（上接B077版）

于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》，同意对超募资金投资项目“信息化建设项目”引入新的软件开发商及实施期间延长到2019年12月31日。2020 年 1 月 16 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整超募资金投资项目“信息化建设项目”建设进度的议案》，同意公司将超募资金投资项目“信息化建设项目”完工日期顺延2年调整至 2021 年 12 月 31 日。

2、2023年向特定对象发行股票

报告期内募集资金投资项目实施地点、实施方式未发生变更。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2012 年首次公开发行股票

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，对年产2万吨食品加工建设项目、营销网络建设项目和5500吨肉制品加工建设项目前期自筹投入资金进行资金置换。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见，立信会计师事务所就此出具了《关于公司自有资金先期投入募投项目情况鉴证报告》（信会师报字[2012]第114056号）。

公司已以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目的实际投资额为8，369.34万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额	已预先投入资金	置换金额
1	年产2万吨食品加工建设项目	12，769.43	1，710.23	1，710.23
2	5500吨肉制品加工建设项目	6，589.74	5，605.35	5，605.35
3	食品质量安全检验与研发工程技术中心项目	2，000.00	0	0
4	营销网络建设项目	11，700.45	1，053.77	1，053.77
合计		33，059.62	8，369.34	8，369.34

2、2023年向特定对象发行股票

公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金相关事项，已经公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过。公司保荐机构国金证券股份有限公司和独立董事分别出具了同意的核查意见和独立意见，深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江西煌上煌集团食品股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》（久安专审字 [2023] 第00043号）。

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项为人民币9，736.42万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额	已预先投入资金	置换金额
1	丰城煌大肉鸭屠宰及副产物高值化利用加工建设项目	8，500.00	4，564.30	4，564.30
2	浙江煌上煌8000吨酱卤食品加工项目	15，000.00	2，410.10	2，410.10
3	海南煌上煌食品加工及冷链仓储中心建设项目	21，500.00	2，762.02	2，762.02
合计		45，000.00	9，736.42	9，736.42

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

报告期内本公司不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况

（六）节余募集资金使用情况

无

（七）2012 年首次公开发行股票超募资金使用情况

1、归还银行贷款

公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金6，000万元用于归还中国建设银行南昌青云支行6，000万的银行贷款。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

公司于2012年9月25日已从中国银行南昌县南莲支行募集资金专户支出超募资金6，000万元，并于9月26日及时归还了中国建设银行南昌青云支行6，000万的银行贷款。

2、信息化建设项目

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投入公司信息化建设项目的议案》，同意公司使用超募资金4，000万元用于公司信息化建设项目。该议案于2012年12月3日提交公司2012年第二次临时股东大会审议并通过。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

2017年2月27日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》。2017年3月30日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》，同意对超募资金投资项目“信息化建设项目”引入新的软件开发商及实施期间延长到2019年12月31日。 2020 年 1 月 16 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整超募资金投资项目“信息化建设项目”建设进度的议案》，同意公司将超募资金投资项目“信息化建设项目”完工日期顺延2 年调整至 2021 年 12 月 31 日。

3、6000吨肉制品加工建设项目

根据2013年第二届董事会第十三次会议、2013年第一次临时股东大会决议，使用超募资金8，088万元向全资子公司陕西煌上煌食品有限公司增资用于6000吨肉制品加工项目。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

2013年3月29日，从公司开设在中国银行南昌县南莲支行的超募资金专户中转出8，088万元，存放于陕西煌上煌食品有限公司在中国农业银行南昌县支行的募集资金专户，该专项资金于2013年4月7日已经立信会计师事务所验证，并已出具“信会师报字（2013）第111962号”验资报告。

2013年5月3日公司与陕西煌上煌食品有限公司、中国农业银行南昌县支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行监督和管理。

公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目 “6000吨肉制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”，该议案经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。该项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计5，883.99万元于2018年11月21日转至公司开设中国银行募集资金专户继续使用。

