

东瑞食品集团股份有限公司

验资报告

致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：京23HSEHTPXL



目 录

一、验资报告	1-2
二、验资报告附件	
1. 新增注册资本实收情况明细表	3
2. 注册资本及股本变更前后对照表	4
3. 验资事项说明	5-6



验资报告

致同验字（2023）第 440C000578 号

东瑞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 12 月 12 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。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。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 212,805,600.00 元，股本为 212,805,600.00 元。本次向特定对象发行股票相关事项已经贵公司第二届董事会第二十三次会议、第二届董事会第二十四次会议、第三届董事会第三次会议、第三届董事会第七次会议、2022 年度第一次临时股东大会、2023 年第三次临时股东大会以及 2023 年第五次临时股东大会审议通过。本次向特定对象发行股票已经深圳证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意东瑞食品集团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〕1377 号）核准，同意贵公司向特定对象发行股票的注册申请。

贵公司本次共向 18 名特定对象发行股票 44,978,401 股，每股面值 1.00 元，变更后的注册资本为人民币 257,784,001.00 元。

经我们审验，截至 2023 年 12 月 12 日止，贵公司本次向特定对象发行股票 44,978,401 股，每股发行价格 20.56 元，募集资金总额 924,755,924.56 元，扣除各项发行费用（含增值税）人民币 13,743,875.02 元，贵公司实际募集资金净额为 911,012,049.54 元，其中：股本 44,978,401.00 元，资本公积 866,033,648.54 元。本次向特定对象发行股票全部以货币资金形式出资。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 212,805,600.00 元，股本人民币 212,805,600.00 元，包括经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2021 年 4 月 20 日出具致同验字（2021）第 440C000190 号验资报告



验证的股本人民币 126,670,000.00 元、贵公司根据 2020 年度股东大会审议通过的《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股增加的股本人民币 50,668,000.00 元、以及贵公司根据 2021 年度股东大会审议通过的《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股增加的股本人民币 35,467,600.00 元。截至 2023 年 12 月 12 日止，贵公司本次向特定对象发行股票增加股本人民币 44,978,401.00 元，变更后的注册资本人民币 257,784,001.00 元，累计股本人民币 257,784,001.00 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及据以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



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年十二月十二日



新增注册资本实缴情况明细表

截至2023年12月12日止

被审单位名称：东瑞食品集团股份有限公司

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	
		货币资金	实物	知识产权	土地使用权	净资产	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	
东莞市东晖实业投资有限公司	486,381.00	9,999,993.36	-	-	-	-	-	9,999,993.36	1.08%	486,381.00	1.08%	486,381.00	1.08%
大成基金管理有限公司	1,264,590.00	25,999,970.40	-	-	-	-	-	25,999,970.40	2.81%	1,264,590.00	2.81%	1,264,590.00	2.81%
财通基金管理有限公司	10,513,118.00	216,149,706.08	-	-	-	-	-	216,149,706.08	23.37%	10,513,118.00	23.37%	10,513,118.00	23.37%
UDS AG	1,653,696.00	33,999,989.76	-	-	-	-	-	33,999,989.76	3.68%	1,653,696.00	3.68%	1,653,696.00	3.68%
上海纯达资产管理有限公-纯达定增 优选私募证券投资基金	1,264,591.00	25,999,990.96	-	-	-	-	-	25,999,990.96	2.81%	1,264,591.00	2.81%	1,264,591.00	2.81%
上海纯达资产管理有限公-纯达定增 精选一号私募证券投资基金	1,264,591.00	25,999,990.96	-	-	-	-	-	25,999,990.96	2.81%	1,264,591.00	2.81%	1,264,591.00	2.81%
国泰君安金融控股有限公司	2,772,373.00	56,999,988.88	-	-	-	-	-	56,999,988.88	6.16%	2,772,373.00	6.16%	2,772,373.00	6.16%
诺德基金管理有限公司	10,700,366.00	219,999,524.96	-	-	-	-	-	219,999,524.96	23.79%	10,700,366.00	23.79%	10,700,366.00	23.79%
华泰资产管理有限公-华泰优颐股票 专项型养老金产品	1,264,591.00	25,999,990.96	-	-	-	-	-	25,999,990.96	2.81%	1,264,591.00	2.81%	1,264,591.00	2.81%
中国国际金融股份有限公（资产管 理）	1,264,590.00	25,999,970.40	-	-	-	-	-	25,999,970.40	2.81%	1,264,590.00	2.81%	1,264,590.00	2.81%
汇安基金管理有限责任公司	1,750,972.00	35,999,984.32	-	-	-	-	-	35,999,984.32	3.89%	1,750,972.00	3.89%	1,750,972.00	3.89%
南方天辰（北京）投资管理有限公- 南方天辰景晟4期私募证券投资基金	2,431,906.00	49,999,987.36	-	-	-	-	-	49,999,987.36	5.41%	2,431,906.00	5.41%	2,431,906.00	5.41%
华安证券股份有限公（资产管理）	1,361,863.00	27,999,903.28	-	-	-	-	-	27,999,903.28	3.03%	1,361,863.00	3.03%	1,361,863.00	3.03%
西藏信托有限公司	1,264,591.00	25,999,990.96	-	-	-	-	-	25,999,990.96	2.81%	1,264,591.00	2.81%	1,264,591.00	2.81%
华夏基金管理有限公司	2,135,211.00	43,899,938.16	-	-	-	-	-	43,899,938.16	4.75%	2,135,211.00	4.75%	2,135,211.00	4.75%
杨岳智	1,264,591.00	25,999,990.96	-	-	-	-	-	25,999,990.96	2.81%	1,264,591.00	2.81%	1,264,591.00	2.81%
郭伟松	1,264,591.00	25,999,990.96	-	-	-	-	-	25,999,990.96	2.81%	1,264,591.00	2.81%	1,264,591.00	2.81%
湖南轻盐创业投资管理有限公-轻盐 智选32号私募证券投资基金	1,055,789.00	21,707,021.84	-	-	-	-	-	21,707,021.84	2.35%	1,055,789.00	2.35%	1,055,789.00	2.35%
合计	44,978,401.00	924,755,924.56	-	-	-	-	-	924,755,924.56	100.00%	44,978,401.00	100.00%	44,978,401.00	100.00%

