证券代码：002695 证券简称：煌上煌 公告编号：2022-025

江西煌上煌集团食品股份有限公司
2022年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

一、主要财务数据

(一)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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	541,807,466.47	606,168,870.85	-10.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	36,585,064.02	67,210,300.17	-45.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	29,228,483.18	62,013,662.00	-52.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	144,188,869.68	62,631,393.89	130.22%
基本每股收益(元/股)	0.071	0.131	-45.80%
稀释每股收益(元/股)	0.071	0.131	-45.80%
加权平均净资产收益率	1.56%	2.99%	-1.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	3,060,032,081.12	3,020,703,366.58	1.30%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,364,473,529.02	2,327,888,465.00	1.57%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	35,185.31	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,927,313.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	965,074.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,349.98	
减：所得税影响额	1,526,614.85	
少数股东权益影响额(税后)	100,727.79	
合计	7,356,580.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、合并资产负债表相关项目变动情况及原因

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	变动比例	变动原因
其他流动资产	206,577,217.90	146,751,238.76	40.77%	主要原因是公司新增理财产品8,000万元所致
其他非流动资产	6,689,175.35	21,562,821.01	-68.98%	主要原因是公司预付基建工程、设备款减少所致

2、合并利润表相关项目变动情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上年同期金额	变动比例	变动原因
其他收益	7,927,313.76	4,536,133.37	74.76%	主要原因是公司收到政府补贴同比增加所致
营业外收入	817,879.87	2,046,314.46	-60.03%	主要原因是去年同期物料资产盘盈所致
营业外支出	726,344.58	1,054,531.75	-31.12%	主要原因是公司赔偿支出同比减少所致
所得税费用	9,064,919.66	14,173,276.53	-36.04%	主要原因是报告期内公司利润总额同比下降所致
归属于母公司所有者的净利润	36,585,064.02	67,210,300.17	-45.57%	主要原因是报告期内公司营业收入同比下降、原材料成本上涨所致

3、合并现金流量表相关项目变动情况及原因

单位：元

项目	2022年1-3月	上年同期金额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	144,188,869.68	62,631,393.89	130.22%	主要原因是报告期内公司主要原材料战略储备采购款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-125,677,028.10	25,000,618.53	-602.70%	主要原因是报告期公司购买理财产品增加以及重庆、陕西募投项目建设投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	16,211,495.86	-243,257,910.39	106.66%	主要原因是去年同期回购公司股份2.5亿元用于员工持股计划所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,196	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

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	38.63%	197,952,000	0		
新余煌上煌投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	12.95%	66,364,797	0		
褚建庚	境内自然人	5.65%	28,960,000	21,720,000		
褚浚	境内自然人	3.23%	16,544,000	12,408,000	质押	1,780,000
褚剑	境内自然人	3.23%	16,544,000	12,408,000		
全国社保基金四一八组合	其他	1.54%	7,897,531	0		
中信证券股份有限公司-社保基金17051组合	其他	1.46%	7,473,806	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	1.40%	7,164,000	0		
中信证券-中国太平洋人寿股票相对收益型产品（保额分红）委托投资-中国太平洋人寿股票相对收益型产品(保额分红)单一资管计+	其他	0.52%	2,656,093	0		
基本养老保险基金一二零八组合	其他	0.47%	2,398,414	0		

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
煌上煌集团有限公司	197,952,000	人民币普通股	197,952,000
新余煌上煌投资管理中心(有限合伙)	66,364,797	人民币普通股	66,364,797
全国社保基金四一八组合	7,897,531	人民币普通股	7,897,531
中信证券股份有限公司-社保基金17051组合	7,473,806	人民币普通股	7,473,806
褚建庚	7,240,000	人民币普通股	7,240,000
江西煌上煌集团食品股份有限公司-2021年员工持股计划	7,164,000	人民币普通股	7,164,000
褚浚	4,136,000	人民币普通股	4,136,000
褚剑	4,136,000	人民币普通股	4,136,000
中信证券-中国太平洋人寿股票相对收益型产品(保额分红)委托投资-中国太平洋人寿股票相对收益型产品(保额分红)单一资管计+	2,656,093	人民币普通股	2,656,093
基本养老保险基金一二零八组合	2,398,414	人民币普通股	2,398,414
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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%。2、江西煌上煌集团食品股份有限公司回购专用证券账户报告期末持股3,724,200股，占公司股本总数比例0.73%。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

