

关于河南黄河旋风股份有限公司

募集资金年度存放与实际使用情况的

鉴 证 报 告

瑞华核字[2017]4808000 号

目 录

一、 鉴证报告	1-2
二、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告.....	3-8
三、 募集资金使用情况对照表.....	9
四、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
五、 签字注册会计师资格证书（复印件）	

关于河南黄河旋风股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2017]4806000 号

河南黄河旋风股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“黄河旋风公司”）截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是黄河旋风公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，黄河旋风公司截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供河南黄河旋风股份有限公司 2016 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年四月五日

王 磊

中国注册会计师

肖 玲

河南黄河旋风股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2016年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到账时间

1、根据公司2014年4月23日召开的2013年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2014] 1342号”《关于核准河南黄河旋风股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于2015年1月非公开发行普通股（A股）161,669,696股，每股面值1元，每股发行价格为人民币6.60元，共募集资金为人民币1,067,020,000.00元，该等募集资金已于2015年1月30日划至公司账户；扣除承销费及其他发行费用后，实际收到募集资金总额为人民币1,038,332,824.06元，该等募集金已经北京致同会计师事务所验证并出具致同验字[2015]110zc0051号《验资报告》审验确认。

2、根据公司2015年6月8日召开的2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015] 2307号”《关于核准河南黄河旋风股份有限公司向陈俊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司于2015年11月非公开发行普通股（A股）43,795,620股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.59元，共募集资金为人民币419,999,995.80元，该等募集资金已于2015年12月11日划至公司账户；扣除承销费及其他发行费用后，实际收到募集资金总额为人民币406,922,628.75元，该等募集金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2015]02050011号《验资报告》审验确认。

（二）募集资金使用和结余情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用情况及余额如下：

募集资金项目名称	项目募集资金金额	项目已使用金额	购买短期理财	利息收入扣除银行手续费净额	转出至流动资金账户	期末银行账户余额
超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉产业化	680,220,000.00	546,445,315.91	100,000,000.00	19,660,118.61	16,573,498.87	36,861,303.83
超硬材料刀具生产线	236,800,000.00	75,562,142.85	160,000,000.00	9,640,239.91	7,168,700.40	3,709,396.66
补充流动资金	121,312,824.06	121,408,605.47	-	95,781.41	-	-
宝石级大单晶金刚石产业化项目	330,000,000.00	253,469,851.48	50,000,000.00	1,434,681.99	855,583.03	27,109,247.48
补充流动资金	76,922,628.75	77,185,131.55	-	262,502.85	-	-
合计	1,445,255,452.81	1,074,071,047.26	310,000,000.00	31,093,324.77	24,597,782.30	67,679,947.97

注：本公司本期将购买理财产品产生的收益共计 2,459.78 万元，转入至流动资金银行账户，公司已于 2017 年 3 月 22 日，将该部分资金及转出期间产生的按当期银行活期利率 0.35%计算的利息 46,702.09 元，全部转回至募集资金专用账户。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理与使用，保护投资者的权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司募集资金管理规定》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，修订了《河南黄河旋风股份有限公司募集资金管理办法》，并于 2014 年 4 月 23 日经公司 2013 年度股东大会审议通过。

本公司于 2015 年 2 月 9 日与中国工商银行长葛支行、中国银行长葛支行、交通银行许昌分行及新时代证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

本公司于 2016 年 1 月 7 日与中国工商银行长葛支行、中国民生银行长葛支行及新时代证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，实际履行不存在问题。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金在专储账户中的存储情况如下：

募集资金项目名称	银行	账号	期末余额（元）
超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉产业化	中国工商银行长葛市支行	1708026029201081817	36,861,303.83
超硬材料刀具生产线	中国银行长葛市支行	252035566787	3,709,396.66
补充流动资金	交通银行许昌分行营业部	415009101018010219992	-
宝石级大单晶金刚石产业化项目	中国工商银行长葛市支行	1708026009045056903	27,109,247.48
补充流动资金	中国民生银行长葛市支行	696097604	-
合计	--	--	67,679,947.97

