

光明乳业股份有限公司

非公开发行人民币普通股验资报告

# 验资报告



防 伪 编 码: 31000007202108163B

被审计单位名称: 光明乳业股份有限公司

报 告 文 号: 普华永道中天验字(2021)第0920号

签字注册会计师: 刘莉坤

注 师 编 号: 310000072645

签字注册会计师: 陈诚

注 师 编 号: 310000074368

事 务 所 名 称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23238888

事 务 所 地 址: 中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



光明乳业股份有限公司  
非公开发行人民币普通股验资报告

普华永道中天验字(2021)第 0920 号  
(第一页, 共二页)

光明乳业股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审验了光明乳业股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2021 年 12 月 8 日止因非公开发行人民币普通股募集资金而新增的注册资本及实收资本情况。按照国家相关法律、法规的规定和公司章程的要求出资, 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本次增加注册资本的实收情况发表审验意见。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。

贵公司原股本为人民币 1,224,487,509.00 元, 每股面值人民币 1 元, 其中包括有限售条件股份 185,500 股和无限售条件的境内上市人民币普通股 1,224,302,009 股。经贵公司董事会提议并由股东大会批准, 贵公司拟非公开发行不超过 367,346,252 股人民币普通股, 募集资金不超过人民币 1,930,000,000.00 元, 并于限售期满后在上海证券交易所上市交易。根据中国证券监督管理委员会《关于核准光明乳业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2021]2844 号), 贵公司截至 2021 年 12 月 8 日止, 完成了非公开发行 154,153,354 股人民币普通股的缴款工作。

经我们审验, 截至 2021 年 12 月 8 日止, 贵公司通过非公开发行人民币普通股, 收到募集资金总额计人民币 1,929,999,992.08 元, 实际收到募集资金为人民币 1,920,349,992.12 元(已扣除承销保荐费用(含增值税))。贵公司本次非公开发行募集资金总额人民币 1,929,999,992.08 元扣除本次非公开发行承销保荐费、申报会计师费、律师费及股权登记费合计人民币 10,527,503.13 元(不含增值税)后的募集资金净额为人民币 1,919,472,488.95 元, 其中计入股本人民币 154,153,354.00 元, 计入资本公积人民币 1,765,319,134.95 元, 所有募集资金均以人民币现金形式投入。

光明乳业股份有限公司  
非公开发行人民币普通股验资报告(续)

普华永道中天验字(2021)第 0920 号  
(第二页, 共二页)

同时我们注意到, 截止 2021 年 12 月 8 日止, 连同原经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 2 月 26 日出具的德师报(验)字(18)第 00097 号验资报告所验证的普通股股本人民币 1,224,487,509.00 元, 贵公司本次增资后总股本为人民币 1,378,640,863.00 元, 代表每股人民币 1 元的普通股 1,378,640,863 股, 其中包括有限售条件股份 154,338,854 股, 无限售条件的境内上市人民币普通股 1,224,302,009 股。

本验资报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会申请非公开发行人民币普通股交易及申请办理注册资本和股本变更登记使用, 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。因使用本验资报告不当所造成的后果, 与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

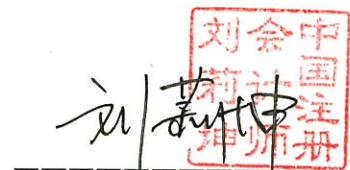
- 附件一 非公开发行人民币普通股(A 股)募集资金实收情况明细表
- 附件二 注册资本和股本变更前后对照表
- 附件三 验资事项说明
- 附件四 中国证券监督管理委员会《关于核准光明乳业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2021]2844 号)复印件
- 附件五 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)《营业执照》复印件、《执业证书》复印件及签字注册会计师执业证书复印件

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2021 年 12 月 10 日

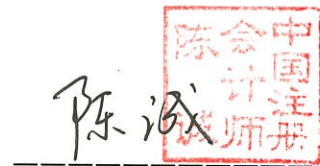


中国注册会计师



刘 莉 坤

中国注册会计师



陈 诚

附件一

非公开发行人民币普通股(A股)募集资金实收情况明细表  
截至 2021 年 12 月 8 日止

光明乳业股份有限公司

货币单位：人民币元

投资方名称	本期新增注册资本金额		注册资本实收情况			
	金额	占注册资 本总额比 例	货币	合计	其中：股本	
					金额	占注册资 本总额比 例
光明食品(集团)有限公司	79,743,530.00	5.78%	人民币	79,743,530.00	79,743,530.00	5.78%
济宁惠圣产业投资合伙企业(有限合伙)	11,182,108.00	0.81%	人民币	11,182,108.00	11,182,108.00	0.81%
海南农垦农业二期私募股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	9,584,664.00	0.70%	人民币	9,584,664.00	9,584,664.00	0.70%
诺德基金管理有限公司	5,830,670.00	0.42%	人民币	5,830,670.00	5,830,670.00	0.42%
浙商证券股份有限公司	3,993,610.00	0.29%	人民币	3,993,610.00	3,993,610.00	0.29%
山东惠瀚产业发展有限公司	3,993,610.00	0.29%	人民币	3,993,610.00	3,993,610.00	0.29%
林伟亮	3,993,610.00	0.29%	人民币	3,993,610.00	3,993,610.00	0.29%
上海申创股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	3,993,610.00	0.29%	人民币	3,993,610.00	3,993,610.00	0.29%
上海申创浦江股权投资基金合伙 企业(有限合伙)	3,993,610.00	0.29%	人民币	3,993,610.00	3,993,610.00	0.29%

