

中信建投证券股份有限公司关于

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称“桂发祥”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对桂发祥 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、公司首次公开发行股票募集资金情况

（一）募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 9 月 12 日签发的证监许可[2016]2094 号文《关于核准天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于 2016 年 11 月向社会公众发行人民币普通股 32,000,000 股，每股发行价格为人民币 16.60 元，募集资金总额为 531,200,000 元。扣除发行费用人民币 37,180,000 元后，公司共收到募集资金人民币 494,020,000 元，扣除由公司支付的其他发行费用共计人民币 9,590,500 元后，A 股实际募集资金净额为人民币 484,429,500 元（以下称“募集资金”）。上述资金于 2016 年 11 月 14 日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字（2016）第 1428 号验资报告。

（二）2017 年度募集资金使用及结余情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金人民币 200,296,830 元，累计使用募集资金总额人民币 360,511,030 元，尚未使用募集资金余额人民币 123,918,470 元，与尚未使用的募集资金存放专项账户金额的差异人民币 3,394,161 元为收到到期结构性理财产品投资收益、银行利息并扣除了银行手续费支出。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，公司根据实际情况，制定了《天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司募集资金管理办法》。根据该办法，公司对募集资金实行专户存储。

2016年11月14日，公司与本保荐机构以及中信银行股份有限公司天津分行签订了《募集资金三方监管协议》，该协议与《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引附件二募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。2017年1月25日，公司及公司实施募投项目的桂发祥十八街麻花食品（天津）有限公司与本保荐机构以及中信银行股份有限公司天津分行签订了《募集资金三方监管协议》，该协议与《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引附件二募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

（二）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账号	余额
中信银行天津分行营业部	8111401012800161252	29,955,530
中信银行天津分行营业部	8111401012600161251	97,357,101

三、2017年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 200,296,830 元，具体情况详见下表：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金净额		484,429,500		本年度投入募集资金总额		200,296,830				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		360,511,030				
累计变更用途的募集资金总额										
累计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	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（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										
1.空港经济区生产基地建设项目	否	286,640,400	286,640,400	191,544,630	191,544,630	66.82	2018年12月31日	12,957,285	是	否
2.营销网络建设项目	否	37,574,900	37,574,900	8,752,200	8,752,200	23.29	2018年12月31日		不适用	否
3.偿还银行贷款和补充营运资金	否	160,214,200	160,214,200		160,214,200	100.00			不适用	否
承诺投资项目合计		484,429,500	484,429,500	200,296,830	360,511,030			12,957,285		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				本公司以自筹资金预先投入募投项目款项计人民币 194,550,500 元，以自筹资金预先投入募集资金投资项						

	目情况报告业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并出具了普华永道中天特审字(2017)第0095号的鉴证报告，截至2017年12月31日，本公司以募投资金194,550,500元置换预先已投入自筹资金已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金其他使用情况	无

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

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

经 2017 年 1 月 20 日召开的公司第二届董事会第八次会议批准，自 2013 年 3 月 12 日至 2016 年 12 月 23 日止期间，公司以自筹资金预先投入募投项目款项计人民币 194,550,500 元，具体运用情况如下表《自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表》。以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并出具了普华永道中天特审字(2017)第 0095 号的鉴证报告。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司以募投资金 194,550,500 元置换预先已投入自筹资金已实施完毕。

自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币元

序号	承诺投资项目	截至 2017 年 12 月 23 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额
1	空港经济区生产基地建设项目	185,798,300
2	营销网络建设项目	8,752,200
	合计	194,550,500

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2017 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

（七）募集资金使用的其他情况

公司于 2016 年 12 月 15 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 15,000 万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。并于 2017 年 12 月 11 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司及控股子公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 9,500 万元，且自 2017 年 12 月 15 日起 12 个月内可以滚动使用。公司 2017 年内利用暂时闲置募集资金 9,500 万元购买中信银行股份有限公司短期银行保本浮动收益型理财产品，已收回本金及利息。

（八）尚未使用的募集资金用途和去向

于 2017 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 123,918,470 元。该等尚未使用的募集资金将继续用于投入公司承诺的募投项目。

（九）募集资金使用的其他情况

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，公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，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。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 2017 年度关于募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了信会师报[2018]字 ZG10214 号《天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，桂发祥《2017 年度关于

募集资金存放与使用情况专项报告》在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第13号上市公司信息披露公告格式-第21号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制，并在所有重大方面如实反映了桂发祥募集资金2017年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对桂发祥募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件，并与公司董事会、监事会、管理层、财务人员等相关人员沟通交流。

八、保荐机构的核查意见

经核查，桂发祥已按相关法律法规规定及时、真实、准确完整地披露了配套募集资金的存放及使用情况，使用情况符合募集资金投资计划，募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露不存在重大差异。公司签署的募集资金监管协议的约定，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法规文件的规定，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，不存在违规使用募集资金的情形。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签字：



林 煊



于宏刚



中信建投证券股份有限公司

2018 年 3 月 20 日