量产与销售，在工业应用领域，人造大单晶金刚石产品为传统人造金刚石产品的升级替代，公司已经与传统的工业应用领域下游客户建立了长期的合作关系。在新兴的下游消费应用领域，公司正积极进行客户的开拓以及开发，2015 年 5 月 16 日，公司与深圳市康泰盛世珠宝有限公司签订购销合同，约定公司向其销售大单晶金刚石产品，合同金额 7,056 万美元，合同期限为 2015 年 6 月起 2 年，标的数量为 7 万克拉/月；公司目前已经与印度孟买证券交易所上市公司钻石首饰销售商 **KANANI INDUSTRIES LIMITED (506184)** 全资子公司 **KIL INTERNATIONAL LIMITED** 开展业务合作；并与多家国内外知名珠宝首饰企业就合作事宜展开初步洽谈。

五、公司本次非公开发行摊薄即期回报的填补措施

本次非公开发行可能导致投资者的即期回报被摊薄，考虑上述情况，公司将采取多种措施以提升公司的经营业绩，增强公司的持续回报能力，采取的具体措施如下：

（一）公司现有业务板块运营状况及发展态势

公司主营业务为超硬材料及设备、原辅材料、超硬材料制品的研发、生产和销售，其中超硬材料为人造金刚石、金刚石微粉、大单晶；超硬材料制品为微米钻石线、金刚石砂轮等。公司根据战略规划和自身经营发展计划，以人造金刚石及其产业链的研发、生产和销售为核心，优化产品结构，推动公司战略升级。

目前公司的主导产品为人造金刚石单晶产品系列，包括超硬材料和超硬材料

制品两大类。产品包括单晶超硬材料（人造金刚石）、单晶材料中间制品（人造金刚石微粉）及单晶材料终端制品（微米钻石线等）三大系列。单晶超硬材料具有硬度高、耐磨和热传导性能好、热膨胀系数低等优异性能，广泛应用于机械加工、石材加工、地质钻探、电子、建筑、航空航天、新材料加工、汽车等领域。金刚石及金刚石微粉主要用于切削、磨削、钻探等，是研磨抛光硬质合金、陶瓷、宝石、光学玻璃等高硬度材料的理想原料。微米钻石线广泛应用于光伏、国防军工、LED、半导体等行业，可以为硅切片、硅开方、蓝宝石切片、精密陶瓷加工、亚铁钹集成电路等硬质材料的精密高效切割提供完全解决方案。

随着行业发展对技术、质量的要求日益提高，公司将继续坚持走专业化发展道路，以自主掌握核心技术为发展动力，继续加大在原辅材料、设备、工艺技术方面的创新力度；加快产业化步伐，不断扩大公司生产规模、市场占有率，提升盈利能力。

（二）公司现有业务板块主要风险及改进措施

1、公司现有业务面临的主要风险

（1）全球经济增长速度放缓引致的产品市场需求增长乏力风险

作为全球人造金刚石第一生产大国，2009 年我国人造金刚石产量达到 54 亿克拉，产销量已占全球总量的 70%以上。随着国内人造金刚石产品的生产技术进步及产品品级的提高，以及对人造金刚石应用研究的不断深化，人造金刚石应用领域不断扩大。在国内投资快速增长、基建规模扩大等因素有力拉动下，人造金刚石行业面临良好的外部经营环境，需求不断增加。但是 2008 年底美国金融危机后，全球经济开始走向低迷状态。如果未来我国和世界经济持续放缓，宏观经营环境未出现有力改善，人造金刚石产品的市场需求将无法得到预期的增长，这将对公司产生一定的不利影响。

（2）持续创新能力下降风险

公司自 2004 年设立以来，其资产规模、生产能力、销售收入及盈利水平都得到了迅速增长，在业内的竞争能力和影响力也得到了快速增强，其最主要原因就是公司强大的自主创新能力。经过多年积累，公司原辅材料、生产设备、生产

工艺都处于行业领先水平，形成了具有自身特点的技术体系，掌握了具有自主知识产权的核心技术，并在这些核心技术的基础上开发出了一系列具有国际先进水平的生产设备和产品。因此，源源不断的技术创新是公司持续发展的基础，也是公司在优胜劣汰的市场竞争中立于不败之地的保障。在未来的企业经营中，持续创新能力仍然是公司最重要的竞争手段和发展保证，但是若公司后续技术创新能力下降，技术人才团队建设、设备条件、工艺水平丧失了行业优势，甚至落后于业内竞争对手，公司的经营发展就将面临巨大的风险。

（3）核心技术人员流失和技术泄密风险

公司的快速发展和行业比较优势的确立源于拥有一批具有专业技术、勇于开拓创新的技术人才。公司通过自主创新，逐步掌握了合成人造金刚石用的原辅材料、合成设备、合成工艺等核心技术，并培养了一大批专业技术骨干。这些人才和技术是公司持续发展的重要资源和基础，如果激励机制和约束机制不跟进，导致这些技术秘密泄露或技术人员流失，将大大降低公司竞争力，对公司的长期稳定发展产生不利影响。