投资方名称	本期新增注册资本金额		注册资本实收情况			
	金额	占注册资 本总额比 例	货币	合计	其中：股本	
					金额	占注册资 本总额比 例
上海申创新动力股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,924,207.00	0.21%	人民币	2,924,207.00	2,924,207.00	0.21%
JPMorgan Chase Bank, National Association	3,194,888.00	0.23%	人民币	3,194,888.00	3,194,888.00	0.23%
国联安基金管理有限公司	3,194,888.00	0.23%	人民币	3,194,888.00	3,194,888.00	0.23%
江苏蕲泉现代农业发展产业投资基金(有限合伙)	2,995,207.00	0.22%	人民币	2,995,207.00	2,995,207.00	0.22%
江苏省农垦投资管理有限公司	2,995,207.00	0.22%	人民币	2,995,207.00	2,995,207.00	0.22%
华夏基金管理有限公司	2,955,271.00	0.21%	人民币	2,955,271.00	2,955,271.00	0.21%
华泰资管君泽定增汇金1号单一资产管理计划	2,396,166.00	0.17%	人民币	2,396,166.00	2,396,166.00	0.17%
汇安基金管理有限责任公司	2,396,166.00	0.17%	人民币	2,396,166.00	2,396,166.00	0.17%
湖南源山冷链物流有限公司	2,396,166.00	0.17%	人民币	2,396,166.00	2,396,166.00	0.17%
国信证券股份有限公司	2,396,166.00	0.17%	人民币	2,396,166.00	2,396,166.00	0.17%
合计	154,153,354.00	11.18%		154,153,354.00	154,153,354.00	11.18%

## 附件二

注册资本和股本变更前后对照表  
截至 2021 年 12 月 8 日止

光明乳业股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	注册资本总额				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
有限售条件的境内 上市人民币普通股	185,500	0.02%	154,338,854	11.20%	185,500	0.02%	154,153,354	154,338,854	11.20%
无限售条件的境内 上市人民币普通股	1,224,302,009	99.98%	1,224,302,009	88.80%	1,224,302,009	99.98%	-	1,224,302,009	88.80%
合计	1,224,487,509	100.00%	1,378,640,863	100.00%	1,224,487,509	100.00%	154,153,354	1,378,640,863	100.00%

## 附件三

### 验资事项说明

#### 一、基本情况

光明乳业股份有限公司(以下简称“贵公司”)是由上实食品控股有限公司(“上实食品”)、上海牛奶(集团)有限公司(“牛奶集团”)、上海国有资产管理经营有限公司、大众交通(集团)股份有限公司(“大众交通”)、东方希望集团有限公司(“东方希望”)和 Danone Asia Pte Ltd.(“达能亚洲”)等发起人在上海光明乳业有限公司基础上,于2000年11月17日整体变更设立的股份有限公司。公司于2002年8月14日向社会公众发行了每股面值1元的人民币普通股1.5亿股,并于2002年8月28日在上海证券交易所上市交易。贵公司股本总计为651,182,850股,其中发起人股份501,182,850股,占股份总额的76.96%;上市流通股份150,000,000股,占股份总额的23.04%。

经历历次的增资扩股、股权变更,截止2021年11月30日止,贵公司注册资本及股本均为1,224,487,509.00元。

#### 二、本次非公开发行人民币普通股(A股)审批及情况说明

经贵公司第六届董事会第五十二次会议《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》的决议,贵公司拟向为包括控股股东光明食品(集团)有限公司在内不超过35名特定投资者非公开发行不超过367,346,252股(含367,346,252股)人民币普通股(A股),募集资金总额不超过193,000.00万元(含193,000.00万元),发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的80%与发行前公司最近一期未经审计的归属于母公司普通股股东的每股净资产值的较高者,其中光明食品(集团)有限公司拟认购本次非公开发行A股股票实际发行数量的51.73%,其余股份由其他发行对象以现金方式认购。光明食品(集团)有限公司不参与市场竞价过程,但承诺接受市场竞价结果,与其他特定投资者以相同价格认购本次非公开发行的A股股票。于2021年9月8日,贵公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准光明乳业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2021]2844号)核准批文,该批文核准了贵公司向特定投资者非公开发行不超过367,346,252股(含367,346,252股)人民币普通股(A股)的申请。



### 三、 审验结果

经我们审验，截至 2021 年 12 月 8 日止，贵公司完成了 154,153,354 股人民币普通股(A 股)的非公开发行，每股发行价格为人民币 12.52 元，股款以人民币缴足，募集资金总额计人民币 1,929,999,992.08 元，上述募集资金总额在扣除贵公司承销保荐费用 9,649,999.96 元(含增值税)后，已于 2021 年 12 月 7 日从主承销商海通证券股份有限公司指定的资金账户存入贵公司于上海农村商业银行股份有限公司徐汇支行账号为 50131000871542029 的募集资金专户人民币 1,920,349,992.12 元。