该项目建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素经公司多方协调，2020年已获当地政府妥善解决，同时公司为推进实施“千城万店”拓店计划，大力拓展西北市场，加快公司在西北市场的战略布局，公司于 2020 年9月21 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目的议案》，公司使用部分超募资金 3，000 万元向全资子公司陕西煌上煌增资用于继续建设“6000 吨肉制品加工建设项目”。该项目重新启动建设后，建设地点、投资总额不变。

该项目原计划完工日期为 2021年8月31日，由于陕西地区2021 年经济环境变化，工程进度受到影响。2022年2月28日，公司召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”建设进度的议案》，同意公司将募集资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”完工日期延期至 2022年8月31日。

4、5500吨肉制品加工建设项目追加投资

2013年4月22日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整募投项目预算和使用超额募集资金补充募投项目资金的议案》，结合公司募投项目“5500吨肉制品加工建设项目”实际情况，并为保证该项目顺利完成，公司拟对该募投项目预算进行调整，项目总投资由原有的6，589.74万元增至7，785.64万元，使用超额募集资金1，195.90万元补充该项目资金。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

2013年5月2 日公司从超募资金账户中国银行南昌县南莲支行支付1，195.90万元到辽宁煌上煌食品有限公司募集资金专户。

5、年产2万吨食品加工建设项目追加投资

2013年10月25日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整募投项目预算和使用超额募集资金补充募投项目资金的议案》，结合公司募投项目“年产2万吨食品加工建设项目”实际情况，并为保证该项目顺利完成，公司拟对该募投项目预算进行调整，项目总投资由原有的12，769.43万元增至17，716.13万元，使用超额募集资金4，946.70万元补充该项目资金。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

2013年11月20 日、2013年12月24日和2014年1月26日公司分别从超募资金账户中国银行南昌县南莲支行共支付4，946.70万元到年产2万吨食品加工建设项目募集资金专户中国农业银行南昌县支行营业部。

6、收购嘉兴市真真老老食品有限公司67%股权

2015年2月11日公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购嘉兴市真真老老食品有限公司67%股权的议案》，为完善公司产业布局和产品结构，不断扩大市场规模、增加新的利润增长点，公司董事会同意使用超募资金7，370万元通过股权转让方式收购真真老老67%股权，公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

7、8000吨肉制品及其它熟制品加工建设项目

2017年5月19日召开的公司第三届董事会第十六次会议及2017年6月6日召开公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金向全资子公司增资用于新建年产8000吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目的议案》，同意公司使用超募资金10，279.09万元对广东煌上煌进行增资，其中7，880万用于增加注册资本金，其余2，399.09万元进入资本公积金。增资全部用于新建年产8000吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目。包括使用2，100万元通过竞买方式购买东莞市洪梅资产管理有限公司挂牌出让的位于东莞市洪梅镇洪屋涡村面积约33333.5平方米（约50亩）的土地使用权。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

由于当地政府征地困难，公司原定拟购买的土地未能正常挂牌，导致项目未能开工建设，加之广东市场近年来发展较快，急需扩大产能，因此管理层对该项目进行了重新论证，调整了生产流程，将部分生产环节转移至公司总部，对广东煌上煌生产车间、仓库、化验室进行技术改造，同时解决了广东煌上煌现有生产基地技术改造用地和废水排放问题。为避免重复投资，公司决定终止实施“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”超募资金投资项目。公司于 2019年 1 月 11 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”，该议案经2019年第一次临时股东大会审议通过。

8、使用部分超募资金永久补充流动资金

随着公司生产经营规模及业务的不断发展，公司经营性流动资金需求日益增加。为了提高超募资金使用效率，满足公司业务增长对流动资金的需求，提高公司的盈利能力，本着有利于股东利益最大化原则，2020 年1月16日公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用暂时闲置的超募资金 15，000 万元用于永久补充流动资金。该议案经2020年第一次临时股东大会审议通过并已补充流动资金 15，000 万元完毕。

