

证券代码：002695

证券简称：煌上煌

公告编号：2024-013

# 江西煌上煌集团食品股份有限公司

## 2023 年年度报告摘要

### 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年末总股本 556,947,081 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

### 二、公司基本情况

#### 1、公司简介

股票简称	煌上煌	股票代码	002695
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	曾细华	万明琪	
办公地址	江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区洪州大道 66 号	江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区洪州大道 66 号	
传真	0791-85985546	0791-85985546	
电话	0791-85985546	0791-85985546	
电子信箱	596130616@qq.com	wmq1974_07@163.com	

## 2、报告期主要业务或产品简介

### （一）公司主要业务及产品

公司主要业务为酱卤肉制品、米制品及少量佐餐凉菜等其他产品的开发、生产和销售。

产品涵盖了鸭、鸡、猪、牛等快捷消费酱卤肉制品；粽子、青团、麻薯、八宝饭、方便粥等米制品及水产、蔬菜、豆制品等佐餐凉菜食品，产品品种已达 200 多个，形成了以禽类产品为核心，畜类产品为发展重点，并延伸至米制品及其他的丰富快捷消费产品组合。产品主要特点为消费方便快捷、营养卫生安全，面向广大普通消费者。

公司产品按消费类型可分为餐桌类、休闲类；

按产品生产工艺分为酱制类、卤制类、油炸类、凉拌类；

按产品口味类型分为酱香传统、香卤系列、麻辣系列、甜辣系列、酸辣系列。

#### 1、公司酱卤肉制品



#### 2、公司旗下控股子公司真真老老米制品



### 3、主要会计数据和财务指标

#### (1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

单位：元

	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	3,361,303,095.86	2,996,738,183.95	3,001,143,078.18	12.00%	3,020,703,366.58	3,046,658,248.55
归属于上市公司股东的净资产	2,793,764,525.69	2,344,885,364.11	2,344,366,396.14	19.17%	2,327,888,465.00	2,327,363,130.95
	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	1,920,549,123.15	1,953,725,630.69	1,953,725,630.69	-1.70%	2,338,738,028.36	2,338,738,028.36
归属于上市公司股东的净利润	70,585,509.34	30,816,209.86	30,822,575.94	129.01%	144,579,707.26	147,135,698.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,448,769.41	4,245,802.58	4,252,168.66	1,039.39%	117,450,291.65	120,006,282.41
经营活动产生的现金流量净额	217,971,643.41	384,693,617.19	384,693,617.19	-43.34%	315,469,236.50	315,469,236.50
基本每股收益（元/股）	0.124	0.060	0.060	106.67%	0.280	0.290
稀释每股收益（元/股）	0.124	0.060	0.060	106.67%	0.280	0.290
加权平均净资产收益率	2.93%	1.32%	1.33%	1.60%	5.65%	5.75%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

#### 1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的

交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易	未分配利润	-507,547.48	-160,079.13
	盈余公积	-17,786.57	-17,786.57
	递延所得税资产	25,954,881.97	5,321,846.18
	递延所得税负债	26,480,216.01	5,499,711.88

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
		承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易	未分配利润	-664,972.48	-532,800.00
盈余公积	-		13,832.03	-	13,832.03
所得税费用	-		-6,366.08	-	-316,185.99
递延所得税资产	4,998,671.62		4,404,894.23	1,398,506.83	2,144,259.57
递延所得税负债	5,663,644.10		4,923,862.20	1,449,391.71	2,005,939.28

## (2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	511,512,105.35	635,253,871.36	433,844,592.63	339,938,553.81
归属于上市公司股东的净利润	36,225,383.53	46,343,384.93	18,307,656.88	-30,290,916.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,934,463.52	40,595,039.30	16,494,835.12	-38,575,568.53
经营活动产生的现金流量净额	123,499,275.46	70,093,813.09	14,517,018.98	9,861,535.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 4、股本及股东情况