中国注册会计师（签章）

附件2:

注册资本及股本变更前后对照表

截至2023年12月12日止

被审验单位名称: 东瑞食品集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		本次增加额	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
限售条件流通股/非流通股	120,977,178.00	56.85%	165,955,579.00	64.38%	44,978,401.00	56.85%	120,977,178.00	165,955,579.00	64.38%
无限售条件流通股	91,828,422.00	43.15%	91,828,422.00	35.62%	-	43.15%	91,828,422.00	91,828,422.00	35.62%
合计	212,805,600.00	100.00%	257,784,001.00	100.00%	44,978,401.00	100.00%	212,805,600.00	257,784,001.00	100.00%



中国注册会计师 (签章)



验资事项说明

一、基本情况

东瑞食品集团股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）前身是成立于2002年3月27日的河源市瑞昌畜牧发展有限公司，系由袁建康等12位自然人出资组建，注册资本为300万元。2013年8月，公司名称变更为东瑞食品集团有限公司。公司历经多次更名、增资及股权转让，截至2016年9月，公司注册资本增至9,500万元。

2016年11月10日，经公司2016年第九次临时股东会审议，由东瑞食品集团有限公司各股东作为发起人，以东瑞食品集团有限公司截至2016年9月30日经审计的净资产折股9,500万股，依法整体变更为股份有限公司。公司于2016年12月2日取得河源市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91441625737563713M的企业法人营业执照，注册资本9,500万元。股东为袁建康、东莞市东晖实业投资有限公司、东莞市安夏实业投资有限公司、曾东强、袁伟康、潘汝羲、漆良国、蒋荣彪、李应先、李珍泉、张鲲、王展祥、黄文焕、河源兆桉投资合伙企业（有限合伙）、河源东祺投资合伙企业（有限合伙）、河源光轩投资合伙企业（有限合伙）、张惠文。

贵公司根据第二届董事会第八次会议决议、2020年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准东瑞食品集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕1009号）核准，同意贵公司首次公开发行人民币普通股（A股）31,670,000.00股，每股面值1.00元，申请增加注册资本人民币31,670,000.00元，变更后的注册资本为人民币126,670,000.00元。

贵公司根据2020年度股东大会审议通过的《关于公司2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》以资本公积金向全体股东每10股转增4股，增加注册资本人民币50,668,000.00元，变更后的注册资本为人民币177,338,000.00元。

贵公司根据2021年度股东大会审议通过的《关于公司2021年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》以资本公积金向全体股东每10股转增2股，增加注册资本人民币35,467,600.00元，变更后的注册资本为人民币212,805,600.00元。

