（上接B5版）

募集资金使用情况对照表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司　　2025年度　　单位：人民币万元

募集资金总额		44,153.58			本年度投入募集资金总额		3,555.60			
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额		25,389.33			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期末的效益	是否达到预期效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
丰城煌大肉鸭屠宰及副产物高值化利用加工建设项目(一期)	否	8,500.00	8,500.00		8,516.07	100.19%	2024年6月30日	768.10	否	否
浙江煌上煌年产8000吨酱卤食品加工建设项目	否	15,000.00	15,000.00	2,214.30	10,454.50	69.70%	2025年12月31日		不适用	否
海南煌上煌食品加工及冷链仓储中心建设项目	否	21,500.00	21,500.00	1,341.30	6,418.76	29.85%	2026年12月31日		不适用	否
合计	-	45,000.00	45,000.00	3,555.60	25,389.33	--	-	768.10	-	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、“海南煌上煌食品加工及冷链仓储中心建设项目”主要因目前市场环境变化化，海南市场门店拓展不达预期，酱卤加工新装备技术产业化应用未达预期等相关因素，使得该项目建设进度未达到计划进度。 2、“丰城煌大肉鸭屠宰及副产物高值化利用加工建设项目”未达到预期效益的主要原因是期投产尚未达到预计产能以及待制业务尚未展开。 3、“浙江煌上煌年产8000吨酱卤食品加工建设项目”已于2025年10月底正式投产，因刚投产故未达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点调整情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以协定存款和定期存款形式进行存放和管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，经公司第六届董事会第十七次会议审议批准，“浙江煌上煌8000吨酱卤食品加工项目”达到预定可使用状态的日期由2025年6月30日调整为2025年12月31日；“海南煌上煌食品加工及冷链仓储中心建设项目”达到预定可使用状态的日期由2025年12月31日调整为2026年12月31日。 公司按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》和公司《募集资金管理制度》的规定使用和管理募集资金，及时、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况，报告期内，公司不存在违规使用募集资金的情况。									

证券代码：002695　　证券简称：煌上煌　　编号：2026－012

江西煌上煌集团食品股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告

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、董事会会议召开情况

江西煌上煌集团食品股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十九次会议通知于2026年4月13日以电子邮件、专人送达和微信通知的方式通知全体董事和高级管理人员。本次会议于2026年4月23日在公司会议室以现场加通讯会议方式召开。本次会议应到董事11人，实到董事11人，全体董事均亲自出席会议，符合《中华人民共和国公司法》的规定和《江西煌上煌集团食品股份有限公司章程》(以下简称：“《公司章程》”)的要求。本次会议由董事长褚凌先生召集并主持，公司全体高级管理人员列席了本次会议。本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过《2025年度董事会工作报告》

《2025年董事会工作报告》具体内容详见2026年4月25日公司刊登于指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025年年度报告》第三节“管理层讨论与分析”和第四节“公司治理、环境与社会”相关内容。

报告期内任职的独立董事黄倬棋先生、陈红兵先生、章美珍女士分别向公司董事会提交了《2025年度独立董事述职报告》，且黄倬棋先生、陈红兵先生、章美珍女士将在公司2025年度股东会上述职。

《2025年度独立董事述职报告》详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本项议案需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

2、审议通过《2025年度总经理工作报告》

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

3、审议通过《2025年度财务决算报告及2026年度财务预算报告》

(一)2025年度财务决算报告

公司2025年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了无保留意见的审计报告。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计确定，

2025年公司共实现营业收入1,683,886,369.82元，同比下降3.19%；实现归属于上市公司股东的净利润81,596,651.64元，同比上升102.32%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润77,661,747.89元，同比上升90.80%；经营活动产生的现金流量净额382,558,935.27元。

(二)2026年度财务预算报告

2026年公司将持续贯彻“以顾客为中心的服务理念，以利润为目标的经营理念”，加快实施未来的战略发展目标。2026年公司计划完成营业收入(不含税)23亿元，其中酱卤制品12.30亿元、米制品4.00亿元、冻干食品6.70亿元；2026年计划完成归母净利润1.65亿元，其中酱卤制品1.13亿元、米制品归母净利润0.05亿元、冻干食品归母净利润0.47亿元，实现营业收入与净利润的双增长。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可，尚需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

