



劲仔食品集团股份有限公司

验资报告

众环验字(2023)1100002号



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

验资报告

众环验字(2023)1100002号

劲仔食品集团股份有限公司:

我们接受委托, 审验了贵公司截至2023年1月16日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、合同、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。我们的责任是对贵公司新增注册资本的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。

贵公司本次变更前的注册资本为人民币403,200,000.00元, 股本为人民币403,200,000.00元。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2960号文《关于核准劲仔食品集团股份有限公司非公开发行股票的批复》, 贵公司向2022年第一次临时股东大会通过的决议所确定的发行对象周劲松先生发行不超过47,899,159股普通股(A股), 每股面值人民币1元, 每股发行价格为人民币5.95元, 募集资金总额为人民币284,999,996.05元。经此发行, 注册资本变更为人民币451,099,159.00元。

经我们审验, 截至2023年1月16日16:00止, 贵公司向特定对象实际发行47,899,159股, 募集资金总额为人民币284,999,996.05元, 扣除尚未支付的承销费和保荐费人民币4,000,000.00元(不含税)后的资金人民币280,999,996.05元已存入贵公司募集资金专户。募集资金总额扣除承销及保荐费、律师费用、会计师费用等发行费用合计人民币6,860,023.28元(不含税)后, 贵公司向特定对象发行股份实际募集资金净额共计人民币278,139,972.77元, 其中新增股本人民币47,899,159元, 出资溢价部分全部转入资本公积。

同时我们注意到, 贵公司本次增资前的注册资本为人民币403,200,000.00元, 股本人民币403,200,000.00元, 已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2021年05月14日出具众环验字(2021)1100015号验资报告。截至2023年1月16日止, 变更后的累计注册资本人民币451,099,159.00元, 股本人民币451,099,159.00元。



本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记、向证券登记结算机构申请办理新增股份初始登记及向全体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



本页无正文，为《劲仔食品集团股份有限公司验资报告》众环验字（2023）1100002号
报告签章页。



中国注册会计师： 
曾毅凯

中国注册会计师： 
罗跃龙

中国·武汉

2023年 1月 17日



附件1

新增注册资本实收情况明细表

截至2023年1月16日止

被审验单位名称：劲仔食品集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	新增注册资本的实际出资情况									
	货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	其中：股本			
							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
周劲松	47,899,159.00					47,899,159.00	100.00%	47,899,159.00	100.00%	
合计	47,899,159.00					47,899,159.00	100.00%	47,899,159.00	100.00%	



附件2

注册资本及股本变更前后对照表

截至2023年1月16日止

被审验单位名称:劲仔食品集团股份有限公司

货币单位:人民币元

	认缴注册资本				股本			
	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								
(1) 高管锁定股	15,007,073.00	3.72	15,007,073.00	3.33	15,007,073.00	3.72	15,007,073.00	3.33
(2) 股权激励限售股	1,595,000.00	0.40	1,595,000.00	0.35	1,595,000.00	0.40	1,595,000.00	0.35
(3) 首发前限售股	160,636,608.00	39.84	160,636,608.00	35.61	160,636,608.00	39.84	160,636,608.00	35.61
(4) 非公开发行普通股			47,899,159.00	10.62			47,899,159.00	10.62
有限售条件股份小计	177,238,681.00	43.96	225,137,840.00	49.91	177,238,681.00	43.96	225,137,840.00	49.91
二、无限售条件股份								
无限售条件流通股股份小计	225,961,319.00	56.04	225,961,319.00	50.09	225,961,319.00	56.04	225,961,319.00	50.09
合计	403,200,000.00	100.00	451,099,159.00	100.00	403,200,000.00	100.00	451,099,159.00	100.00



附件 3

验资事项说明

一、基本情况

劲仔食品集团股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）原名湖南省华文食品有限公司，成立于 2010 年 8 月 12 日，2018 年 7 月 26 日经岳阳市市场监督管理局批准，湖南省华文食品有限公司整体改制为华文食品股份有限公司，2021 年 3 月 30 日召开第一届董事会第十六次会议及 2021 年 4 月 22 日召开了 2020 年年度股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》，同意将“华文食品股份有限公司”中文名称变更为“劲仔食品集团股份有限公司”。公司取得统一社会信用代码为 91430600559532577G 的营业执照。原注册资本为人民币 40,001.00 万元，原股本为人民币 40,001.00 万元。