(二)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

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司召开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》，董事会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，用于浙江煌上煌食品有限公司新建年产8000吨酱卤食品加工建设项目。具体内容详见巨潮资讯网站《关于使用超募资金对全资子公司增资用于新建年产8000吨酱卤食品加工建设项目的公告》(公告编号：2022-004)。

2、报告期内，公司召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分自有资金进行投资理财的议案》，董事会同意公司使用闲置自有资金不超过30,000万元人民币进行投资理财。具体内容详见巨潮资讯网站《关于使用部分自有资金进行投资理财的公告》(公告编号：2022-007)。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	837,651,186.02	802,927,848.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		49,500.00
应收账款	134,340,956.99	109,067,765.60
应收款项融资		
预付款项	63,467,778.51	64,586,085.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,118,804.02	26,737,438.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	626,276,778.55	736,875,796.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	206,577,217.90	146,751,238.76
流动资产合计	1,896,432,721.99	1,886,995,673.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	656,824,040.71	661,183,542.82
在建工程	125,585,295.23	102,172,935.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	114,973,790.79	121,109,150.95
无形资产	153,724,654.15	124,537,189.96
开发支出		
商誉	40,183,825.73	40,183,825.73
长期待摊费用	42,725,417.91	40,201,058.13
递延所得税资产	22,893,159.26	22,757,168.85
其他非流动资产	6,689,175.35	21,562,821.01
非流动资产合计	1,163,599,359.13	1,133,707,692.83
资产总计	3,060,032,081.12	3,020,703,366.58
流动负债：		
短期借款	130,500,000.00	113,152,945.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	84,813,373.51	91,811,807.14
预收款项		
合同负债	8,920,778.03	9,711,827.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,301,273.49	8,349,831.13
应交税费	18,864,608.55	16,042,761.77
其他应付款	130,684,584.31	130,625,344.98
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,135,979.96	42,147,499.40
其他流动负债		1,262,537.56
流动负债合计	422,220,597.85	413,104,555.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	82,890,975.46	87,224,255.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	142,445,912.53	143,890,163.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,336,887.99	231,114,418.97
负债合计	647,557,485.84	644,218,974.25
所有者权益：		
股本	512,430,404.00	512,430,404.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	671,714,412.16	671,714,412.16
减：库存股	86,459,762.56	86,459,762.56
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	153,126,389.16	153,126,389.16
一般风险准备		
未分配利润	1,113,662,086.26	1,077,077,022.24
归属于母公司所有者权益合计	2,364,473,529.02	2,327,888,465.00
少数股东权益	48,001,066.26	48,595,927.33
所有者权益合计	2,412,474,595.28	2,376,484,392.33
负债和所有者权益总计	3,060,032,081.12	3,020,703,366.58

法定代表人：褚浚 主管会计工作负责人：曾细华 会计机构负责人：胡泳

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	541,807,466.47	606,168,870.85
其中：营业收入	541,807,466.47	606,168,870.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	506,841,174.50	532,477,094.85
其中：营业成本	368,571,678.47	365,759,385.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,243,518.92	4,323,014.40
销售费用	82,479,813.29	109,700,505.31
管理费用	36,561,762.95	38,703,573.65
研发费用	15,734,113.47	14,968,193.94
财务费用	-749,712.60	-977,577.91
其中：利息费用	1,307,998.86	1,147,986.77
利息收入	2,256,534.21	2,288,068.18
加：其他收益	7,927,313.76	4,536,133.37
投资收益(损失以"-"号填列)	965,074.43	843,164.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）		
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	1,178.98	
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	43,859,859.14	79,071,074.15
加：营业外收入	817,879.87	2,046,314.46
减：营业外支出	726,344.58	1,054,531.75
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	43,951,394.43	80,062,856.86
减：所得税费用	9,064,919.66	14,173,276.53
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	34,886,474.77	65,889,580.33
(一)按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）	34,886,474.77	65,889,580.33
2. 终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）		
(二)按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	36,585,064.02	67,210,300.17
2.少数股东损益	-1,698,589.25	-1,320,719.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,886,474.77	65,889,580.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,585,064.02	67,210,300.17
归属于少数股东的综合收益总额	-1,698,589.25	-1,320,719.84
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.071	0.131
(二)稀释每股收益	0.071	0.131

