

广发证券股份有限公司

关于青岛日辰食品股份有限公司

使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》、《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》等相关规定的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）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”）首次公开发行股票持续督导的保荐机构，对公司使用闲置募集资金进行现金管理事项进行了核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛日辰食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1434号）的核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,466万股，每股面值1.00元，发行价格为每股15.70元，募集资金总额38,716.20万元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为34,266.06万元。相关款项已由主承销商广发证券于2019年8月21日汇入公司募集资金监管账户。上述资金到位情况经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中兴华验字（2019）第030017号《验资报告》。为规范公司募集资金的管理及使用，保护投资者权益，公司依照规定对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后已全部存放于募集资金专用账户内，公司及项目实施子公司已按规定对募集资金进行了专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

截至2022年6月30日，公司首次公开发行股票募集资金余额为30,420.95万元（含利息收入及现金管理金额）。

二、募集资金投资项目及使用情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投资金额
1	年产 15,000 吨复合调味品生产基地建设项目	20,589.61	16,697.85
2	年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目	13,500.00	10,948.00
3	营销网络建设项目	4,623.76	3,748.71
4	技术中心升级建设项目	3,540.34	2,871.50
	合计	42,253.71	34,266.06

公司首次公开发行股票募集资金投资项目建设周期较长，存在暂时闲置募集资金情况，本着股东利益最大化原则，为提高公司募集资金使用效率，在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，公司在保证资金安全、投资风险得到有效控制的前提下，使用部分闲置募集资金进行现金管理。

三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的基本情况

（一）管理目的

为提高公司资金使用效率，在不影响募投项目建设的前提下，对闲置募集资金进行现金管理，能够增加资金效益，更好地实现公司资金的保值增值，保障公司股东的利益。

（二）产品种类

公司拟使用闲置募集资金购买安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月的保本型的理财产品或存款类产品。

（三）投资额度

公司拟使用不超过人民币 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围和决议有效期内资金可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后应归还至募集资金专户。

（四）实施方式

在额度范围及决议有效期内，董事会提请股东大会授权董事长签署相关合同

文件，具体事项由公司财务部负责组织实施，符合《公司法》及《公司章程》等相关规定。

（五）决议有效期

自股东大会审议通过之日起一年内有效。

（六）信息披露

公司将根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，及时做好现金管理实施情况的信息披露工作，并在定期报告中披露报告期内使用闲置资金进行现金管理的具体情况。

四、风险控制措施

为控制风险，公司将选取安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过12个月的保本型的理财产品或存款类产品，总体风险可控。

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全购买理财产品或存款类产品的审批和执行程序，确保现金管理事宜的有效开展和规范运行，确保资金安全。独立董事、监事会有权对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

五、对公司日常经营的影响

（一）公司本次使用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，履行了必要的审批程序，不影响募投项目的正常实施。

（二）通过对闲置募集资金进行现金管理，能获得一定的投资收益，为股东谋取更多的投资回报。

六、履行的审议程序

公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币30,000万元进行现金管理，购买安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过12个月的保本型的理财产

品或存款类产品，资金可以循环滚动使用。

公司第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，监事会认为：在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理，可以增加募集资金收益，不存在变相改变募集资金用途的行为，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。上述事项已履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的规定。因此，监事会同意公司使用不超过人民币 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。

公司独立董事出具了《青岛日辰食品股份有限公司独立董事关于第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见》，全体独立董事一致同意公司使用不超过人民币 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，并同意将该议案提交股东大会审议。

综上所述，公司董事会已经审议通过，且独立董事和监事会均出具了同意意见，履行了必要的决策程序，尚需提交股东大会审议通过，符合相关法律、法规和规范性文件中关于上市公司募集资金管理和使用的相关规定。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：日辰股份使用闲置募集资金进行现金管理已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，履行了必要的决策程序。日辰股份在保证资金安全、投资风险得到有效控制的前提下使用闲置募集资金进行现金管理不存在改变或变相改变募集资金用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，能够提高资金使用效率，不存在损害公司股东利益的情形。该事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》、《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》等相关规定。

综上，保荐机构对日辰股份使用闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（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使用
闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 易达安
易达安

毛剑敏
毛剑敏



广发证券股份有限公司

2022年8月3日