

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2016 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告



## 对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2017)第 0223 号  
(第一页, 共二页)

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司董事会:

我们接受委托,对天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司(以下简称“桂发祥公司”)关于 2016 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

桂发祥公司管理层的责任是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》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否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,在所有重大方面如实反映了桂发祥公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。



普华永道中天特审字(2017)第 0223 号  
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否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, 在所有重大方面如实反映了桂发祥公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际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公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供桂发祥公司按照上述规定的要求在 2016 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2017年3月30日

注册会计师

  
刘磊

注册会计师

  
宋以晶

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司  
2016年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、募集资金基本情况

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》，天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司(以下简称“本公司”)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，本公司共收到募集资金人民币 494,020,000 元，扣除由本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。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司本年度使用募集资金人民币 160,214,200 元，累计使用募集资金总额人民币 160,214,200 元，尚未使用募集资金余额人民币 324,215,300 元(其中包含待置换的已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 194,550,500 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 113,942 元为收到的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

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，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，本公司对募集资金实行专户存储，截至 2016 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：人民币万元

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	32,432.92

2016 年 11 月 14 日，本公司与保荐人中信建投证券股份有限公司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。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司  
2016年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

1. 募集资金投资项目 (以下简称“募投项目”)的资金使用情况。本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 160,214,200 元，具体情况详见附表 1 《A 股普通股募集资金使用情况对照表》。

2. 募投项目的实施地点、实施方式未发生变更。

3. 募投项目先期投入及置换情况。经 2017 年 1 月 20 日召开的天津桂发祥十八街麻花食品股份有限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，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，具体运用情况如附表 2 《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。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5. 节余募集资金使用情况。截至 2016 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。

6. 超募资金使用情况。本公司不存在超募资金。

7. 募集资金使用的其他情况。本公司不存在募集资金使用的其他情况。

8. 尚未使用的募集资金用途及去向。于 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 324,329,242 元(其中包含待置换的已投入募投项目的自筹资金人民币 194,550,500 元)。该等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。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本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

本公司已披露的相关信息不存在不及时、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。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司  
2016年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1: 募集资金使用情况对照表

附表 2: 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司董事会



2017年3月30日

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2016 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1: 募集资金使用情况对照表:



金额单位: 人民币万元

募集资金总额	48,442.95	本年度投入募集资金总额	16,021.42										
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	16,021.42										
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(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(%) (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													
空港经济区生产基地建设项目	否	28,664.04	-	-	-	2018 年 12 月 31 日	-	-	否				
营销网络建设项目	否	3,757.49	-	-	-	2018 年 12 月 31 日	-	-	否				
承诺投资项目小计		32,421.53	-	-	-	-	-	-	-				
偿还银行贷款和补充营运资金	否	16,021.42	16,021.42	16,021.42	100.00%	-	-	-	否				
合计		48,442.95	16,021.42	16,021.42	-	-	-	-	-				

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司  
2016年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1: 募集资金使用情况对照表(续):

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	本公司不存在超募资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	待置换的已投入募投资项目的自筹资金为人民币 194,550,500 元。
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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他 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。



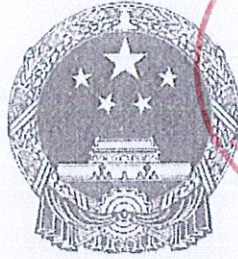
天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2016 年度募集资金存放与使用情况专项报告

附表 2：自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表：

金额单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	截至 2016 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	18,579.83
2	营销网络建设项目	875.22
	合计	19,455.05



此复印件仅供出具天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司年度审计报告之用，其他用途无效

# 营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 91310000609134343

证照编号 00000002201612060054

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2016年12月06日

此复印件仅供出具天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司年度审计报告之用,其他用途无效

证书序号: NC.001933

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

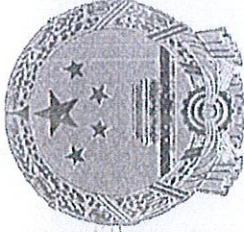
## 会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 李丹  
 主任会计师:  
 办公场所: 上海市浦东新区陆家嘴环路1318号  
 星展银行大厦6楼  
 组织形式: 特殊的普通合伙企业  
 会计师事务所编号: 31000007  
 注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整  
 批准设立文号: 财会函(2012)52号  
 批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