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：褚浚 主管会计工作负责人：曾细华 会计机构负责人：胡泳

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	544,978,397.41	608,826,563.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,061,836.70	66,370,540.69
经营活动现金流入小计	581,040,234.11	675,197,104.65
购买商品、接受劳务支付的现金	196,142,398.71	270,269,135.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,673,877.47	61,677,462.61
支付的各项税费	36,033,605.10	48,570,966.58
支付其他与经营活动有关的现金	136,001,483.15	232,048,146.55
经营活动现金流出小计	436,851,364.43	612,565,710.76
经营活动产生的现金流量净额	144,188,869.68	62,631,393.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	965,074.43	843,164.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,000.00	284,777.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	984,074.43	41,127,942.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,661,102.53	16,127,324.08
投资支付的现金	80,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,661,102.53	16,127,324.08
投资活动产生的现金流量净额	-125,677,028.10	25,000,618.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	37,500,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	37,500,000.00	58,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,100,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,188,504.14	1,285,886.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		249,972,023.67
筹资活动现金流出小计	21,288,504.14	301,257,910.39
筹资活动产生的现金流量净额	16,211,495.86	-243,257,910.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,723,337.44	-155,625,897.97
加：期初现金及现金等价物余额	802,927,848.58	985,032,564.61
六、期末现金及现金等价物余额	837,651,186.02	829,406,666.64

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第一季度报告未经审计。

江西煌上煌集团食品股份有限公司董事会

2022年4月29日

证券代码：002695 证券简称：煌上煌 编号：2022—022

江西煌上煌集团食品股份有限公司
关于2022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(以下简称"公司")由于日常经营需要预计2022年将与关联方江西茶百年油脂有限公司、江西合味原酒店管理有限公司、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、江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司、徐桂芬女士会发生日常关联交易，关联交易总金额不超过3,030.00万元，上年度公司与关联方发生的日常关联交易总额为1,331.91万元。

2022年4月27日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2022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。本次关联交易需提交公司股东大会进行审议，关联股东煌上煌集团有限公司、新余煌上煌投资管理中心(有限合伙)、褚建庚、褚浚、褚剑应回避表决。

(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	1000.00	8.12	542.03
	江西合味原酒店管理有限公司	购买产品/服务	市场定价	50.00	11.00	14.00
	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	0.00
	江西煌兴冷链物流有限公司(原江西煌上煌实业有限公司)	购买产品/服务	市场定价	1,000.00	197.54	594.29
	江西新煌厨餐饮有限公司	购买产品/服务	市场定价	400.00	0.00	0.00
	小计	—	—	2,500.00	216.66	1,150.32
向关联人租赁	徐桂芬	租赁店面、办公场所	市场定价	100.00	14.37	61.24
	江西煌盛房地产开发有限公司	租赁店面、办公场所	市场定价	10.00	1.01	4.03
	小计	—	—	110.00	15.38	65.27
向关联人销售产品、商品	江西合味原酒店管理有限公司	销售商品	市场定价	50.00	0.67	25.53
	江西煌盛房地产开发有限公司	销售商品	市场定价	50.00	5.81	17.95
	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	0.00	6.39
	江西茶百年油脂有限公司	销售商品	市场定价	10.00	0.00	6.35
	江西茶百年油脂有限公司	提供劳务	市场定价	10.00	0.00	0.38
	江西煌兴冷链物流有限公司(原江西煌上煌实业有限公司)	销售商品	市场定价	50.00	0.32	35.07
	煌上煌集团有限公司	销售商品	市场定价	30.00	1.26	24.65
	江西新煌厨餐饮有限公司	提供服务	市场定价	10.00	1.25	0.00
	江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司	销售商品	市场定价	200.00	15.27	0.00
	小计	—	—	420.00	24.58	116.32

