

# 新时代证券股份有限公司关于河南黄河旋风股份有限公司 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

新时代证券股份有限公司（以下简称“新时代证券”）作为河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“黄河旋风”、“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的要求，采取审阅相关资料、现场检查、沟通访谈等方式对黄河旋风发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的2018年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

## 一、募集资金的基本情况

经中国证监会《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》（证监许可[2015]2307号）文件核准，公司非公开发行43,795,620股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币9.59元，共募集资金419,999,995.80元，扣除发行费用人民币13,077,367.05元，公司实际募集资金净额为人民币406,922,628.75元，已于2015年12月11日到达公司指定的银行账户。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年12月11日出具了瑞华验字【2015】02050011号《验资报告》。本次发行新增股份已于2015年12月16日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

截至2018年12月31日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：万元

募集资金项目名称	项目募集资金金额	项目已使用金额	本年度使用金额	购买短期理财	理财收益及利息收入扣除银行手续费净额	期末银行账户余额
宝石级大单晶金刚石产业化项目	33,000.00	33,182.88	2,797.95	-	182.98	账户已注销

补充流动资金	7,692.26	7,718.51	-	-	26.25	账户已注销
<b>合计</b>	<b>40,692.26</b>	<b>40,901.39</b>	<b>2,797.95</b>	-	<b>209.23</b>	-

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等规定的要求制定和修订了《募集资金管理办法（2014年修订）》，对募集资金实行专户存储制度。

公司董事会为公司发行股份购买资产并募集配套资金之非公开发行募集配套资金批准开设了 中国工商银行股份有限公司长葛支行专项账户，账号为 1708026009045056903；中国民生银行股份有限公司长葛支行专项账户，账号为 696097604。

公司于2016年1月7日与新时代证券、中国工商银行股份有限公司长葛支行、中国民生银行股份有限公司长葛支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，募集资金专户存储账户中的余额如下：

单位：元

募集资金项目名称	银行	银行账号	资金余额
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	账户已注销
补充流动资金	中国民生银行长葛市支行	696097604	账户已注销

公司募集资金已经使用完毕，银行账户1708026009045056903已经于2018年11月29日销户，账户注销时银行结算利息1,363.14元转入公司其他银行账户，银行账户

696097604于2018年11月27日办理了注销手续，账户无余额。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况对照表

根据公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书披露的配套募集资金运用方案，募集配套资金分别用于宝石级大单晶金刚石产业化项目、明匠智能补充流动资金、上市公司补充流动资金。截至2018年12月31日，募集资金使用情况对照表详见附件一。

#### (二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2015年12月31日召开了第六届董事会第九次会议、第六届监事会第九次会议，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》，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金172,452,417.13元。公司独立董事对公司上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金事项发表了明确的同意意见。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况进行了鉴证，出具了鉴证报告（瑞华核字[2015]48060026号），认为公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证公字[2013]13号）的有关要求编制。

截至2015年11月30日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币172,452,417.13元，具体如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	截至2015年11月30日以自筹资金预先投入金额
1	宝石级大单晶金刚石产业化项目	330,000,000.00	172,452,417.13
2	补充公司流动资金	60,000,000.00	-
3	补充公司全资子公司明匠智能流动资金	30,000,000.00	-

合计	420,000,000.00	172,452,417.13
----	----------------	----------------

### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

### **（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金投资理财情况。

### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

报告期内，公司不存在超募资金的使用情况。

### **（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

报告期内，公司不存在超募资金的使用情况。

### **（七）节余募集资金使用情况**

公司募集资金已经使用完毕。宝石级大单晶金刚石产业化项目的募集资金存储账户1708026009045056903已经于2018年11月29日销户，账户注销时银行结算利息1,363.14元，该银行利息转入转入公司基本户。

### **（八）募集资金使用的其他情况**

报告期内，公司不存在募集资金的其他使用情况。

## **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司募集资金使用及已披露的关于募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违规情况。

## 六、会计师事务所对募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对黄河旋风编制的《河南黄河旋风股份有限公司关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核，并出具大信专审字[2019]第16-00014号《河南黄河旋风股份有限公司募集资金存放与实际使用情况审核报告》。审核意见为：“我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2018年度募集资金实际存放与使用的情况。”

## 七、独立财务顾问对募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查，独立财务顾问认为：

黄河旋风2018年度募集资金的存放与使用遵守了中国证监会、上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定以及公司募集资金管理制度，能够执行募集资金专户存储制度，能够遵守募集资金监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形；黄河旋风发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的2018年度募集资金的存放与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下无正文）

（此页无正文，为《新时代证券股份有限公司关于河南黄河旋风股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

独立财务顾问主办人： 徐永军  
徐永军

陈大伟  
陈大伟

新时代证券股份有限公司  
2019 年 4 月 25 日

附件一、

## 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				40,692.26		本年度投入募集资金总额					2,797.95	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					40,901.39	
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(如有)	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)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
宝石级大单晶金刚石产业化项目	否	33,000.00	—	33,000.00	2,797.95	33,182.88	182.88	100.55%	2018年11月	6,324.33	否	无
补充流动资金	否	7,692.26	—	7,692.26	—	7,718.51	26.25	100.34%	不适用	不适用	不适用	无
合计	—	40,692.26	—	40,692.26	2,797.95	40,901.39	209.13	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						无						
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						无						
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						宝石级大单晶金刚石产业化项目的募集资金存储账户于2018年11月办理了注销,账户注销时银行结算利息1,363.14元,该银行利息转入转入公司基本户。						
募集资金其他使用情况						无						