本次募集资金总额人民币 1,929,999,992.08 元扣除本次非公开发行承销保荐费、申报会计师费、律师费及股权登记费合计人民币 10,527,503.13 元(不含增值税)后的募集资金净额为人民币 1,919,472,488.95 元，其中计入股本人民币 154,153,354.00 元，计入资本公积人民币 1,765,319,134.95 元。

本次发行股票相关的发行费用明细如下：

用于本次发行的费用类别	含税金额(人民币元)	不含税金额(人民币元)
承销保荐费用	9,649,999.96	9,103,773.55
会计师费用	245,000.00	231,132.08
律师费用	750,000.00	707,547.17
股权登记费用	514,153.35	485,050.33
<b>发行费用合计</b>	<b>11,159,153.31</b>	<b>10,527,503.13</b>

截止 2021 年 12 月 8 日止，连同原经验证的股本人民币 1,224,487,509.00 元，贵公司增资后的股本为人民币 1,378,640,863.00 元，代表每股面值人民币 1 元的股份 1,378,640,863 股，其中有限售条件股份 154,338,854 股，无限售条件的境内上市人民币普通股 1,224,302,009 股。

# 中国证券监督管理委员会

证监许可〔2021〕2844号

## 关于核准光明乳业股份有限公司 非公开发行股票的批复

光明乳业股份有限公司：

《光明乳业股份有限公司关于非公开发行股票的申请报告》（光明股份董办〔2021〕34号）及相关文件收悉。根据《公司法》《证券法》和《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第163号）等有关规定，经审核，现批复如下：

一、核准你公司非公开发行不超过367,346,252股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。

二、本次发行股票应严格按照你公司报送我会的申请文件实施。

三、本批复自核准发行之日起12个月内有效。

四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，你公司如发



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 00000002202101280008



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。

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路  
1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围 审查企业会计报表, 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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 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】

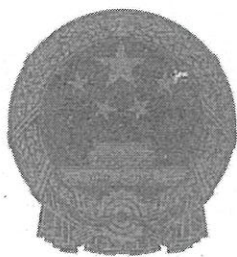


登记机关



2021年01月28日

此复印件仅供光明乳业股份有限公司截至2021年12月8日止因非公开发行人人民币普通股募集资金而新增的注册资本及实收资本情况的验资报告【普华永道中天验字(2021)第0920号】后附之用, 其他用途无效。



# 会计师事务所 执业证书

名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：李丹  
 主任会计师：  
 办公场所：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号  
 星展银行大厦507单元01室  
 组织形式：特殊的普通合伙企业  
 会计师事务所编号：31000007  
 注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整  
 批准设立文号：财会函〔2012〕52号  
 批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日

此复印件仅供光明乳业股份有限公司截至2021年12月8日止  
 因非公开发行人民币普通股募集资金而新增的注册资本及实  
 收资本情况的验资报告【普华永道中天验字(2021)第0920  
 号】后附之用，其他用途无效。



证书序号：NO.000525

## 说明

- 《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。
- 《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。
  - 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
  - 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：



二〇一六年十二月十七日  
(换发)

中华人民共和国财政部制



姓名	刘莉坤
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1979-06-06
Date of birth	_____
工作单位	普华永道中天会计师事务所有限公司
Working unit	_____
身份证号码	310105197906060029
Identity card No.	_____

福建省注册会计师协会  
任职资格审查专用章  
任职资格审查合格至2020年4月30日有效

2019.3.25

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：  
No. of Certificate 310000072645

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2007 年 02 月 15 日



2013年 4月 08日

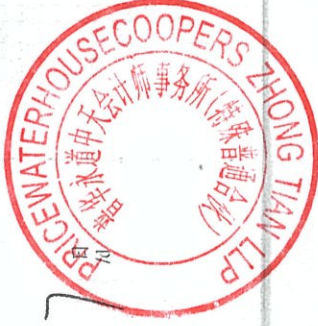
福建省注册会计师协会  
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

任职资格审查合格  
有效期至 2019 年 4 月 30 日有效

本证书经检验合格，继续有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会  
任职资格审查专用章  
有效期至 2017 年 4 月 30 日有效

2016 年 3 月



福建省注册会计师协会  
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

任职资格审查合格  
有效期至 2021 年 4 月 30 日有效

本证书经检验合格，继续有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会  
任职资格审查专用章  
有效期至 2018 年 4 月 30 日有效

2017 年 3 月



姓 名 陈诚

Full name

性 别 男

Sex

出 生 日 期 1986-11-15

Date of birth

工 作 单 位 普华永道中天会计师事务所  
(特殊普通合伙)

Working unit

身 份 证 号 码 310110198611155114

Identity card No.



# 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.



陈诚(310000074368)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

证书编号:  
No. of Certificate

310000074368

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2015年 08月 24日

24日

24日

24日

24日

24日

24日

24日

24日

24日