(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	542.03	600.00	32.65%	-9.66%	2021年3月27日披露于巨潮资讯网《关于2021年日常关联交易预计的公告》(公告编号：2021-016)
	江西合味原酒店管理有限公司	购买产品/服务	14.00	50.00	1.99%	-72.00%	
	江西煌兴冷链物流有限公司	购买服务	594.29	1,000.00	44.04%	-40.57%	
	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	购买产品/服务	0.00	50	0.00%	-100.00%	
	小计		1150.32	1,700.00	—	-32.33%	
向关联人租赁	徐桂芬	租赁店面、办公场所	61.24	100.00	0.69%	-38.76%	
	江西煌盛房地产开发有限公司	租赁店面、办公场所	4.03	10.00	0.05%	-59.66%	
	小计		65.27	110.00	—	-40.66%	
向关联人销售产品、商品	江西合味原酒店管理有限公司	销售商品	25.53	50.00	0.01%	-48.95%	
	江西煌盛房地产开发有限公司	销售商品	17.95	50.00	0.01%	-64.11%	
	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	销售商品	6.39	10.00	0.00%	-36.06%	
	江西茶百年油脂有限公司	销售商品	6.35	10.00	0.00%	-36.49%	
	江西茶百年油脂有限公司	提供劳务	0.38	10.00	0.00%	-96.17%	
	江西煌兴冷链物流有限公司	销售商品	35.07	50.00	0.02%	-29.86%	
	煌上煌集团有限公司	销售商品	24.65	10.00	0.01%	146.46%	
	小计		116.32	190.00	—	-38.78%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明(如适用)	公司预计的2021年日常关联交易金额度是根据双方可能发生业务的上限金额预计，实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定，具有较大的不确定性，导致实际发生额与预计金额存在差异。						
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）	公司在进行2021年度日常关联交易时，是根据双方可能发生交易的上限进行预计，因此与实际发生情况存在差异。公司日常关联交易遵循平等、公正原则，实际发生额未超过预计额度，未损害公司和其他股东的合法权益。						

二、关联人介绍和关联关系

(一)关联人介绍

1、江西茶百年油脂有限公司

法定代表人：褚建庚；

注册资本：1,500万元；

注册地址：南昌县小蓝经济技术开发区小蓝大道以北；

经营范围：粮油制品、饲料、调味品(半固态)、面粉、大米加工、销售；塑料制品生产、销售；油茶树的种植；林业技术的开发；网上贸易代理；预包装食品的批发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定或禁止的商品和技术除外。(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)

股权结构：煌上煌集团有限公司持股100%。

江西茶百年油脂有限公司2021年实现营业收入585.71万元，净利润-93.53万元；截至2021年12月31日，该公司总资产2,414.29万元，净资产-480.37万元。(注：2021年数据未经审计)

2、江西合味原酒店管理有限公司

法定代表人：褚琳；

注册资本：1,500万元；

注册地址：江西省南昌市西湖区丁公路103号；

经营范围：特大型餐饮(含凉菜；不含裱花蛋糕；不含生食海产品)；酒店管理；

股权结构：煌上煌集团有限公司持股34%；褚浚持股28%；褚剑持股28%；褚琳持股10%。。

江西合味原酒店管理有限公司2021年实现营业收入858.85万元，净利润-152.862万元；截至2021年12月31日，该公司总资产1,725.99万元，净资产1,029.31万元。(注：2021年数据未经审计)

3、萍乡武功山西海温泉开发有限公司

法定代表人：徐桂芬；

注册资本：25,000万元；

注册地址：江西省萍乡市芦溪县武功山风景名胜区管理委员会万龙山乡东坑村酒店；

经营范围：房地产开发、旅游资源开发、酒店管理咨询、承接各种会议；温泉浴、住宿、餐饮、美容美发、KTV、足浴；(以上六项目仅限分支机构)

