

上海百润投资控股集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

截至 2016 年 12 月 19 日止

关于上海百润投资控股集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2016]第116580号

上海百润投资控股集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称贵公司）董事会编制的截至2016年12月19日止的《上海百润投资控股集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、贵公司的责任

贵公司的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；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》及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）—第六章募集资金管理》等相关规定的要求编制《上海百润投资控股集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、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。执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《上海百润投资控股集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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》及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）—第六章募集资金管理》的相关规定，与实际情况相符。

附件：《上海百润投资控股集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖菲

中国注册会计师：王许

中国·上海

二〇一六年十二月二十日

上海百润投资控股集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

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《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）—第六章募集资金管理》等相关规定的编制要求，本公司将以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况：

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】1369号）核准，公司以非公开发行方式向刘晓东、寇光智、杨洪、长信基金管理有限责任公司以及博时基金管理有限公司共5名特定对象发行人民币普通股（A股）35,100,000股，发行价为21.98元/股，募集资金总额为人民币771,498,000.00元，扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币21,210,431.45元后实际募集资金净额为人民币750,287,568.55元。上述资金于2016年12月1日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年12月2日出具信会师报字[2016]第116544号《验资报告》。

二、 非公开发行股票预案中披露募集资金投资项目情况

根据《上海百润投资控股集团股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》披露，本次非公开发行股票拟募集资金总额（含发行费用）不超过130,000万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟投入以下项目：

投资项目	投资总额（万元）	募集资金拟投资额（万元）
产能扩大项目	105,300.00	87,500.00
四川生产工厂项目	50,000.00	38,000.00
广东生产工厂项目	55,300.00	49,500.00
电子商务项目	49,751.00	42,500.00
合计	155,051.00	130,000.00

在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。如果本次非公开发行募集资金扣除发行费用后少于上述项目募集资金拟投入的金额，不足部分公司将以自有资金或其他融资方式解决。

公司非公开发行股票的募集资金净额为人民币 750,287,568.55 元，少于拟投入的募集资金总额 130,000.00 万元，根据公司第三届董事会第十二次会议决议，公司将募集资金投资项目调整如下：

投资项目	投资总额（万元）	募集资金拟投资额（万元）
产能扩大项目	105,300.00	75,028.76
四川生产工厂项目	50,000.00	35,028.76
广东生产工厂项目	55,300.00	40,000.00
合计	105,300.00	75,028.76

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司本次非公开发行股票募集资金投资项目于 2016 年 2 月 1 日经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截止 2016 年 12 月 19 日，预先投入具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额
产能扩大项目	202,573,178.94
四川生产工厂项目	200,885,217.82
广东生产工厂项目	1,687,961.12
合计：	202,573,178.94

上海百润投资控股集团股份有限公司董事会
二〇一六年十二月二十日