

广西农投糖业集团股份有限公司  
前次募集资金使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	
公司前次募集资金使用情况报告	1-2
前次募集资金使用情况对照表	3
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	4



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2024）第 450A015260 号

广西农投糖业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广西农投糖业集团股份有限公司（以下简称广农糖业公司）截至 2023 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是广农糖业公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对广农糖业公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施鉴证工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合广农糖业公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，广农糖业公司董事会编制的截至 2023 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了广农糖业公司前次募集资金使用情况。



本报告仅供广农糖业公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行新股时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年七月十六日



# 广西农投糖业集团股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

广西农投糖业集团股份有限公司（以下简称广农糖业公司或公司）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3677号文核准非公开发行不超过76,238,881股新股用于偿还有息债务，公司由主承销商中德证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于2021年12月16日采用非公开发行方式，向广西农村投资集团有限公司共1名投资者发行普通股76,238,881股，发行价为每股人民币7.87元。截至2021年12月16日，公司募集资金599,999,993.47元，扣除发行费用7,561,238.88元后募集资金净额为592,438,754.59元。

上述募集资金592,438,754.59元已于2021年12月16日汇入公司在广西北部湾银行股份有限公司南宁市江南支行开立的800030692166666募集资金专户。前述股本变更情况及资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第450C000901号《验资报告》验证。

截至2023年12月31日止，2021年发行股份募集资金的专户已注销。

### 二、前次募集资金的实际使用情况

#### （一）前次募集资金的实际使用情况对照表

见“附件1：2021年发行股份募集资金使用情况对照表”。

#### （二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺差异内容和原因说明

不适用。

### 三、前次募集资金实际投资项目变更情况

不适用。

### 四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

不适用。

## 五、临时闲置募集资金情况

不适用。

## 六、尚未使用募集资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，上述募集资金已全部用于偿还有息债务。

## 七、前次募集资金投资项目实现效益情况

募集资金投资项目实现效益情况，详见“附件 2：2021 年发行股份募集资金实现效益情况对照表”。

## 八、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

广农糖业公司前次募集资金实际使用情况与广农糖业公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

广农糖业公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1：2021 年发行股份募集资金使用情况对照表

2：2021 年发行股份募集资金实现效益情况对照表

广西农投糖业集团股份有限公司董事会

二〇二四年七月十六日



附件1:

## 2021年发行股份募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		59,243.88		已累计使用募集资金总额		59,243.88	
变更用途的募集资金总额		-		2021年		25,651.21	
变更用途的募集资金总额比例		-		2022年		33,592.67	
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差
1	偿还本息债务	偿还本息债务	59,243.88	59,243.88	59,243.88	59,243.88	-



公司董事长:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:







附件2:

## 2021年发行股份募集资金实现效益情况对照表

金额单位: 人民币万元

实际投资项目		项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
					2021年	2022年	2023年		
1	偿还本息债务		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	



公司法定代表人:

*(Signature)*

主管会计工作的公司负责人

*(Signature)*

公司会计机构负责人:

*(Signature)*





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

9111010592343655N



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

## 经营范围

审计企业会计报表，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  
相关报告；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。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经  
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；  
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



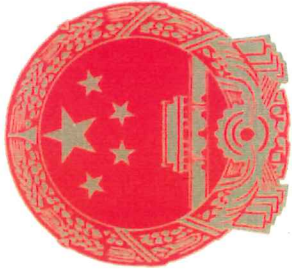
2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

### 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》。

会计师事务所

## 执业证书



名称：北京惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局  
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



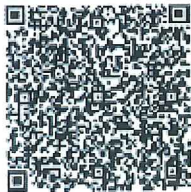
姓名 岑敬  
 Full name 岑敬  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1969-05-16  
 Date of birth 1969-05-16  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普  
 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普  
 通合  
 身份号码 450111196905160056  
 Identity card No. 450111196905160056



证书编号: 450100150478  
 No. of Certificate 450100150478  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会  
 Authorized Institute of CPAs 计师协会  
 发证日期: 始发 1998 09 03 日  
 Date of Issuance 换发 2016 04 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.



岑敬的年检二维码



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

瑞华会计师事务所  
 瑞华会计师事务所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年 12月 30日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所  
 致同会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年 12月 30日



姓名 庚华英  
 Full name 庚华英  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1988-06-16  
 Date of birth 1988-06-16  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 身份证号码 450323198806160927  
 Identity card No. 450323198806160927

证书编号: 110101301319  
 No. of Certificate 110101301319  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会  
 Authorized Institute of CPAs 计师协会  
 发证日期: 2017 11 01  
 Issuance Date 2017 11 01  
 年 月 日  
 by /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.



庚华英的年检二维码



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

瑞华会计师 事务所  
 Ruihua CPAs

广西分所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年12月30日  
 by /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所  
 Zitong CPAs

广西分所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年12月30日  
 by /m /d