

# 东方证券承销保荐有限公司

## 关于甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

### 2020年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》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》等有关法律法规的要求，东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”或“持续督导机构”）作为甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司（以下简称“国芳集团”或“公司”）首次公开发行的持续督导机构，对国芳集团2020年度募集资金存放与使用情况进行了核查，有关核查情况及意见如下：

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）实际募集资金金额

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕1658号）核准，公司于2017年9月首次向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）16,000万股，每股发行价为人民币3.16元，募集资金总额为人民币50,560.00万元，扣除发行费用人民币4,020.28万元（不含税），募集资金净额为人民币46,539.72万元。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年9月26日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了中喜验字[2017]第1026号《验资报告》。

##### （二）募集资金2020年度使用金额及年末余额

#### 1、国芳乐活汇项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的情况

国芳乐活汇项目已于2019年10月18日开始试营业。截至2020年8月31日，国芳乐活汇项目主要内容已经基本实施完毕，累计使用募集资金23,158.41万元，待支付2,889.23万元，合计为26,047.64万元。公司于2020年9月10日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第七次会议，审议并通过了《关于公司首次公开发

行股票募集资金投资的国芳乐活汇项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目国芳乐活汇项目结项并将结余募集资金22,215.90万元永久补充流动资金。公司独立董事发表了明确的同意意见。

## **2、IT信息化管理系统升级项目募集资金使用情况**

截至2020年12月31日，IT信息化管理系统升级项目累计已使用募集资金1,523.98万元，银行利息收入扣除手续费后净额90.09万元，募集资金余额为2,266.06万元。

### **二、募集资金的存放和管理情况**

#### **（一）募集资金的管理情况**

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司据《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》、《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》等法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理办法”）。该管理办法经公司第二届董事会第十三次会议和公司2012年度股东大会审议通过。

根据管理办法，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与原保荐机构西南证券股份有限公司、各开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），明确了各方的权利和义务。《三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。2019年4月，由于保荐代表人工作变动，为保证持续督导工作的正常进行，公司与西南证券签订了《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司与西南证券股份有限公司关于终止持续督导工作有关事宜之协议》，终止与西南证券签署的保荐协议。同时，公司聘请东方花旗证券有限公司（现已更名为东方证券承销保荐有限公司）担任首次公开发行的持续督导机构。公司已与东方投行、各开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。截至2019年12月31日，协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的规定履行相关职责。

## （二）募集资金专户储存情况

截至2020年12月31日，募集资金存放专户账户的存款余额如下：

单位：元

资金专户	账号	余额	备注
浙商银行兰州分行营业部	8210000010120100016593	-	销户
兰州银行股份有限公司营业部	101872037871845	-	销户
兰州银行股份有限公司营业部	101872050553429	-	销户
中国农业银行股份有限公司兰州金穗支行	27037101040017298	22,660,627.47	-

## 三、募集资金的使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

本年度募集资金实际使用情况详见附表：募集资金使用情况对照表。

### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度公司不存在用募集资金置换先期投入的情况。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

本年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### （四）使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2020年1月17日，公司第五届董事会第二次会议与第五届监事会第二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设的前提下，授权公司在第五届董事会第二次会议审议通过之日起至2020年6月30日止，使用不超过2.55亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。

2020年1月21日，公司与浙商银行股份有限公司兰州分行签署了协定存款协议，协定存款金额为21,524.44万元，存款期限：2020年1月21日至2020年6月30日。截至协议到期日，公司募集资金专用账户已按约定收到前述全部协定存款的本金及收益。

## 四、募集资金投资项目延期、部分项目变更实施主体和优化调整的情况

2020年度，公司不存在变更募集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

2020 年公司已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形；相关募集资金使用情况均已充分披露，不存在重大信息披露问题。

## 六、结论意见

持续督导机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对国芳集团募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查工作包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金台账、募集资金使用原始凭证、公司关于募集资金的年度使用情况专项报告、会计师出具的鉴证报告等资料，并与公司高级管理人员、财务人员进行沟通交流等。

经核查，持续督导机构认为，2020年度国芳集团对募集资金的使用符合相关法规规定，不存在重大违规使用募集资金和未履行审议程序擅自变更募集资金用途的情形，不存在其他违反《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律规定的情形。

附表

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				46,539.72		本年度投入募集资金总额					6,781.75	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					27,571.62	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	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)	截至期末累计投入金额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	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
国芳乐活汇项目	-	42,839.72	42,839.72	注 1	6,559.92	26,047.64	-	-	2019 年 10 月	-1,300.92	否[注 2]	否
IT 信息化管理系统升级项目	-	3,700.00	3,700.00	注 1	221.83	1,523.98	-	-	-	不适用	不适用[注 2]	否
合计	-	46,539.72	46,539.72		6,781.75	27,571.62	-	59.24%	-	-	-	-
未达到计划进度的原因(分具体募投项目)				IT 信息化管理系统升级项目未在计划时间内达到预定可使用状态, 经公司第四届董事会第十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议批准, 同意对该项目部分软、硬件设备升级改造内容进行优化调整并将完成时间作延期。该项目已完成部分软硬件设备升级改造, 项目实施期间, 随着信息技术的高速迭代, 市场变化不断加剧, 国内外零售行业信息化也迅猛发展, 各种新兴技术和概念在现代零售业的运用极大丰富, 原项目规划的部分内容已无法满足公司零售业务发展的趋势。经公司管理层审慎调研分析, 决定根据市场								

	变化调整公司信息化发展目标。项目原拟购置的部分软件和硬件设备也存在技术冗余或技术替代的情况。公司基于现实应用技术平台结合先进技术理念，优化设计了更为合理的信息化管理架构和解决方案，拟对部分项目软件及硬件系统升级改造等建设内容进行优化调整。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度不存在用募集资金置换先期投入的情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理的情况	2020年1月17日，公司第五届董事会第二次会议与第五届监事会第二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设的前提下，授权公司在第五届董事会第二次会议审议通过之日起至2020年6月30日止，使用不超过2.55亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。 2020年1月21日，公司与浙商银行股份有限公司兰州分行签署了协定存款协议，协定存款金额为21,524.44万元，存款期限：2020年1月21日至2020年6月30日。截至协议到期日，公司募集资金专用账户已按约定收到前述全部协定存款的本金及收益。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	经公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议及2020年第一次临时股东大会审议批准，公司将首次公开发行股票募集资金投资的“国芳乐活汇项目”结项，并将结余募集资金22,215.90万元永久补充流动资金。项目募集资金结余的主要原因为，在项目建设过程中，公司进一步优化项目方案，降低了项目建设成本和费用，以及为提高募集资金的使用效率，在确保募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，公司利用闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的投资收益。
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：公司募集资金投资项目投资进度情况：（1）国芳乐活汇项目已于2019年10月18日开始试营业，未承诺每年投入金额；（2）IT信息化管理系统升级项目未承诺年度投入金额。

注 2：国芳乐活汇项目暂未达到预计效益，主要原因为该项目于2019年10月建设完成并试营业，2020年初新冠疫情爆发并蔓延，对国芳乐活汇项目业绩影响较大，公司于2020年下半年对国芳乐活汇项目重新进行了招商调整，目前已恢复经营但尚处于培育阶段；IT信息化管理系统升级项目将显著提升国芳集团信息化管理水平，为公司持续发展提供信息化支撑，不直接产生经济效益。

(此页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人： 王洪山  
王洪山

刘文  
刘文

东方证券承销保荐有限公司  
2021年4月27日

