

江西煌上煌集团食品股份有限公司

验资报告

久安验字[2023]第 00004 号



深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南一道 008 号
创维大厦 C902

邮编：518057

电话：（0755）22676410

传真：（0755）22676410

网址：www.jiuancpa.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：粤23DTYMQPB



目 录

内容	页次
一、验资报告	第 1-2 页
二、附件	
1、新增注册资本（股本）实收情况明细表	第 3 页
2、注册资本及股本变更前后对照表	第 4 页
3、验资事项说明	第 5-7 页
三、执业机构营业执照及资质证书复印件	





验资报告

久安验字[2023]第 00004 号

江西煌上煌集团股份有限公司：

我们接受委托，审验了江西煌上煌集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2023 年 9 月 15 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对新增注册资本及股本实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号—验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 512,304,224.00 元，股本为 512,304,224.00 元。贵公司本次向特定对象发行人民币普通股 A 股已经第五届董事会第十六次会议、第五届董事会第十七次会议、第五届董事会第二十次会议及 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意江西煌上煌股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1896 号）核准，同意贵公司本次向特定对象发行不超过 44,642,857 股新股。贵公司本次向特定对象发行股票委托国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）为主承销商，贵公司 and 国金证券确定本次发行股数为 44,642,857 股人民币普通股（A 股），发行价格为 10.08 元/股，特定认购对象为 1 户-新余煌上煌投资管理中心（有限合伙），募集资金总额为 449,999,998.56 元。变更后公司的注册资本为人民币 556,947,081.00 元，股本为人民币 556,947,081.00 元。

截至 2023 年 9 月 14 日止，国金证券已收到新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）缴付的特定对象发行股票申购资金人民币 449,999,998.56 元。业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 9 月 15 日出具川华信验字[2023]第 0056 号验资报告。





深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
SHENZHENJIUANCPAs (SPECIALGENERALPARTNERSHIP)

截至 2023 年 9 月 15 日止，国金证券扣除本次发行未支付的保荐费、承销费用人民币 7,047,169.81 元（不含增值税），向贵公司实际缴入货币资金人民币 442,952,828.75 元。本次审验中再扣除其他发行费用人民币 1,417,015.33 元（不含增值税）后，本次实际募集资金净额为人民币 441,535,813.42 元，其中应计入股本 44,642,857.00 元，计入资本公积 396,892,956.42 元。

同时我们注意到，贵公司本次验资前的注册资本为人民币 512,304,224.00 元，股本人民币 512,304,224.00 元，已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所审验，并于 2022 年 7 月 5 日出具中兴华审字（2022）第 520006 号验资报告。截至 2023 年 9 月 15 日止，贵公司变更后的注册资本人民币 556,947,081.00 元，累计股本人民币 556,947,081.00 元。

本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记、本次向特定对象发行股票及据以向股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1、新增注册资本（股本）实收情况明细表
2、注册资本及股本变更前后对照表
3、验资事项说明



中国注册会计师：

张业林

中国注册会计师：

官仕文

中国·深圳

二〇二三年九月十八日



新增注册资本（股本）实收情况明细表

截至 2023 年 9 月 15 日止

被审验单位名称：江西煌上煌集团食品股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本的实际出资情况							其中：股本		
		货币	实物	知识 产权	土地 使用权	其他	合计	金额	占新增注册 资本比例	其中：货币出资	
										金额	占新增注册 资本比例
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	44,642,857.00	449,999,998.56					449,999,998.56	44,642,857.00	100.00%	44,642,857.00	100.00%
合计	44,642,857.00	449,999,998.56	-	-	-	449,999,998.56	44,642,857.00	100.00%	44,642,857.00	100.00%	



注册资本及股本变更前后对照表

截至 2023 年 9 月 15 日止

被审验单位名称：江西煌上煌集团食品股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实缴注册资本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	金额	占注册资本总额比例	
一、有限售条件股份	47,950,717.00	9.36%	92,593,574.00	16.63%	47,950,717.00	9.36%	44,642,857.00	92,593,574.00	16.63%
二、无限售条件股份	464,353,507.00	90.64%	464,353,507.00	83.37%	464,353,507.00	90.64%		464,353,507.00	83.37%
合计	512,304,224.00	100.00%	556,947,081.00	100.00%	512,304,224.00	100.00%	44,642,857.00	556,947,081.00	100.00%



验资事项说明

一、基本情况

江西煌上煌集团食品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 1999 年 4 月 1 日,原名为“江西煌上煌烤卤有限公司”。2004 年 8 月 30 日公司股东会决议将“江西煌上煌烤卤有限公司”的名称变更为“江西煌上煌集团食品有限公司”。2008 年 10 月,根据公司修改后的章程及全体股东签署的股东会决议,公司整体改制为江西煌上煌集团食品股份有限公司。公司取得的统一社会信用代码为 91360100158401226E。经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2014]944 号),本公司于 2012 年 8 月向社会公众首次公开发行 3,098 万股人民币普通股,发行价格为每股 30.00 元。2012 年 9 月 5 日本次公开发行的 3,098 万股在深圳证券交易所上市交易,证券代码 002695。所属行业为食品加工业。

