

华创证券有限责任公司
关于上海百润投资控股集团股份有限公司
2015年度募集资金存放与使用情况的核查意见

华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”或“本保荐机构”或“保荐机构”）作为上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“公司”、“百润股份”）保荐机构，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对百润股份2015年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海百润香精香料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]332号）核准，由主承销商华龙证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）20,000,000股，发行价格为每股26.00元。截至2011年3月21日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，募集资金总额520,000,000.00元，扣除承销费35,500,000.00元后的募集资金为人民币484,500,000.00元，已由华龙证券有限责任公司于2011年3月21日存入公司开立在中信银行南汇支行（账号7313710182600025188）和农业银行上海市康桥开发区支行（账号03481300040031307）的人民币账户，扣除其他发行费用人民币8,315,999.60元后，计募集资金净额为人民币476,184,000.40元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2011）第11137号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司募集资金净额476,184,000.40元，较募集资金投资项目资金需求189,134,100.00元超募资金287,049,900.40元。

（二）2015年度募集资金使用情况及结余情况

1、募集资金使用情况

单位：人民币元

募集资金账户使用情况	本年度使用金额
1、募集资金账户资金的减少项：	
（1）对募集资金项目的投入	3,072,560.65
（2）支付银行手续费	729.00
（3）闲置资金永久补充流动资金	44,049,900.40
（4）用于子公司建设项目	121,000,000.00
2、募集资金账户资金的增加项：	
利息收入	8,392,652.81

2、募集资金结余情况

截至2015年12月31日止，募集资金账户余额为104,107,038.94元。其中有42,000,000.00元募集资金已经股东大会审议通过转为流动资金，故募集资金实际结余为62,107,038.94元。

二、募集资金的存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《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》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《上海百润香精香料股份有限公司募集资金管理细则》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司及保荐机构华龙证券有限责任公司与募集资金专户所在银行中国农业银行股份有限公司上海南汇支行、中信银行上海分行南汇支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截止2015年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	开户公司	银行账号	存放金额
中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行	上海百润香精香料股份有限公司	03-481300040031307	3,505,969.85
中信银行上海分行南汇支行	上海百润香精香料股份有限公司	73137-1-01-826-000251-88	601,069.09
中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行	上海百润香精香料股份有限公司	09-073851500000182	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行	上海百润香精香料股份有限公司	09-073851300000183	50,000,000.00
合 计			104,107,038.94

注：在中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行帐号09-073851500000182存款余额50,000,000.00元，其中有42,000,000.00元募集资金经股东大会审议通过已转为流动资金，因该存款为定期存款且尚未到期，故未从募集资金专户中转出，截至2015年12月31日，募集资金实际结余为62,107,038.94元。

三、募集资金使用情况

(一) 2015年度募集资金使用情况

2015年度，百润股份募集资金实际使用情况如下表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：上海百润投资控股集团股份有限公司

2015 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			47,618.40			本年度投入募集 资金总额	307.26			
报告期内变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集 资金总额	17,310.18			
累计变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额比例			0%							
承诺投资项目和超募 资金 投向	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)	本年度 投入金 额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末投入进 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										
研发中心建设项目	否	11,979.51	11,979.51		10,052.97	83.92	2012 年 5 月		达到预 计效益	否
扩建厂房、扩大产能 项目	否	6,933.90	6,933.90	307.26	7,257.21	104.66	2014 年 6 月		达到预 计效益	否
合 计		18,913.41	18,913.41	307.26	17,310.18					
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）										
无										
项目可行性发生重大 变化的情况说明										
无										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金总额为 28,704.99 万元，根据公司第二届董事会第十一次会议及 2013 年度股东大会审议通过的《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，2014 年公司用超募资金 8,000.00 万元永久补充流动资金。本期根据公司第三届董事会第二次会议及 2015 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司将部分超募资金用于子公司项目建设议案》及《关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司将超募资金 121,000,000.00 元用于子公司项目建设，将超募资金 86,049,900.40 元用于永久补充流动资金。本期公司已将超募资金 121,000,000.00 元划入子公司用于子公司项目建设，已将 44,049,900.40 元划入公司一般户用于永久补充流动资金，剩余 42,000,000.00 元暂未从募集资金账户划出用于补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年 4 月 2 日，第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以 7,444.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,444.19 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金，公司于 2016 年 1 月 15 日第三届董事会第六次会议及 2016 年 2 月 1 日 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于以节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，用于永久性补充流动资金(以资金转出当日余额为准)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金 18,913.41 万元，实际使用 17,310.18 万元，节余 1,603.23 万元。根据 2016 年 1 月 15 日第三届董事会第六次会议及 2016 年 2 月 1 日 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于以节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，用于永久性补充流动资金(以资金转出当日余额为准)。

（二）报告期内募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

募集资金项目中，研发中心建成后，虽不直接产生效益，但公司整体研发能力的大幅提升，为公司募集资金运用项目——扩建厂房、扩大产能项目达到预期的效益提供了关键性的保障；扩建厂房、扩大产能项目效益的实现，将为研发中心日常研发活动的顺利实施提供持续的资金支持，据此，本报告期内发行募集资金运用项目均不单独进行项目效益测算。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式的变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（四）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司本次募集资金总额476,184,000.40元，投资项目计划总投资为189,134,100.00元。截止2015年12月31日，公司尚余募集资金104,107,038.94元（含利息收入）。

（七）超募资金使用情况

公司募集资金净额476,184,000.40元，较募集资金投资项目资金需求189,134,100.00元，超募资金287,049,900.40元。

2014年度根据公司第二届董事会第十一次会议及2013年度股东大会审议通过的《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，公司用超募资金8,000.00

万元永久补充流动资金。

本期根据公司第三届董事会第二次会议及2015年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司将部分超募资金用于子公司项目建设议案》及《关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司将超募资金121,000,000.00元用于子公司项目建设，将超募资金86,049,900.40元用于永久补充流动资金。本期公司已将超募资金121,000,000.00元划入子公司用于子公司项目建设，已将44,049,900.40元划入公司一般户用于永久补充流动资金，剩余42,000,000.00元暂未从募集资金账户划出用于补充流动资金。

（八）尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募集资金，公司于2016年1月15日第三届董事会第六次会议及2016年2月1日2016年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于以节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，用于永久性补充流动资金(以资金转出当日余额为准)。

四、会计师对2015年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对百润股份董事会编制的2015年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项鉴证，并出具了《2015年度上海百润投资控股集团股份有限公司募集资金鉴证报告》（信会师报字[2016]第110871号），报告认为：百润股份董事会编制的2015年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了百润股份募集资金2015年度实际存放与使用情况。

五、保荐机构核查工作

报告期内，华创证券通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等方式对百润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核查。主要核查内容包括：查阅公司募集资金专户银行对账单、支付凭证等；审阅与募集资金使用有关的公告和项目可行性研究报告等等文件；在百润股份办公地现场核查了

解其募集资金项目实施情况；与百润股份相关人员、会计师访谈核查其募集资金使用情况。

六、保荐机构核查意见

经核查，百润股份2015年度的募集资金存放和使用均符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，已按照公司《募集资金管理制度》的要求对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情形，百润股份募集资金存放与使用合法合规。本保荐机构对百润股份2015年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华创证券有限责任公司关于上海百润投资控股集团股份有限公司2015年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人：_____

李小华

保荐代表人：_____

李秀敏

华创证券有限责任公司

2016年3月15日