4、审议通过《2025年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》

公司2025年度拟以2025年末总股本559,585,801股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.00元(含税)，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

若在本分配方案公布后至实施前，公司总股本因股权激励行权、股份回购等原因而发生变化的，公司将按照“利润分配的比例不变”的原则，相应调整利润分配总额。

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于2025年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可，尚需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

5、审议通过《2025年年度报告及摘要》

《2025年年度报告》详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)。《2025年年度报告摘要》详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可，尚需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

6、审议通过《关于2025年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于2025年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

7、审议通过《2025年度内部控制自我评价报告》

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《2025年度内部控制自我评价报告》。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

8、审议通过《关于公司2026年日常关联交易预计的议案》

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于2026年日常关联交易预计的公告》。

关联董事徐桂芬女士、褚建庚先生、褚剑先生回避该议案表决，由其余7名非关联董事进行表决。关于公司2026年日常关联交易预计事项，已经独立董事专门会议事前认可。

表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权。

9、审议通过《关于制定董事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》

《董事、高级管理人员薪酬管理制度》详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过，尚需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

10、审议通过《2026年度董事薪酬方案》

《2026年度董事薪酬方案》详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过，尚需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

11、审议通过《2026年度高级管理人员薪酬方案》

《2026年度高级管理人员薪酬方案》详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

12、审议通过《关于会计政策变更的议案》

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于会计政策变更的公告》。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

13、审议通过《关于2023年股票期权激励计划第三个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于2023年股票期权激励计划第三个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的公告》。

关联董事范旭明先生、曾细华先生回避该议案表决，由其余9名非关联董事进行表决。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

14、审议通过《关于制定公司未来三年(2026-2028年)股东回报规划的议案》

《公司未来三年(2026-2028年)股东回报规划》详见2026年4月25日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案已经公司董事会战略委员会审议通过，尚需提交公司股东会审议。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

15、审议通过《关于提请召开公司2025年度股东会的议案》

具体内容详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于召开公司2025年度股东会的通知》。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

16、审议通过《2026年第一季度报告》

《2026年第一季度报告》详见2026年4月25日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案已经公司董事会审计委员会事前认可。

表决结果：11票赞成，0票反对，0票弃权。

三、备查文件：

1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第十九次会议决议；

2、2026年第一次独立董事专门会议决议；

3、董事会薪酬与考核委员会2026年第一次会议决议；

4、董事会审计委员会2025年第二次会议决议。

特此公告。

江西煌上煌集团食品股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十五日

证券代码：002695　　证券简称：煌上煌　　编号：2026－015

江西煌上煌集团食品股份有限公司关于2026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由于日常经营需要预计2026年将与关联方江西茶百年油脂有限公司、江西合味原餐饮集团有限公司、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、江西新煌厨食品有限公司、江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司、新溪岛(海南)贸易有限责任公司、褚凌、褚剑会发生日常关联交易，关联交易总金额不超过5,130.00万元，上年度公司与关联方发生的日常关联交易总额为3,921.38万元。

2026年4月23日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2026年日常关联交易预计的议案》，关联董事徐桂芬、褚建庚、褚凌、褚剑在本议案中回避表决。本次预计的关联交易金额在董事会审议权限范围内，无需提交公司股东会进行审议。

