西王食品股份有限公司

验 资 报 告



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

目　　录

一、验资报告 ……第 1—2 页

二、附件 …… 第 3—8 页

（一）注册资本及实收资本变更前后对照表 ……第 3 页

（二）验资事项说明 ……第 4-5 页

（三）银行询证函……第 6-7 页

（四）银行进账单……第 8 页



验 资 报 告

天健验〔2018〕2-2 号

西王食品股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2018 年 1 月 10 日 17:00 时止的新增注册资本及实收资本情况。按照法律法规及协议、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、完整是全体出资者及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资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 454,530,468.00 元，实收资本为人民币 454,530,468.00 元。根据贵公司第十一届董事会第三十二次会议、第十二届董事会第五次会议、2016 年第三次（临时）股东大会、2017 年第二次（临时）股东大会决议，贵公司申请通过非公开方式发行人民币普通股（A 股）130,000,000 股。经中国证券监督管理委员会《关于核准西王食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1679 号）核准，贵公司获准非公开发行人民币普通股（A 股）股票不超过 130,000,000 股。

经我们审验，截至 2018 年 1 月 10 日 17:00 时止，贵公司实际已非公开发行人民币普通股（A 股）股票 96,198,152 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 17.36 元，实际募集资金总额为 1,669,999,918.72 元，减除发行费用人民币 19,831,198.11 元后，募集资金净额为 1,650,168,720.61 元。其中，计入实收资本人民币玖仟陆佰壹拾玖万捌仟壹佰伍拾贰元（￥96,198,152.00），计入资本公积（股本溢价）1,553,970,568.61 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前注册资本人民币 454,530,468.00 元，实收资本人民币 454,530,468.00 元，已经本所审验，并由本所于 2016 年 1 月

诚信 公正 务实 专业

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

26日出具了《验资报告》（天健验〔2016〕2-5号）。截至2018年1月10日17:00时止，变更后的注册资本人民币 550,728,620.00 元，累计实收资本人民币550,728,620.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本变更登记时使用，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.注册资本及实收资本变更前后对照表

2.验资事项说明

3.银行询证函

4.银行进账单

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年一月十一日

附件 1

注册资本及实收资本变更前后对照表

截至 2018 年 1 月 10 日 17:00 时止

被审验单位名称：西王食品股份有限公司　　货币单位：元

股份性质	认缴注册资本				实收资本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	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、有限售条件流通股	78,428,686.00	17.25	174,626,838.00	31.71	78,428,686.00	17.25	96,198,152.00	174,626,838.00	31.71
二、无限售条件流通股	376,101,782.00	82.75	376,101,782.00	68.29	376,101,782.00	82.75		376,101,782.00	68.29
合计	454,530,468.00	100.00	550,728,620.00	100.00	454,530,468.00	100.00	96,198,152.00	550,728,620.00	100.00

附件 2

验资事项说明

一、基本情况

西王食品股份有限公司（以下简称贵公司或公司）原名湖南金德发展股份有限公司(以下简称金德发展)，金德发展前身为株洲庆云发展股份有限公司。1984 年 6 月，株洲市人民政府以株政办发〔1984〕35 号文批复同意，由株洲市劳动服务公司牵头，与株洲电力机车工厂劳动服务公司等五家单位采取集资入股的方式组建“江南联营贸易中心”，并曾先后使用过“江南联营贸易中心”“庆云大厦”等名称。1987 年 1 月，经株洲市经济体制改革办公室株经改〔1987〕22 号文件批准，公司名称规范为“株洲庆云股份有限公司”，1993 年 7 月更名为“株洲庆云发展股份有限公司”。2011 年 1 月 31 日，经山东省工商行政管理局核准，公司名称变更为“西王食品股份有限公司”。公司于 2011 年 1 月 31 日取得山东省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91370000184280878R 号营业执照。原注册资本为人民币 454,530,468.00 元，折股份总数 454,530,468 股（每股面值 1 元），其中未流通股份 78,428,686 股，占股份总额的 17.25%；已流通股份 376,101,782 股，占股份总额的 82.75%。根据贵公司第十一届董事会第三十二次会议、第十二届董事会第五次会议、2016 年第三次（临时）股东大会、2017 年第二次（临时）股东大会决议，贵公司申请增加注册资本人民币 96,198,152.00 元，变更后注册资本为人民币 550,728,620.00 元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司第十一届董事会第三十二次会议、第十二届董事会第五次会议、2016 年第三次（临时）股东大会、2017 年第二次（临时）股东大会决议，贵公司申请通过向社会非公开发行人民币普通股（A 股）股票 130,000,000 股。2017 年 9 月 21 日，贵公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准西王食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1679 号），贵公司获准非公开发行人民币普通股（A 股）股票不超过 130,000,000 股。

截至 2018 年 1 月 10 日 17:00 时止，贵公司采用非公开发行方式实际发行

人民币普通股（A股）股票96,198,152股，每股面值1元，发行价为每股人民币17.36元，募集资金总额为1,669,999,918.72元。发行后贵公司注册资本为人民币550,728,620.00元，每股面值1元，折股份总数550,728,620股，其中：有限售条件的流通股份为174,626,838股，占股份总数的31.71%，无限售条件的流通股份为376,101,782股，占股份总数的68.29%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

