

上海百润投资控股集团股份有限公司

截至 2023 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-12

关于上海百润投资控股集团股份有限公司 截至2023年6月30日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA14967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，对后附的上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“百润股份”）截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

百润股份管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映百润股份截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，百润股份截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映了百润股份截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供百润股份为申请向特定对象发行股票之用，不适用于任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 · 上海

二〇二三年八月二十二日

上海百润投资控股集团股份有限公司 截至 2023 年 6 月 30 日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的相关规定，本公司将截至 2023 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

1、2020 年非公开发行 A 股股票募集资金实际募集资金金额、资金到位情况

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【2020】1861 号）核准，公司以非公开发行方式向上海东方证券资产管理有限公司及易方达基金管理有限公司共 2 名特定对象发行人民币普通股（A 股）16,049,776 股，发行价为 62.68 元/股，募集资金总额为人民币 1,005,999,959.68 元，扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币 15,075,354.79 元（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币 990,924,604.89 元。

上述资金于 2020 年 11 月 5 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 2020 年 11 月 5 日出具信会师报字[2020]第 ZA15838 号《验资报告》。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金实际募集资金金额、资金到位情况

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公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2021】2939 号）核准，公司向社会公开发行面值总额 112,800 万元可转换公司债券，期限 6 年，募集资金总额为人民币 1,128,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币 15,185,066.05 元（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币 1,112,814,933.95 元。

上述资金于 2021 年 10 月 12 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 2021 年 10 月 12 日出具信会师报字[2021]第 ZA15653 号《鉴证报告》。

(二) 募集资金在专项账户中的存放情况

1、2020 年非公开发行 A 股股票募集资金存放情况

截至 2023 年 6 月 30 日，2020 年非公开发行 A 股股票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	初始存放金额	截止日余额	存储方式
宁波银行股份有限	上海百润投资控	70010122002970840	600,000,000.00	6,287,779.94	活期

上海百润投资控股集团股份有限公司
截至 2023 年 6 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

开户银行	开户公司	银行账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
公司上海分行	股集团股份有限 公司				
宁波银行股份有限 公司上海分行	上海巴克斯酒业 有限公司	70010122002971051		41.80	活期
宁波银行股份有限 公司上海分行	巴克斯酒业（成 都）有限公司	70010122002971107		3,128,990.01	活期
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	03481300040071691	190,924,604.89	1,399.68	活期
中国农业银行股份 有限公司上海康桥 开发区支行	上海巴克斯酒业 有限公司	03481300040071709		1,389.50	活期
中国农业银行股份 有限公司上海康桥 开发区支行	巴克斯酒业（成 都）有限公司	03481300040071717		2,431.53	活期
上海浦东发展银行 股份有限公司宝山 支行	上海百润投资控 股集团股份有限 公司	98460078801200002698	200,000,000.00	0.03	活期
上海浦东发展银行 股份有限公司宝山 支行	上海巴克斯酒业 有限公司	98460078801600002700		0.00	活期
上海浦东发展银行 股份有限公司宝山 支行	巴克斯酒业（成 都）有限公司	98460078801400002701		2,767.44	活期
宁波银行股份有限 公司上海分行	上海百润投资控 股集团股份有限 公司	70010122003389067		25,000,000.00	7 天通知
上海浦东发展银行 股份有限公司宝山 支行	上海百润投资控 股集团股份有限 公司	98460076801500001157		0.00	活期
合计			990,924,604.89	34,424,799.93	

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金存放情况

截至 2023 年 6 月 30 日，2021 年公开发行可转换公司债券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	初始存放金额	截止日余额	存储方式
宁波银行股份有限公司上海分行	上海百润投资控股集团股份有限公司	70010122003154845	800,000,000.00	7,529,242.80	活期
宁波银行股份有限公司上海分行	上海巴克斯酒业有限公司	70010122003154901		0.00	活期
宁波银行股份有限公司上海分行	巴克斯酒业（成都）有限公司	70010122003155056		6,389,845.85	活期
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	03481300040074547	112,814,933.95	28,083,994.63	活期
招商银行股份有限公司上海虹口体育场支行	上海百润投资控股集团股份有限公司	121926033710103	200,000,000.00	206,787,634.39	智能通知
宁波银行股份有限公司上海分行	上海百润投资控股集团股份有限公司	70010122003416054		100,789,003.13	定期
宁波银行股份有限公司上海分行	上海百润投资控股集团股份有限公司	70010122003550138		100,000,000.00	7 天通知
合计			1,112,814,933.95	449,579,720.80	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

