

国泰君安证券股份有限公司
关于东方国际创业股份有限公司
资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“本独立财务顾问”）作为东方国际创业股份有限公司（以下简称“东方创业”或“上市公司”）2020 年资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次重组”）的独立财务顾问，根据《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（2019 年修订）》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律法规的要求，对东方创业本次重组 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）本次重组实际募集资金金额及资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]807 号文核准，上市公司非公开发行人民币普通股（A 股）156,672,521.00 股，每股发行价格为 8.03 元，募集资金总额为人民币 1,258,080,343.63 元，扣除本次的承销费、律师费、审计验资费等其他各项费用合计 18,576,440.23 元（不含增值税），实际可使用募集资金人民币 1,239,503,903.40 元（含享有可抵扣增值税）。上述募集资金已于 2020 年 12 月 4 日到位，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天职业字[2020]40793 号《验资报告》。

（二）本次重组募集资金的使用和结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，上市公司已累计使用募集资金人民币 968,849,089.54 元，其中：以前年度使用 0.00 元，本年度使用 968,849,089.54 元，已使用资金中 377,306,363.08 元用于支付本次交易现金对价，591,542,726.46 元用于补充流动资金。

截止 2020 年 12 月 31 日，上市公司累计使用金额人民币 968,849,089.54 元，募集资金专户余额为人民币 276,823,420.80 元，与扣除独立财务顾问含税费后实际募集资金金额

人民币 1,245,499,540.19 元的差异金额为人民币 172,970.15 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的金额。

二、募集资金的存放、管理及使用情况

（一）本次重组募集资金的管理情况

为规范上市公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法规的规定，结合上市公司实际情况，上市公司制定了《东方国际创业股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金存放、使用及监管等方面做出了明确规定。

2020 年 12 月 17 日，上市公司、独立财务顾问、中国银行股份有限公司上海市普陀支行签订了《东方国际创业股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金进行专户储存。

2020 年 12 月 22 日，上市公司、独立财务顾问、天津银行股份有限公司上海分行签订了《东方国际创业股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金进行专户储存。

2020 年 12 月 30 日，上市公司、独立财务顾问、东方创业全资子公司上海纺织装饰有限公司、天津银行股份有限公司上海分行签订了《东方国际创业股份有限公司募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金进行专户储存。

（二）本次重组募集资金专户存储情况

本次募集配套资金净额将用于支付本次重组的现金对价、埃塞俄比亚服装加工基地项目、补充上市公司和标的资产流动资金、偿还债务。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金存放及专户余额情况如下：

开户主体	募集资金存放银行名称	账号	截至 2020 年 12 月 31 日余额（元）
东方创业	中国银行股份有限公司上海市普陀支行	457280770593	0.00
东方创业	天津银行股份有限公司上海分行	336101201090122871	276,823,420.80

开户主体	募集资金存放银行名称	账号	截至 2020 年 12 月 31 日余额（元）
上海纺织装饰有限公司	天津银行股份有限公司上海分行	336101201090123021	0.00
募集资金账户余额合计			276,823,420.80

三、本次重组本年度募集资金的使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况

2020 年度，公司使用募集资金人民币 968,849,089.54 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 968,849,089.54 万元。募集资金的具体使用情况详见本核查意见附表《募集资金使用情况对照表》。

2、使用闲置募集资金进行现金管理的情况

截至 2020 年 12 月 31 日，上市公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

3、以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金情况

上市公司先期以自筹资金预先投入埃塞俄比亚服装加工基地项目，但尚未完成置换工作。上市公司先期以自筹资金预先支付财务顾问费、律师费、审计验资费等发行费，但尚未完成置换工作。

4、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5、募集资金投资项目变更情况

上市公司不存在募集资金投资项目变更的情况。

6、节余募集资金的使用情况

公司本次非公开发行按照项目进度付款后的余款存放于募集资金专户。

7、募集资金使用的其他情况

上市公司不存在使用募集资金的其他情况。

四、核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，上市公司本次重组 2020 年度募集资金的存放与使用情况符合《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》及公司《募集资金管理制度》等法规和制度的规定，上市公司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，亦不存在违规使用募集资金的情形。

附表 东方创业本次重组募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额			1,239,503,903.40			本年度投入募集资金总额			968,849,089.54			
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			968,849,089.54			
变更用途的募集资金总额比例			0.00									
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) =(1)-(2)	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
承诺投资项目												
支付本次交易现金对 价	无	377,306,363.08		377,306,363.08	377,306,363.08	377,306,363.08	0.00	100.00	2020 年 12 月	不适用	不适用	否
埃塞俄比亚服装加工 基地项目	无	265,920,596.27		265,920,596.27			265,920,596.27	0.00	尚未实施	不适用	不适用	否
用于补充上市公司和 标的资产流动资金、 偿还债务	无	596,276,944.05		596,276,944.05	591,542,726.46	591,542,726.46	4,734,217.59	99.21	尚未完成	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		1,239,503,903.40		1,239,503,903.40	968,849,089.54	968,849,089.54	270,654,813.86	78.16				
超募资金投向												
无												

合计		1,239,503,903.40		1,239,503,903.40	968,849,089.54	968,849,089.54	270,654,813.86	78.16				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	无。											
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	埃塞俄比亚服装加工基地项目公司已先期投入部分资金，先期以自筹资金预先支付财务顾问费、律师费、审计验资费等发行费用，尚未完成置换工作											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。											
募集资金结余的金额及形成原因	项目尚未实施完毕。											
募集资金其他使用情况	本年度使用 968,849,089.54 元，已使用资金中 377,306,363.08 元用于支付本次交易现金对价，591,542,726.46 元用于补充流动资金。											

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于东方国际创业股份有限公司资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

独立财务顾问主办人：

聂绪雯

聂绪雯

蒋华琳

蒋华琳



国泰君安证券股份有限公司

2021 年 4 月 13 日