

雪天盐业集团股份有限公司

验资报告

天职业字[2023]40642号

目 录

验资报告	1
附件	4



验资报告

天职业字[2023]40642 号

雪天盐业集团股份有限公司：

我们接受委托，审验了雪天盐业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”或“雪天盐业”）截至 2023 年 6 月 30 日止新增注册资本及股本情况。按照相关法律法规的规定和协议的要求出资，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新增注册资本及股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 1,474,480,490.00 元，股本为人民币 1,474,480,490.00 元。根据雪天盐业 2022 年第四届董事会第十四次会议审议、2022 年第一次临时股东大会决议，2023 年第四届董事会第二十四次会议审议、2023 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意雪天盐业集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1130 号）同意注册，贵公司向特定对象发行股份不超过 1.8 亿股（含本数）人民币普通股股票。

贵公司本次实际向特定对象发行人民币普通股 168,060,410.00 股（每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.58 元），具体发行情况如下：

序号	发行对象	发行股数（股）	发行金额（元）
1	诺德基金管理有限公司	27,659,574.00	181,999,996.92
2	财通基金管理有限公司	24,468,085.00	160,999,999.30
3	赣州定增肆号产业投资基金中心（有限合伙）	22,796,352.00	149,999,996.16
4	国泰君安证券股份有限公司	18,541,033.00	121,999,997.14
5	华夏基金管理有限公司	12,917,933.00	84,999,999.14
6	UBS AG	10,486,322.00	68,999,998.76
7	湖南省财信资产管理有限公司	7,598,784.00	49,999,998.72
8	华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,079,027.00	39,999,997.66
9	蒋黎	5,319,148.00	34,999,993.84
10	长沙麓谷资本管理有限公司	5,319,148.00	34,999,993.84
11	北京时间投资管理股份公司-时间方舟 1 号私募证券投资基金	5,319,148.00	34,999,993.84



序号	发行对象	发行股数（股）	发行金额（元）
12	赣州国惠投资有限公司	5,319,148.00	34,999,993.84
13	浙江农发产业投资有限公司	4,863,221.00	31,999,994.18
14	宁波梅山保税港区沅途投资管理有限公司-沅途沅泰贰号 私募股权投资基金	4,863,221.00	31,999,994.18
15	夏同山	4,863,221.00	31,999,994.18
16	湖南盐瑞企业咨询合伙企业（有限合伙）	1,647,045.00	10,837,556.10
	合 计	168,060,410.00	1,105,837,497.80

经我们审验，截至 2023 年 6 月 30 日止，贵公司向特定对象发行人民币普通股股票 168,060,410.00 股，每股价格 6.58 元。本次向特定对象发行 A 股股票募集资金总额为人民币 1,105,837,497.80 元，扣除与本次发行有关费用人民币 8,492,488.79 元（不含增值税），贵公司实际募集资金净额为人民币 1,097,345,009.01 元，其中增加股本 168,060,410.00 元，增加资本公积 929,284,599.01 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 1,474,480,490.00 元，股本为人民币 1,474,480,490.00 元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 7 月 6 日出具了天职业字[2022]38630 号验资报告。截至 2023 年 6 月 30 日止，贵公司变更后的注册资本为人民币 1,642,540,900.00 元，累计股本金额为人民币 1,642,540,900.00 元。



验资报告（续）

天职业字[2023]40642号

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向出资者签发出资证明时使用,不应将其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会计师事务所无关。

