

广东松发陶瓷股份有限公司 验资报告



目 录

	<u>页次</u>
一、验资报告	1-3
二、附件	4-7
(一) 新增注册资本实收明细情况表	4
(二) 注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表	5
(三) 验资事项说明	6-7



验资报告

中汇会验[2025]10382号

广东松发陶瓷股份有限公司：

我们接受委托，审验了广东松发陶瓷股份有限公司(以下简称贵公司)截至2025年8月7日止新增注册资本及实收资本(股本)情况。按照法律法规以及决议、批复的要求出资，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实收资本(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861,697,311.00元，实收资本(股本)为人民币861,697,311.00元。根据贵公司于2024年12月17日召开的第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于同意广东松发陶瓷股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可[2025]1032号)，同意贵公司向苏州中坤投资有限公司发行343,513,041股股份、向恒能投资(大连)有限公司发行131,338,490股股份、向苏州恒能供应链管理有限公司发行131,338,490股股份、向陈建华发行131,338,490股股份购买相关资产，以及发行股份募集配套资金不超过40亿元的注册申请。贵公司本次以非公开方式向特定对象发行人民币普通股(A股)109,080,992股(每股面值1元)，增加注册资本及实收资本(股本)人民币109,080,992.00元，变更后的注册资本及实收资本(股本)为人民币970,778,303.00元。

经我们审验，截至2025年8月7日止，贵公司已发行人民币普通股(A股)109,080,992股，发行价格人民币36.67元/股，募集资金总额为人民币3,999,999,976.64元，扣除各项发行费用人民币67,952,612.06元(不含增值税)，



实际募集资金净额为人民币3,932,047,364.58元。其中新增注册资本及实收资本(股本)为人民币109,080,992.00元(壹亿零玖佰零捌万零玖佰玖拾贰元整),资本公积为人民币3,822,966,372.58元。

同时我们注意到,贵公司本次增资前的注册资本人民币861,697,311.00元,实收资本(股本)人民币861,697,311.00元,已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2025年5月23日出具中汇会验[2025]8503号验资报告。截至2025年8月7日止,变更后的注册资本人民币970,778,303.00元,累计实收资本(股本)人民币970,778,303.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本(股本)变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用,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. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表
3. 验资事项说明



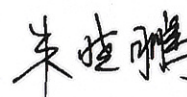
(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



报告日期: 2025 年 8 月 8 日



新增注册资本实收情况明细表

截至2025年8月7日止



被审单位名称	认缴新增注册资本	新增注册资本的实际出资情况					货币单位：人民币元	
		货币	实物	其他	合计	其中：实收资本(股本)		占新增注册 资本比例
						金额		
广州广智智投融资咨询中心(有限合伙)	13,635,124.00	499,999,997.08	-	-	499,999,997.08	13,635,124.00		12.50%
杭州润润企业管理合伙企业(有限合伙)	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
蒋海东	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
深圳市招平蓝博五号投资合伙企业(有限合伙)	4,090,537.00	149,999,991.79	-	-	149,999,991.79	4,090,537.00		3.75%
钮丽梅	5,334,060.00	195,599,980.20	-	-	195,599,980.20	5,334,060.00		4.89%
中国信达资产管理股份有限公司	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
广东广金投资管理有限公司-广金睿远私募证券投资基金	4,243,250.00	155,599,977.50	-	-	155,599,977.50	4,243,250.00		3.89%
量利元望2号私募证券投资基金	6,544,859.00	239,999,979.53	-	-	239,999,979.53	6,544,859.00		6.00%
金德运	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
上海洪毅私募基金管理有限公司-洪毅深高5号私募证券投资基金	5,535,860.00	202,999,986.20	-	-	202,999,986.20	5,535,860.00		5.07%
徐群华	7,635,669.00	279,999,982.23	-	-	279,999,982.23	7,635,669.00		7.00%
中国中信金融资产股份有限公司	7,635,669.00	279,999,982.23	-	-	279,999,982.23	7,635,669.00		7.00%
许利民	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
中国银河资产管理有限责任公司	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
融通基金管理有限公司	9,170,439.00	336,279,998.13	-	-	336,279,998.13	9,170,439.00		8.41%
易米基金管理有限公司	4,363,239.00	159,999,974.13	-	-	159,999,974.13	4,363,239.00		4.00%
诺德基金管理有限公司	3,644,395.00	133,639,964.65	-	-	133,639,964.65	3,644,395.00		3.34%
杭州微光电子股份有限公司	3,272,429.00	119,999,971.43	-	-	119,999,971.43	3,272,429.00		3.00%
UBS AG	14,340,888.00	525,880,362.96	-	-	525,880,362.96	14,340,888.00		13.15%
合计	109,080,992.00	3,999,999,976.64	-	-	3,999,999,976.64	109,080,992.00		100.00%



注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表

截至2025年8月7日止



被审验单位名称: 广东松发陶瓷股份有限公司		货币单位: 人民币元									
		认缴注册资本				实收资本(股本)				变更后	
		变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后	金额	占注册资本总额比例
股东名称		金额	出资比例	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件的流通股股本		737,528,511.00	85.59%	846,609,503.00	87.21%	737,528,511.00	85.59%	109,080,992.00	87.21%	846,609,503.00	87.21%
二、无限售条件的流通股股本		124,168,800.00	14.41%	124,168,800.00	12.79%	124,168,800.00	14.41%	-	12.79%	124,168,800.00	12.79%
合 计		861,697,311.00	100.00%	970,778,303.00	100.00%	861,697,311.00	100.00%	109,080,992.00	100.00%	970,778,303.00	100.00%



