

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于上海元祖梦果子股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐公司”或“保荐机构”）作为上海元祖梦果子股份有限公司（以下简称“元祖股份”、“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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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）》等有关法规和规范性文件的要求，对元祖股份 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准上海元祖梦果子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2016】2867 号）核准，上海元祖梦果子股份有限公司向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，每股发行价格为 10.16 元，募集资金总额为 60,960 万元，扣除发行费用 4,027.33 万元，实际募集资金净额为 56,932.67 万元。上述募集资金已于 2016 年 12 月 21 日全部到账，经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（毕马威华振验字第 1601045 号）。

二、募集资金存放和管理情况

根据《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》以及中国证监会相关文件的规定，结合公司实际情况，公司在上市时制定了《募集资金管理制度》。公司根据《募集资金管理制度》的规定，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

于 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金在开户行的存储情况如下：

序号	开户银行	银行账号	余额（万元）
1	中国工商银行股份有限公司上海市赵巷支行	1001801029000000585	1,664.05
2	中国银行股份有限公司上海市国贸中心支行	441672746713	1,495.64
3	上海银行股份有限公司赵巷支行	03003078409	4,954.68
	合计		8,114.37

三、募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日募集资金实际使用情况与承诺一致，详见本报告附表《募集资金使用情况对照表》。

2、募投项目先期投入及置换情况

公司于 2017 年 3 月 20 日召开第二届董事会第七次会议、2017 年 5 月 26 日召开 2016 年年度股东大会，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 5,752.43 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，并由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了毕马威华振专字第 1700311 号《对上海元祖梦果子股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况专项说明的鉴证报告》。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年度公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，根据 2017 年 4 月 7 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用募集资金进行现金管理的议

案》，本公司可对最高额度不超过人民币 2.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品。上述额度内的资金在审议通过之日起 12 个月内可循环进行投资，滚动使用。2017 年度，本公司利用闲置募集资金购买了上海银行股份有限公司赵巷支行“赢家”货币及债权系列（点滴成金）理财产品，具体情况如下：

受托方	产品名称	认购金额 (万元)	起息日	到期日	到期收益 (万元)
上海银行 股份有限公司	上海银行“赢家” 货币及债券系列 (点滴成金)	25,000	06/12/2017	07/03/2018	268.01
上海银行股 份有限公司	上海银行“赢家” 货币及债券系列 (点滴成金)	25,000	30/08/2017	29/11/2017	264.90
上海银行股 份有限公司	上海银行“赢家” 货币及债券系列 (点滴成金)	25,000	24/05/2017	23/08/2017	255.55

截止 2017 年 12 月 31 日，公司利用闲置募集资金购买的尚未到期的理财产品的余额为人民币 25,000 万元，到期日为 2018 年 3 月 7 日。于 2018 年 3 月 7 日，该理财产品的本金及收益已归还至本公司的募集资金账户。

公司于 2018 年 3 月 13 日再次将 25,000 万元募集资金用于购买上海银行股份有限公司青浦支行理财产品（上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）（WG18M03009A））并公告（公告编号：2018-006）。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2017 年度公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2017 年度公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

7、节余募集资金使用情况

2017 年度公司不存在节余募集资金使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止期间，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止期间，公司及时、真实、准确、完整对募集资金使用及管理情况进行了披露，不存在募集资金管理违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对元祖股份 2017 年度《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了毕马威华振专字第 1800759 号《上海元祖梦果子股份有限公司募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的专项报告》。报告认为：公司在所有重大方面按照证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止期间募集资金的存放和实际使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对元祖股份募集资金的存放、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等，并与公司财务负责人等相关人员访谈等。

八、保荐机构核查意见

经核查，申万宏源承销保荐公司认为：元祖股份 2017 年度募集资金存放和

使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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（2013年修订）》等中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于募集资金管理法规的规定，元祖股份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。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		60,960.00		本年度投入募集资金总额		26,058.34						
变更用途的募集资金总额		-		-		-						
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)/(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
营销网络建设项目	无	28,082.67	28,082.67	28,082.67	6,798.93(注)	6,798.93(注)	-21,283.74	24.21%	-	注 1	注 1	否
增加设备项目	无	3,250.00	3,250.00	3,250.00	2,262.25	2,262.25	-987.75	69.61%	-	注 2	注 2	否
信息化系统建设项目	无	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,726.53	3,726.53	-73.47	98.07%	-	不适用	注 3	否
物流仓储中心项目	无	2,000.00	2,000.00	2,000.00	1,578.35	1,578.35	-421.65	78.92%	-	不适用	注 4	否
研发中心项目	无	1,800.00	1,800.00	1,800.00	491.21	491.21	-1,308.79	27.29%	-	不适用	注 5	否
补充流动资金	无	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	-	100.00%	-	不适用	不适用	否
合计	-	56,932.67	56,932.67	56,932.67	32,857.27(注)	32,857.27(注)	-24,075.40	57.71%	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用								

注：2017 年度本公司新开直营门店 69 家，投资总额人民币 6,798.93 万元已用自有资金先行垫付。经本公司 2018 年 4 月 20 日的董事会审议并批准，将于 2018 年度将该先行垫付金额由募集资金账户转出至自有资金账户。

募集资金使用情况对照表（续）

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>本公司于 2017 年 3 月 20 日召开第二届董事会第七次会议，审议并通过了《关于公司用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 5,752.43 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，同时经本公司独立董事及监事会发表了同意意见，本公司以募集资金人民币 5,752.43 万元对预先已投入募投项目的自有资金进行了置换。该事项已经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)进行专项审核，并出具了毕马威华振专字第 1700311 号《对上海元祖梦果子股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况专项说明的鉴证报告》。保荐机构日万宏源证券出具了《关于上海元祖梦果子股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之核查意见》，同意该次置换事项。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，根据 2017 年 4 月 7 日本公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，本公司可对最高额度不超过人民币 2.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品。上述额度内的资金在审议通过之日起 12 个月内可循环进行投资，滚动使用。截至 2017 年 12 月 31 日本公司使用闲置募集资金购买的理财产品的余额为人民币 25,000 万元，具体详见本专项报告之“三、4”。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户的余额为人民币 8,114.37 万元（包含利息收入及手续费）；形成的原因为未使用完毕的募投项目余额及利息收入。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

注 1：营销网络建设项目：截至 2017 年 12 月 31 日，本项目实施过程中的已开业门店 2017 年度实现营业收入人民币 9,136.22 万元。由于本项目尚在有序建设中且部分已开业门店经营尚未达到成熟期，随着项目的实施，效益将逐步体现。

注 2：增加设备项目：截至 2017 年 12 月 31 日，本项目已完成部分设备的采购及更新，2017 年度实现营业收入人民币 18,087.01 万元。剩余各项设备的采购也正按计划实施。

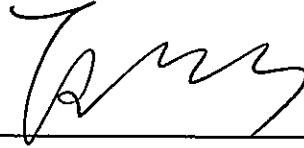
注 3：信息化系统建设项目：由于该项目投入运行后不直接产生经济效益，公司未单独核算。

注 4：物流仓储中心项目：由于该项目投入运行后不直接产生经济效益，公司未单独核算。

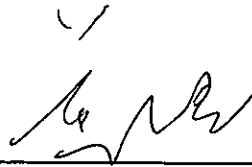
注 5：研发中心项目：由于该项目主要从事新产品研发工作，经济效益无法直接估算，公司未单独核算。

(本页无正文, 为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于上海元祖梦果子股份有限公司 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)

保荐代表人签名:



(顾晶晶)



(黄学圣)

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2018年4月20日