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

（1）公司于 2015 年 2 月 10 日召开第六届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》，决定以募集资金 153,829,921.48 元置换预先投入募投项目的全部自筹资金。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构对该事项均发表了意见，同意公司以募集资金置换前期已预先投入的自筹资金。（详见公司 2015 年 2 月 10 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》公告的临 2015-009 号公告）。

2015 年 2 月 28 日，公司预先投入募集资金项目的自筹资金 153,829,921.48 元已使用募集资金置换完毕。

（2）公司于 2015 年 12 月 31 日召开第六届董事会 2015 年第九次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，决定以募集资金 172,452,417.13 元置换预先投入募投项目的全部自筹资金。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构对该事项均发表了意见，同意公司以募集资金置换前期

已预先投入的自筹资金。（详见公司 2016 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》公告的临 2016-001 号公告）。

2015 年 12 月 31 日，公司预先投入募集资金项目的自筹资金 172,452,417.13 元已使用募集资金置换完毕。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司本期无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2016 年 6 月 22 日，公司董事会第六届董事会 2016 年第三次临时会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品或者定期存款的议案》、《关于确认公司使用闲置募集资金进行定期存款的议案》及《关于确认公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，对公司超过制授权期限使用闲置募集资金购买保本型理财产品及公司使用闲置募集资金转存定期存款的情况进行确认，并授权公司使用最高额度不超过 5 亿元的部分闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行、证券公司等金融机构发行的理财产品或进行定期存款，有效期自该次董事会决议之日起一年。截止 2016 年 12 月 31 日，公司有 2.1 亿元理财产品和 1 亿元定期存款未到期。报告期公司投资理财情况如下表：

（1）投资理财产品明细表

受托人	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	报酬确定方式	已收回本金金额	已实际获得收益
一、报告期已到期收回投资							
新时代证券	固定利率收益	130,000,000.00	2015-3-24	2016-3-23	6.50%	130,000,000.00	8,453,752.80
新时代证券	固定利率收益	50,000,000.00	2016-4-7	2016-10-7	4.70%	50,000,000.00	1,216,849.32
新时代证券	活期	80,000,000.00	2016-4-7	2016-4-25	2.60%	80,000,000.00	60,846.75
新时代信托	恒新 60 号集合资金信托计划	80,000,000.00	2016-4-26	2016-10-23	6.00%	80,000,000.00	2,400,000.00
新时代证券	活期	50,000,000.00	2016-10-19	2016-12-6		50,000,000.00	249,937.96

新时代证券	活期	50,000,000.00	2016-10-28	2016-12-6		50,000,000.00	
民生对公通知存款	对公通知存款七天周期型	49,000,000.00	2016-4-18	2016-8-30	1.10%	49,000,000.00	200,627.78
海通证券	本金保障性	60,000,000.00	2015-3-30	2016-3-27	5.80%	60,000,000.00	3,472,220.58
工行保本理财	保本浮动收益性	20,000,000.00	2015-10-16	2016-1-15	3.40%	20,000,000.00	179,506.85
工行保本理财	保本浮动收益性	30,000,000.00	2015-10-16	2016-1-15	3.40%	30,000,000.00	269,260.27
工行保本理财	保本浮动收益性	30,000,000.00	2015-10-16	2016-1-15	3.40%	30,000,000.00	269,260.27
工行保本理财	保本浮动收益性	50,000,000.00	2015-10-16	2016-4-15	3.45%	50,000,000.00	922,465.75
工行保本理财	保本浮动收益性	60,000,000.00	2016-3-11	2016-4-14	2.90%	60,000,000.00	166,849.32
工行保本理财	保本浮动收益性	70,000,000.00	2016-3-11	2016-5-12	2.95%	70,000,000.00	356,424.66
工行保本理财	保本浮动收益性	70,000,000.00	2016-4-22	2016-7-22	2.90%	70,000,000.00	506,109.59
工行保本理财	保本浮动收益性	30,000,000.00	2016-4-22	2016-7-22	2.90%	30,000,000.00	216,904.11
工行保本理财	保本浮动收益性	30,000,000.00	2016-5-13	2016-7-15	2.85%	30,000,000.00	147,575.34
工行保本理财	保本浮动收益性	40,000,000.00	2016-5-13	2016-7-15	2.85%	40,000,000.00	196,767.12
工行保本理财	保本浮动收益性	70,000,000.00	2016-7-22	2016-9-23	2.65%	70,000,000.00	320,178.08
工行保本理财	保本浮动收益性	50,000,000.00	2016-7-29	2016-9-1	2.60%	50,000,000.00	124,657.53
工行保本理财	保本浮动收益性	50,000,000.00	2016-9-6	2016-10-11	2.50%	50,000,000.00	119,863.01
工行保本理财	保本浮动收益性	50,000,000.00	2016-9-27	2016-11-28	2.55%	50,000,000.00	220,068.49
工行保本理财	保本浮动收益性	50,000,000.00	2016-10-14	2016-11-18	2.50%	50,000,000.00	119,863.01
中行保本理财	保本浮	100,000,000.00	2016-4-7	2016-10-10	3.00%	100,000,000.00	1,528,767.12