- 附件：1、新增注册资本实收情况明细表
2、注册资本及股本变更前后对照表
3、验资事项说明



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2023 年 6 月 30 日止

被审验单位名称：雪天盐业集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币	实物	知识产权	土地 使用权	其他	合计	其中：股本			
								金额	占新增注册 资本比例 (%)	其中：货币出资	
										金额	占新增注册 资本比例 (%)
有限售条件流通股：											
诺德基金管理有限公司	27,659,574.00	27,659,574.00				27,659,574.00	27,659,574.00	16.45	27,659,574.00	16.45	
财通基金管理有限公司	24,468,085.00	24,468,085.00				24,468,085.00	24,468,085.00	14.56	24,468,085.00	14.56	
赣州定增肆号产业投资 基金中心（有限合伙）	22,796,352.00	22,796,352.00				22,796,352.00	22,796,352.00	13.56	22,796,352.00	13.56	
国泰君安证券股份有限 公司	18,541,033.00	18,541,033.00				18,541,033.00	18,541,033.00	11.03	18,541,033.00	11.03	
华夏基金管理有限公司	12,917,933.00	12,917,933.00				12,917,933.00	12,917,933.00	7.69	12,917,933.00	7.69	
UBS AG	10,486,322.00	10,486,322.00				10,486,322.00	10,486,322.00	6.24	10,486,322.00	6.24	

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2023 年 6 月 30 日止

被审验单位名称：雪天盐业集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币	实物	知识产权	土地 使用权	其他	合计	其中：股本			
								金额	占新增注册 资本比例 (%)	其中：货币出资	
金额	占新增注册 资本比例 (%)	金额	占新增注册 资本比例 (%)								
湖南省财信资产管理有 限公司	7,598,784.00	7,598,784.00					7,598,784.00	7,598,784.00	4.52	7,598,784.00	4.52
华菱津杉（天津）产业 投资基金合伙企业（有 限合伙）	6,079,027.00	6,079,027.00					6,079,027.00	6,079,027.00	3.62	6,079,027.00	3.62
蒋黎	5,319,148.00	5,319,148.00					5,319,148.00	5,319,148.00	3.17	5,319,148.00	3.17
长沙麓谷资本管理有限 公司	5,319,148.00	5,319,148.00					5,319,148.00	5,319,148.00	3.17	5,319,148.00	3.17
北京时间投资管理股份 公司-时间方舟 1 号私募	5,319,148.00	5,319,148.00					5,319,148.00	5,319,148.00	3.17	5,319,148.00	3.17

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2023 年 6 月 30 日止

被审验单位名称：雪天盐业集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币	实物	知识产权	土地 使用权	其他	合计	其中：股本			
								金额	占新增注册 资本比例 (%)	其中：货币出资	
										金额	占新增注册 资本比例 (%)
证券投资基金											
赣州国惠投资有限公司	5,319,148.00	5,319,148.00				5,319,148.00	5,319,148.00	3.17	5,319,148.00	3.17	
浙江农发产业投资有限公司	4,863,221.00	4,863,221.00				4,863,221.00	4,863,221.00	2.89	4,863,221.00	2.89	
宁波梅山保税港区泮途投资管理有限公司-泮途泮泰贰号私募股权投资基金	4,863,221.00	4,863,221.00				4,863,221.00	4,863,221.00	2.89	4,863,221.00	2.89	
夏同山	4,863,221.00	4,863,221.00				4,863,221.00	4,863,221.00	2.89	4,863,221.00	2.89	
湖南盐瑞企业咨询合伙	1,647,045.00	1,647,045.00				1,647,045.00	1,647,045.00	0.98	1,647,045.00	0.98	

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2023 年 6 月 30 日止

被审验单位名称：雪天盐业集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币	实物	知识产权	土地 使用权	其他	合计	其中：股本			
								金额	占新增注册 资本比例 (%)	其中：货币出资	
金额	占新增注册 资本比例 (%)	金额	占新增注册 资本比例 (%)								
企业（有限合伙）											
合 计	<u>168,060,410.00</u>	<u>168,060,410.00</u>					<u>168,060,410.00</u>	<u>168,060,410.00</u>	<u>100.00</u>	<u>168,060,410.00</u>	<u>100.00</u>