截至本次向特定对象发行股票前，公司的注册资本为人民币212,805,600.00元，股本为人民币212,805,600.00元。

二、新增资本的出资规定

本次向特定对象发行股票相关事项已经贵公司第二届董事会第二十三次会议、第二届董事会第二十四次会议、第三届董事会第三次会议、第三届董事会第七次会议、2022年度第一次临时股东大会、2023年第三次临时股东大会以及2023年第五次临时股东大会审议通过。本次向特定对象发行股票已经深圳证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意东瑞食品集团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〕1377号）核准，同意贵公司向特定对象发行股票的注册申请。

贵公司本次向18名特定对象发行股票44,978,401股，每股面值1.00元，每股发行价格20.56元，申请增加注册资本人民币44,978,401.00元，变更后的注册资本为人民币257,784,001.00元。

三、审验结果

截至2023年12月12日止，贵公司已向18名特定对象发行股票44,978,401股，每股面值1.00元，每股发行价格20.56元，募集资金总额为人民币924,755,924.56元。贵公司投资者已将本次发行募集资金人民币924,755,924.56元汇入本次发行的保荐人（主承销商）招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）在招商银行股份有限公司深圳深纺大厦支行开立的人民币账户819589051810001内。本所已于2023年12月12日出具的致同验字（2023）第440C000577号验资报告予以审验。

截至2023年12月12日止，本次发行的保荐人（主承销商）扣除尚未支付的保荐承销费（含增值税）人民币9,311,143.61元后，将余额人民币915,444,780.95元汇入贵公司在招商银行股份有限公司深圳观澜支行开立的人民币账户755951827410001内。

本次发行募集资金总额为人民币924,755,924.56元，发行费用合计13,743,875.02元（含增值税），募集资金总额扣除相关发行费用（含增值税）后，公司本次发行募集资金净额为人民币911,012,049.54元。其中，计入股本人民币44,978,401.00元，计入资本公积人民币866,033,648.54元。

经本次向特定对象发行股票后，公司的注册资本为人民币257,784,001.00元，股本为人民币257,784,001.00元。

四、其他事项

此外，我们注意到，贵公司申报发行费用总额（含增值税）为13,743,875.02元，实际发生发行费用总额（含增值税）为13,743,875.02元，其中保荐及承销费用10,811,143.61元，审计验资费用650,000.00元，律师费用1,000,000.00元，用于本次发行的信息披露费用980,000.00元，发行手续费及其他302,731.41元。

	姓名 Full name	沈宏飞
	性别 Sex	男
	出生日期 Date of birth	1968-10-20
	工作单位 Working unit	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)广州分所
	身份证号码 Identity card No.	310110196810208013

此件仅供业务报告使用，复印无效



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: 440100010012
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 07 月 17 日
Date of Issuance


2020 年 9 月 换发

沈宏飞(440100010012)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职业资格检查，通过文号：粤注协〔2020〕132号。




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.



沈宏飞(440100010012)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职业资格检查，通过文号：粤注协〔2021〕268号。



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 月 日
y m d

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.

姓名 李旭佳
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1983-04-21
Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit

身份证号码 440563198304213151
Identity card No.

证书编号: 440100793756
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 06 月 16 日
Date of issuance

2016年4月06日

4



此件仅供业务报告使用，复印无效

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.

李旭佳(440100793756)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。

2021 年 月 日

8

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.

注册税务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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

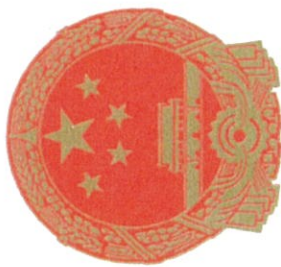
2019年12月18日

2019年12月18日

9

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



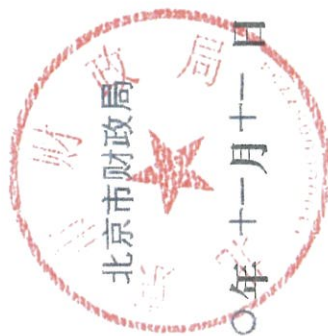
会计师事务所 执业证书



名称: 普惠琦会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 惠琦
 主任会计师: 惠琦
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010156
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
 批准执业日期: 2011年12月13日

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: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(20-1)

(副本)



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 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李惠琦

经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计报告、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、清算等审计业务；出具审计报告、税务咨询、法律、法规规定的其他经营活动；开展法律、法规、规章和国家政策允许的其他经营活动；法律法规和国家政策禁止和限制的经营活动。



登记机关

2022年03月10日

<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制