

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告

的鉴证报告

信会师报字[2025]第 ZG10585 号



关于天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况

专项报告的鉴证报告

(2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止)

目录

页次

	目录	页次
一	募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-2
二	公司募集资金存放与使用情况专项报告	1-5



关于天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 2024年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2025]第ZG10585号

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的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”）2024年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

桂发祥董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。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《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（2022年修订）》（证监会公告



(2022) 15号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制, 如实反映桂发祥2024年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中, 我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信, 我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为, 桂发祥2024年度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《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(2022年修订)》(证监会公告(2022) 15号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制, 如实反映了桂发祥2024年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供桂发祥为披露2024年年度报告的目的使用, 不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:

蔡晓丽



中国注册会计师:

修军



中国·上海

2025年3月28日



天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 2024年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）就 2024 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

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》，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 484,429,500.00 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 2024 年 12 月 31 日，本公司本年度使用募集资金人民币 62,099,211.74 元，累计使用募集资金总额人民币 482,389,280.95 元，累计收到的银行存款利息及到期结构性理财产品投资收益扣除银行手续费等的净额为 20,503,529.64 元。公司首次公开发行股票募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）结项后的全部节余募集资金 22,543,748.69 元（含扣除手续费后累计利息、理财收益）已全部转出用于永久补充公司流动资金。公司首次公开发行股票募集资金专项账户均已全部注销完毕。

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。

为了规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，依照有关法律法规的规定，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》；2017 年 1 月 25 日，本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》。

公司于 2024 年 12 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募投项目已完成建设目标、达到预定可使用状态，同意对募投项目进行结项并将剩余募集资金永久补充流动资金。2024 年 12 月 26 日，公司将存放于募集资金专项账户的全部剩余募集资金 22,543,748.69 元（含扣除手续费后累计利息、理财收益）全部转出用于永久补充公司流动资金，并注销所有募集资金专项账户，其相对应的《募集资金三方监管协议》因履行完毕而终止。

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

募集资金专户开户行	账号	余额（元）	备注
中信银行天津分行营业部	8111401012800161252	0.00	2024 年 12 月已注销
中信银行天津分行营业部	8111401012600161251	0.00	2024 年 12 月已注销

三、 本年度募集资金的实际使用情况

2024 年度，本公司募集资金的使用情况见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（一） 募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年度，本公司实际使用募集资金人民币 62,099,211.74 元，具体使用情况见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二） 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1. 本报告期公司募投项目实施地点、实施方式未发生变化。



2.以往年度发生的变更情况详见下文“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

经 2017 年 1 月 20 日召开的第二届董事会第八次会议批准，公司以自筹资金预先投入募投项目款项共计人民币 194,550,500.00 元已使用募集资金置换完毕。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。

(四) 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。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

本公司不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

公司于 2024 年 12 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对募投项目进行结项并将剩余募集资金永久补充流动资金。

2024 年 12 月 26 日，公司将存放于募集资金专项账户的全部剩余募集资金 22,543,748.69 元（含扣除手续费后累计利息、理财收益）全部转出用于永久补充公司流动资金，并注销所有募集资金专项账户。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金余额共计人民币 2,040,219.05 元，利息收入扣除手续费净额 20,503,529.64 元，募集资金共节余 22,543,748.69 元。经履行审议程序，公司对募投项目进行结项，于 2024 年 12 月将尚未使用的募集资金及相关利息等永久补充流动资金，用于日常经营和业务发展。

(九) 募集资金使用的其他情况

本报告期本公司不存在募集资金使用的其他情况。



四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

1.公司于 2019 年 1 月 30 日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于募投项目延期的议案》，鉴于外部环境和市场消费趋势变化，为了更好地保证募投项目建设质量，实现募投项目建设目标，合理有效地配置资源，决议延长募投项目达到预定可使用状态时间至 2019 年 12 月 31 日。

2.公司于 2019 年 10 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目调整并延期的议案》，决议缩减空港经济区生产基地建设项目部分麻花生产线建设规模，增加营销网络建设的投入，同时延长项目的达到预定可使用状态时间至 2021 年 12 月 31 日。2019 年度，公司变更用途的募集资金总额为 18,678,387.00 元。

3.2021 年，考虑到外部环境影响和市场不确定性，为保证募投项目建设效果，合理有效地配置资源，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，决议延长募投项目达到预定可使用状态时间至 2023 年 12 月 31 日。公司于 2021 年 11 月 16 日披露了《关于募投项目延期的公告》，详细说明了延期的具体情况。

4.公司于 2023 年 9 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目调整并延期的议案》，决议缩减空港经济区生产基地建设项目建设规模，将缩减金额投入至营销网络建设项目，增加营销网络建设项目建设内容和投入金额，同时为保障项目的实施效果，计划延长相关项目的达到预定可使用状态时间至 2024 年 12 月 31 日。2023 年度，公司变更用途的募集资金总额为 43,300,000.00 元，以自有资金置换前期募集资金已投入的地下建设部分本金为 6,818,026.00 元、以及按定期存款利率计算的利息为 690,325.13 元。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本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、 专项报告的批准报出



本专项报告于 2025 年 3 月 28 日经董事会批准报出。

- 附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更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



