

广发证券股份有限公司

关于青岛日辰食品股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

根据中国证券监督管理委员会《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》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为青岛日辰食品股份有限公司（以下简称“日辰股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，对日辰股份进行了认真的持续督导，切实履行保荐责任，对公司 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证监会《关于核准青岛日辰食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1434 号）核准，日辰股份向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,466 万股，发行价为每股人民币 15.70 元，共计募集资金 387,162,000.00 元，扣除相关发行费用后，公司本次募集资金净额为 342,660,630.87 元。上述募集资金到位情况经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（中兴华验字〔2019〕第 030017 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

项目	金额（单位：万元）
1、募集资金总额	38,716.20
2、与发行权益性证券直接相关的外部费用	849.45
3、承销和保荐费用、审计验资费用等与发行权益性证券直接相关费用	4,450.14
4、募集资金净额	34,266.06
2019 年	
5、2019 年累计使用募集资金金额	4,717.15

其中：	
投入募投项目支出	-
支付与发行权益性证券直接相关的外部费用	4,717.15
6、收到的利息收入扣减手续费净额	168.36
7、2019年12月31日募集资金余额	34,433.98
2020年	
8、2020年累计使用募集资金金额	628.94
其中：	
投入募投项目支出	628.94
支付与发行权益性证券直接相关的外部费用	-
9、收到的理财产品收入与利息收入扣减手续费净额	1,196.51
10、2020年12月31日募集资金余额	35,001.55
其中：	
募集资金账户活期存款	2,501.55
暂时闲置募集资金购买结构性存款	32,500.00

截至2020年12月31日，公司募集资金专户共使用5,346.09万元，其中：募投项目使用募集资金628.94元，支付发行费用及与发行权益性证券直接相关的外部费用4,717.15万元；收到的理财产品收入与利息收入扣减手续费净额为1,364.87万元，截止2020年12月31日，募集资金余额为35,001.55万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

自上市以来，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《青岛日辰食品股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”），更好地规范募集资金的管理和使用，以提高资金使用效率和效益，保护投资者权益。

根据《管理办法》，2019年8月，公司与广发证券、青岛银行股份有限公司即墨支行、招商银行股份有限公司青岛即墨支行、交通银行股份有限公司青岛即墨支行签订了《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,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司募集资金的存放情况如下:

单位: 人民币元

开户银行	银行账号	账户类型	募集资金余额
青岛银行股份有限公司即墨支行	802580201094326	募集资金专户	4,441,662.18
招商银行股份有限公司青岛即墨支行	532904660310566	募集资金专户	7,162,616.22
交通银行股份有限公司青岛即墨支行	372005583018000088035	结构性存款	6,626,668.15
交通银行股份有限公司青岛即墨支行	372005583018000087939	结构性存款	6,784,521.42
合 计			25,015,467.97

三、2020 年度募集资金的使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表（2020 年度）

编制单位：青岛日辰食品股份有限公司

单位：人民币 万元

募集资金净额				34,266.06		本年度投入募集资金总额（募投项目）					628.94	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额（募投项目）					628.94	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目（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
年产 15,000 吨复合调味品生产基地建设项目	否	16,697.85	16,697.85	—	132.87	132.87	—	—	—	—	—	否
年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目	否	10,948.00	10,948.00	—			—	—	—	—	—	否
营销网络建设项目	否	3,748.71	3,748.71	—	196.18	196.18	—	—	—	—	—	否
技术中心升级建设项目	否	2,871.50	2,871.50	—	299.89	299.89	—	—	—	—	—	否
合计	—	34,266.06	34,266.06	—	628.94	628.94	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						不适用						
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						
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						详见正文三（四）						
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						项目未完工						
募集资金其他使用情况						详见正文三（八）						