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2023 年 6 月 30 日止

被审验单位名称：雪天盐业集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	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 (%)
有限售条件的流通股	405,133,498.00	27.48	573,193,908.00	34.90	405,133,498.00	27.48	168,060,410.00	573,193,908.00	34.90
无限售条件的流通股	1,069,346,992.00	72.52	1,069,346,992.00	65.10	1,069,346,992.00	72.52		1,069,346,992.00	65.10
合计	<u>1,474,480,490.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,642,540,900.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,474,480,490.00</u>	<u>100.00</u>	<u>168,060,410.00</u>	<u>1,642,540,900.00</u>	<u>100.00</u>

验资事项说明

一、基本情况

雪天盐业集团股份有限公司原名湖南盐业股份有限公司（以下简称“贵公司”）系由湖南省轻工盐业集团有限公司（以下简称“湖南轻盐集团”）以 2011 年 8 月 31 日为基准日，以经审计评估的盐业及其相关产业的相关资产和业务作为出资，与其他发起人共同发起新设的股份公司。

本公司 2011 年 12 月 16 日取得湖南省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：914300005870340659，法定代表人：冯传良，注册地址：长沙市雨花区时代阳光大道西 388 号。公司经营范围：从事食盐、工业盐、其他用盐及盐化工产品的研发、生产、分装、批发、零售、配送；集贸市场管理服务；供应链管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；塑料制品、包装物料、日杂百货、五金交电、文化用品的生产销售；农牧产品、饲料、饲料添加剂氯化钠、建材、化工产品（不含危险化学品）、矿产品的销售；阻垢剂、絮凝剂、抗结剂的研究、开发、技术服务、生产与销售（不含危险化学品）；以自有合法资产进行股权、超市投资及管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；工程技术与试验发展；新材料、节能技术推广和应用服务；自有房屋租赁。（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）

本次增资前贵公司注册资本为人民币 1,474,480,490.00 元，股本为人民币 1,474,480,490.00 元。2022 年第四届董事会第十四次会议审议、2022 年第一次临时股东大会决议，2023 年第四届董事会第二十四次会议审议、2023 年第一次临时股东大会决议，向特定对象发行人民币普通股 168,060,410.00 股（每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.58 元），募集资金总额为人民币 1,105,837,497.80 元，增加股本 168,060,410.00 元，变更后的注册资本为 1,642,540,900.00 元。

二、申请新增的注册资本及出资规定

根据贵公司 2022 年第四届董事会第十四次会议审议、2022 年第一次临时股东大会决议，2023 年第四届董事会第二十四次会议审议、2023 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意雪天盐业集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1130 号）同意注册，贵公司向特定对象发行股份不超过 1.8 亿股（含本数）人民币普通股股票。

贵公司本次向特定投资者发行人民币普通股 168,060,410.00 股（每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.58 元），增加注册资本人民币 168,060,410.00 元，各投资者均以货币出资。具体发行情况如下：

序号	发行对象	发行股数（股）	发行金额（元）
1	诺德基金管理有限公司	27,659,574.00	181,999,996.92
2	财通基金管理有限公司	24,468,085.00	160,999,999.30
3	赣州定增肆号产业投资基金中心（有限合伙）	22,796,352.00	149,999,996.16
4	国泰君安证券股份有限公司	18,541,033.00	121,999,997.14
5	华夏基金管理有限公司	12,917,933.00	84,999,999.14
6	UBS AG	10,486,322.00	68,999,998.76
7	湖南省财信资产管理有限公司	7,598,784.00	49,999,998.72
8	华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,079,027.00	39,999,997.66
9	蒋黎	5,319,148.00	34,999,993.84
10	长沙麓谷资本管理有限公司	5,319,148.00	34,999,993.84
11	北京时间投资管理股份公司-时间方舟1号私募证券投资基金	5,319,148.00	34,999,993.84
12	赣州国惠投资有限公司	5,319,148.00	34,999,993.84
13	浙江农发产业投资有限公司	4,863,221.00	31,999,994.18
14	宁波梅山保税港区沅途投资管理有限公司-沅途沅泰贰号私募股权投资基金	4,863,221.00	31,999,994.18
15	夏同山	4,863,221.00	31,999,994.18
16	湖南盐瑞企业咨询合伙企业（有限合伙）	1,647,045.00	10,837,556.10
	合 计	168,060,410.00	1,105,837,497.80