验资事项说明

一、基本情况

广东松发陶瓷股份有限公司(以下简称贵公司)是由广东松发陶瓷有限公司全体股东作为发起人,以广东松发陶瓷有限公司整体变更方式设立的股份有限公司,于2011年6月18日在潮州市市场监督管理局登记注册,持有统一社会信用代码为914451007408274093的营业执照。

根据贵公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定,贵公司申请通过向社会公众公开发行人民币普通股(A股)增加注册资本22,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会(证监许可[2015]312号)文核准,贵公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)22,000,000股,变更后的股本为8,800万元。

根据贵公司第三届董事会第三次会议、2017年度第二次临时股东大会决议,贵公司通过定向增发的方式向曾文光等75名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)1,584,000.00股,每股面值1元,每股授予价格为16.35元。其中首次授予1,384,000.00股,占该计划授出权益总数的87.37%,占该计划公告时贵公司股本总额8800万股的1.57%,预留20万股,占该计划授出权益总数的12.63%,占该计划公告时贵公司股本总额8800万股的0.23%。本次激励计划实际授予的激励对象合计75名,授予限制性人民币普通股(A股)1,384,000.00股,变更后股本为89,384,000.00元。

根据贵公司2017年年度股东大会决议,贵公司以截至2017年12月31日的总股本89,384,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增4股,共计转增35,753,600股,转增后贵公司的股本为125,137,600元。

贵公司于2019年1月18日召开第四届董事会第二次会议,审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》,对75名激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的968,800股限制性股票进行回购注销,该议案已经2019年2月13日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。2019年7月9日,贵公司完成限制性股票回购注销过户手续,回购注销完成后,贵公司股本由125,137,600元减少至124,168,800元。

根据贵公司2024年第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于同意广东松发陶瓷股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可[2025]1032号),贵公司向苏州中坤投资有限公司发行343,513,041股股份、向恒能投资(大连)有限公司发行131,338,490股股份、向苏州恒能供应链管理有限公司发行131,338,490股股份、向陈建华



发行 131,338,490 股用于购买恒力重工集团有限公司对应股权资产。2025 年 5 月 22 日，上述发行股份购买资产交易完成，交易完成后，贵公司的股本为人民币 861,697,311.00 元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司于 2024 年 12 月 17 日召开的第四次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于同意广东松发陶瓷股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2025]1032 号），贵公司本次以非公开方式向特定对象发行人民币普通股（A 股）109,080,992 股（每股面值 1 元），发行价格人民币 36.67 元/股，募集资金总额为人民币 3,999,999,976.64 元，扣除各项发行费用人民币 67,952,612.06 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 3,932,047,364.58 元。本次发行后，贵公司增加注册资本及实收资本（股本）人民币 109,080,992.00 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）为人民币 970,778,303.00 元。

三、审验结果

截至 2025 年 8 月 7 日止，贵公司实际已发行人民币普通股（A 股）109,080,992 股，发行价格人民币 36.67 元/股，募集资金总额为人民币 3,999,999,976.64 元。上述募集资金由独立财务顾问（主承销商）西南证券股份有限公司于 2025 年 8 月 7 日在扣除财务顾问费和承销费用人民币 64,499,999.77 元（含税）后，存入公司在兴业银行股份有限公司大连分行开立的 532010100101191777 账号，存入金额为人民币 3,935,499,976.87 元。募集资金总额扣除承销费用和其他发行费用总计人民币 67,952,612.06 元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 3,932,047,364.58 元，其中增加股本为人民币 109,080,992.00 元，增加资本公积为人民币 3,822,966,372.58 元。

四、其他事项

- 1、贵公司尚需就本次新增的股份完成中国证券登记结算有限公司的股权登记手续。
- 2、本次注册资本及实收资本（股本）变更，贵公司章程尚未修订，工商变更登记尚未完成。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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



名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强, 高峰

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 贰仟壹佰陆拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



2025年03月25日

仅供中大会验[2025]10382号报告使用

登记机关



会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：高峰
主任会计师：
经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：33000014
批准执业文号：浙财会〔2013〕54号
批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



仅供中本会验 202510382号报告使用

证书序号：0019879

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》。



发证机关：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制



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

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

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

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
y 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
y m d



姓名 韩坚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-08-26
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所
Working unit
身份证号码 330103198008261633
Identity card No.



韩坚 330000011795

证书编号：
No. of Certificate

330000011795

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2008 03 30



注册会计师资格检验
(浙江分所201828号)



2014 01 01



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

事务所
CPAs

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

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.

注册会计师任职资格检查
(新注协202118号)

2021 检

浙江注册会计师协会

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: 110101300192

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 12 月 30 日

Date of Issuance



朱晓明 110101300192



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.

注册会计师任职资格检查
(新注协201828号)

2018 检

浙江注册会计师协会



注册会计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
/y /m /d

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
/y /m /d

注册会计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
/y /m /d

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
/y /m /d



姓名
Full name 陈阳
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1988-08-30
工作单位
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
身份证号码
Identity card No. 330106198809301216



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d



陈阳 310000061064

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