三、审验结果

截至2018年1月10日17:00时止，贵公司实际已非公开发行人民币普通股（A股）股票96,198,152股，每股面值1元，每股发行价格17.36元，募集资金总额为1,669,999,918.72元。扣除承销和保荐费用15,900,000.00元后的募集资金净额为1,654,099,918.72元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2018年1月10日汇入贵公司在浙商银行股份有限公司济南分行（账号：4510000010120100268820）的人民币账户内。

另扣除律师费、验资审计费等其他发行费用3,931,198.11元后，贵公司本次募集资金净额为1,650,168,720.61元，其中：计入实收资本96,198,152.00元，计入资本公积（股本溢价）1,553,970,568.61元。贵公司已于2018年1月10日以第20005号记账凭证入账。连同本次非公开发行股票前贵公司原有实收资本454,530,468.00元，本次公开发行后贵公司累计实收资本550,728,620.00元，其中，有限售条件的流通股份为174,626,838股，占股份总数的31.71%，无限售条件的流通股份为376,101,782股，占股份总数的68.29%。

四、其他事项

此外，我们注意到，贵公司实际发生发行费用总额为19,831,198.11元，其中：证券承销和保荐费15,900,000.00元，律师费900,000.00元，验资审计费1,800,000.00元，评估费300,000.00元，证券登记费96,198.15元，印花税834,999.96元。

浙商银行出具询证函必须加载二维码方有效，请核实

8

索引号：

验资业务银行询证函

浙商银行湖南分行（银行）：

本公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所正在对本公司的注册资本实收（或注册资本、实收资本变更）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，应当询证本公司出资者向贵行缴存的出资额。下列数据及事项出自本公司账簿记录，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”部分列明不符项目和具体内容，并签字、签章。回函请直接寄至天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所审计三部。

回函地址：湖南省长沙市芙蓉中路2段200号华侨国际2楼审计三部

联系人：周敏　　电话：13975112413　　传真：0731-85179801

截至2018年1月10日17:00止，本公司出资者缴入的出资额列示如下：

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
华泰联合证券有限责任公司	2018年1月10日	431000010120100226820	人民币	¥1,654,098,918.72	西王食品非公开发行募集资金净额	
合计金额（大写）	人民币壹拾陆亿伍仟肆佰零玖万捌仟玖佰壹拾捌元柒角贰分					

西王食品股份有限公司

法定代表人或委托代理人：王棣

2018年1月11日

我行仅对本询证函所列事项证明，不对全面性负责

已验讫. 丁青

2018.1.11

以下由被询证银行填列

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。

2018年1月11日　经办人：丁[illegible]　职务：柜员　电话：0531-80961787

复核人：[illegible]　职务：主管　电话：0531-80961990

（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）

CZBANK 浙商银行

客户收款通知

705266132278645156230311

贰零壹捌 年 零壹 月 零壹拾 日

№ 97887322

付款人	户名：华泰联合证券有限责任公司 账号：4000010229200147938 开户行：中国工商银行深圳市分行	收款人	户名：西王食品股份有限公司 账号：45100000101201002688 20 开户行：浙商银行济南分行营业部
金额(大写)	人民币壹拾陆亿伍仟肆佰零玖万玖仟玖佰壹拾捌圆柒角贰分 ￥1,654,099,918.72		

业务种类：普通汇兑
交易时间：2018-01-10 16:33:24
交易状态：已入账
收款人开户行：316451000016

受理编号：ZF1801106687419
主机流水号：35323713
操作员：zfmz
附言：西王食品非公开发行募集资金净额

打印柜员:09152　打印时间:2018-01-1109:30:02　第1次打印（如多次打印的请避免重复）

浙商银行济南分行 2018.01.11 业务清讫章(01)

回单持有人可通过我行网上银行(www.czbank.com)和全国统一服务电话(95527)，输入金额、账号、交易日期、打印次数和防伪码查询回单的真实性。

2010.07

营业执照

(副 本)

统一社会信用代码 91330000579342121 3 (1/3)

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊的普通合伙企业

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

执行事务合伙人　胡少先

成 立 日 期　2011 年 07 月 18 日

合 伙 期 限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

经 营 范 围　审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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　浙江省工商行政管理局

2017 年 12 月 22 日

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

http://gsxt.zjaic.gov.cn/

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：000455

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44 发证时间：二〇一七年十一月八日

证书有效期至：二〇二九年十一月八日

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先

办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：33000001

注册资本(出资额)：人民币7990万元

批准设立文号：浙财会〔2011〕25号

批准设立日期：2011年6月28日

证书序号：NO. 025940

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2016年 11月 16日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

湖南省注册会计师协会 2013.3.15 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 2014.3.18 合格专用章

湖南省注册会计师协会 2016 年度任职资格检查 合格专用章 日 /d

5

证书编号：
No. of Certificate 430100020087

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

发证日期：
Date of Issuance 2001 年 11 月 23 日 /y /m /d

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 刘丽琼
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-03-11
工作单位 Work unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所
身份证号 Identity card No. 430105197003112518



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.

2014. 3. 14

2013年 3月 12日

5

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.

2016.3.18

2016年 3月 18日

7



姓名 Full name 周辉

性别 Sex

出生日期 Date of Birth 1986-06-07

工作单位 Working unit 天健会计师事务所有限公司湖南分所

身份证号码 Identity card No. 430522198606074658

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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

事务所 CPAs

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

2011 年 月 日

12

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

事务所 CPAs

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

年 月 日

11

证书编号：No. of Certificate 330000011855

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

发证日期：Date of Issuance 2010 年 06 月 03 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

湖南省注册会计师协会 2011.3.15 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.

2012. 3. 6

2011 年 3月 15 日

7