经历次变更,本次验资前的注册资本为人民币 512,304,224.00 元,股本为人民币 512,304,224.00 元。

二、本次发行情况

2022 年 12 月 19 日,公司召开第五届董事会第十六次会议,审议通过了与本次发行相关的议案,并提请股东大会批准。

2023 年 1 月 5 日,公司召开 2023 年第一次临时股东大会,通过了与本次发行相关的议案,同意发行人本次向特定对象发行股票。

2023 年 3 月 6 日,发行人召开第五届董事会第十七次会议,审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于修订公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案(修订稿)的议案》《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案的论证分析报告的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行 A 股股票有关事宜的议案》《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》等与本次发行相关的议案。

2023 年 3 月 23 日,公司召开 2023 年第二次临时股东大会,审议通过了《关



于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案的论证分析报告的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行 A 股股票有关事宜的议案》等与本次发行相关的议案，同意发行人本次向特定对象发行股票。

由于公司 2022 年年度权益分派的实施及审核监管要求，公司董事会根据股东大会的授权于 2023 年 6 月 10 日召开第五届第二十次会议审议了《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与采取填补措施及相关主体承诺（三次修订稿）的议案》《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案》等与本次发行相关的议案。

发行人本次向特定对象发行股票方案经过了合法有效的决策程序，且履行了相应公告程序，符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

2023 年 8 月 21 日，中国证监会出具《关于同意江西煌上煌集团食品股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1896 号），同意发行人本次向特定对象发行股票的注册申请。

本次向新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）发行股票数量为 44,642,857 股，未超过本次发行前公司总股本的 30%，发行价格为 10.08 元/股，符合公司董事会、股东大会决议和中国证监会《关于同意江西煌上煌集团食品股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1896 号）的相关要求。

新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）认购的本次发行的股票自发行结束之日起 18 个月内不得转让，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构后续对本次发行股票的限售期的规定进行修订，则按照修订后的规定确定本次发行股票的限售期限。

三、审验结果

1.本次发行股票共募集资金 449,999,998.56 元，国金证券股份有限公司已于 2023 年 9 月 15 日将扣除承销保荐费 7,047,169.81 元（不含增值税）后的余款人民币 442,952,828.75 元汇入贵公司募集资金专户（中国农业银行股份有限公司南昌县支行 14-011101040035910 账户）。



2.本次发行股票募集资金总额 449,999,998.56 元，减除发行费用 8,464,185.14 元（不含增值税）后，募集资金净额为 441,535,813.42 元，其中：计入股本 44,642,857.00 元，计入资本公积（股本溢价）396,892,956.42 元。

经审核，发行费用明细如下：

发行费用类别	不含税金额（元）
审计及验资费	297,169.81
律师费用	471,698.11
承销及保荐费用	7,547,169.81
申报材料制作费用	37,735.85
印花税	110,411.56
合计	8,464,185.14

四、其他

截至 2023 年 9 月 15 日公司暂未完成新增股份登记、上市手续。公司尚需就本交易涉及的股份变动事宜向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及深圳证券交易所申请办理股份登记及上市手续。





营业执照

(副本)



统一社会信用代码

914403001923608867



名称 深圳久安会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 何新苗

成立日期 2001年03月15日

主要经营场所 深圳市南山区粤海街道高新社区高新南一道008号 创维大厦C902

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2023年08月28日



会计师事务所 执业证书

名称：深圳久安会计师事务所

(特殊普通合伙)

首席合伙人：何新苗

主任会计师：

经营场所：

深圳市福田区粤海街道高新区社区高新南一008号

创维大厦 0902

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44030052

批准执业文号：深注协字[1997]100号

批准执业日期：1997年12月17日

证书序号：0012608

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇二一年八月三十日

中华人民共和国财政部制



张业林



姓 名 男
Full name 1976-06-09
性 别 男
Sex 江西晋基会计师事务所
出生日期
Date of birth 380802197606092511
工作单位
Work Unit
身份证号码
Identity No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



张业林

证书编号: 360100490025
No. of Certificate

批准注册单位: 江西注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 09 月 29 日
Date of Issuance: 2017 年 09 月 29 日

年 月 日
y m d



姓 名 官仕文
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1992-10-15
 Date of birth _____
 工作单位 中兴华会计师事务所(特别
 Working unit 普通合伙)江西分所
 身份证号码 362322199210158113
 Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 110001670303
 No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 10 月 10 日
 Date of Issuance



官仕文