9、年产1万吨酱卤食品加工建设项目（重庆）

根据国家产业政策及公司经营战略的需要，为促进公司对西南地区市场的开发，增强公司盈利能力，整合供应链资源，提高企业综合竞争力，同时提高募集资金使用效率，2020年10月23日召开的公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金设立全资子公司暨新建年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目的议案》，同意公司使用超募资金8，000.00万元在重庆设立一家全资子公司重庆煌上煌食品有限公司，并以重庆煌上煌为投资主体，投资 8，315.66 万元，用于新建年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目一期工程。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

10、年产8000吨酱卤食品加工建设项目（浙江）

为逐步实现公司提出的“千城万店”的战略目标，完成江浙沪地区门店规模化扩张的规划目标，保证门店供应以及产品质量安全，充分发挥油车港镇地处长三角经济圈中心腹地的区位优势和浙江省长三角一体化发展优势，公司谋划在江浙沪建立酱卤食品加工基地。2022年2月28日召开的公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司新建年产 8000吨酱卤食品加工建设项目暨使用超募资金对全资子公司增资的议案》，同意公司使用超募资金及自有资金对全资子公司浙江煌上煌食品有限公司增资 20，766.00 万元人民币，其中使用超募资金增资5，524.32万元，自有资金增资 15，241.68 万元，用于新建“年产 8000 吨酱卤食品加工建设项目”。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截止期末，尚未使用的募集资金拟尽快投入募投项目建设，现存放于募集资金专户。

（九）募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表3。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

1、受近年来商业地产价格不断上涨的影响，本公司首次公开发行股票募集资金投资项目中“营销网络建设项目”规划中的商铺按照2010年已做项目规划和投资预算购置已比较困难，加之门店租金、人工成本等运营成本也在不断攀升，同时为了防止新开门店产生大幅度亏损，公司放慢了“营销网络建设项目”的投资进度。为进一步提高募集资金使用效率，保护公司及广大股东的利益，公司决定终止 “营销网络建设项目”的实施。终止后的剩余募集资金将用于永久补充公司流动资金。未来公司将根据发展规划及实际经营需要，本着股东利益最大化原则使用流动资金购置或租赁店面开设直营店。《关于终止募集资金投资项目“营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》已经第四届董事会第四次会议及2017年度股东大会审议通过并实施。

2、由于本公司首次公开发行股票募集资金投资项目中“陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目”建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素未及时获得当地政府妥善解决，该项目实际可使用面积较小于当地政府承诺的实际可使用面积，导致工程进度受到严重影响。同时，陕西市场情况发生较大变化，市场需求增长缓慢、商业地产价格上涨和人工成本的提高，导致工程进度亏损，公司管理层对该项目进行了重新论证，由于当地政府尚未妥善解决建设用地问题，继续实施该项目，工程费用将大幅增加并严重超出预算，影响公司正常生产经营，同时，由于门店数量不足以支撑该项目建设，如继续建设并投入运营将导致加重亏损。因此，公司管理层对该项目进行了重新论证，由于当地政府尚未妥善解决建设用地问题，继续实施该项目，工程费用将大幅增加并严重超出预算，影响公司正常生产经营，同时，由于门店数量不足将无法充分释放产能，必然影响该募投项目效益。为保护公司及广大投资者利益，公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目 “6000吨肉制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”，该议案经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。该项目建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素经公司多方协调，2020年已获当地政府妥善解决，同时公司为推进实施“千城万店”拓店计划，大力拓展西北市场，加快公司在西北市场的战略布局，公司于 2020 年9月21 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目的议案》，公司使用部分超募资金 3，000 万元向全资子公司陕西煌上煌增资用于继续建设“6000 吨肉制品加工建设项目”。该项目重新启动建设后，建设地点、投资总额不变。

