

新疆天润乳业股份有限公司  
募集资金置换专项审核报告

希会审字(2024)5630号



# 目 录

- 一、募集资金置换专项审核报告……………(1-2)
- 二、关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付  
费用的自筹资金的专项说明…………… (3-5)
- 三、证书复印件
  - (一) 注册会计师资质证明
  - (二) 会计师事务所营业执照
  - (三) 会计师事务所执业证书

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会审字(2024)5630号

## 募集资金置换专项审核报告

新疆天润乳业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的新疆天润乳业股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至2024年10月30日止《新疆天润乳业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)进行了专项审核。

### 一、管理层的责任

按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》等相关规定编制专项说明,提供真实、合法、完整的相关资料,并保证其内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的专项说明发表审核意见。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》的规定执行了审核工作。

该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和实施审核工作,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》等相关规定,对贵公司管理层编制的专项说明的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件,核查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



### 三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的专项说明在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号--规范运作》的要求编制，如实反映了贵公司截至2024年10月30日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

### 四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：

杨武杰



中国注册会计师：

骆虹宇



2024年11月18日



# 新疆天润乳业股份有限公司

## 关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付费用的自筹资

### 金的专项说明

根据《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》的相关规定，新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付费用的具体情况专项说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意新疆天润乳业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕899号），公司向不特定对象发行可转换公司债券99,000.00万元，每张面值100元，发行数量990.00万张，按面值发行，期限6年。募集资金总额为人民币990,000,000.00元，扣除保荐承销费用8,591,509.43元（不含增值税）后的募集资金为人民币981,408,490.57元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2024年10月30日汇入公司在平安银行乌鲁木齐分行营业部开立的账号为15366450950081的人民币账户，扣除其他不含增值税发行费用2,093,867.93元（其中律师费613,207.55元、审计及验资费594,339.62元、资信评级费707,547.17元、信息披露费122,641.51元、发行手续费56,132.08元）后，募集资金净额为979,314,622.64元，上述募集资金到账情况经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“希会验字(2024)0027号”验资报告。

#### 二、募集资金投资项目情况

根据本公司披露的《新疆天润乳业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额
1	年产20万吨乳制品加工项目	85,250.00	71,230.00
2	补充流动资金	27,770.00	27,770.00
	合计	113,020.00	99,000.00



在本次发行募集资金到位之前，如果公司根据经营状况和发展规划，对募集资金投资项目以自筹资金先行投入的，对先行投入部分，在本次发行募集资金到位之后予以全额置换。在相关法律法规许可及股东大会决议授权范围内，公司董事会

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2024年10月30日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为349,124,406.51元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	拟使用募集资金金额	以自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	年产20万吨乳制品加工项目	712,300,000.00	349,124,406.51	349,124,406.51
	合计	712,300,000.00	349,124,406.51	349,124,406.51

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至2024年10月30日止，公司拟置换的已使用自筹资金支付发行费用情况如下：

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币10,685,377.36元（不含增值税），截至2024年10月30日，其中以自筹资金支付金额为人民币1,235,849.06元，拟置换金额为人民币1,235,849.06元。具体支付情况如下表：

单位：人民币元

序号	费用类别	发行费用总额（不含增值税）	自筹资金预先支付金额（不含增值税）	拟置换金额
1	券商保荐承销费	8,591,509.43		
2	律师费	613,207.55	518,867.93	518,867.93
3	审计及验资费	594,339.62		
4	资信评级费	707,547.17	707,547.17	707,547.17
5	信息披露费	122,641.51		
6	发行手续费	56,132.08	9,433.96	9,433.96
	合计	10,685,377.36	1,235,849.06	1,235,849.06

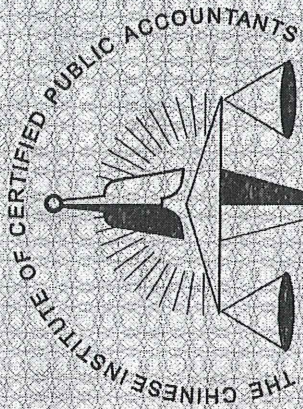
### 五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付费用自筹资金的实施

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》



及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等文件的相关规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目及已支付费用的自筹资金，需经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。





姓名 杨树杰  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1984-10-15  
 Date of birth  
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号 812322198410154915  
 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.

证书编号:  
No. of Certificate

610100471431

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
 /y /m /d  
 2008 12 18



杨树杰 610100471431

年 月 日  
 /y /m /d



姓名: 骆虹宇  
 Full name: 女  
 Sex: 1989-01-17  
 Date of birth: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 620402198901170928  
 Identity card No.



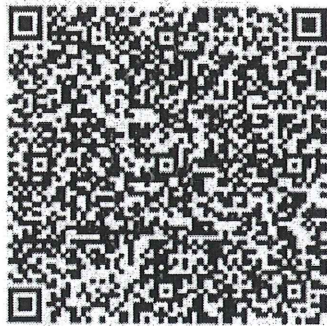
证书编号: 610100470054  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 06 27 日  
 Date of Issuance /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.



骆虹宇年检二维码

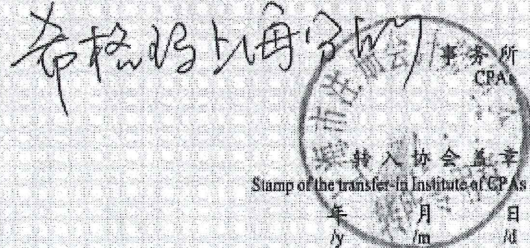
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

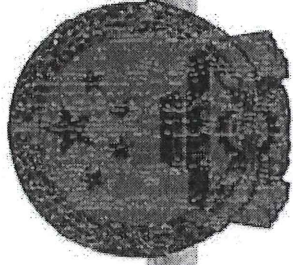


转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年 12月 15日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d



统一社会信用代码  
9161013607340169X2

# 营业执照



扫描二维码或  
“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 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 曹爱民(曹爱民)

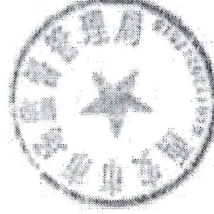
经营范围

一般项目：许可经营项目：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。一般项目：(未取得专项许可的项目除外)。(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)

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号楼  
事大厦六层



登记机关

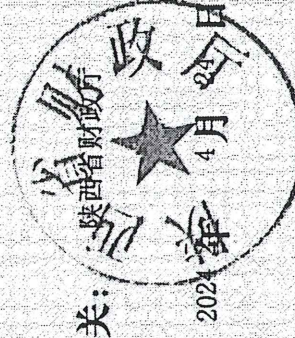
2024年08月16日



证书序号: 0020998

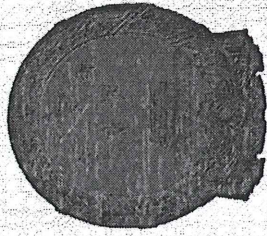
### 说明

- 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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 曹爱民

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