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2024 年度

单位: 人民币元

募集资金总额	531,200,000.00 [†]	本年度投入募集资金总额	62,099,211.74					
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	482,389,280.95					
累计变更用途的募集资金总额	61,978,387.00							
累计变更用途的募集资金总额比例	11.67%							
承诺投资项目和超募资金投向(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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								
空港经济区生产基地建设项目	286,640,400.00	22,151,474.31	224,603,086.87	99.97	2024年12月25日	9,477,047.71	是	否
营销网络建设项目	37,574,900.00	39,947,737.43	97,571,994.08	98.01	2024年12月25日		不适用	否
偿还银行贷款和补充营运资金	160,214,200.00	160,214,200.00	160,214,200.00	100.00			不适用	否
承诺投资项目合计	484,429,500.00	62,099,211.74	482,389,280.95			9,477,047.71		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	营销网络建设项目作为空港经济区生产基地建设项目的配套项目, 此处不进行单独的财务评价。							
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
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	募集资金投资项目实施地点无变更。							
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期未发生募投项目实施方式调整情况。							
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司以募集资金人民币 194,550,500 元置换预先已投入的自筹资金并于 2017 年度实施完毕。							
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。							
用闲置募集资金进行现金管理情况	本年度不存在以闲置募集资金进行现金管理的情况。							
募集资金结余 2,254.37 万元。	募集资金结余 2,254.37 万元。							
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	在募投项目实施过程中, 公司严格遵守募集资金使用的有关规定, 在保证项目质量的前提下, 本着合理、高效、节约的原则, 严格控制项目各环节; 同时项目建设周期长, 公司结合募投项目实际建设需要, 适时调整建设内容, 审慎使用募集资金, 合理降低成本和相关费用, 形成了节余。同时, 在不影响募投项目建设资金使用的前提下, 公司按照相关规定依法对暂时闲置的募集资金进行了现金管理, 提高了募集资金使用效率, 取得了一定理财收益及利息收入。							
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额共计人民币 204.02 万元, 利息收入扣除手续费净额 2,050.35 万元, 募集资金共节余 2,254.37 万元。经履行审议程序, 公司对募投项目进行结项, 于 2024 年 12 月将尚未使用的募集资金及相关利息等永久补充流动资金, 用于日常经营和业务发展。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。							

注 募集资金总额包含发行费用 37,180,000.00 元, 其他发行费用 9,590,500.00 元, 募集资金净额为 484,429,500.00 元。



附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

单位: 人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更原因	项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
空港经济区生产基地建设项目	空港经济区生产基地建设项目		224,662,013.00	22,151,474.31	224,603,086.87	99.97	2024年12月25日	9,477,047.71	是	否
营销网络建设项目	营销网络建设项目		99,553,287.00	39,947,737.43	97,571,994.08	98.01	2024年12月25日		不适用	否
偿还银行贷款和补充营运资金	偿还银行贷款和补充营运资金		160,214,200.00		160,214,200.00	100.00			不适用	否
合计			484,429,500.00	62,099,211.74	482,389,280.95			9,477,047.71		

1.公司于2019年1月30日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于募投项目延期的议案》,鉴于外部环境和市场消费趋势变化,为了更好地保证募投项目建设质量,实现募投项目建设目标,合理有效地配置资源,决议延长募投项目达到预定可使用状态时间至2019年12月31日。

2.公司于2019年10月15日召开2019年度第一次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目调整并延期的议案》,决议缩减空港经济区生产基地建设项目部分麻花生产基地建设规模,增加营销网络建设的投入,同时延长项目的达到预定可使用状态时间至2021年12月31日。2019年度,公司变更用途的募集资金总额为18,678,387.00元。公司于2019年9月30日披露了《关于部分募投项目调整并延期的公告》,详细介绍了募投项目调整和延期的具体情况。

3.考虑到外部环境影响和市场不确定性,为保证募投项目建设效果,合理有效地配置资源,经公司第四届董事会第三次会议审议通过,决议延长募投项目达到预定可使用状态时间至2023年12月31日。公司于2021年11月16日披露了《关于募投项目延期的公告》,详细说明了延期的具体情况。

4.鉴于市场环境 and 消费需求的变化,考虑到公司战略布局需要以及实际实施情况,公司于2023年9月6日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目调整并延期的议案》,决议缩减空港经济区生产基地建设项目建设规模,将缩减金额投入至营销网络建设项目,增加营销网络建设投入金额,同时为保障项目的实施效果,计划延长相关项目的达到预定可使用状态时间至2024年12月31日。2023年度,公司变更用途的募集资金总额为43,300,000.00元,以自有资金置换前期募集资金已投入的地下建设部分本金为6,818,026.00元,以及按定期存款利率计算的利息为690,325.13元。公司于2023年8月19日披露了《关于部分募投项目调整并延期的公告》,详细介绍了部分募投项目调整并延期的具体情况。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)

营销网络建设项目作为空港经济区生产基地建设项目,此处不进行单独的财务评价。

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描经营主体的身份证、营业执照、信用信息、更多应用服务。



此证复印件仅作为报告附件使用，不得作为他用。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
 出资额 人民币15900.0000万元整
 成立日期 2011年01月24日
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、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



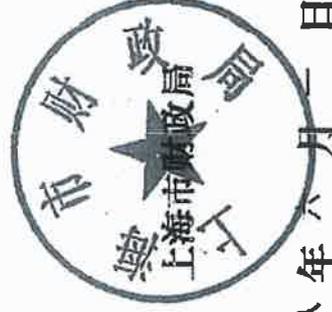
2025年02月14日

证书序号: 0001247

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

此复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名 蔡晓丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-11-01
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 132435197111010047
Identity card No.



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

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.



姓名：蔡晓丽
证书编号：610000020072



年 月 日
y m 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.



证书编号：610000020072
No. of Certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：一九九零年十一月十六日
Date of Issuance

工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意变更
Agree the holder to be re-registered
同意变更
Agree the holder to be re-registered

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名	修军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-07-05
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙人)北京分所
Working unit	
身份证号码	230828199107050010
Identity card No.	



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



证书编号: 310000061554
No. of Certificate

姓名: 修军
证书编号: 310000061554

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 02 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d