财	动收益 性						
中行保本理 财	保本浮 动收益 性	30,000,000.00	2016-4-22	2016-5-30	2.70%	30,000,000.00	84,328.77
中行保本理 财	保本浮 动收益 性	40,000,000.00	2016-5-30	2016-6-30	2.60%	40,000,000.00	88,328.77
中行保本理 财	保本浮 动收益 性	70,000,000.00	2016-7-21	2016-9-22	2.70%	70,000,000.00	326,219.18
中行保本理 财	保本浮 动收益 性	150,000,000.00	2016-10-11	2016-11-16	2.50%	150,000,000.00	369,863.01
中行保本理 财	保本浮 动收益 性	90,000,000.00	2016-11-17	2016-12-19	2.40%	90,000,000.00	189,369.86
合计	--	1,729,000,000.00	--	--	--	1,729,000,000.00	22,776,865.29

二、报告期末尚未到期投资

海创理财宝 系列	本金保 障性	20,000,000.00	2016-8-3	2017-8-2	4.50%	-	-
中银保本理 财	保本浮 动收益 性	40,000,000.00	2016-12-9	2017-1-13	3.50%	-	-
工行保本型	保本浮 动收益 性	50,000,000.00	2016-12-2	2017-2-3	2.55%	-	-
新时代证券	活期	100,000,000.00	2016-12-7	-	-	-	-
合计	--	210,000,000.00	--	--	--	-	-

(2) 定期存款明细表

存入银行	金额	起始日	到期日	年利率	期限	已到期收回本金 金额	已实际获得收益
------	----	-----	-----	-----	----	---------------	---------

一、报告期已到期收回定期存款

中国银行长葛支行	60,000,000.00	2015-4-8	2016-4-8	3.25%	12 个月	60,000,000.00	1,952,500.00
中国银行长葛支行	20,000,000.00	2015-10-10	2016-4-10	2.17%	6 个月	20,000,000.00	217,666.67
中国银行长葛支行	20,000,000.00	2015-10-10	2016-4-10	2.17%	6 个月	20,000,000.00	217,500.00
中国银行长葛支行	20,000,000.00	2016-4-14	2016-7-14	1.54%	3 个月	20,000,000.00	78,000.00
中国银行长葛支行	20,000,000.00	2016-4-14	2016-7-14	1.54%	3 个月	20,000,000.00	78,000.00
中国银行长葛支行	20,000,000.00	2016-4-14	2016-7-14	1.54%	3 个月	20,000,000.00	78,000.00
合计	160,000,000.00	--	--	--	--	160,000,000.00	2,621,666.67

二、报告期末尚未到期定期存款

中国银行长葛支行	30,000,000.00	2016-12-21	2017-1-21	1.54%	1 个月	-	-
中国银行长葛支行	20,000,000.00	2016-12-21	2017-1-21	1.54%	1 个月	-	-
中国银行长葛支行	50,000,000.00	2016-12-21	2017-1-21	1.54%	1 个月	-	-
合计	100,000,000.00	--	--	--	--	-	-

