

青岛日辰食品股份有限公司  
募集资金年度存放、管理与使用情况  
鉴证报告

和信专字（2026）第 000140 号

目 录	页 码
一、募集资金年度资金存放、管理与使用情况鉴证报告	1-2
二、青岛日辰食品股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	3-11



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十四日

# 青岛日辰食品股份有限公司

## 募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

和信专字（2026）第 000140 号

### 青岛日辰食品股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的青岛日辰食品股份有限公司（以下简称“日辰股份”）董事会编制的《2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告》（以下简称“专项报告”）。

#### 一、董事会的责任

日辰股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所的相关规定编制专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证结论。

#### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所的相关规定编制，如实反映日辰股份 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。

在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理

的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，后附的专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所颁布的相关规定编制，如实反映了日辰股份 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供日辰股份按照上述规定的要求在 2025 年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：青岛日辰食品股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·济南

中国注册会计师：

王伦刚



中国注册会计师：

刘增明



2026 年 4 月 24 日



# 青岛日辰食品股份有限公司

## 关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的相关规定，青岛日辰食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）就截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金存放与使用情况，报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金金额及资金到位情况

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，公司在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,466 万股，发行价格为每股 15.70 元。募集资金总额 387,162,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 342,660,630.87 元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 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》。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，并与保荐机构广发证券股份有限公司、开户银行签订了募集资金三方监管协议。

#### （二）募集资金使用金额及余额

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金余额为 1,622.90 万元，募集资金使用和结余情况如下：

## 募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2019 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2019 年 8 月 21 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
项目	金额
一、募集资金总额	38,716.20
其中：超募资金金额	
减：直接支付发行费用	4,450.14
二、募集资金净额	34,266.06
减：	
以前年度已使用金额	28,501.60
本年度使用金额	6,380.53
暂时补流金额	
现金管理金额	
银行手续费支出及汇兑损益	2.84
募集资金永久补流	2,203.34
加：	
募集资金利息收入	334.30
现金管理收益	4,110.85
三、报告期期末募集资金余额	1,622.90

## 二、募集资金管理情况

## (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司按照《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》及《上市公司募集资金监管规则》等规定，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管理办法》（以下简称《募集资金管理办法》）。报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定存放、管理和使用募集资金。

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，并与保荐机构广发证券股份有限公司、开户银行签订了募集资金三方监管协议。协议对公司、

项目实施子公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定，协议的主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，不存在重大差异。截至 2025 年 12 月 31 日止，上述监管协议履行正常。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2019 年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2019 年 8 月 21 日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
青岛日辰食品股份有限公司	青岛银行股份有限公司即墨支行	802580201094326	2.65	待注销
青岛日辰食品股份有限公司	招商银行股份有限公司青岛即墨支行	532904660310566	3.40	待注销
日辰食品（嘉兴）有限公司	青岛银行股份有限公司即墨支行	802580201299904	988.46	待注销
日辰食品（嘉兴）有限公司	招商银行股份有限公司青岛即墨支行	532912094510708	628.39	待注销
青岛日辰食品股份有限公司	交通银行股份有限公司青岛即墨支行	372005583018000088035	-	已注销
青岛日辰食品股份有限公司	交通银行股份有限公司青岛即墨支行	372005583018000087939	-	已注销
日辰食品销售（上海）有限公司	交通银行股份有限公司青岛即墨支行	372005583013001125329	-	已注销
合计			1,622.90	

注：经公司 2023 年第三次临时股东会审议通过，公司“营销网络建设项目”“技术中心升级建设项目”已结项，公司已将上述项目对应的募集资金专户的节余资金转出用于永久补充流动资金，并于 2024 年 3 月办理了相关募集资金专户的销户手续。

经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过，公司“年产 15,000 吨复合调味品生产基地建设项目”“年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目”已结项，公司已将上述项目对应的募集资金专户的节余资金转出用于永久补充流动资金，并于

2026 年 3 月办理了相关募集资金专户的销户手续。

截至本公告披露日，公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕，相关募集资金专户已全部注销。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

报告期内，募集资金使用情况详见本报告附表 1。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2024 年 8 月 21 日召开第三届董事会第十九次会议审议并通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司计划使用不超过人民币 11,000 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 个月的保本型的理财产品或存款类产品，此议案自董事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。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。

#### 募集资金现金管理审核情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2019 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2019 年 8 月 21 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
不超过人民币 11,000 万元	保本型的理财产品或存款类产品	2024 年 8 月 21 日	2025 年 8 月 20 日	2024 年 8 月 21 日

2025年度，公司以闲置募集资金进行现金管投资产品情况如下：

募集资金现金管理明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2019 年首次公开发行股份							
募集资金到账时间			2019 年 8 月 21 日							
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
日辰食品（嘉兴）有限公司	青岛银行即墨支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,000.00	2025/1/6	2025/3/31	2025/3/31		2.400%	22.09
日辰食品（嘉兴）有限公司	中信证券	固收凭证	保本浮动收益型	3,500.00	2025/1/6	2025/4/7	2025/2/7		1.5%-1.75%	7.85
日辰食品（嘉兴）有限公司	浦发银行即墨支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,000.00	2025/2/8	2025/2/28	2025/2/28		2.020%	2.24
日辰食品（嘉兴）有限公司	中信证券	固收凭证	保本浮动收益型	2,000.00	2025/3/5	2025/6/4	2025/3/27		1.5%-2.15%	1.85
日辰食品（嘉兴）有限公司	中信证券	固收凭证	保本浮动收益型	2,000.00	2025/4/10	2025/7/10	2025/6/3		1.5%-2.10%	4.40

#### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

报告期内，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的情况。

#### **（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况**

报告期内，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）或回购本公司股份并注销的情况。

#### **（七）节余募集资金使用情况**

公司于 2025 年 12 月 26 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“年产 15,000 吨复合调味品生产基地建设项目”“年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目”予以结项，并将节余资金用于永久补充流动资金。本次募投项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金有利于提高募集资金使用效率，符合公司生产经营的实际需要。保荐机构广发证券股份有限公司对本次募投项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金事项无异议。上述事项已经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过。

截至目前，公司已将“年产 15,000 吨复合调味品生产基地建设项目”“年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目”对应的募集资金专户的节余资金转出用于永久补充流动资金，并办理了相关募集资金专户的销户手续。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，公司不存在变更募投项目的情况。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司募集资金使用及已披露的关于募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违规情况。

(本页无正文)

青岛日辰食品股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元 币种: 人民币

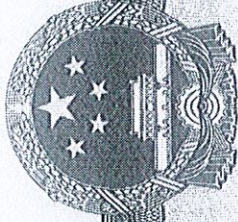
发行名称		2019 年首次公开发行股份											
募集资金到账日期		2019 年 8 月 21 日											
本年度投入募集资金总额		6,380.53											
已累计投入募集资金总额		34,882.13											
变更用途的募集资金总额		-											
变更用途的募集资金总额比例		-											
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入与承诺投入金额的差额 (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 (具体到月份)	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	生产建设		16,697.85	16,697.85	16,697.85	3,665.45	18,247.85	1,550.00	109.28	2025 年 12 月	注 1	注 1	否
年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目	生产建设		10,948.00	10,948.00	10,948.00	2,715.08	11,536.51	588.51	105.38	2025 年 12 月	注 2	注 2	否
营销网络建设项目	运营管理		3,748.71	3,748.71	3,748.71	-	2,992.74	-755.97	79.83	2023 年 12 月	不适用	不适用	否

2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告

技术中心升级建设项目	研发项目		2,871.50	2,871.50	2,871.50	2,871.50	2,871.50	2,105.03	-766.47	73.31	2023 年 12 月	不适用	不适用	否	
合计			34,266.06	34,266.06	34,266.06	34,266.06	6,380.53	34,882.13	616.07	—	—	—	—	—	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）			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			详见本专项报告三、（四）说明												
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			详见本专项报告三、（七）说明												
募集资金其他使用情况			无												

注 1：“年产 15,000 吨复合调味品生产基地建设项目”于 2025 年 12 月底结项，因此本年度尚未正式投产，表中“本年度实现的效益”和“是否达到预计效益”暂不适用。

注 2：“年产 5,000 吨汤类抽提生产线建设项目”于 2025 年 12 月底结项，因此本年度尚未正式投产，表中“本年度实现的效益”和“是否达到预计效益”暂不适用。



# 营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码

913701000611889323



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；破产清算服务；业务培训（不含教育、职业技能培训等特许经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 壹仟陆佰肆拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层



登记机关

2026年03月18日

报告出具报告使用



# 会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 王晖  
 主任会计师：  
 经营场所： 济南市历下区文化东路59号  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 37010001  
 批准执业文号： 鲁财会协字（2000）63号  
 批准执业日期： 2000-07-29



证书序号： 0011555

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年07月05日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2020年  
注册会计师  
年检合格专用章  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
2016年  
注册会计师  
年检合格专用章

2016年03月09日

证书编号: 370200010018  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 17 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

会计师事务所(特殊普通合伙)  
37010275118

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

更名: 和信会计师  
和信会计师事务所  
注册会计师  
转所专用章

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019 年 7 月 19 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

王伦刚

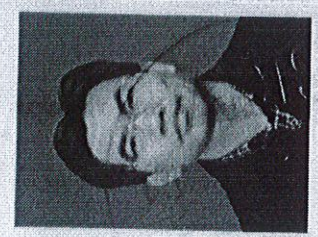
男

1971-11-14

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

370222197111143632

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



证书编号: 110001580117  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 24 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年度检验登022年  
Annual Renewal Registration

注册会计师  
年检合格专用章

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

山东省注册会计师协会  
2016年  
注册会计师  
年检合格专用章

2016年03月09日

山东省注册会计师协会  
2025年  
注册会计师  
年检合格专用章

年 月 日  
/y      /m      /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

更名: 私信会计师

山东省注册会计师协会  
转所专用章

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 1 月 19 日  
/y      /m      /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y      /m      /d

山东和信会计师事务所(普通合伙)  
370102751999

姓名: 刘增明  
Sex: 男  
出生日期: 1978-01-08  
工作单位: 山东和信会计师事务所(普通合伙)青岛分所  
Working unit  
身份证号码: 37090219780108031x  
Identity card No.