3、由于当地政府征地困难，公司原定拟购买的土地未能正常挂牌，导致本公司首次公开发行股票募集资金投资项目中“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”未能开工建设，加之广东市场近年来发展较快，急需扩大产能，因此管理层对该项目进行了重新论证，调整了生产流程，将部分生产环节转移至公司总部，对广东煌上煌生产车间、仓库、化验室进行技术改造，同时解决了广东煌上煌现有生产基地技术改造用地和废水排放问题。为避免重复投资，公司决定终止实施“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”超募资金投资项目。公司于 2019年 1 月 11 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”，该议案经2019 年第一次临时股东大会审议通过。

（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

无

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司信息披露真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告于2024年3月28日经董事会批准报出。

附表：1、2012 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2、2023年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

3、变更募集资金投资项目情况表

江西煌上煌集团食品股份有限公司 董事会

二〇二四年三月三十日

附表1：

2012 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司 2023年度

单位：人民币万元

募集资金总额			84,577.97			本年度投入募集资金总额	2,877.27			
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额	93,526.22			
累计变更用途的募集资金总额			5,834.01							
累计变更用途的募集资金总额比例			6.90%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产2万吨食品加工建设项目	是	12，769.43	12，769.43	-	12，769.43	100.00%	2015年03月05日	6，534.71	是	否
5500吨肉制品加工建设项目	否	6，589.74	6，589.74	-	6，589.74	100.00%	2013年06月30日	-1，760.63	否	否
食品质量安全检验与研发工程技术中心项目	否	2，000.00	2，000.00	-	2，127.80	106.39%	2015年03月05日		是	否
营销网络建设项目	是	11，700.45	6，896.84	-	6，896.84	100.00%	2018年09月05日		否	是
承诺投资项目小计	-	33，059.62	28，256.01	-	28，383.81	-	-	4，774.08	-	-
超募资金投向										
信息化建设项目	是	4，000.00	4，000.00	-	4，463.84	111.60%	2021年12月31日		-	否
陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目	是	8，088.00	5，965.08	-	5，976.68	100.19%	2022年08月31日	-1，254.58	否	否
追加投入“5500吨肉制品加工建设项目”	否	1，195.90	1，195.90	-	1，198.27	100.20%	2013年06月30日		否	否
追加投入“年产2万吨食品加工建设项目”	是	4，946.70	4，946.70	-	5，554.72	112.29%	2015年03月05日		是	否
井冈嘉兴市真真老老食品有限公司项目	否	7，370.00	7，370.00	-	7，370.24	100.00%		-810.11	否	否
8000吨肉制品及其他熟制品加工建设项目	是	10，279.09	0	-	0.03	0.00%	-	-	-	是
年产1万吨酱卤食品加工建设项目(重庆)	否	8，000.00	8，000.00	-	528.14	8，130.43	101.63%	2022年06月30日	-327.13	-	否
年产8000吨酱卤食品加工建设项目(浙江)	否	5，524.32	5，524.32	-	2，348.84	5，565.62	100.75%	2023年12月31日	-	-	否
归还银行贷款（如有）	-	6，000.00	6，000.00	-	6，000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	0.29	20，882.58	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	55，404.01	43，002.00	-	2，877.27	65，142.41	-	-	-2，391.82	-	-
