

中国银河证券股份有限公司
关于柘城惠丰钻石科技股份有限公司 2022 年度
募集资金存放与使用情况之核查意见

中国银河证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为柘城惠丰钻石科技股份有限公司（以下简称“惠丰钻石”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行并在北交所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定等相关法律、法规和规范性文件的的规定，对惠丰钻石 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具以下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

惠丰钻石于 2022 年 6 月 16 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意柘城惠丰钻石科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1243 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册申请。公司本次发行价格为 28.18 元/股，发行股数为 1,265.00 万股（超额配售选择权行使后），募集资金总额为人民币 35,647.70 万元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币 32,903.27 万元。截至 2022 年 8 月 17 日，上述募集资金已到账，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了 [2022]39617 号《验资报告》。

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金实行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金监管协议。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金净额	329,032,655.67
减：已使用的募集资金	274,003,154.34
加：利息收入扣除手续费净额	1,064,863.50
期末存放募集资金专户余额	56,094,364.83

注：中国民生银行募集资金临时验资账户，部分利息收入已转出使用。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国合同法》《中华人民共和国证券法》《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》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等相关法律、法规和规范性文件以及公司制定的《募集资金管理制度》的相关规定，本公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用实行严格的审批程序。凡涉及募集资金的支出均由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，按照募集资金管理制度和规定工作流程，逐级审核，各控制环节审批后支付。

（二）募集资金专项账户存储情况

截至2022年12月31日，公司募集资金在银行专户存储情况如下：

单位：元

存放银行	银行账户账号	账户类别	期末余额
中国民生银行股份有限公司郑州分行	635565379	募集资金专户	28,159,699.77
中国银行股份有限公司柘城支行	263781660143	募集资金专户	19,871,838.11
华夏银行郑州北环路支行	15556000001002177	募集资金专户	8,044,615.31
中国农业银行股份有限公司柘城县支行	16530101040012382	募集资金专户	18,211.64
合计	-	-	56,094,364.83

三、本报告期内募集资金实际使用情况

（一）募投项目情况

1、公司2022年度募集资金实际使用情况详见附件《募集资金使用情况对照

表》。

2、募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

截至 2022 年 9 月 9 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目为人民币 24,147,213.27 元，以自筹资金支付的发行费用人民币 2,471,698.11 元，合计金额为人民币 26,618,911.38 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项出具了天职业字[2022]41241 号《关于柘城惠丰钻石科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。

2022 年 9 月 19 日，公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于柘城惠丰钻石科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司本期不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

2022 年 8 月 8 日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 15,000 万元部分闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的银行理财产品、信托产品、资产管理计划、券商收益凭证及其他低风险理财产品，拟投资的期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行。决议自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为 13,000.00 万元。报告期内报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	年化收益率(%)
中国银行股份有限公司柘城支行	固定收益型	七天通知存款	3,000	2022年8月26日	2022年12月6日	固定收益	1.33
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	2,400	2022年9月9日	2022年10月10日	保本浮动收益	1.5
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	2,600	2022年9月9日	2022年10月11日	保本浮动收益	4.19
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	2,400	2022年9月9日	2022年12月8日	保本浮动收益	4.77
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	2,600	2022年9月9日	2022年12月9日	保本浮动收益	1.49
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	2,600	2022年11月3日	2023年2月3日	保本浮动收益	1.39
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	2,400	2022年11月3日	2023年2月2日	保本浮动收益	4.86
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	3,900	2022年12月12日	2023年3月13日	保本浮动收益	1.4
中国银行股份有限公司柘城支行	保本保最低收益型	挂钩结构性存款	4,100	2022年12月12日	2023年3月14日	保本浮动收益	4.86

(五) 超募资金使用情况

2022年8月26日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用超募资金用于永久补充流动资金的议案》，同意将超募资金用于永久补充公司流动资金。

截至2022年12月31日，公司已使用超募资金用于补充流动资金19,032,655.67元。

(六) 募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募集资金用途情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照有关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理、使用违规行为。

六、会计师关于公司募集资金 2022 年度存放使用情况的鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对《柘城惠丰钻石科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行鉴证，出具鉴证报告（天职业字[2023]19690 号），认为：惠丰钻石《柘城惠丰钻石科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》按照中国证监会《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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了惠丰钻石 2022 年度募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：惠丰钻石严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议，惠丰钻石 2022 年度募集资金具体使用情况与披露情况一致，未出现募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。保荐机构对惠丰钻石 2022 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。



(此页无正文，为《中国银河证券股份有限公司关于柘城惠丰钻石科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况之核查意见》之签章页)

保荐代表人：

李雪斌

王兴华



中国银河证券股份有限公司

2023年4月7日

附表 1:

募集资金 2022 年度使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额		329,032,655.67		本年度投入募集资金总额		144,003,154.34		
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		144,003,154.34		
变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	募集资金承诺投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
金刚石微粉智能生产基地扩建项目	否	149,000,000.00	-	-	-	不适用	不适用	否
研发中心升级建设项目	否	73,000,000.00	36,970,498.67	36,970,498.67	50.64	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	107,032,655.67	107,032,655.67	107,032,655.67	100.00	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		329,032,655.67	144,003,154.34	144,003,154.34	43.77	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整								
(分具体募集资金用途)								
可行性发生重大变化的情况说明								
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)								
不适用								
募投项目自募集资金置换自筹资资金情况说明								
公司于 2022 年 9 月 19 日召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金议案》, 同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用, 截止 2022 年								

	12月31日,公司已根据董事会决议将置换的预先投入资金从募集资金专户中转入普通账户中。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	公司于2022年8月8日召开的第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》同意为公司以及股东获取更多的回报,公司拟使用额度不超过人民币15,000万元部分闲置募集资金进行现金管理,在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。
超募资金投向	公司行使超额配售选择权后,公司募集资金净额为32,903.27万元,其中超募资金为1,903.27万元,超募资金全部永久性用于补充流动资金。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	2022年8月26日,公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于使用超募资金用于永久补充流动资金的议案》,同意将超募资金用于永久补充公司流动资金。
募集资金其他使用情况说明	无