

西部证券股份有限公司

关于盐津铺子食品股份有限公司

使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的核查意见

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“保荐机构”）作为盐津铺子食品股份有限公司（以下简称“盐津铺子”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法规和规范性文件的要求，对盐津铺子使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准盐津铺子食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕37号）核准，公司本次公开发行3100.00万股人民币普通股，发行价格为每股9.14元，募集资金总额人民币283,340,000.00元，扣除公司为本次股票发行所支付的新股发行费用合计人民币35,800,000.00元，募集资金净额为人民币247,540,000.00元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健验〔2017〕2-2号《验资报告》。

公司本次公开发行股票募集资金投资于以下项目：

序号	项目名称	总投资 (万元)	拟投入募集资金 金额(万元)	实施主体
1	休闲食品生产基地（浏阳）建设项目	13,744.00	11,832.00	发行人
2	休闲食品生产基地（修水）建设项目	12,932.00	-	江西盐津铺子
3	食品安全研究与检测中心建设项目	3,868.00	3,305.00	发行人
4	电子商务平台建设项目	3,107.00	3,107.00	盐津电子商务
5	营销网络建设项目	7,768.00	6,510.00	发行人
合计		41,419.00	24,754.00	-

公司2017年度募集资金投入承诺募投项目5,442.55万元，暂时补充流动资金10,000.00万元，2017年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为

206.74 万元；截至 2017 年末，募集资金累计投入承诺募投项目 5,442.55 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 206.74 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为 9,518.19 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、公司使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的情况

1、现金管理的目的

在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，提高募集资金使用效率，适当增加资金收益。

在确保不影响公司正常经营和保证资金安全的情况下，合理利用闲置自有资金增加公司收益，以更好地实现公司资金的保值与增值，维护公司股东的利益。

2、投资品种

（1）闲置募集资金投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，拟购买投资期限不超过 12 个月的低风险理财产品，闲置募集资金拟投资的产品须符合以下条件：

- 1) 安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；
- 2) 流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行。

上述产品不得用于质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司将及时报送深圳证券交易所备案并公告。

（2）闲置自有资金投资品种

风险较低、流动性较好的理财产品，单项产品期限最长不超过 12 个月的产品。

3、有效期

自股东大会决议通过之日起不超过 12 个月。

4、投资额度

公司拟对不超过人民币 5,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。在上述期限及额度范围内，资金可滚动使用。

公司拟对不超过人民币 5,000.00 万元的闲置自有资金进行现金管理。在上述期限及额度范围内，资金可滚动使用。

5、实施方式

公司授权公司董事长或董事长授权人员在上述额度范围行使投资决策权并签署相关文件，由财务部门负责具体组织实施。

6、信息披露

公司将按照《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》等相关要求及时履行信息披露义务。

三、现金管理的风险及控制措施

1、投资风险

尽管相关金融机构发行的保本型理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资收到市场波动的影响，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，但不排除上述项目收到市场波动的影响。

2、投资风险控制措施

（1）公司购买理财产品时，将买入流动性好、安全性高、低风险并提供保本承诺、投资期限不超过 12 个月的投资产品，明确投资产品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

（2）公司财务部将密切关注购买理财产品的进展情况，一旦发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取保全措施，控制投资风险。

(3) 公司内部审计部门负责对所投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，定期对投资的理财产品进行全面检查，并向董事会审计委员会报告。

(4) 公司独立董事、监事会有权对其投资产品的情况进行定期或不定期检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(5) 公司将根据深圳证券交易所的相关规定，披露报告期内投资产品及相关的损益情况。

四、对公司日常经营的影响

公司运用闲置募集资金进行现金管理，是在确保公司募投项目日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司募投项目资金正常周转的需要，有利于提高资金的使用效率，获取一定的投资收益。不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对公司日常生产经营所需资金造成影响。

公司运用闲置自有资金进行现金管理，是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转的需要，不影响公司主营业务的正常开展，有利于提高资金的使用效率，获取一定的投资收益。

五、本次使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的审批情况

1、董事会审议情况

公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 5,000.00 万元进行现金管理，有效期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月且上述资金额度在决议有效期内可滚动使用。

公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于拟使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置自有资金不超过人民币 5,000.00 万元进行现金管理，有效期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月且上述资金额度在决议有效期内可滚动使用。

2、独立董事意见

公司独立董事对《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》进行了审核，同意使用不超过人民币 5,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。公司对闲置的募集资金进行现金管理有利于提高资金使用效率，获得一定的投资收益，符合公司和全体股东的利益，不存在影响募集资金投资项目的正常进行或变相改变募投资金投资用途的情形，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司就本次使用闲置募集资金进行现金管理履行了必要的决策程序，符合相关法律法规及规范性文件的规定。

公司独立董事对《关于拟使用闲置自有资金进行现金管理的议案》进行了审核，同意使用不超过人民币 5,000.00 万元的闲置自有资金进行现金管理。公司对闲置的自有资金进行现金管理能够提高资金使用效率，获得一定的投资收益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司就本次使用闲置自有资金进行现金管理履行了必要的决策程序，符合相关法律法规及规范性文件的规定。

3、监事会意见

公司第二届监事会第三次会议审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。

公司第二届监事会第三次会议审议通过了《关于拟使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000.00 万元的闲置自有资金进行现金管理。

六、保荐机构的核查意见

西部证券查阅了盐津铺子拟使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理事项相关董事会资料、监事会资料及独立董事意见，经核查后认为：盐津铺子使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理事项的议案已经公司董事会审议通过，监事会和独立董事发表了同意意见，尚需提请股东大会审议批准后方可实施，履行了必要的审议程序。公司使用部分闲置募集资金和闲置自有

资金进行现金管理事项符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法规和规范性文件的要求，不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不存在影响公司正常经营的情形，不存在损害公司股东利益的情况。

综上所述，西部证券同意盐津铺子本次使用不超过人民币 5,000.00 万元的闲置募集资金和不超过人民币 5,000.00 万元闲置自有资金进行现金管理的事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为《西部证券股份有限公司关于盐津铺子食品股份有限公司使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

瞿孝龙

李 锋

西部证券股份有限公司

年 月 日