合计	-	88，463.63	71，258.01	-	2，877.27	93，526.22	-	-	2，382.26	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“5500吨肉制品加工建设项目”和“陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目”，尚未达到预计产能，故未达到预计效益。 2、“营销网络建设项目”已终止，加之每家门店无法单独核算产生的净利润，故无法预计效益。 3、“信息化建设项目”无法预计效益。 4、“8000吨肉制品及其他熟制品加工建设项目”已终止。 5、“年产1万吨酱卤食品加工建设项目（重庆）”为新增项目。 6、“年产8000吨酱卤食品加工建设项目（浙江）”为新增项目，尚在建设中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、受近年来商业地产价格不断上涨的影响，“营销网络建设项目”规划中的商铺按照2010年已做项目规划和投资预算购置已比较困难，加之门店租金、人工成本等运营成本也在不断攀升，同时为了防止新开门店产生大幅度亏损，公司放慢了“营销网络建设项目”的投资进度。为进一步提高募集资金使用效率，保护公司及广大股东的利益，公司决定终止 “营销网络建设项目”的实施。终止后的剩余募集资金将用于永久补充公司流动资金。未来公司将根据发展规划及实际经营需要，本着股东利益最大化原则使用流动资金购置或租赁店面开设直营店。《关于终止募集资金投资项目“营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》已经第四届董事会第四次会议及2017年度股东大会审议通过并实施。 2、由于本公司首次公开发行股票募集资金投资项目中“陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目”建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素未及时获得当地政府妥善解决，该项目实际可使用面积较小于当地政府承诺的实际可使用面积，导致工程进度受到严重影响。同时，陕西市场情况发生较大变化，市场需求增长缓慢、商业地产价格上涨和人工成本的提高，导致开店进度亏损，公司管理层对该项目进行了重新论证，由于当地政府尚未妥善解决建设用地问题，继续实施该项目，工程费用将大幅增加并严重超出预算，影响公司正常生产经营，同时，由于门店数量不足将无法充分释放产能，必然影响该募投项目效益。为保护公司及广大投资者利益，公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目 “6000吨肉制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”，该议案经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。该项目建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素经公司多方协调，2020年已获当地政府妥善解决，同时公司为推进实施“千城万店”拓店计划，大力拓展西北市场，加快公司在西北市场的战略布局，公司于 2020 年9月21 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目的议案》，公司使用部分超募资金 3，000 万元向全资子公司陕西煌上煌增资用于继续建设“6000 吨肉制品加工建设项目”。该项目重新启动建设后，建设地点、投资总额不变。 3、由于当地政府征地困难，公司原定拟购买的土地未能正常挂牌，导致“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”至今尚未推开工建设，加之广东市场近年来发展较快，急需扩大产能，因此管理层对该项目进行了重新论证，调整了生产流程，将部分生产环节转移至公司总部，对广东煌上煌生产车间、仓库、化验室进行技术改造，同时解决了广东煌上煌现有生产基地技术改造用地和废水排放问题。为避免重复投资，公司决定终止实施“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”超募资金投资项目。公司于 2019年 1 月 11 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”，该议案经2019 年第一次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	见三、（七）									
募集资金投资项目实施地点变更情况	见三、（二）									
募集资金投资项目实施方式调整情况	见三、（二）									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见三、（三）、1									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以定期存单的形式进行存放和管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告［2022］15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》和公司《募集资金管理制度》的规定使用和管理募集资金，及时、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况，报告期内，公司不存在违规使用募集资金的情况。									

