

**海通证券股份有限公司关于日播时尚集团股份有限公司
变更部分募集资金投资项目并将剩余募集资金
永久补充流动资金的核查意见**

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为日播时尚集团股份有限公司（以下简称“日播时尚”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导保荐机构，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》、《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》及《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关规定，对公司变更部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的事项进行了核查，具体情况如下：

一、变更募集资金投资项目的概述

日播时尚本次变更的募集资金投资项目为：研发设计中心项目。由于2020年新冠疫情爆发，公司研发设计中心项目建设进度受到严重影响。近年来，公司对现有总部园区进行重新规划和改造，并引入了相关设备，已能够满足公司日常设计研发、陈列展示、订货会等经营活动的需要。因此经过公司董事会及管理层的充分讨论，审慎研究决定变更研发设计中心项目的募集资金投向，并将剩余资金用于永久补充公司流动资金。

上述募集资金投资项目的剩余募集资金35,115,198.72元（包含截至2021年3月31日利息与理财收益1,340,546.81元，实际金额以资金转出当日专户余额为准）将用于永久补充流动资金，以供公司日常生产经营。

公司第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投向为永久补充流动资金的议案》，该议案尚需提交公司2020年年度股东大会审议。

二、变更的原因及必要性

公司根据当时市场环境和企业发展规划，决定利用首次公开发行股票募集资金投资“研发设计中心项目”。项目的建设内容主要包括设计人员办公室、样衣车间、设计资料库、板房、审版室、面辅料研发中心、试制物料仓库等，用于满足服装款式研发的流程需要；技术研发中心主要用于面料理化指标实验、流行色研究、新工艺研发等功能；品牌展示厅及发布厅主要用于产品展示、品牌发布等功能。在募集资金投资项目实施过程中，国内外宏观经济环境和市场环境发生了较大变化，基于审慎原则和保护投资者和公司利益考虑，公司放慢了项目投资速度。由于2020年新冠疫情爆发，公司研发设计中心项目建设进度受到严重影响。另外，近年来公司对现有总部园区进行重新规划和改造，并引入了相关设备，已能够满足公司日常设计研发、陈列展示、订货会等经营活动的需要。

因此，经过公司董事会及管理层充分讨论、审慎决定，公司不再继续使用募集资金对研发设计中心项目进行投入，后续将通过自有资金投入的方式继续推进。为提高募集资金的使用效率，减少财务费用，公司董事会及管理层经过充分讨论，审慎研究决定变更研发设计中心项目的募集资金投向，并将剩余资金用于永久补充公司流动资金。综上，本次变更具有必要性、合理性。

三、相关募集资金投资项目的信息披露情况

公司自上市以来，均按照规定定期披露“募集资金存放与实际使用情况的专项报告”，相关报告对研发设计中心项目的募集资金使用情况进行详细说明。众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司相应年度的募集资金存放与实际使用情况出具了鉴证报告，保荐机构对公司相应年度的募集资金存放与实际使用情况出具了核查意见。公司对上述报告及意见内容进行了及时、真实、准确、完整且充分的披露。

四、募集资金的存放、管理与使用情况

上市以来，公司依照规定在上海证券交易所网站定期披露“募集资金存放与实际使用情况的专项报告”，相关报告的披露情况如下：

公告名称	公告编号	公告日期
关于2017年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2017-018	2017.08.22

关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018-008	2018.04.25
关于2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018-035	2018.08.28
关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2019-005	2019.04.29
关于2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2019-030	2019.08.26
关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2020-008	2020.04.28
关于2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2020-037	2020.08.31

2021年4月26日，公司披露《关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。上述报告对公司历年募集资金的存放、管理与使用情况做出了详细说明。公司已及时、真实、准确、完整地披露募集资金存放与使用相关信息。

五、公司董事、监事、高级管理人员、保荐机构的履职情况

针对募集资金的存放、管理与使用情况，公司董事、监事、高级管理人员对研发设计中心募集资金投资项目实施进度、推进难度、继续投入的必要性等进行了充分审慎评估。上述人员以出席或列席董事会、监事会等形式参与决策，并依法列席股东大会，履行应尽的勤勉尽责义务。保荐机构在持续督导期间，对公司募集资金存放与使用情况密切关注，核查了募集资金存放与使用的相关文件，并依法发表了核查意见。

六、募集资金未来具体用途和保障措施

鉴于公司研发设计中心项目已无继续使用募集资金投入的必要，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司拟将上述募集资金投资项目的剩余募集资金35,115,198.72元（包含截至2021年3月31日的利息与理财收益1,340,546.81元，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。本事项符合公司实际经营发展需要，符合全体股东利益，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

相关剩余募集资金转出后，相应的募集资金专户将不再使用；公司将办理销户手续。专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金专户存储三方监管协议也随之终止。

七、本次事项审议程序及专项意见

公司第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投向为永久补充流动资金的议案》，董事会、监事会分别同意公司将研发设计中心项目的剩余募集资金永久补充流动资金，同意提交股东大会审议。

监事会对此发表意见：公司将上述募集资金投资项目的剩余募集资金永久补充流动资金是基于公司当前整体发展做出的审慎决定，有利于提高募集资金使用效率，符合公司及全体股东利益，本次事项审议程序符合《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》等相关法律法规的规定，因此同意公司变更上述募集资金投向为永久补充流动资金。

独立董事对此发表意见：公司经过审慎考虑后决定变更相关募集资金投向为永久补充流动资金，符合《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》等相关法律、法规及规范性文件的规定。上述决定是公司根据实际情况做出的对募集资金使用的优化调整，有利于提高公司募集资金的使用效率，加速资金周转，降低财务费用支出，增强公司营运能力。不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情况，不会导致主营业务的变化和调整，不会对公司生产经营产生不利影响。我们同意此事项，并同意将相关议案提交公司股东大会审议。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次变更部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，并将提交股东大会审议。公司本次变更部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项是公司根据募集资金投资项目实施的客观需求做出的安排，不存在损害股东利益的情况，符合《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》等相关规定及公司募集资金管理制度。保荐机构对公司本次部分变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项无异议，本次变更事项尚需公司股东大会审议通过后方可实

施。

(以下无正文)

(本页无正文,为《海通证券股份有限公司关于日播时尚集团股份有限公司变更部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名:

杨 唤

杨 唤

苏海燕

苏海燕