股权结构：煌上煌集团有限公司持股100%。

萍乡武功山西海温泉开发有限公司2021年实现营业收入0万元，净利润-2,930.65万元；截至2021年12月31日，该公司总资产65,895.65万元，净资产20,347.05万元。(注：2021年数据未经审计)

4、江西煌盛房地产开发有限公司

法定代表人：褚建庚；

注册资本：5,000万元；

注册地址：江西省南昌市迎宾大道1298号13栋

经营范围：房地产开发、室内外装饰。

股权结构：煌上煌集团有限公司持股100%。

江西煌盛房地产开发有限公司2021年实现营业收入0万元，净利润-834.81万元；截至2021年12月31日，该公司总资产239,563.10万元，净资产11,221.36万元。(注：2021年数据未经审计)

5、江西煌兴冷链物流有限公司(曾用名：江西煌上煌实业有限公司)

法定代表人：褚剑；

注册资本：5,000万元；

注册地址：江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝大道以北、金沙四路以东

经营范围：许可项目：道路货物运输(不含危险货物)，城市配送运输服务(不含危险货物)，技术进出口，货物进出口(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) 一般项目：普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)，国内货物运输代理，仓储设备租赁服务，运输设备租赁服务，装卸搬运，国内贸易代理，信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)，林业产品销售，住房租赁，工业设计服务，五金产品零售，五金产品批发，化工产品销售(不含许可类化工产品)，日用百货销售，停车场服务，会议及展览服务，集贸市场管理服务，物业管理(除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

股权结构：煌上煌集团有限公司持股100%。

江西煌兴冷链物流有限公司2021年实现营业收入2,516.92万元，净利润198.19万元；截至2021年12月31日，该公司总资产4,141.10万元，净资产3,260.96万元。(注：2021年数据未经审计)

6、煌上煌集团有限公司

法定代表人：褚浚；

注册资本：10,000万元；

注册地址：江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝大道以北，桃新大道以东

经营范围：食品互联网销售，道路货物运输(不含危险货物)，水产养殖，家禽饲养(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)，一般项目：企业管理，国内贸易代理，外卖递送服务，互联网销售(除销售需要许可的商品)，农副产品销售，油料种植，林业专业及辅助性活动，林业产品销售，食用农产品初加工，食用农产品批发，国内货物运输代理，普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)，道路货物运输站经营，信息技术咨询服务，五金产品批发，五金产品零售，化工产品销售(不含许可类化工产品)，日用百货销售，金属材料销售，水产品批发，食用农产品零售，农业机械销售，机械设备销售，针纺织品销售，非居住房地产租赁，土地使用权租赁，住房租赁(除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)。

股权结构：徐桂芬40%，褚建庚20%，褚浚20%，褚剑20%

煌上煌集团有限公司2021年实现营业收入2,935.50万元，净利润4,321.43万元；截至2021年12月31日，该公司总资产300,660.67万元，净资产31,342万元。(注：2021年数据未经审计)

7、徐桂芬：女，汉族，1950年10月出生，大学学历，高级经济师。1976年开始参加工作，先后担任南昌市食品公司门市部经理、江西煌上煌实业有限公司董事长、煌上煌集团有限公司董事局主席，曾担任第十一届、十二届全国人大代表及全国工商联女企业家商会副会长、全国工商联执委、江西省工商联副主席、江西省工商联女企业家商会会长等社会职务；荣获全国劳动模范、全国三八红旗手、全国五一劳动奖章、全国光彩事业奖章等荣誉。2008年至2017年9月任公司董事长，现任本公司董事。

8、江西新煌厨餐饮有限公司

法定代表人：蔡晓华

注册资本：1,000万元

注册地址：江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝大道以北，桃新大道以东

经营范围：餐饮服务，食品生产，食品互联网销售，食品经营(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) 一般项目：餐饮管理，酒店管理，国内贸易代理，企业总部管理，外卖递送服务，农副产品销售，互联网销售(除销售需要许可的商品)(除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

股权结构：徐桂芬85%，江西有道企业管理有限公司15%

江西新煌厨餐饮有限公司2021年实现营业收入0元，净利润-24.51万元，截止2021年12月31日，该公司总资产895.49万元，净资产881.49万元(注：2021年数据未经审计)

