

国金证券股份有限公司关于厦门日上集团股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为厦门日上集团股份有限公司（以下简称“日上集团”或“公司”）非公开发行股票的保荐机构，根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等法律法规和规范性文件的规定，对日上集团 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门日上集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2134 号）核准，非公开发行人民币普通股 106,948,029 股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 3.08 元/股，募集资金总额 329,399,929.32 元，扣除本次发行费用（不含税）人民币 11,044,213 元，募集资金净额为人民币 318,355,716.32 元，上述募集资金公司已于 2021 年 8 月 24 日收到。资金到账后，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 8 月 25 日对公司本次非公开发行新股的资金到位情况进行了审验，出具了信会师报字[2021]第 ZA15367 号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

无。

2、本年度使用金额及当前余额

截至 2021 年 12 月 31 日，本次募集资金累计直接投入募投项目 7,151.90 万元，其中：轻量化锻造铝合金轮毂智能制造项目 7,151.90 万元。尚未使用金额为

24,754.38 万元（其中募集资金 24,684.49 万元，专户存款利息 69.95 万元扣除手续费 0.06 万元后金额 69.89 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金专户存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况具体如下：

单位：元

开户银行	账号名称	银行账号	账户类别	存储余额
中国农业银行股份有限公司厦门集美支行	厦门日上集团股份有限公司	40321001040030975	活期账户	979,116.04
兴业银行股份有限公司厦门杏林支行	厦门日上集团股份有限公司	129950100100512509	活期账户	7,939.08
中国农业银行股份有限公司厦门集美支行	福建日上锻造有限公司	40321001040030983	活期账户	6,473,726.18
合计				7,460,781.30

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额合计 746.08 万元，与尚未使用的募集资金余额 24,754.38 万元相差 24,008.30 万元，系公司尚未到期的理财产品-国债 4,008.30 万元和暂时补充流动资金 20,000 万元所致。

（二）募集资金管理情况

1、募集资金管理制度情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，提高募集资金使用效率。依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》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《募集资金使用管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

2、募集资金监管协议签署情况

根据管理办法并结合经营需要，公司在银行设立募集资金使用专户，与保荐

人及商业银行签订了募集资金监管协议，具体情况如下表：

协议名称	签约时间	涉及账号	协议各方
《募集资金三方监管协议》	2021年9月13日	40321001040030975	厦门日上集团股份有限公司 中国农业银行股份有限公司厦门集美支行 国金证券股份有限公司
《募集资金监管协议》	2021年9月29日	40321001040030983	福建日上锻造有限公司 厦门日上集团股份有限公司 中国农业银行股份有限公司厦门集美支行 国金证券股份有限公司
《募集资金三方监管协议》	2021年10月20日	129950100100512509	厦门日上集团股份有限公司 兴业银行股份有限公司厦门分行 国金证券股份有限公司

上述募集资金监管协议与深圳证券交易所的监管协议范本不存在重大差异，符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》以及公司《募集资金使用管理办法》的相关规定。截至2021年12月31日，公司以及募集资金投资项目实施主体福建日上锻造有限公司均严格按照募集资金监管协议的规定存放和使用募集资金。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2021年度，公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币7,151.90万元，具体情况详见附表1《2021年度公开发行募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

无。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年9月17日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金6,755.38万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

公司使用募投资金置换募投项目预先已实际投入的资金和公司 2021 年度非公开发行的申报文件中关于本次募投项目资金使用规划一致，预先投入资金的使用状况业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《募集资金置换专项审核报告》（立信中联专审字[2021]C-0023 号）。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 10 月 12 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自公司董事会审议通过之日起 12 个月，并且公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 20,000 万元。