（二）募投项目先期投入及置换情况

本报告期内，不存在募投项目置换情况。

（三）使用闲置募集资金补充流动资金的情况

本年度不存在使用募集资金补充流动资金的情况。

（四）使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的情况

公司分别于2020年8月28日、2020年9月15日召开第二届董事会第七次会议、2020年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，在不影响募集资金投资项目建设和保证募集资金的安全性和流动性的前提下，公司计划使用不超过人民币34,000万元的闲置募集资金适时投资安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过12个月的理财产品或存款类产品。此议案自股东大会审议通过之日起一年内有效，在有效期内公司可根据理财产品或存款类产品期限在可用资金额度内滚动使用。具体内容详见公司披露的《青岛日辰食品股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-041）。根据上述决议，公司使用部分闲置募集资金进行了现金管理。

2020年度本公司购买理财产品88,500万元，取得理财收益1,128.31万元，具体情况如下：

合作方	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起始日	终止日	收益金额 (万元)
浙商银行股份有限公司青岛分行	结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2019.9.24	2020.3.24	104.90
青岛银行股份有限公司即墨支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2019.9.24	2020.6.24	293.52
招商银行股份有限公司青岛即墨支行	挂钩黄金两层区间三个月结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2019.12.25	2020.3.25	92.99
交通银行股份有限公司青岛即墨支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款183天（汇率挂钩看	保本浮动收益型	3,000.00	2020.1.2	2020.7.3	57.91

合作方	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起始日	终止日	收益金额 (万元)
	涨)					
交通银行股份有限公司青岛即墨支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 183 天(汇率挂钩看涨)	保本浮动收益型	2,000.00	2020.1.2	2020.7.3	38.61
青岛银行股份有限公司即墨支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2020.3.25	2020.9.22	193.40
招商银行股份有限公司青岛即墨支行	招商银行挂钩黄金三层区间四个月结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2020.3.27	2020.7.27	66.01
青岛银行股份有限公司即墨支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2020.6.24	2020.9.22	88.52
青岛银行股份有限公司即墨支行	结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2020.7.3	2020.9.22	38.39
招商银行股份有限公司青岛即墨支行	挂钩黄金看涨三层区间一个月结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2020.7.27	2020.9.22	23.42
广发证券股份有限公司	广发收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益凭证	11,000.00	2020.9.22	2020.12.22	93.24
招商银行股份有限公司青岛即墨支行	黄金看涨三层3M 结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2020.9.22	2020.12.22	37.40
广发证券股份有限公司	广发收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益凭证	16,500.00	2020.9.22	2021.3.23	报告期末尚未到期
广发证券股份有限公司	广发收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益凭证	5,000.00	2020.12.22	2021.6.22	报告期末尚未到期
广发证券股份有限公司	广发收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益凭证	11,000.00	2020.12.23	2021.6.22	报告期末尚未到期

(五) 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。

(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

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 结余募集资金使用情况

本公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于 2021 年 4 月 2 日召开第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点并延期的议案》公司将首次公开发行股票募集资金投资项目中的“15000 吨复合调味品生产基地建设”、“年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目”的实施主体由日辰股份更为日辰食品（嘉兴）有限公司（公司全资子公司）实施，实施地点由日辰股份现有厂区变更为浙江省嘉兴市海盐县 21-014 地块，预计达到可使用状态时间调整为 2022 年 9 月；“营销网络建设项目”追加日辰食品销售（上海）有限公司（公司全资子公司）为共同实施主体；将“技术中心升级改造项目”预计达到可使用状态时间调整为 2021 年 9 月。

本次变更实施主体及实施地点并延期事项不改变募集资金的用途，不会对公司的正常的生产经营和业务发展产生不利影响。

公司本次变更部分募投项目实施主体及实施地点并延期事项已经公司董事会和监事会审议通过，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，履行程序完备、合规。保荐机构对日辰股份本次变更部分募投项目实施主体及实施地点并延期事项无异议。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对日辰股份《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了中兴华核字（2021）第 030028 号《关于青岛日辰食品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》。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，日辰股份截至 2020 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。

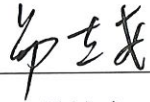
七、保荐机构核查意见

经核查，广发证券认为：日辰股份 2020 年度募集资金存放与使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《广发证券股份有限公司关于青岛日辰食品股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页)

保荐代表人签字:



易达安



郑成龙

广发证券股份有限公司

2021年4月2日