1、2020 年非公开发行 A 股股票募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司实际使用募集资金人民币 69,106.61 万元，具体情况详见附表 1-1 《2020 年非公开发行 A 股股票前次募集资金使用情况对照表》。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司实际使用募集资金人民币 18,993.98 万元，具体情况详见附表 1-2 《2021 年公开发行可转换公司债券前次募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、2020 年非公开发行 A 股股票募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司 2020 年非公开发行 A 股股票募集资金投资项目不存在变更情况。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目不存在变更情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、2020 年非公开发行 A 股股票募集资金项目对外转让或置换情况

2020 年 11 月 25 日，第四届董事会第十五次会议决议审议通过了《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 2020 年 11 月 24 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 69,188,234.49 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2020]第 ZA15925 号《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》。公司根据上述决议，在 2020 年 12 月已经实施了募集资金置换工作。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金项目对外转让或置换情况

2021 年 10 月 15 日，第四届董事会第二十四次会议决议审议通过了《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 2021 年 10 月 14 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 23,477,889.41 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2021]第 ZA15654 号《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》。公司根据上述决议，在 2021 年 10 月已经实施了募集资金置换工作。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(1) 2020 年非公开发行 A 股股票募集资金用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
2021 年 4 月 20 日，第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金不超过 20,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。公司最终实际从募集资金专户中共划出 15,000 万元暂时补充流动资金。根据募投项目进度及资金需求，公司已于 2022 年 4 月 18 日将上述用于暂时补充流动资金的 15,000 万元归还至募集资金专户。

2023 年 4 月 26 日，第五届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用非公开发行股票部分闲置募集资金不超过 30,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截至 2023 年 6 月 30 日，根据该决议，公司用 2020 年非公开发行股票闲置募集资金 30,000.00 万元用于暂时补充流动资金。

(2) 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 4 月 22 日，第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 2021 年公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金不超过 65,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。公司最终实际从募集资金专户中共划出 46,800 万元暂时补充流动资金。根据募投项目进度及资金需求，公司已于 2023 年 4 月 20 日将上述用于暂时补充流动资金的 46,800 万元归还至募集资金专户。

2023 年 4 月 26 日，第五届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 2021 年公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金不超过 50,000 万元，用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。

截至 2023 年 6 月 30 日，根据该决议，公司用 2021 年公开发行可转换公司债券闲置募集资金 50,000.00 万元用于暂时补充流动资金。

2、用闲置募集资金进行现金管理情况

2022 年 10 月 27 日，第五届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司决定使用募集资金专户中不超过人民币 15 亿元的募集资金进行现金管理，其中使用 2020 年非公开发行股票募集资金的额度不超过 5 亿元；使用 2021 年公开发行可转债募集资金的额度不超过 10 亿元。本次使用募集资金进行现金管理的产品包括结构性存款、大额存单、通知存款、定期存款等安全性高的保本型产品（产品期限不超过十二个月），均满足保本、安全性高、流动性好的要求，风险可控。上述额度的有效期自董事会审议通过之日起 12 个月，在前述额度和有效期范围内，资金可循环滚动使用。

根据该决议，截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用 2020 年非公开发行股票闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 2,500.00 万元；使用 2021 年公开发行可转债闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 40,757.66 万元。具体情况如下：

1) 截至 2023 年 6 月 30 日, 2020 年非公开发行 A 股股票募集资金专户使用情况使用闲置募集资金进行现金管理情况如下:

单位: 人民币元

开户银行	产品名称	金额	起息日	止息日	2023 年 6 月 30 日余额	截至 2023 年 6 月末状态
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	450,000,000.00	2022/10/28	2023/6/30	25,000,000.00	履行中
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	100,000,000.00	2023/2/27	2023/5/29		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	100,000,000.00	2022/11/25	2023/5/25		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	50,000,000.00	2022/11/25	2023/5/25		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	500,000,000.00	2021/12/10	2022/4/11		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	470,000,000.00	2022/4/11	2022/5/11		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	76,000,000.00	2022/5/11	2022/10/14		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	100,000,000.00	2022/5/11	2022/10/14		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	100,000,000.00	2022/5/11	2022/10/14		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	200,000,000.00	2022/5/11	2022/10/14		履行完毕
中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行	7 天通知存款	10,000,000.00	2022/5/9	2022/6/20		履行完毕
中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行	7 天通知存款	10,000,000.00	2022/5/9	2022/8/9		履行完毕
合计		2,166,000,000.00			25,000,000.00	

2) 截至 2023 年 6 月 30 日, 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金专户使用闲置募集资金进行现金管理情况如下:

单位: 人民币元

开户银行	产品名称	金额	起息日	止息日	2023 年 6 月 30 日余额	截至 2023 年 6 月末 状态
招商银行股份有限公司上海虹口体育场支行	智能通知存款	200,000,000.00	2021/10/18	2023/6/30	206,787,634.39	履行中
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	100,000,000.00	2023/5/25	2023/6/30	100,000,000.00	履行中
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	50,000,000.00	2022/11/25	2023/2/27		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	100,000,000.00	2022/11/25	2023/2/27		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	100,000,000.00	2022/11/25	2023/8/25	100,789,003.13	履行中
宁波银行股份有限公司上海分行	定期存款	100,000,000.00	2022/11/25	2023/5/25		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	380,000,000.00	2022/10/28	2023/4/28		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	300,000,000.00	2021/10/19	2022/10/14		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	300,000,000.00	2021/10/19	2022/10/14		履行完毕
宁波银行股份有限公司上海分行	7 天通知存款	130,000,000.00	2021/10/19	2022/6/15		履行完毕
中国农业银行股份有限公司上海康桥开发区支行	7 天通知存款	70,000,000.00	2021/10/19	2022/5/24		履行完毕
合计		1,830,000,000.00			407,576,637.52	

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、2020 年非公开发行 A 股股票募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司 2020 年非公开发行 A 股股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2-1《2020 年非公开发行 A 股股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司 2021 年公开发行可转换公司债券前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2-2《2021 年公开发行可转换公司债券前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司前次募集资金中不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

1、2020 年非公开发行 A 股股票项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2023 年 6 月 30 日前，烈酒（威士忌）陈酿熟成项目在建，故不适用。

2、2021 年公开发行可转换公司债券项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2023 年 6 月 30 日止，麦芽威士忌陈酿熟成项目尚在项目建设期，故不适用。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

五、 报告的批准报出

本报告于 2023 年 8 月 22 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海百润投资控股集团股份有限公司

二〇二三年八月二十二日

附表 1-1

2020 年非公开发行 A 股股票前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		99,092.46			已累计使用募集资金总额：		69,106.61			
变更用途的募集资金总额：		不适用			各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例：		不适用			2020 年：		7,289.43			
					2021 年：		24,180.55			
					2022 年：		24,220.09			
					2023 年 1-6 月：		13,416.53			
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	烈酒（威士忌）陈酿熟成项目	烈酒（威士忌）陈酿熟成项目	99,092.46	99,092.46	69,106.61	99,092.46	99,092.46	69,106.61	-29,985.85	2023 年 6 月 30 日
	合计		99,092.46	99,092.46	69,106.61	99,092.46	99,092.46	69,106.61	-29,985.85	

注：截至 2023 年 6 月 30 日止，2020 年非公开发行股票前次募集资金项目的实际投资金额小于募集后承诺投资金额 29,985.85 万元，为募集资金尚未投入投资项目的资金余额。剩余募集资金后续将按计划用于募投项目应付款项支出等。

附表 1-2

2021 年公开发行可转换公司债券前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		111,281.49			已累计使用募集资金总额：		18,993.98			
变更用途的募集资金总额：		不适用			各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例：		不适用			2021 年：		2,350.79			
					2022 年：		4,016.13			
					2023 年 1-6 月：		12,627.06			
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	麦芽威士忌陈酿熟成项目	麦芽威士忌陈酿熟成项目	111,281.49	111,281.49	18,993.98	111,281.49	111,281.49	18,993.98	-92,287.51	2024 年 10 月 31 日
	合计		111,281.49	111,281.49	18,993.98	111,281.49	111,281.49	18,993.98	-92,287.51	

注：截至 2023 年 6 月 30 日止，2021 年公开发行可转换公司债券前次募集资金项目的实际投资金额小于募集后承诺投资金额 92,287.51 万元，为募集资金尚未投入投资项目的资金余额。剩余募集资金后续将按计划用于募投项目。

附表 2-1

2020 年非公开发行 A 股股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益 (注 1)	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到预计 效益(注 3)
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	烈酒(威士忌) 陈酿熟成项目	注 2	税后财务内部 收益率为 9.01%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

注 1：根据 2020 年 5 月 9 日公告的《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》，烈酒(威士忌)陈酿熟成项目建成并全面达产后，预计全部投资所得税后财务内部收益率为 9.01%，含建设期的静态投资回收期(税后)为 10.48 年。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 3：截至 2023 年 6 月 30 日前，烈酒(威士忌)陈酿熟成项目在建，故不适用。

附表 2-2

2021 年公开发行可转换公司债券前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益 (注 1)	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现 效益	是否达到预计 效益(注 3)
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1~6 月		
1	麦芽威士忌陈酿 熟成项目	注 2	税后财务内部 收益率为 8.80%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

注 1：根据 2021 年 7 月 29 日公告的《公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》，麦芽威士忌陈酿熟成项目建成并全面达产后，预计全部投资所得税后财务内部收益率为 8.80%，含建设期的静态投资回收期（税后）为 12.08 年。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 3：截至 2023 年 6 月 30 日止，麦芽威士忌陈酿熟成项目尚在项目建设期，故不适用。