

海通证券股份有限公司

关于深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

使用暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”、“本保荐机构”）作为深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称“爱迪尔”、“公司”）2015年度首次公开发行股票和2016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》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对爱迪尔使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项进行了核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

1、2015年1月公司IPO募集资金情况

（1）经中国证券监督管理委员会“证监许可（2015）28号”文《关于核准深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股，每股发行价格为人民币16.48元，募集资金总额为人民币412,000,000.00元，扣除承销及保荐费用、为本次股票发行所支付的审计费、律师费、法定信息披露费、上市初费、登记托管费等费用合计人民币52,023,691.03元，实际募集资金净额为人民币359,976,308.97元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2015]第210031号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（2）截止2017年12月31日，公司募集资金使用情况：

项目	金额（万元）
募集资金净额	11,698.07
募集资金投资项目投资总额（一）	
募集资金投资项目投资总额（二）	2,800.41
募集资金投资项目投资总额（三）	
流动资金归还募集资金（+）	
募集资金补充流动资金（一）	
理财产品到期归还募集资金（+）	6,000.00

募集资金转至理财产品金额（一）	11,000.00
超募资金归还银行借款（一）	
募集资金专项帐户利息收入（+）	233.51
募集资金专项帐户手续费支出（一）	0.08
其他流入（+）	
募集资金专项帐户实际余额	4,131.09

注：理财产品到期后，2017年12月31日，募集资金账户应收余额为：9234.65万元，差异原为：平安银行深圳水贝珠宝支行误将到期的理财产品本金及收益共计51,035,616.44元转到公司结算账户11014967339002，2018年1月5日已经上述全部款项划入到募集资金账户11014741269006。

2、2016年12月公司非公开发行募集资金情况

（1）经中国证券监督管理委员会“证监许可（2016）2978号”文《关于核准深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股30,586,904.00股，每股发行价格为人民币13.29元，募集资金总额为人民币406,499,954.16元，扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销和保荐费600万元后，汇入公司银行账户的资金净额为人民币400,499,954.16元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师报字[2016]第211877号《非公开发行A股股票验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（2）截止2017年12月31日，公司募集资金使用情况：

项目	金额（万元）
募集资金净额	39902.50
募集资金投资项目投资总额	230.76
流动资金归还募集资金（+）	0.00
募集资金补充流动资金（一）	20,000.00
超募资金归还银行借款（一）	0.00
募集资金专项帐户利息收入（+）	259.92
募集资金专项帐户手续费支出（一）	0.06
其他流入（+）	0.00
募集资金投资项目投资总额	19,933.27

二、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的基本情况

本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，增加公司收益，在保证募集资金项目正常建设和确保资金安全的前提下，公司拟滚动使用共计不超过18,000万元闲置募集资金（其中，IPO闲置募集资金不超过8,000万元，非公开闲置募集资金不超过10,000万元）用于购买低风险、流动性好、浮动收益

型的理财产品进行理财投资，具体情况如下：

（一）理财产品品种

公司不会将该等资金用于向银行等金融机构购买以股票、利率、汇率及其衍生品种为主要投资标的的理财产品。不得违反深圳证券交易所上市公司监管指引第2号和《中小企业板信息披露业务备忘录第30号：风险投资》的规定。上述理财产品不得用于质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司将及时报交易所备案并公告。

（二）决议有效期

自2017年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效。

（三）购买额度

公司拟滚动使用不超过共计不超过18,000万元闲置募集资金用于购买低风险、流动性好、浮动收益型的理财产品进行理财投资。

（四）信息披露

公司在每次购买理财产品后将及时履行信息披露义务，包括该次购买理财产品的名称、额度、期限等。

三、对公司的影响

公司本次拟使用暂时闲置募集资金进行现金管理是在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转，亦不会影响公司主营业务的正常发展。与此同时，通过进行适度的低风险短期理财，对暂时闲置的募集资金适时进行现金管理，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取较好的投资回报。

四、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

尽管公司选择的理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，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，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）风控措施

1、公司董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，包括

（但不限于）选择合格专业理财机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等。公司财务总监负责组织实施，公司财务部具体操作。公司将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

2、公司内部审计部负责审查理财业务的审批情况、实际操作情况、资金使用情况以及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实，再在每个季度末对所有理财产品投资项目进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理的预计各项投资可能发生的收益和损失，并向审计委员会报告。

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司将依据深交所的相关规定，在定期报告中披露报告期内低风险投资理财以及相应的损益情况。

五、独立董事、监事会的相关意见

（一）独立董事独立意见

公司本次使用部分暂时闲置募集资金投资理财产品符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，在保障投资资金安全的前提下，公司将暂时闲置募集资金共计不超过人民币18,000万元用于购买为低风险、流动性好、浮动收益型的理财产品，有利于提高资金使用效率，能够获得一定的投资效益，不会影响募集资金项目建设和募集资金使用，不存在变相改变募集资金用途的行为，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益的情形；相关审批程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定。因此，我们同意公司使用部分暂时闲置募集资金投资理财产品。

（二）监事会意见

在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司使用部分暂时闲置募集资金投资于低风险、流动性好、浮动收益型的理财产品，有利于提高闲置募集资金的现金管理收益，不会影响募集资金项目建设和募集资金使用，不存在变相改变募集资金用途的行为和损害股东利益的情形。相关审批程

序符合法律法规及《公司章程》的相关规定，因此，我们同意公司使用部分暂时闲置募集资金投资理财产品。

六、保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：

1、爱迪尔本次使用不超过18,000万元闲置募集资金进行现金管理事项已经公司第三届董事会第四十五次会议，第三届监事会第二十三次会议审议通过，独立董事发表了同意意见，符合相关的法律法规并履行了必要的程序；

2、爱迪尔本次使用不超过18,000万元闲置募集资金进行现金管理不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常运行和不存在损害股东利益的情况；

综上，本保荐机构同意爱迪尔使用不超过18,000万元闲置募集资金进行现金管理。

（以下无正文）

(本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签署盖章页)

保荐代表人：

幸 强

张 恒

海通证券股份有限公司

2018年 月 日

