

中国国际金融股份有限公司、华西证券股份有限公司
关于泸州老窖股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的
核查意见

中国国际金融股份有限公司、华西证券股份有限公司（以下统称“保荐机构”）作为泸州老窖股份有限公司（以下简称“泸州老窖”或“公司”）2016年度非公开发行 A 股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》、《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》等法律、法规和规范性文件的要求，对泸州老窖 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位情况

2016 年 5 月 16 日，泸州老窖召开第八届董事会八次会议，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2016 年非公开发行 A 股股票预案的议案》等议案。

2016 年 8 月 1 日，四川省政府国有资产监督管理委员会出具“川国资产权[2016]49 号”《四川省政府国有资产监督管理委员会关于泸州老窖股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》，同意泸州老窖非公开发行股票方案。

2016 年 9 月 13 日，泸州老窖召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2016 年非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》等议案。

2017 年 7 月 13 日，中国证监会出具“证监许可[2017]1218 号”《关于核准泸州老窖股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准泸州老窖非公开发行不超过 149,253,731 股新股。

公司本次非公开发行股票 62,500,000 股，发行价格为 48.00 元/股，募集资金总额为 3,000,000,000.00 元，扣除各项发行费用 47,265,000.00 元，实际募集资金金额 2,952,735,000.00 元；加上承销费用和验资费用可抵扣的增值税进项税 2,675,377.36 元，募集资金净额为 2,955,410,377.36 元。2017 年 8 月 23 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了“川华信（2017）68 号”《验资报告》，确认募集资金到账。

（二）2019 年度募集资金使用情况及结余情况

1、2019 年度募集资金使用情况及结余情况

单位：元

项目	2019 年度发生额及余额
本次募集资金年初余额	1,676,490,740.57
加：募集资金本年到账金额	
加：募集资金本年银行利息收入	25,665,706.17
减：募集资金本年使用金额	1,201,997,856.84
减：募集资金本年支付验资费用	
减：募集资金本年银行手续费支出	6,976.06
本次募集资金年末余额	500,151,613.84

2、募集资金累计使用与结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司本次募集资金累计使用及结余情况如下：

单位：元

项目	本次募集资金账户发生情况
募集资金到账金额	2,953,035,000.00
减：支付募集资金到账验资费用	300,000.00
减：募投酿酒工程技改项目（一期工程）累计支出	2,582,272,583.55
减：募投补充流动资金累计支出	
减：用于偿还银行贷款累计支出	
减：募集资金银行手续费累计支出	9,780.43
加：募集资金银行利息累计收入	129,698,977.82
募集资金账户期末余额	500,151,613.84

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者利益，泸州老窖根据《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》及公司《募集资金管理办法》，对本次募集资金进行专户储存管理。

本次募集资金到位后，泸州老窖与保荐机构、开户银行签订了募集资金三方监管协议。为保证募集资金投资项目顺利实施，泸州老窖已完成了全部实际募集资金及相应利息（实际以注资实施日计）向募投项目实施主体泸州老窖酿酒有限责任公司（以下简称“酿酒公司”）增资的相关工作。鉴于原专户将不再使用，为方便公司账户管理，公司已办理完毕在开户银行的原专户注销手续，公司与开户银行、保荐机构签订的三方监管协议相应终止；泸州老窖及酿酒公司、保荐机构、开户银行重新签订了募集资金三方监管协议。

募集资金到位前，公司通过自筹资金提前实施了酿酒工程技改项目（一期工程）。四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月14日出具了“川华信专（2017）534号”《泸州老窖股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项报告》，对公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审核。经公司第八届董事会二十四次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金总额为581,774,996.30元。

经公司第八届董事会二十四次会议审议通过，同意公司（包括本次募投项目实施主体全资子公司酿酒公司）使用不超过人民币11亿元的闲置募集资金购买结构性存款产品，在上述额度内资金可滚动使用，产品期限均不超过12个月。监事会和独立董事对上述事项均发表了同意意见，保荐机构对上述事项发表了无异议的核查意见。

经公司第九届董事会五次会议审议通过，同意公司（包括本次募投项目实施主体全资子公司酿酒公司）使用不超过人民币15亿元的闲置募集资金购买结构性存款产品，在上述额度内资金可滚动使用，产品期限均不超过12个月。监事会和独立董事对上述事项均发表了同意意见，保荐机构对上述事项发表了无异议的核查意见。