三、审验结果

经我们审验，截至 2023 年 6 月 30 日止，贵公司已向 16 家特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 168,060,410.00 股，每股发行价格 6.58 元，募集资金总额为人民币 1,105,837,497.80 元。扣除申万宏源证券承销保荐有限责任公司的承销及保荐费用 6,635,024.99 元(含税，其中不含税承销及保荐费用为 6,259,457.54 元)后的募集资金净额人民币 1,099,202,472.81 元于 2023 年 6 月 30 日划入贵公司名下的五个银行账号内，具体银行账户、账号和金额如下：

序号	银行账户名称	银行账号	汇入金额（元）
1	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	1901002029200212212	829,141,300.00
2	兴业银行股份有限公司长沙分行营业部	368100100101296581	104,907,000.00
3	交通银行股份有限公司长沙万家丽路支行	431304888013002255359	104,789,200.00
4	交通银行股份有限公司长沙万家丽路支行	431304888013002255435	44,000,000.00
5	招商银行股份有限公司长沙湘府支行	731904151310555	16,364,972.81

序号	银行账户名称	银行账号	汇入金额（元）
	合 计		1,099,202,472.81

此外，贵公司本次股票发行累计发生的发行费用共 8,492,488.79 元（不含税），具体发行费用明细如下：

序号	费用明细	不含税金额（元）
1	承销及保荐费用	6,259,457.54
2	审计及验资费用	999,999.97
3	律师费用	499,999.99
4	信息披露费及打印费	290,566.03
5	印花税	274,404.85
6	登记费	168,060.41
	合 计	8,492,488.79

本次募集资金总额为人民币 1,105,837,497.80 元，扣除不含税发行费用后的募集资金净额为人民币 1,097,345,009.01 元，其中增加股本 168,060,410.00 元，增加资本公积 929,284,599.01 元。

四、其他事项

截至本验资报告日止，贵公司本次新增人民币普通股股份尚未完成于中国证券登记结算有限公司的股权登记手续。



营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息,体验
更多应用服务。



名称 天职国际会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计账簿,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;法律、行政法规规定的其他业务;软件开发、技术咨询、企业管理咨询;计算机数据处理(数据中心除外);企业管理;基础软件服务;销售计算机、软件及辅助设备(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)

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

仅供向特定对象发行
股票
使用
再复印无效 2023年7月3日

登记机关

2023年01月17日



证书序号:0000175

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局
发证机关：
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：



首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

仅供向特定对象发行
股票时
有效日期 2023年7月3日
使用

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

天职国际会计师事务所

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.



年 月 日
/m /d

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.



年 月 日
/m /d

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.



年 月 日
/m /d

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.



年 月 日
/m /d



姓 名 康代燮
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 2002-11-17
Date of birth
工作单位 湖南注册会计师事务所
Working unit
身份证号码 43002197405171750
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.



年 月 日
/m /d

证书编号: 110002400104
No. of Certificate

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

发证日期: 2006年 04 月 28 日
Date of Issuance 2012年 07 月 27 日

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.



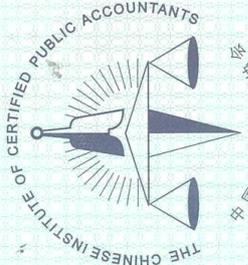
年 / y 月 / m 日 / d

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.

年 / y 月 / m 日 / d

84



姓 Full name 名
性 Sex 别
出生 Date of birth 日期
工作 Working unit 单位
身份 Identity card No. 证号码

夏丽飞 女 1988-02-16 天职国际会计师事务所(普通合伙)湖南分所 43090318901141490000



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: 110101500179
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 05 月 08 日
Date of Issuance