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司本期不存在用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

7、结余募集资金使用情况

本公司本期不存在结余募集资金。

8、募集资金使用的其他情况

本公司本期无募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司本期不存在变更募投项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司应披露的非公开发行募集资金使用的相关信息均予以及时、真实、准确、完整的披露，不存在募集资金违规管理情况。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

新时代证券股份有限公司对公司 2016 年度募集资金存放与使用情况进行了认真核查，认为黄河旋风 2016 年度募集资金管理和使用符合中国证监会和上海

证券交易所关于募集资金管理的相关规定，能够执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形；黄河旋风 2016 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。

河南黄河旋风股份有限公司董事会

二〇一六年四月五日

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

募集资金使用情况对照表

2016 年度

编制单位：河南黄河旋风股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				144,525.54		本年度投入募集资金总额				34,590.47	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				107,407.10	
变更用途的募集资金总额比例				-							
承诺投资项目	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	截至期末承诺 投入金额 (1)	本年度投入 金额	截至期末 累计投入金 额 (2)	截至期末 累计 投入金 额与承 诺投入 金额的 差额 (3) =(2)-(1)	截至期 末投入 进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达 到预定 使用状 态日期	是否达 到预计 效益	项目可行性是 否 发生重大变化
超硬材料表面金属化 单晶及高品质微粉产 业化	-	68,022.00	68,022.00	68,022.00	13,036.44	54,644.53	-13,377.47	80.33%	2016 年 12 月	不 适 用	无
超硬材料刀具生产线	-	23,680.00	23,680.00	23,680.00	4,583.14	7,556.21	-16,123.79	31.91%	2016 年 3 月	不 适 用	无
补充流动资金	-	12,131.28	12,131.28	12,131.28	1,150.64	12,140.86	9.58	100.08%	不适用	不 适 用	无

[illegible]

募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据《上交所募集资金管理规定》,2014年3月28日公司召开第五届董事会2014年第一次临时会议,2014年4月23日召开2013年年度股东大会审议通过关于公司本次非公开发行股票的相关议案。募集资金主要用于超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉产业化项目、超硬材料刀具生产线项目和补充公司流动资金。经会计师事务所审计,募集资金完成后,可置换的募投项目预先投入的自筹资金超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉为152,699,921.48元、超硬材料刀具生产线项目为1,130,000.00元,共计153,829,921.48元。上述自筹资金已于2015年2月10日使用募集资金置换完毕并公告。 根据《上交所募集资金管理规定》,2015年5月20日公司召开第六届董事会第二次临时会议、2015年6月8日召开2015年第一次临时股东大会审议通过本次发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案。本次募集资金主要用于宝石级大单晶金刚石产业化项目、补充公司全资子公司明匠智能运营资金和补充公司流动资金。经会计师事务所审计,本次募集资金完成后,可置换的募投项目预先投入的自筹资金宝石级大单晶金刚石产业化项目为172,452,417.13元。上述自筹资金已于2016年1月4日使用募集资金置换完毕并公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	一、报告期公司已到期收回投资的理财产品17.29亿元,已实际获得收益2,277.69万元;已到期收回定期存款1.6亿元,已实际获得收益262.17万元。二、截止2016年12月31日尚有2.1亿元理财产品和1亿元定期存款未到期,其中:(1)2.1亿元理财产品有:新时代证券活期利率性理财产品1亿元;海创理财宝系列本金保障性理财产品2000万元,理财终止日期2017年8月2日;工行保本浮动收益性理财产品5000万元,理财终止日期2017年2月3日;中银保本浮动收益性理财产品4000万元,理财终止日期2017年1月13日。(2)1亿元定期存款有:中国银行长葛支行5000万元、3000万元、2000万元,到期日均为2017年1月21日,期限均为1个月。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	项目均尚处于建设阶段,不适用。
募集资金其他使用情况	无