(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	450.00	266.30	992.22
	江西合味原餐饮集团有限公司	购买产品/服务	市场定价	10.00	0.00	4.00
	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	10.00	0.00	0.00
	江西煌兴冷链物流有限公司	购买产品/服务	市场定价	500.00	86.83	397.06
	江西新煌厨食品有限公司	购买产品/服务	市场定价	2,500.00	742.52	1,916.57
	煌上煌集团有限公司	购买产品/服务	市场定价	1,200.00	98.02	276.29
	新溪岛(海南)贸易有限责任公司	购买产品	市场定价	30.00	4.29	12.75
	小计	------	------	4,700.00	1,197.96	3,598.89
向关联人租赁	褚凌、褚剑	租赁店面、办公场所	市场定价	50.00	10.95	46.60
	小计			50.00	10.95	46.60
向关联人销售产品/服务	江西合味原餐饮集团有限公司	销售商品	市场定价	20.00	0.36	1.47
	江西煌盛房地产开发有限公司	销售商品	市场定价	30.00	4.11	21.45
	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	0.75	1.35
	江西茶百年油脂有限公司	销售商品	市场定价	10.00	0.00	0.28
	江西茶百年油脂有限公司	提供劳务	市场定价	10.00	0.00	0.21
	江西煌兴冷链物流有限公司	销售商品	市场定价	30.00	5.35	17.57
	煌上煌集团有限公司	销售商品	市场定价	20.00	1.66	8.06
	江西新煌厨食品有限公司	提供商品	市场定价	200.00	139.54	209.97
	江西新煌厨食品有限公司	提供服务	市场定价	20.00	2.39	11.72
	新溪岛(海南)贸易有限责任公司	提供商品	市场定价	30.00	7.73	0.00
	江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司	销售商品	市场定价	0		3.81
	小计	------	------	380.00	161.89	275.89

(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	992.22	1,000.00	34.31%	-0.78%	2025年4月12日披露于指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于2025年日常关联交易预计的公告》(公告编号：2025-012)
	江西合味原餐饮集团有限公司	购买产品/服务	4.00	20.00	1.04%	-80%	
	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	购买产品/服务	0.00	10.00	0.00%	-100%	
	江西煌兴冷链物流有限公司	购买服务	397.06	500.00	77.72%	-20.59%	
	江西新煌厨食品有限公司	购买产品/服务	1,916.57	3,000.00	10.62%	-36.11%	
	煌上煌集团有限公司	购买服务	276.29	2,000.00	4.72%	-86.19%	
	新溪岛(海南)贸易有限责任公司	销售商品	12.75	50.00	0.07%	-74.50%	
	小计		3,598.89	6,580.00		-45.31%	
向关联人租赁	徐桂芬	租赁店面、办公场所	46.60	50.00	1.63%	-6.80%	
	小计		46.60	50.00		-6.80%	
向关联人销售产品、商品	江西合味原餐饮集团有限公司	销售商品	1.47	30.00	0.00%	-95.10%	
	江西煌盛房地产开发有限公司	销售商品	21.45	30.00	0.01%	-28.50%	
	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	销售商品	1.35	10.00	0.00%	-86.50%	
	江西茶百年油脂有限公司	销售商品	0.28	10.00	0.00%	-97.20%	
	江西茶百年油脂有限公司	提供劳务	0.21	10.00	0.00%	-97.90%	
	江西煌兴冷链物流有限公司	销售商品	17.57	30.00	0.01%	-41.43%	
	煌上煌集团有限公司	销售商品	8.06	30.00	0.01%	-73.13%	
	江西新煌厨食品有限公司	销售商品	221.69	60.00	0.13%	269.48%	
	江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司	销售商品	3.81	30.00	0.00%	-87.30%	
	小计		275.89	240.00		14.95%	
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2025年日常关联交易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较大差异，主要是2025年公司与关联方煌上煌集团有限公司关联交易金额差异86.19%，主要是因市场环境变化，部分计划内的交易未开展。				
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2025年度日常关联交易预计时，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，实际发生总金额未超过预计总额度，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2025年实现营业收入1,642.2万元，净利润-41.8万元；截至2025年12月31日，该公司总资产7,660.93万元，净资产-925.06万元。(注：2025年数据未经审计)

2、江西合味原餐饮集团有限公司

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%；褚凌持股28%；褚剑持股28%；褚琳持股10%。

江西合味原餐饮集团有限公司2025年实现营业收入2,089.59万元，净利润-7.16万元；截至2025年12月31日，该公司总资产539.64万元，净资产44.37万元。(注：2025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：江西省萍乡市武功山风景名胜区万龙山乡东坑村

经营范围：房地产开发经营，旅游业务，洗浴服务，住宿服务，餐饮服务，生活美容服务，歌舞娱乐活动，足浴服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)