根据贵公司 2021 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十六次会议决议、2021 年 4 月 22 日召开的 2020 年年度股东大会会议决议，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》及其相关事项的议案；2021 年 5 月 7 日公司召开第一届董事会第十八次会议，根据公司 2020 年年度股东大会的授权，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予数量及授予价格的议案》及《关于向激励对象首次授予 2021 年限制性股票的议案》，贵公司申请增加注册资本 319.00 万元，新增注册资本由贵公司通过向 23 名股权激励对象授予限制性股票认缴，变更后的注册资本为人民币 40,320.00 万元，股份总数 40,320.00 万股，每股面值 1 元；2021 年 5 月 14 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字（2021）1100015 号验资报告，对本次变更出资进行了验资。

根据贵公司 2022 年 5 月 30 日召开的第二届董事会第五次会议决议、2022 年 6 月 29 日召开的 2022 年第一次临时股东大会会议决议，审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》及其相关事项的议案。贵公司申请增加注册资本 47,899,159.00 元，新增注册资本由贵公司通过向周劲松先生发行普通股（A 股）47,899,159 股。变更后的注册资本为人民币 451,099,159.00 元，股份总数 451,099,159.00 股，每股面值 1 元。

二、新增资本的出资规定

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2960 号文《关于核准劲仔食品集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，贵公司向 2022 年第一次临时股东大会通过的决议所确定的发行对象周劲松先生发行 47,899,159 股，每股面值人民币 1 元，发行后公司注册资本变更为人民币 451,099,159.00 元，股份总数变更为 451,099,159.00 股，股本为人民币 451,099,159.00



元。

三、审验结果

经我们审验，截至2023年1月16日16:00止，贵公司向周劲松先生发行普通股（A股）47,899,159股，每股面值人民币1元，每股发行价格5.95元，募集资金总额为人民币284,999,996.05元，主承销商民生证券股份有限公司扣除未支付的保荐承销费用人民币4,000,000.00元后，于2023年1月16日将剩余款项280,999,996.05元汇入贵公司在中国民生银行长沙芙蓉广场支行募集资金专户。

贵公司募集资金总额为人民币284,999,996.05元，扣除承销及保荐费、律师费用、会计师费用等发行费用合计人民币6,860,023.28（不含税）后，实际募集资金净额为人民币278,139,972.77元，其中计入股本47,899,159.00元，计入资本公积-股本溢价230,240,813.77元。

经审核，本次向周劲松先生发行普通股（A股）股票发行费用明细如下：

单位：人民币（元）

费用项目	含增值税金额	其中：进项税	不含增值税金额
承销及保荐费	6,360,000.00	360,000.00	6,000,000.00
律师费用	400,000.00	22,641.50	377,358.50
会计师费用	300,000.00	16,981.14	283,018.86
信息披露及发行手续费	207,451.54	7,805.62	199,645.92
合计	7,267,451.54	407,428.26	6,860,023.28

四、本次变更后股本情况

本次变更后累计股本为人民币451,099,159.00元，占变更后注册资本的100.00%，其中：

- （1）无限售条件的流通股份人民币225,961,319.00元，占变更后股本的50.09%；
- （2）有限售条件的流通股份人民币225,137,840.00元，占变更后股本的49.91%。



银行询证函

索引号:

编号:

中国民生银行长沙芙蓉广场支行 (以下简称“贵行”，即“函证收件人”)：

本公司聘请的中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)正在对本公司截至2023年1月16日止认购资金到位情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求，应当询证本次特定对象通过主承销商民生证券股份有限公司向贵行缴存的认购资金金额。下列数据及事项如与贵行记录相符，请在本函“结论”部分签字、签章；如有不符，请在本函“结论”部分列明不符项目及具体内容，并签字、签章。回函请直接寄至中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所，地址及联系方式如下：