截至2019年12月31日，公司本次募集资金存放于中国民生银行股份有限公司

公司成都分行账户 606036135 账号、招商银行股份有限公司成都西体北路支行账户 028900178710606 及 02890017878100080 账号内。截至 2019 年 12 月 31 日专户余额情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额		
		活期存款	结构性存款	合计
中国民生银行股份有限公司成都分行	606036135	73,217.97		73,217.97
招商银行股份有限公司成都西体北路支行	028900178710606	78,395.87		78,395.87
招商银行股份有限公司成都西体北路支行	02890017878100080		500,000,000.00	500,000,000.00
合计		151,613.84	500,000,000.00	500,151,613.84

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司本次实际募集资金金额 2,952,735,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日止，公司本次累计使用募集资金 2,582,272,583.55 元，全部用于酿酒工程技改项目（一期工程），详见附表《非公开发行人民币普通股（A 股）募集资金使用情况对照表》。

公司在董事会授权范围内对部分闲置募集资金进行了现金管理，分别为：在中国民生银行股份有限公司成都分行办理期限为 3 个月的结构性存款，存款金额为 50,000.00 万元，存款日期从 2019 年 1 月 8 日至 2019 年 4 月 8 日，到期不再续存；在招商银行股份有限公司成都西体北路支行办理期限为 3 个月的结构性存款，存款金额为 50,000.00 万元，存款日期从 2019 年 1 月 23 日至 2019 年 4 月 23 日，到期后办理续存，续存日期分别从 2019 年 4 月 26 日至 2019 年 6 月 14 日、2019 年 6 月 14 日至 2019 年 9 月 12 日、2019 年 9 月 26 日至 2020 年 1 月 31 日。截止 2019 年 12 月 31 日，共获得结构性存款利息收入 1,668.69 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司非公开发行人民币普通股（A 股）募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露均不存在违规情形。

六、会计师对公司募集资金存放和使用情况报告的鉴证意见

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的募集资金年度存放与使用情况的专项报告进行鉴证，出具了“川华信专（2020）第 0243 号”《2019 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：公司编制的《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）及深圳证券交易所的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构的核查意见

保荐机构通过相关资料审阅、现场检查、沟通访谈等方式对泸州老窖募集资金的存放、使用以及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。主要核查内容包括：审阅了相关三会文件、审阅了泸州老窖募集资金使用情况专项报告、公司募集资金使用相关原始凭证与记账凭证、公司募集资金存管银行出具的银行对账单等资料；与公司相关管理人员以及公司聘任的会计师事务所等中介机构相关人员沟通交流。

经核查，保荐机构认为，泸州老窖 2019 年度募集资金存放与使用情况符合《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》等法律、法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规使用募集资金、变相改变募集资金用途或其他损害股东利益的情形。

（以下无正文）

附表：非公开发行人民币普通股（A 股）募集资金使用情况对照表

单位：万元

实际募集资金金额：					295,273.50	已累计使用募集资金总额：				258,227.26
本报告期内变更用途的募集资金总额：					0.00	各年度使用募集资金总额：				
累计变更用途的募集资金总额：					0.00	2016 年度：				
累计变更用途的募集资金总额比例：					0.00	2017 年度：				59,314.60
						2018 年度：				78,712.87
						2019 年度：				120,199.79
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（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（%）（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	酿酒工程技改项目（一期工程）									
	否	295,273.50	295,273.50	120,199.79	258,227.26	87.45	预计 2020 年 12 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		295,273.50	295,273.50	120,199.79	258,227.26					
超募资金投向	无									
未达到预计收益的情况和原因	本次募投项目酿酒工程技改项目（一期工程）正按建设计划推进中，尚处于建设阶段。									
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11月30日，公司召开第八届董事会二十四次会议、第八届监事会十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司用募集资金置换已预先投入的自筹资金 581,774,996.30 元。公司独立董事发表了同意的独立意见。四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）就以本次自筹资金预先投入募投项目的事项予以确认，并于 2017 年 11 月 14 日出具了“川华信专（2017）534 号”《泸州老窖股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项报告》。
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	闲置募集资金储存于公司在中国民生银行股份有限公司成都分行开立的募集资金专户 606036135 账号内和招商银行股份有限公司西体北路支行开立的募集资金专户 028900178710606 账号内以及招商银行股份有限公司成都西体北路支行募集资金专户 02890017878100080 账号内；公司在董事会授权范围内对部分闲置募集资金进行了现金管理，办理了结构性存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：本次募投项目酿酒工程技改项目（一期工程）正按建设计划推进中，尚处于建设阶段。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目使用募集资金实际投资金额 258,227.26 万元。