一般项目：洗浴服务，酒店管理，会议及展览服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

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2025年实现营业收入3,291.02万元，净利润-1,775.94万元；截至2025年12月31日，该公司总资产69,162.59万元，净资产15,860.93万元。(注：2025年数据未经审计)(包含君澜酒店经营数据)

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；室内外装饰工程(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%。

江西煌盛房地产开发有限公司2025年实现营业收入401.04万元，净利润581.77万元；截至2025年12月31日，该公司总资产245,991.83万元，净资产8,765.62万元。(注：2025年数据未经审计)

5、江西煌兴冷链物流有限公司

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)，食品销售，食品互联网销售(依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)

一般项目：低温仓储(不含危险化学品等需许可审批的项目)，技术进出口，货物进出口，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(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

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2025年实现营业收入2,246.64万元，净利润-400.99万元；截至2025年12月31日，该公司总资产4,322.64万元，净资产2,141.55万元。(注：2025年数据未经审计)

6、煌上煌集团有限公司

法定代表人：褚凌；

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中大道1231号

经营范围：许可项目：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，住宿服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)

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，物业管理，林业专业及辅助性活动，酒店管理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

股权结构：徐桂芬40%，褚建庚20%，褚凌20%，褚剑20%

煌上煌集团有限公司2025年实现营业收入4,052.96万元，净利润-1,685.37万元；截至2025年12月31日，该公司总资产407,799.08万元，净资产21,499.95万元。(注：2025年数据未经审计)

7、褚凌：男，汉族，1976年10月出生，清华大学EMBA，高级经济师，国家科技创新创业领军人才。1997年开始参加工作，历任江西煌上煌集团食品股份有限公司总经理、副董事长；现任本公司董事长、总经理，并任第十四届全国政协委员、第十三届全国工商业联合会常委、全国工商联青年企业家委员会委员、第十二届江西省政协委员、第十一届江西省工商联兼职副主席，江西省新生代企业家商会第二届会长、江西省食品工业协会第六届理事会会长、江西省赣商联合总会第三届理事会常务副会长、江西省民建企业家协会常务副会长、中国光彩事业促进会理事、江西省光彩事业促进会副会长、江西省上市公司协会副会长、第一届南昌市绿色食品行业协会会长等社会职务。

褚剑：男，汉族，1978年10月出生，大学学历。2003年开始在江西煌上煌集团食品有限公司参加工作，现任公司副董事长、副总经理，并担任中国绿色食品协会理事、中国家禽业协会理事、江西省农业产业化龙头企业协会副会长、江西省家禽协会副理事长、江西省人民对外友好协会常务理事、江西省油茶协会副会长、江西省地产协会副会长、南昌市第十六届人大代表、南昌市工商联十三届执委会副会长、南昌市红十字会副会长、南昌县工商联副主席等社会职务。

8、江西新煌厨食品有限公司(曾用名：江西新煌厨餐饮有限公司)

法定代表人：褚建庚

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：许可项目：食品生产，餐饮服务，食品互联网销售，食品销售，城市配送运输服务(不含危险货物)，道路货物运输(不含危险货物)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)

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)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

股权结构：徐桂芬39.24%，江西合味原餐饮集团有限公司60.76%

江西新煌厨食品有限公司2025年实现营业收入2,130.73万元，净利润204.48万元，截止2025年12月31日，该公司总资产3,690.1万元，净资产940.12万元(注：2025年数据未经审计)

9、江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司

法定代表人：褚琳

注册资本：260万元

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：道路货物运输(不含危险货物)；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)；食品销售；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：江西合味原餐饮集团有限公司86%，褚琳持股10%，徐桂芬4%

江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司2025年实现营业收入12.57万元，净利润0.07万元，截止2025年12月31日，该公司总资产188.9万元，净资产16.66万元(注：2025年数据未经审计)