2、公司主要改进措施

（1）加大市场开发和营销网络建设力度

为保障公司的产能扩张计划顺利实施，公司拟加大营销投入，通过采取多种营销策略的方式来顺利实现销售，实现公司的成长性。随着公司规模扩大及产量的增加，公司计划将进一步扩大销售队伍，并定期对销售人员进行产品知识、营销技巧的培训，在销售队伍中弘扬“一克拉忠诚大于无限”的华晶精神，打造一支专业、高素质的优秀销售团队。加强品牌建设，完善公司的售前、售中、售后体系，以优质服务树立“华晶”品牌形象；定期收集市场需求、产品质量、竞争品牌动向等方面的各类信息，不断促进产品质量标准与国际接轨。

（2）加大技术研发和产品开发力度，进一步提升公司产品竞争力

充分发挥公司拥有的国家认可实验室、院士工作站超前开发技术的作用，不断开发人才、引进人才、推荐人才，扩充研发团队和提高研发创新水平。进一步发挥公司产学研结合的优良传统，加强与国内外科研院校的合作，充分发挥检测

中心的国家认可实验室的作用，通过工程技术研究中心扩建项目建设，增加检测设备；同时采取开放式服务，为行业和相关领域提供检测服务，并在检测方法和检测手段上与国际接轨。

（3）加强人力资源建设和企业文化建设

为满足公司发展需要，有效提升公司的技术水平和管理水平，公司将持续加强人才引进和自主培养的力，为员工提供多方位的学习和发展通道，积极致力于对员工进行严格培训与潜能开发，提升员工职业技能，实现员工和企业共同成长，为企业规模的迅速扩大奠定人才基础；同时，公司坚持以人为本的思想，创新企业文化建设，切实关心员工物质和精神生活，为员工打造和谐稳定的工作、生活环境，组织多种多样的文体娱乐活动，丰富员工的业余文化生活，增强员工团队意识和服务意识，打造出有思想、有经验、有创新的高绩效团队，为未来3-5年公司实现经营管理的全面提升奠定基础。

（三）提升公司经营业绩的具体措施

公司在着力开发新产品、提升产品竞争力、提高产品市场占有率的基础上，将通过优化管理流程、完善管理制度、加强人员培训等多种方式不断提高日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩。

（四）保证募集资金有效合理使用，加快募集资金投资项目进度，提高资金使用效率

1、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用

公司已按照《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、规范性文件及《公司章程》的规定制定《募集资金使用管理办法》，已规范募集资金使用。根据《募集资金使用管理办法》和公司董事会的决议，本次募集资金将存放于董事会指定的募集资金专项账户中；同时，本次募集资金到账后，公司将根据《募集资金使用管理办法》将募集资金用于承诺的使用用途。

公司将在募集资金到位后置换募投项目中已经以自筹资金先行投入部分，同时减少公司流动资金对银行贷款的依赖，节省公司的财务费用支出，有助于填补

本次发行对即期回报的摊薄。

本次募集资金到位后将使公司资产负债结构趋于合理，强化了公司的抗风险能力，增强了公司的资本实力，满足公司经营的资金需求，有利于公司经济效益持续增长，为公司股东尤其是中小股东带来持续回报。

2、公司管理层积极推进公司发展战略，采取多种措施，不断提升公司行业地位

自 2010 年上市以来，公司紧跟行业发展趋势，利用募集资金有效扩大人造金刚石的产能，进一步巩固公司在人造金刚石领域的市场地位的同时，紧紧围绕市场需求，大力推进产品结构调整，实现在人造金刚石及其下游产业链条上的业务延伸。在发展传统人造金刚石产品的基础上，重点支持微米钻石线、大单晶、金刚石微粉、砂轮等人造金刚石制品的研发与市场拓展，极大地丰富了公司产品结构，目前已形成了人造金刚石单晶、微米钻石线、大单晶、人造金刚石微粉、砂轮等多种人造金刚石产品及其制品产业链条，开启了公司“点多、面广、线长”的新格局。

公司管理层将继续进行产业布局，提高公司在人造金刚石领域的竞争力并进一步向下游产业链延伸扩张，特别是通过此次非公开发行股票募集资金投资项目的实施巩固公司在人造大单晶金刚石产品领域的竞争地位，扩大公司品牌的市场影响力，为公司股东尤其是中小股东带来持续回报。

3、在符合利润分配条件的情况下，公司将积极回报股东

公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程》、制定了《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程》、《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

六、公司董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺

公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东

的合法权益，并已根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：

“（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

（二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（五）本人承诺如公司实施股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（六）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

七、公司实际控制人、控股股东关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺

公司实际控制人、控股股东根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：“本公司/本人没有、且不会越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。”

八、关于本次发行摊薄即期回报的填补措施及承诺事项的审议程序

董事会对公司本次融资摊薄即期回报事项的分析、填补即期回报措施及相关主体承诺等事项已经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，并将提交公司股东大会表决。

公司将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。

特此公告。

郑州华晶金刚石股份有限公司

董 事 会

2016 年 3 月 3 日