附表2：

2023年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司 2023年度

单位：人民币万元

募集资金总额			44,153.58			本年度投入募集资金总额	13,919.07			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	13,919.07			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
丰城煌大肉鸭屠宰及副产物高值化利用加工建设项目	否	8，500.00	8，500.00	5，958.34	5，958.34	70.10%	2024 年 06 月30日	-	不适用	否
浙江煌上煌8000吨酱卤食品加工项目	否	15，000.00	15，000.00	3，461.80	3，461.80	23.08%	2024 年 08 月31日	-	不适用	否
海南煌上煌食品加工及冷链仓储中心建设项目	否	21，500.00	21，500.00	4，498.93	4，498.93	20.93%	2025 年 12 月31日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	45，000.00	45，000.00	13，919.07	13，919.07	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点调整情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见三、（三）、2									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以定期存单的形式进行存放和管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告［2022］15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》和公司《募集资金管理制度》的规定使用和管理募集资金，及时、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况，报告期内，公司不存在违规使用募集资金的情况。									

附表3：

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司 2023年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产2万吨食品加工建设项目	年产2万吨食品加工建设项目	17，716.13	-	18，324.15	103.43%	2015年03月05日	-	是	否
营销网络建设项目	营销网络建设项目	6，896.84	-	6，896.84	100.00%	2018年09月05日	-	否	否
信息化建设项目	信息化建设项目	4，000.00	-	4，463.84	111.60%	2021年12月31日	-	不适用	否
陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目	陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目	5，965.08	-	5，976.68	100.19%	2022年08月31日	-	否	否
8000吨肉制品及其他熟制品加工建设项目	8000吨肉制品及其他熟制品加工建设项目	0.00	-	0.03	0.00%	2018年12月31日	-	不适用	否
合计	-	34，578.05	-	35，661.54	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	参见专项报告三、（二）								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“营销网络建设项目”已终止，加之每家门店无法单独核算产生的净利润，故无法预计效益。 2、“信息化建设项目”无法预计效益。 3、“陕西煌上煌6000吨肉制品加工项目”，尚未达到预计产能，故未达到预计效益。 4、“8000吨肉制品及其他熟制品加工建设项目”已终止。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

证券代码：002695 证券简称：煌上煌 编号：2024－015

江西煌上煌集团食品股份有限公司关于2024年日常关联交易预计的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

（一）关联交易概述

江西煌上煌集团食品股份有限公司由于日常经营需要预计2024年将与关联方江西茶百年油脂有限公司、江西合味原餐饮集团有限公司、萍乡武功山西海温泉开发有限公司、江西煌盛房地产开发有限公司、江西煌兴冷链物流有限公司、煌上煌集团有限公司、江西新煌厨餐饮有限公司、江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司、徐桂芬女士会发生日常关联交易，关联交易总金额不超过1，510.00万元，上年度公司与关联方发生的日常关联交易总额为365.56万元。

2024年3月28日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2024年日常关联交易预计的议案》，关联董事徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑在本议案中回避表决。本次预计的关联交易金额在董事会审议权限范围，无需提交公司股东大会进行审议。

（二）预计关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额
向关联人购买产品/服务	江西茶百年油脂有限公司	购买产品	市场定价	500.00	24.21	16.87
	江西合味原餐饮集团有限公司	购买产品/服务	市场定价	50.00	0.00	22.35
	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	购买产品/服务	市场定价	50.00	0.00	1.18
	江西煌兴冷链物流有限公司	购买产品/服务	市场定价	500.00	58.50	188.54
	江西新煌厨餐饮有限公司	购买产品/服务	市场定价	10.00	0.50	0.00
	煌上煌集团有限公司	购买服务	市场定价	100.00	59.1	0.00
	小计	——	——	1，210.00	142.31	228.94
向关联人租赁	徐桂芬	租赁店面、办公场所	市场定价	70.00	8.70	52.20
	小计			70.00	8.70	52.20
向关联人销售产品/服务	江西合味原餐饮集团有限公司	销售商品	市场定价	30.00	4.98	13.86
	江西煌盛房地产开发有限公司	销售商品	市场定价	30.00	2.63	4.31
	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	销售商品	市场定价	10.00	1.72	3.02
	江西茶百年油脂有限公司	销售商品	市场定价	10.00	0.12	0.26
	江西茶百年油脂有限公司	提供劳务	市场定价	10.00	0.04	0.50
	江西煌兴冷链物流有限公司	销售商品	市场定价	30.00	4.83	17.00
	煌上煌集团有限公司	销售商品	市场定价	30.00	13.77	13.71
	江西新煌厨餐饮有限公司	提供服务	市场定价	30.00	3.79	5.77
	江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司	销售商品	市场定价	50.00	4.37	25.99
	小计	——	——	230.00	36.25	84.42

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例（%）	实际发生额与预计金额差异（%）	披露日期及索引
向关联人购买产品/服务	江西茶百年油脂有限公司	购买产品	16.87	500.00	1.31%	-96.63%	2023年3月31日披露于指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网站（http://www.cninfo.