10、新溪岛(海南)贸易有限责任公司

法定代表人：周启

注册资本：5,000万元

注册地址：海南省海口市龙华区民声东路8号海南国际创意港二期2#楼B区4层401号房

经营范围：一般经营项目：食品销售(仅销售预包装食品)；食品互联网销售(仅销售预包装食品)；国内贸易代理；食品销售(仅销售预包装食品，不含酒)；保健食品(预包装)销售；企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)；食用农产品批发(经营范围中的一般经营项目依法自主开展经营活动，通过国家企业信用信息公示系统(海南)向社会公示)许可经营项目：食品生产；食品互联网销售；食品销售；技术进出口；货物进出口；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)；进出口代理(许可经营项目凭许可证件经营)

股权结构：STREAMLAND HONEY GROUP LIMITED持股100%。

新溪岛(海南)贸易有限责任公司2025年实现营业收入1,410.34万元，净利润-271.96万元，截止2025年12月31日，该公司总资产2,735.1万元，净资产-647.3万元(注：2025年数据未经审计)。

(二)与本公司的关联关系

1、江西茶百年油脂有限公司、江西合味原餐饮集团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、江西新煌厨食品有限公司、江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司、新溪岛(海南)贸易有限责任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，江西茶百年油脂有限公司、江西合味原餐饮集团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、江西新煌厨食品有限公司、江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司、新溪岛(海南)贸易有限责任公司与本公司存在关联关系。

2、煌上煌集团有限公司为公司控股股东，符合《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条规定，与本公司存在关联关系。

3、褚凌、褚剑公司实际控制人，且均在公司担任董事及高级管理人员。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条相关规定，褚凌、褚剑与公司构成关联关系。

(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、江西合味原餐饮集团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、江西新煌厨食品有限公司、江西煌家徐妈卤汁粉品牌管理有限公司、新溪岛(海南)贸易有限责任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、褚凌、褚剑系公司租赁房屋的产权方签约主体，相关房屋权属归属于徐桂芬家族成员。褚凌、褚剑本人财务状况良好，具备充分的履约能力。

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

公司与关联方褚凌、褚剑已签订《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

公司预计2026年度发生的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、独立董事过半数同意意见

全体独立董事于2026年4月23日召开2026年第一次独立董事专门会议，会议以4票同意，0票反对，0票弃权，审议通过《2026年度日常关联交易预计的议案》。全体独立董事认为：公司2026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，不存在损害公司全体股东，特别是中小股东的利益的情形。审议程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《江西煌上煌集团食品股份有限公司关联交易管理办法》等有关规定。因此，我们同意公司2026年度日常关联交易预计事项，并同意将该议案提交公司董事会审议。

六、备查文件

1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第十九次会议决议；

2、经与会独立董事签字的2026年独立董事专门会议第一次会议决议。

特此公告。

江西煌上煌集团食品股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十五日

证券代码：002695　　证券简称：煌上煌　　编号：2026－017

江西煌上煌集团食品股份有限公司关于会计政策变更的公告

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。

特别提示：

本次会计政策变更为江西煌上煌集团食品股份有限公司(以下简称“公司”)依据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《企业会计准则解释第19号》(财会〔2025〕32号，以下简称“准则解释19号”)进行的合理变更，不涉及对公司以前年度的重大追溯调整，不会对公司2025年度财务报表产生影响。

一、会计政策变更概述

1、变更原因

2025年12月5日，中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布《企业会计准则解释第19号》(财会〔2025〕32号)(以下简称“解释19号文”)，规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容自2026年1月1日起施行。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照《准则解释19号》相关规定执行。其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更日期

根据规定，公司于上述文件规定的起始日(2026年1月1日)开始执行上述企业会计准则和制度。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关企业会计准则解释而进行的相应变更，无需提交公司股东会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部新颁布的《准则解释第19号》的相关规定进行的合理变更，不涉及对公司以前年度的重大追溯调整，不会对公司2025年度财务报表产生影响，不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

三、履行的审议程序及相关意见

(一)履行的审议程序

公司于2026年4月23日召开了第六届董事会审计委员会2026年第二次会议及第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(二)审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部颁布的最新会计准则的规定和要求进行的合理变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。执行变更后的会计政策，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，变更不涉及对公司以前年度的重大追溯调整，不会对公司2025年度财务报表产生影