

长城证券股份有限公司
关于
山东日科化学股份有限公司
使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等
额置换事项的核查意见

长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”）作为山东日科化学股份有限公司（以下简称“日科化学”或“公司”）2015 年创业板非公开发行 A 股股票的保荐机构，根据《公司法》、《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《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》等有关规定，对日科化学使用银行承兑汇票支付募集资金的投资项目所需资金并以募集资金等额置换事宜进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、日科化学创业板非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]804号文核准，公司由于2017年7月13日向控股股东及实际控制人赵东日非公开发行人民币普通股（A股）20,812,614股，每股面值1.00元，每股发行价7.69元，募集资金总额为人民币160,049,001.66元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币155,049,001.66元。截至2017年7月13日止，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信验字（2017）第000076号验资报告验证。

2017年7月31日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期投入的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 12,011.37 万元。山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2017 年 7 月 20 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审核，并出具了《关于山东日科化学股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目

的鉴证报告》（和信专字（2017）第 000424 号）。本次置换完成后，公司募集资金余额为 3,493.53 万元。

二、使用银行承兑汇票支付募集资金的投资项目所需资金并以募集资金等额置换的基本情况

为提高募集资金使用效率，降低公司资金使用成本，同时加快公司票据的周转速度，在不影响公司募集资金投资项目的正常进行的前提下，公司拟在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票（背书或转让）支付募投项目工程、设备采购等款项，再以募集资金进行等额置换。

具体操作流程如下：

1、根据募投项目建设需要，由项目管理部门在签订合同之前征求财务部门的意见，确认可以采取银行承兑汇票进行支付的款项，并履行相应的审批程序后签订相关交易及支付合同，并与对方商定采用银行承兑汇票进行款项支付。

2、在具体办理银行承兑汇票支付时，项目管理部门填写付款申请单，注明付款方式为使用银行承兑汇票，财务部门根据审批后的付款申请单办理银行承兑汇票背书转让支付。

3、财务部门按月编制建立银行承兑汇票支付项目款项台账，待承兑汇票到期支付后编制汇总明细表报送总经理审批，并抄送保荐代表人。经总经理审批、保荐代表人审核无异议后，财务部向募集资金专户监管银行提报与银行承兑汇票等额的募集资金书面置换申请。

4、募集资金专户监管银行经审核、批准后，将通过银行承兑汇票支付的募投项目对应款项的等额资金从募集资金专项账户中转到公司一般账户，用于公司经营活动。

5、保荐代表人有权采取现场检查、书面问询等方式对公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金的情况进行监督，公司与募集资金存储银行应当配合保荐代表人的调查与查询。

三、本次使用银行承兑汇票支付募集资金的投资项目所需资金并以募集资

金等额置换事项对公司的影响

公司使用银行承兑汇票(背书或转让)支付募投项目工程、设备采购等款项,再以募集资金进行等额置换,将有利于提高募资金的使用效率,降低公司资金使用成本,符合公司及股东的利益,不影响公司募投项目的正常进行,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

四、保荐机构核查意见

日科化学拟使用银行承兑汇票(背书或转让)支付募投项目工程、设备采购等款项,再以募集资金进行等额置换,为此,公司已拟定了具体的操作流程,不存在变相改变募集资金投向或损害公司股东利益的情况。

日科化学使用银行承兑汇票支付募集资金的投资项目所需资金并以募集资金等额进行置换,有利于降低公司的资金使用成本,加快公司票据的周转速度,提高募集资金的使用效率,符合公司及股东的利益,不影响公司募集资金投资项目的正常进行。

日科化学已履行了必要的决策程序,相关议案已经公司董事会、监事会审议通过,并取得了独立董事的同意意见,符合相关法律、法规和规范性文件中关于募集资金使用决策程序的规定。长城证券对日科化学拟使用银行承兑汇票支付募集资金的投资项目所需资金并以募集资金等额置换事项无异议。

(以下无正文)

（此页无正文，为《长城证券股份有限公司关于山东日科化学股份有限公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项的核查意见》的签章页

保荐代表人：庄晶亮

吴一丁

长城证券股份有限公司

2017 年 7 月 31 日