9、江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司

法定代表人：徐桂芬

注册资本：2,000万元

注册地址：江西省南昌市西湖区沿江南大道1499号春江御景大厦B座101室

经营范围：许可项目：食品销售，餐饮服务，食品互联网销售(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)一般项目：品牌管理，食品互联网销售(仅销售预包装食品)，餐饮管理，企业管理咨询，企业管理(除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

股权结构：徐桂芬持股80%，褚琳持股20%。

江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司成立于2021年08月04日，2021年实现营业收入3.36万元，净利润-74.53万元，截止2021年12月31日，该公司总资产98.46万元，净资产-54.53万元(注：2021年数据未经审计)

(二)与本公司的关联关系

1、煌上煌集团有限公司为公司控股股东，江西茶百年油脂有限公司、江西合味原酒店管理有限公司、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、江西新煌厨餐饮有限公司、江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司都属于公司实际控制人控制的其他企业，符合《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条规定，煌上煌集团有限公司、江西茶百年油脂有限公司、江西合味原酒店管理有限公司和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、江西新煌厨餐饮有限公司、江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司与本公司存在关联关系。

2、徐桂芬女士属于公司实际控制人之一、并在公司担任董事，符合《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条规定，徐桂芬女士与本公司存在关联关系。

(三)履约能力分析

1、煌上煌集团有限公司、江西茶百年油脂有限公司、江西合味原酒店管理有限公司和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、江西新煌厨餐饮有限公司、江西徐妈妈卤汁粉品牌运营管理有限公司八个公司依法存续且经营正常，财务状况良好，具备良好的履约能力。

2、徐桂芬女士对公司租赁的房屋拥有产权，且其本人财务状况良好，具备良好的履约能力。

三、关联交易主要内容

1.关联交易主要内容

公司与关联方之间的交易均以可比的独立第三方的市场价格为参考标准，遵循独立主体、公平、公正的原则，依据公允的市场价格确定交易价格，并保证提供的产品或服务的价格不偏离第三方价格；交易价款根据约定的价格和实际交易数量计算，付款安排和结算方式参照行业公认标准或合同约定执行。

2.关联交易协议签署情况

公司与关联方徐桂芬女士已签订《房屋租赁合同》，与其他关联方交易根据公司实际需要进行。

四、关联交易目的和对本公司的影响

本次关联交易是基于自身及关联人主营业务的拓展，在公平、互利的基础上进行，未损害公司利益，不会造成公司对关联方的依赖，不会对本公司本期及未来的财务状况、经营成果产生重大影响，不会影响公司的独立性。

五、独立董事及监事会意见

(一)独立董事的事前认可情况及独立意见

1、事前认可意见

公司事前向我们提交了相关资料，我们进行了事前审查。我们认为：公司2022年日常关联交易预计的事项属于公司从事经营活动的正常业务范围，符合公司日常经营所需，关联交易事项公平、合理，价格公允，不存在损害公司和非关联股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。因此，我们同意将此事项提交公司第五届董事会第十三次会议进行审议。

2、独立意见

我们对公司提交的2022年日常关联交易预计资料进行认真核查，我们认为：公司2022年度拟发生的关联交易属于正常的商业交易行为，交易遵循了客观、公平、公允的原则，交易定价原则为执行市场价，定价公允、合理，符合公司的根本利益，没有损害非关联股东的利益。表决程序合法、有效，且符合有关法律、法规和公司《章程》等的规定。因此，我们同意公司2022年度日常关联交易预计事项。并请董事会将此事项提交公司股东大会进行审议。

(二)监事会意见

公司预计的2022年度日常关联交易是基于自身及关联人主营业务的拓展，在公平、互利的基础上进行，未损害公司利益，不会造成公司对关联方的依赖，不会对本公司本期及未来的财务状况、经营成果产生重大影响，不会影响公司的独立性。

六、备查文件

1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第五届董事会第十三次会议决议；

2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第五届监事会第十一次会议决议；

3、独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的事前认可意见；

4、独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

江西煌上煌集团食品股份有限公司 董事会

二〇二二年四月二十九日