中信证券股份有限公司

关于广州珠江啤酒股份有限公司 2017 年度募集资金

存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为广州珠江啤酒股份有限公司（以下简称“珠江啤酒”、“公司”）非公开发行 A 股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》等相关规定，对公司 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，核查情况和保荐意见如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州珠江啤酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3231 号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 426,502,472 股，共计募集资金 4,311,939,991.92 元，扣除发行费用 16,152,996.87 元后，公司实际募集资金净额 4,295,786,995.05 元。中喜会计师事务所（特殊普通合伙人）对上述募集资金到位情况进行验证，并于 2017 年 2 月 22 日出具《验资报告》（中喜验〔2017〕第 0046 号）。

本报告期内，公司募集资金项目使用资金 7,181.54 万元，以前年度募集资金项目使用资金 63,072.41 万元，募集资金项目累计使用资金 70,253.95 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户余额 367,910.87 万元，其中：含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后净额为 8,586.12 万元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，最大限度地保障投资者的合法权益，公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司严格按照《募集资金管理制度》的相关规定对募集资金的存储和使用进行管理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2017 年 2 月 17 日，公司召开的第四届三十五次董事会审议通过《关于开设募集资金专项账户的议案》，公司在中国银行广州珠江支行、广州农村商业银行华夏支行、广发银行广州分行广发大厦支行、兴业银行广州江南支行、中信银行广州环市支行、浦发银行广州金穗支行、中国银行广州新港中路支行和中国民生银行广州分行等 8 家银行开设募集资金专户，专用于存储募集资金。

2017 年 3 月 2 日，公司召开的第四届三十六次董事会审议通过《关于签订募集资金三方监管协议的议案》，公司与保荐机构及上述商业银行分别签订了募集资金三方监管协议，该等协议与三方监管协议范本不存在重大差异。

2017 年 8 月 1 日，公司召开的第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于以募集资金向南沙珠啤增资并由南沙珠啤开设募集资金账户的议案》，南沙珠啤在广州农村商业银行华夏支行开设募集资金专户，专用于存储募集资金。

募集资金专户存储情况如下：

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

银行名称	户名	账号	截止日余额
中国银行广州珠江支行	广州珠江啤酒股份有限公司	712068327018	78,286,887.28
广州农村商业银行华夏支行	广州珠江啤酒股份有限公司	05871667000002173	8,135,190.71
广发银行广州分行广发大厦支行	广州珠江啤酒股份有限公司	9550880004685600164	3,448,493.45
兴业银行广州江南支行	广州珠江啤酒股份有限公司	391130100100055937	234,784.66
中信银行广州环市支行	广州珠江啤酒股份有限公司	8110901013200425727	178,836.37
浦发银行广州金穗支行	广州珠江啤酒股份有限公司	82260155300000107	5,949.68
中国银行广州新港中路支行	广州珠江啤酒股份有限公司	697768286016	4,809,502.85
中国民生银行广州分行	广州珠江啤酒股份有限公司	699154789	1,241,560.77
广州农村商业银行华夏支行	广州南沙珠江啤酒有限公司	05871271000002433	32,647,467.59
合　计			128,988,673.36

截止 2017 年 12 月 31 日，闲置募集资金进行现金管理的专户理财情况如下：

银行名称	理财账号	截止日余额（元）	存储方式
中国民生银行广州分行	0301014170046314	350,000,000.00	GS 民生银行综合财富管

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			理服务业务（2917 第 762 期）
中国民生银行广州分行	699154789	56,000,000.00	GS 民生银行综合财富管理服务业务（2917 第 973 期）
中国银行广州新港中路支行	697768286016	70,000,000.00	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】
兴业银行广州江南支行	391130100100055937	409,000,000.00	兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品
中信银行广州环市支行	8110901013200425727	49,000,000.00	中信理财之共赢利率结构 18197 期人民币结构性理财产品
广发银行广州分行广发大厦支行	955088000468560016	790,000,000.00	广发银行“名利双收”人民币理财计划
浦发银行广州金穗支行	82260155300000107	116,120,000.00	公司固定持有期 JG902 期
广州农村商业银行华夏支行	05871271000002433	210,000,000.00	“赢家稳盈 2981 号”法人理财产品
中国银行广州珠江支行	678268728351	1,500,000,000.00	单位结构性存款
合 计		3,550,120,000.00	

报告期内，上述三方监管协议得到了严格履行。

三、2017 年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用具体情况表见附件。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在募集资金变更的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

根据“中喜专审字【2018】第 0200 号”《关于广州珠江啤酒股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“珠江啤酒公司截至 2017 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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》（证监会公告[2012]44 号）和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》、《深圳证券交易所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》等有关规定编制。”

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对珠江啤酒募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金支付凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告、项目可行性报告等资料，在公司办公地现场核查了解其募集资金项目实施情况，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：珠江啤酒严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议。截至 2017 年 12 月 31 日，珠江啤酒募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

附表：2017 年募集资金使用情况对照表

募集资金总额 （备注）				429,578.70		本年置换前期投入和本年投入募集资金总额						70,253.95
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额						70,253.95
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	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)	前期募集资金置换金额	本期投入金额（不含在本期投入但已置换金额）	截至期末累计投入金额(2)	截至期末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)＝(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
现代化营销网络建设及升级项目	否	80,000.00	80,000.00	1,651.10	1,547.89	3,198.99	-	4.00%			否	否
O2O 销售渠道建设及推广项目	否	15,890.00	15,890.00		28.50	28.50	-	0.18%			否	否
啤酒产能扩大及搬迁项目	否	166,000.00	166,000.00	61,558.72	2,737.28	64,296.00	-	38.73%			否	否
精酿啤酒生产线及体验门店建设项目	否	22,524.00	22,524.00	12.80	0.00	12.80	-	0.06%			否	否
珠江·琶醍啤酒文化创意园区改造 升级项目	否	140,000.00	140,000.00	2,121.36	463.46	2,584.82	-	1.85%			否	否
信息化平台建设及品牌推广项目	否	6,780.00	6,780.00	97.04	35.80	132.84	-	1.96%			否	否
合计	-	431,194.00	431,194.00	65,441.02	4,812.93	70,253.95	-	16.29%	-		-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目未完全建成投产
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	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	2017年6月27日，公司召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十七次会议，分别审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 65,441.02万元。具体详见公司2017年6月28日刊登于巨潮咨询网、中国证券报、证券时报的《关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专用账户，闲置募集资金将用于短期保本理财。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广州珠江啤酒股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：_____ _____

唐　亮　　计玲玲

中信证券股份有限公司

年　月　日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站