### (1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,109	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	41,030	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
煌上煌集团有限公司	境内非国有法人	35.54%	197,952,000.00	0.00	不适用	0	
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	19.93%	111,007,654.00	44,642,857.00	不适用	0	
褚建庚	境内自然人	5.20%	28,960,000.00	21,720,000.00	不适用	0	
褚剑	境内自然人	2.97%	16,544,000.00	12,408,000.00	不适用	0	
褚浚	境内自然人	2.97%	16,544,000.00	12,408,000.00	不适用	0	
江西煌上煌集团食品股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	1.04%	5,791,200.00	0.00	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.96%	5,359,431.00	0.00	不适用	0	
中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合	其他	0.85%	4,734,000.00	0.00	不适用	0	
江西煌上煌集团食品股份有限公司—2023 年员工持股计划	其他	0.67%	3,724,200.00	0.00	不适用	0	
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	其他	0.42%	2,318,000.00	0.00	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐桂芬家族（徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑），其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚浚、褚剑系母子关系，褚建庚与褚浚、褚剑系父子关系，褚浚、褚剑系兄弟关系。徐桂芬持有煌上煌集团有限公司 40% 的股权，褚建庚、褚浚、褚剑各持有煌上煌集团有限公司 20% 的股权。新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）为公司实际控制人徐桂芬家族实际控制的企业，其中煌上煌集团有限公司持股 99%，徐桂芬持股 1%。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

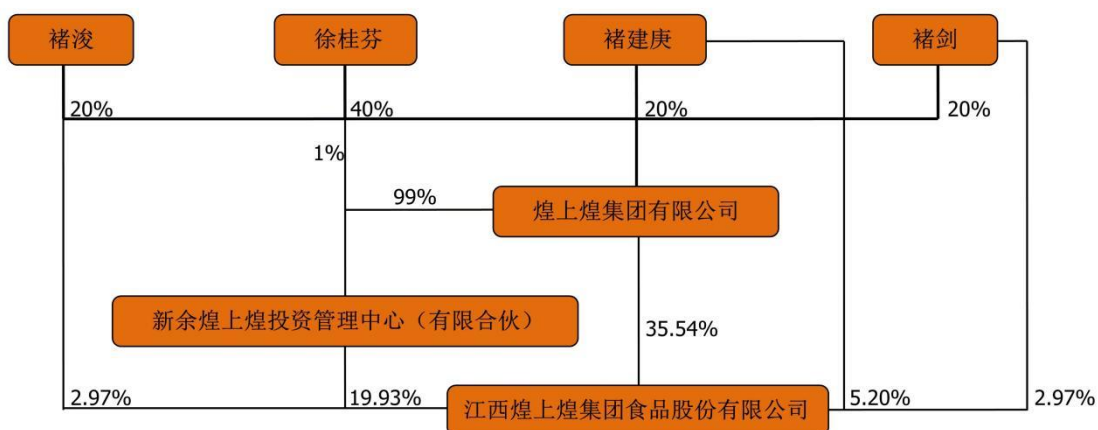
适用 不适用

## （2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

适用 不适用

## 三、重要事项

1、报告期内，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议通过《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》等相关议案。2023 年 7 月 12 日，公司关于向特定对象发行 A 股股票获深圳证券交易所上市审核中心审核通过，2023 年 8 月 29 日公司收到中国证监会于 2023 年 8 月 21 日作出同意注册的批复。2023 年 9 月 13 日，公司向特定对象新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）发行 A 股普通股股票，2023 年 9 月 18 日深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（久安验字（2023）第 00004 号），确认发行人的募集资金到账。2023 年 9 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具《股份登记申请受理确认书》，其已受理公司本次发行新股登记申请材料，新增股份上市日期为 2023 年 10 月 9 日。具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

2、报告期内，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，董事会同意公司用自有资金 11,070.00 万元人民币收购邵建国持有的真真老老 27% 股权。收购完成后，公司持有真真老老 94% 股权，邵建国持有真真老老 5% 股权，冯月明持有真真老老 1% 股权。具体内容详见 2023 年 3 月 7 日披露于巨潮资讯网公告。截至报告期末，真真老老已完成股权变更登记事项。

3、报告期内，公司完成了董事会和监事会换届选举，选举产生了新一届董事长、副董事长、监事会主席，通过了聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、内部审计负责人、证券事务代表的议案，具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

4、2023 年 6 月 29 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过《2023 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》《2023 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等议案。报告期内，公司在中国登记结算公司深圳分公司完成了 2023 年股票期权激励计划首次授予登记工作和 2023 年员工持股计划非交易过户工作。

江西煌上煌集团食品股份有限公司

董事长：褚浚

2024年3月30日