

上海百润投资控股集团股份有限公司
募集资金年度存放和使用情况鉴证报告
2016 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZA11974号

上海百润投资控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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。该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《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2016年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司2016年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王许

中国注册会计师：徐萍

中国·上海

二〇一七年四月十日

上海百润投资控股集团股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，本公司将2016年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 2011年公司首发A股股票募集资金情况

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，募集资金总额520,000,000.00元，扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币43,815,999.60元后实际募集资金净额为人民币476,184,000.40元。上述资金于2011年3月21日全部到位，已经立信会计师事务所有限公司审验，并由其出具信会师报字（2011）第11137号验资报告。

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。

截至2016年12月31日，公司已累计使用募集资金522,258,760.59元，其中，用于募投项目173,101,821.25元，超募资金用于补充流动资金166,049,900.40元，超募资金用于子公司项目建设121,000,000.00元，节余募集资金用于补充流动资金62,107,038.94元，募集资金专户余额为0.00元，农行募集资金专户已于2016年2月24日销户、中信银行募集资金专户已于2016年3月8日销户。

（二） 2016年非公开发行A股股票募集资金情况

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

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,实际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,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

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》。截至2016年12月31日,公司已累计使用募集资金0.00元,募集资金专户余额为750,425,748.11元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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。

1、2011年公司首发A股股票募集资金管理情况

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2016年12月31日,募集资金已使用完毕,募集资金专户已销户,三方监管协议履行完毕。

2、2016 年非公开发行 A 股股票募集资金管理情况

公司及保荐机构华创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、中信银行股份有限公司上海分行、华夏银行股份有限公司上海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。

(二) 募集资金专户存储情况

1、2011 年公司首发 A 股股票募集资金专户使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下： 单位：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	上海百润投资控股集团股份有限公司	03-481300040031307	
中信银行上海分行南汇支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	73137-1-01-826-000251-88	
	合 计		

注：募集资金专户余额为 0.00 元，均已销户。

2、2016 年非公开发行 A 股股票募集资金专户使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下： 单位：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	上海百润投资控股集团股份有限公司	03481300040057377	350,425,773.11
华夏银行上海南汇支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	10568000001326287	50,000,000.00
中信银行上海分行南汇支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	8110201013900556114	19,999,975.00
中信银行上海分行南汇支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	8110201022900580225	30,000,000.00
中信银行上海分行南汇支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	8110201023500580234	100,000,000.00
中信银行上海分行南汇支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	8110201023300580216	200,000,000.00
	合 计		750,425,748.11

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司严格按照《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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及《上海百润香精香料股份有限公司募集资金管理细则》使用募集资金。

1、2011 年公司首发 A 股股票募集资金使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 173,101,821.25 元（明细详见附表 1）。

2、2016 年非公开发行 A 股股票募集资金专户使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 0.00 元（明细详见附表 2）。

(二) 报告期内不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、报告期内不存在 2011 年公司首发 A 股股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

2、2016 年非公开发行 A 股股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

2016 年 12 月 20 日，第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，截至 2016 年 12 月 19 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 202,573,178.94 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2016]第 116580 号《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》；保荐机构华创证券有限责任公司及保荐代表人李小华、李秀敏同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。

公司根据上述决议，在 2017 年 1 月已经实施了募集资金置换工作。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 节余募集资金使用情况

1、2011 年公司首发 A 股股票节余募集资金使用情况

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》，将节余募集资金及利息 62,107,038.94 元永久性补充流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日，已将节余募集资金转入一般户，募集资金专户已销户。

2、2016 年非公开发行 A 股股票节余募集资金使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(六) 超募资金使用情况

1、2011 年公司首发 A 股股票超募资金使用情况

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。

2015 年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。

2、2016 年非公开发行 A 股股票超募资金使用情况

公司募集资金净额 750,287,568.55 元，募集资金投资项目资金需求 750,287,568.55 元，无超募资金。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

1、2011 年公司首发 A 股股票尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户已销户，不存在尚未使用的募集资金。

2、2016 年非公开发行 A 股股票尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 750,425,748.11 元，尚未使用，均按计划将用于募投项目。

(八) 报告期内不存在募集资金使用的其他情况

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、不存在 2011 年公司首发 A 股股票变更募集资金投资项目的情况

2、不存在 2016 年非公开发行 A 股股票变更募集资金投资项目的情况

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

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

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2017 年 4 月 10 日批准报出。

附表 1：2011 年公司首发 A 股股票募集资金使用情况对照表

附表 2：2016 年非公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

上海百润投资控股集团股份有限公司

董事会

2017年4月10日

附表 1

2011 年公司首发 A 股股票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

2016 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				
报告期内变更用途的募集资金总额						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										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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		7,257.21	104.66	2014 年 6 月		达到预计 效益	否
承诺投资项目小计		18,913.41	18,913.41		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。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》，2015 年公司将超募资金 121,000,000.00 元用于子公司项目建设，将超募资金 44,049,900.40 元用于永久补充流动资金，2016 年公司将剩余超募资金 42,000,000.00 元用于永久补充流动资金。							
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			2011 年公司首发 A 股股票募集资金项目按计划实施完毕，节余募集资金及募集资金存放期间产生的利息收入合计 6,210.70 万元，已用于永久补充流动资金。							
尚未使用的募集资金用途及去向			无							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			无							

附 表 2

2016 年非公开发行 A 股股票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

2016 年度

单位：人民币 万元

募集资金总额			75,028.76			本年度投入募集资金总额				
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
四川生产工厂项目	否	35,028.76	35,028.76						项目未 完工	否
广东生产工厂项目	否	40,000.00	40,000.00						项目未 完工	否
承诺投资项目小计		75,028.76	75,028.76							
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			无							
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			2016 年 12 月 20 日，第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 202,573,178.94 元。根据该决议，公司于 2017 年 1 月实施了募集资金置换。							
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			无							
募集资金使用及披露中 存在的问题或其他情况			无							