（五）闲置募集资金进行现金管理情况

2021 年 9 月 17 日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 20,000 万元进行现金管理，使用期限不超过自公司董事会审议通过之日起 12 个月，并且公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品类型	金额（元）	起息日	到期日	预期年化收益率	是否赎回	投资收益（元）
1	兴业银行杏林支行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	保本浮动收益型	50,000,000.00	2021/9/30	2021/11/5	3.03%	是	149,424.66
2	中国农业银行股份	2020 年记账式附息（十五期）国	保本固定收益型	15,000,033.13	2021/9/29	2021/11/19	3.03%	是	38,060.60

序号	受托方	产品名称	产品类型	金额（元）	起息日	到期日	预期年化收益率	是否赎回	投资收益（元）
	有限公司 厦门集美支行	债							
3		2020年记账式付息（一期）国债	保本固定收益型	4,082,999.00	2021/11/22	2022/1/21	1.82%	否	-
4		2020年记账式付息（一期）国债	保本固定收益型	5,999,994.43	2021/11/22	2022/1/21	2.02%	否	-
5		2020年记账式付息（二期）国债	保本固定收益型	29,999,978.29	2021/9/29	2022/2/13	2.00%	否	-

（六）节余募集资金使用情况

无。

（七）超募资金使用情况

无。

（八）募集资金使用的其他情况

2021年10月26日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司募集资金投资项目“轻量化锻造铝合金轮毂智能制造项目”的建设期延长至2023年11月。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更及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

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：厦门日上集团股份有限公司2021年度募集资金的存放与使用情况规范，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，日上集团按照中国证监会和深圳证券交易所的要求，履行了募集资金相关的信息披露义务，募集资金实际使用情况与公

司信息披露文件一致。

附表 1:

2021 年度非公开发行募集资金使用情况对照表

编制单位: 厦门日上集团股份有限公司

2021 年度

单位: 万元

募集资金总额		31,835.57		本年度投入募 集资金总额		7,151.90				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募 集资金总额		7,151.90				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目 和超募资金投 向	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(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	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
承诺投资项目 1、轻量化锻造 铝合金轮毂智 能制造项目	否	31,835.57	31,835.57	7,151.90	7,151.90	22.47	2023 年 11 月	不适用	不适用	否
合计		31,835.57	31,835.57	7,151.90	7,151.90	22.47				
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项 目)	2021 年 10 月 26 日, 公司召开第四届董事会第二十二次会议, 审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》, 同意募投项目建设期延长至 2023 年 11 月。本 次募投项目延期的原因: 1、项目建设初期投入的资金主要来源于公司自筹资金, 建设进度整体较为缓慢; 2、受全球国内外新冠疫情的持续影响, 项目所需部分 进口设备的采购、安装、调试进度有所推迟, 未能达到预期; 3、受疫情影响国外客户无法到厂验厂、外销订单开发受限, 锻造铝圈的出口销量不及预期。综合上 述因素, 考虑到募集资金于 2021 年 8 月到账, 且募集净额不及预期, 公司适当调整项目的规划和建设方案, 努力确保项目建成后能紧跟市场需求, 提升整体效益。 鉴于以上原因, 公司审慎研究后决定将募投项目进行延期。									
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	无									
超募资金的金 额、用途及使 用进展情况	无									
募集资金投资 项目实施地点	无									

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目先期投入及置换情况详见本报告三、(三)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年10月12日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，公司使用福建日上锻造有限公司轻量化锻造铝合金轮毂智能制造项目的部分闲置募集资金20,000.00万元暂时补充公司流动资金，其中：(1)部分闲置募集资金10,000万元，2021年10月21日至2022年10月12日，到期归还到募集资金专用账户。(2)部分闲置募集资金5,000万元，2021年11月17日至2022年10月12日，到期归还到募集资金专用账户。(3)部分闲置募集资金5,000万元，2021年11月23日至2022年10月12日，到期归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2021年12月31日，公司募集资金尚未使用的金额为24,754.38万元，其中：尚未到期的理财产品-国债4,008.30万元、暂时补充流动资金20,000万元，募集资金专户活期存款余额746.08万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于厦门日上集团股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人（签字）：

王学霖

王水根

国金证券股份有限公司

年 月 日