此复印件仅供出具天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司年度审计报告之用，其他用途无效



证书序号：000452

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

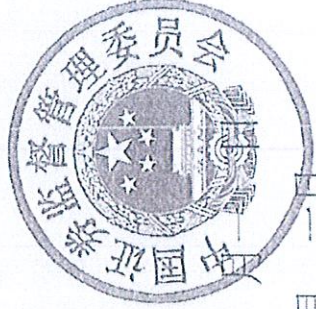
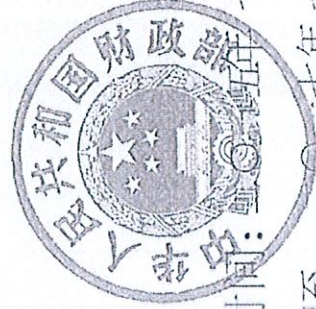
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹

证书号：37

发证时间：二〇一七年七月

证书有效期至：二〇一七年七月一日





姓 名 \_\_\_\_\_  
Full name 刘磊  
性 别 \_\_\_\_\_  
Sex 男  
出生日期 \_\_\_\_\_  
Date of birth 1973-09-09  
工作单位 \_\_\_\_\_  
Working unit 安永华明会计师事务所  
身份证号码 \_\_\_\_\_  
Identity card No. 410103730909061



检验合格，

This certificate is valid for another year after this renewal.



110001750035

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

二〇〇一 年 十 月 三十

年 月 日



年度检验登  
Annual Renewal Reg



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

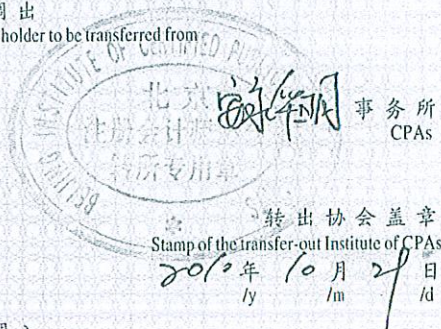
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

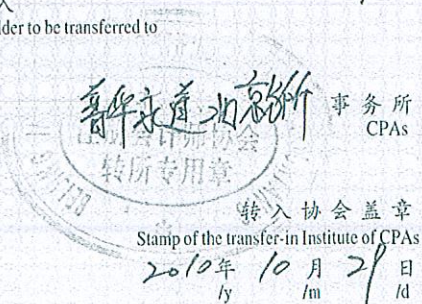


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



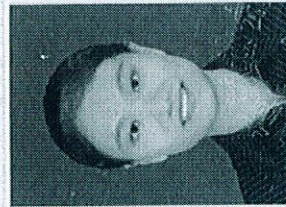


证书编号: 310000070001  
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 11 月 05 日  
Date of Issuance

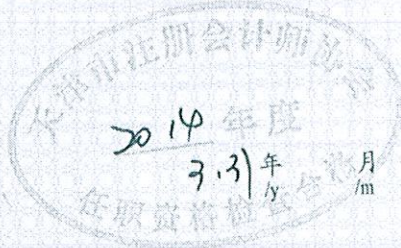
姓名	宋以晶
Sex	女
出生日期	1984-06-08
工作单位	普华永道中天会计师事务所有限公司天津分所
Working unit	普华永道中天会计师事务所有限公司天津分所
身份证号码	120106198406087028
Identity card No.	120106198406087028



年度检验登记

Annual Renewal Registration

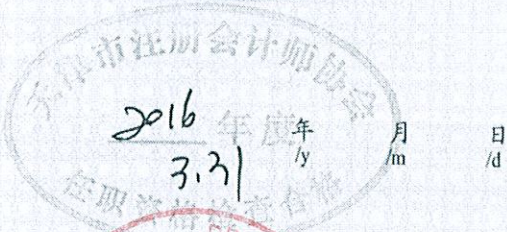
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日  
/y /m /d

7

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

普华永道中天会计师事务所  
有限公司天津分所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 7 月 24 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

普华永道中天会计师事务所  
(特殊普通合伙)天津分所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 7 月 24 日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

11