

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发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金前 12 个月内购买、出售资产的说明》之核查意见

深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称“爱迪尔”或“公司”）拟以发行股份及支付现金的方式购买江苏千年珠宝有限公司 100% 股权和成都蜀茂钻石有限公司 100% 股权，同时发行股份募集配套资金。（以下简称“本次交易”或“本次重大资产重组”）。海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“独立财务顾问”）作为爱迪尔本次交易的独立财务顾问，对爱迪尔本次交易前 12 个月内购买、出售资产的情况进行了审慎核查，核查意见如下：

公司最近十二个月内购买、出售资产的具体情况如下：

一、直接投资

（一）投资设立华测珠宝检测技术（深圳）有限公司

2017 年 6 月 30 日，公司召开总经理工作会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与华测奢侈品检测（深圳）有限公司合资成立华测珠宝检测技术（深圳）有限公司，合资公司的注册资本为 300 万元人民币。其中公司以自有资金出资 75 万元，占合资公司注册资本 25%。

2017 年 8 月 15 日，华测珠宝检测技术（深圳）有限公司已经完成工商注册登记等相关手续，并取得由深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

（二）投资设立中宝协（北京）基金管理有限公司

2017 年 7 月 11 日，公司召开总经理工作会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与中宝协（北京）传媒科技有限公司等合资成立中宝协（北京）基金管理有限公司，合资公司的注册资本为 1,000 万元人民币。其中公司以自有资金出资 300 万元，占合资公司注册资本 30%。

2017 年 8 月 24 日，中宝协（北京）基金管理有限公司已经完成工商注册登

记等相关手续，并取得由北京市工商行政管理局房山分局颁发的《营业执照》。

（三）投资设立杭州爱杭珠宝首饰有限公司

2017年7月13日，公司召开总经理工作会议，审议通过了《关于公司拟在杭州设立子公司的议案》，同意公司使用自有资金100万元在杭州设立杭州爱杭珠宝首饰有限公司，为公司全资子公司。

2017年8月3日，杭州爱杭珠宝首饰有限公司已经完成工商注册登记等相关手续，并取得由杭州市上城区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

（四）投资设立巴州新灵感珠宝有限公司

2018年1月5日，公司召开总经理工作会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与叶金付、许玉泉、马金梅合资设立巴州新灵感珠宝有限公司，合资公司的注册资本为1,000万元人民币。其中公司出资350万元，占合资公司注册资本的35%。

2018年5月3日，巴州新灵感珠宝有限公司已经完成工商注册登记等相关手续，并取得由巴州库尔勒市工商局颁发的《营业执照》。

二、设立并购基金

（一）深圳爱华红润一号投资中心（有限合伙）

2017年12月7日，公司召开第三届董事会第四十四次会议，会议通过了《关于拟参与认购投资基金份额的议案》，同意公司以自有资金1,450万元人民币参与认购深圳爱华红润一号投资中心（有限合伙）（以下简称“爱华红润”）基金份额，基金总规模不超过5,000万元人民币。

2017年12月27日，深圳爱华红润一号投资中心（有限合伙）已完成了工商变更登记手续。其中爱迪尔出资1,450万元，占比29%。

（二）宿迁丰扬金鼎资产管理合伙企业（有限合伙）

2016年3月29日，公司召开2015年度股东大会审议通过了《关于发起设立天津爱迪尔金鼎珠宝消费产业资产管理中心（有限合伙制）的议案》，同意发

起设立产业并购基金，总规模 6 亿元。该基金的组织形式为有限合伙企业，总规模人民币 6 亿元，分期设立。基金存续期限为 5 年。公司作为基金的有限合伙人，出资总额不低于基金总规模的 30%，方圆金鼎为基金的普通合伙人。

一期基金苏州爱迪尔金鼎投资中心（有限合伙）于 2016 年 5 月 10 日设立完毕并已完成投资，二期基金西藏爱鼎创业投资中心（有限合伙）于 2016 年 11 月 17 日设立完毕并已完成投资。

2017 年 12 月 6 日，三期基金宿迁丰扬金鼎资产管理合伙企业（有限合伙）完成工商登记手续，并取得宿迁市宿豫区市场监督管理局下发的《营业执照》。其中爱迪尔出资 902.25 万元，占比 30.08%。

三、并购基金对外投资

（一）辽宁东祥项目

2017 年 12 月 27 日，深圳爱华红润一号投资中心（有限合伙）与辽宁东祥金店珠宝有限公司（以下简称“辽宁东祥”）签订了《增资协议》，爱华红润以现金增资方式投资辽宁东祥，投资金额为人民币 5,000 万元，投资完成后，辽宁东祥注册资本、实收资本均由人民币 1,111.7168 万元增至人民币 1,334.0607 万元，爱华红润投资额高于辽宁东祥新增注册资本的部分（即 4,777.6561 万元）全部记为其资本公积金，爱华红润将持有辽宁东祥 16.6667% 的股权。

2018 年 1 月 23 日，辽宁东祥已完成工商变更登记等相关手续。

（二）万博特珠宝项目

2018 年 2 月 11 日，宿迁丰扬金鼎资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宿迁丰扬金鼎”）与深圳市万博特珠宝有限公司（以下简称“万博特珠宝”）签订了《投资协议》，宿迁丰扬金鼎以现金增资方式投资万博特珠宝，投资金额为人民币 3,000 万元，投资完成后，万博特珠宝注册资本、实收资本均由人民币 8,000 万元增至人民币 9,846 万元，宿迁丰扬金鼎投资额高于万博特珠宝新增注册资本的部分（即 1,154 万元）全部计为其资本公积金，宿迁丰扬金鼎将持有万博特珠宝 18.75% 的股权。

2018年2月12日，万博特珠宝已完成工商变更登记等相关手续。

四、独立财务顾问意见

海通证券核查了爱迪尔本次交易前12个月的资产购买、出售情况，查阅了定期报告、审计报告、董事会决议等公告文件。

上述资产交易与本次交易相互独立，且已履行了必要的审批程序，除上述资产交易外，爱迪尔最近12个月内未发生其他购买、出售资产交易。

（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发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金前 12 个月内购买、出售资产的说明>之核查意见》之签章页）

财务顾问主办人： _____

王行健

卢婷婷

海通证券股份有限公司

年 月 日