回函地址：湖南省长沙市芙蓉区远大一路280号湘域相遇商务广场B栋14楼

邮编：410001

联系人：陈伟

电话：15570865963

传真：0731-84129378

电子邮箱：893419373@qq.com

截至2023年1月16日^{16:00}止，本公司认购人向贵行缴存的认购资金金额列示如下：

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
民生证券股份有限公司	2023/1/16	638060502	人民币	¥280,999,996.95	劲仔食品非公开募集资金	
合计金额(大写)		人民币贰亿捌仟零玖拾玖万玖仟玖佰玖拾玖元零伍分				



301312023011631004679

2023年1月16日

以下由被询证银行填写

结论:

经本行核对, 所函证项目与本行记载信息相符。特此函复。

我行对本询证事项予以确认

(截止 2023 年 1 月 16 日 16:00)

2023 年 1 月 16 日

经办人: 职务: 电话:

0731-84907147

复核人: 职务: 电话:



(银行盖章)

经本行核对, 存在以下不符之处:

年 月 日 经办人: 职务: 电话:

复核人: 职务: 电话:

(银行盖章)



中国民生银行
CHINA MINSHENG BANKING CORP., LTD.

付款人		收款人		凭证号:	
全称	民生证券股份有限公司	全称	劲仔食品集团股份有限公司	账号	
账号	D200098119200039902	账号	638060502	开户行	
开户行	中国工商银行股份有限公司北京亚运村支行	开户行	中国民生银行股份有限公司长沙芙蓉广场支行	人民币:	贰亿捌仟零玖拾玖万玖仟玖佰玖拾陆元零伍分
金额	人民币: 28099996.05	金额大写		记账时间	2023-01-16 11:33:50
用途	劲仔食品非公开募集资金				
交易流水号	565002023011600061367495447981E0				



*此交易凭证不作为收、付款方交易确认的最终依据, 请勿重复记账。



单位账户对账单

客户名称: 劲仔食品集团股份有限公司
 开户机构: 中国民生银行长沙芙蓉支行
 客户账号: 638060502
 起止日期: 2023/01/16 - 2023/01/17



币种: 人民币



交易时间	摘要	凭证类型	凭证号码	借方发生额	贷方发生额	账户余额	流水号	对方户名/账号	对方行名
2023/01/16 11:33:50	劲仔食品非公开募集资金			0.00	280,999,996.05	280,999,996.05	56500202301160006136749	民生证券股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北京亚运村支行



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2022 年 10 月 19 日

证书序号: 0002385

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:  湖北省财政厅
二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

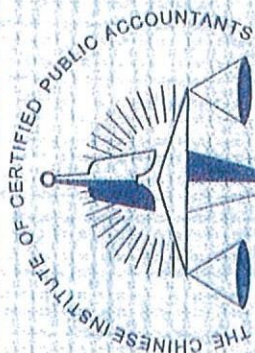


会计师事务所

执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 石文先
主任会计师:
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 42010005
批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号
批准执业日期: 2013年10月28日



中国注册会计师协会

姓名 曾毅凯

性 别 男

出生日期 1973-03-23

工作单位 中审众环会计师事务所(特

殊普通合伙)湖南分所

身份证号码 430503197303231518



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.

2022年度年检合格



证书编号: 430100050025
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 15 日
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

2022.2.10 换新证

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.



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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
已于2013.5.24 转出
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
湖南分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年5月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
湖南分所 已于2015.12.30 转入
众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
湖南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月25日



姓名: 罗跃龙
 Full name: Luo Yue Long
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1972-10-04
 Date of birth: 1972-10-04
 工作单位: 瑞信亚太会计师事务所有限公司湖南分所
 Working unit: Rui Xin Asia Pacific Accountants Firm Hunan Branch
 身份证号码: 432501197210040033
 Identity card No.: 432501197210040033



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017.3.2
 湖南省注册会计师协会
 年度任职资格检查
 合格专用章

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

湖南省注册会计师协会
 2013.3.7
 年度任职资格检查
 合格专用章

湖南省注册会计师协会
 2020.5.18
 年度任职资格检查
 合格专用章

湖南省注册会计师协会
 2012年3月27日
 年度任职资格检查
 合格专用章

证书编号: 430100050003
 No. of Certificate: 430100050003

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Hunan Province Institute of CPAs

发证日期: 1999年11月17日
 Date of Issuance: 2019年8月11日

2022年度年检合格

