



证券代码：000911

证券简称：*ST广糖

公告编号：2026-040

广西农投糖业集团股份有限公司 关于公司股票被实施其他风险警示的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称致同事务所）对广西农投糖业集团股份有限公司（以下简称公司）2025年度内部控制出具了否定意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第（四）项之规定，公司股票交易自2026年4月30日开市起被实施其他风险警示；

2. 根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.4.4条第（五）项之规定，上市公司出现“首个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告，公司应当立即披露股票交易可能被实施退市风险警示的风险提示公告。”因公司2025年度致同事务所对公司内部控制出具了否定意见的审计报告，公司按规定披露风险提示公告后，应当至少每个月披露一次相关进展情况和风险提示公告，直至相应情形消除或者公司股票交易被深圳证券交易所实施退市风险警示。

3. 除了上述情形以外，公司还存在以下风险警示：

（1）经致同事务所审计，公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润均为负值，并出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定，公司股票交易自2026年4月30日开市起被实施其他风险警示。



(2) 公司经审计后的合并报表显示，公司2025年度经审计的期末归属于上市公司股东的净资产为负值，根据《股票上市规则》第9.3.1条第（二）项之规定，公司股票交易自2026年4月30日开市起被实施退市风险警示。

一、公司股票被实施其他风险警示的相关情况

致同事务所对公司2025年度内部控制出具了否定意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条之“（四）最近一个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”，公司股票交易自2026年4月30日开市起被实施其他风险警示。

二、公司采取的措施及相关事项的进展

针对公司2025年度内部控制审计报告有关事项，公司董事会予以高度重视，采取切实有效的措施，对有关缺陷事项逐个进行整改，争取尽早申请撤销公司股票交易被实施的其他风险警示。目前，公司已采取的措施如下：

1. 成立整改领导小组。公司于2026年5月成立内控整改工作领导小组，制定整改实施方案，明确相关事项整改责任单位和责任人、整改完成时间等具体措施计划。整改领导小组由公司董事长罗应平担任组长，总经理刘宁、总会计师汪剑、董事会秘书滕正朋担任副组长；同时，公司法律与风控部、财务部、经营管理部等部门负责人任工作小组组长，为内控整改提供有效组织保障。

2. 制定整改方案，实施开展整改工作。公司根据整改实施方案，对内控体系进行全面梳理，建立整改闭环机制，计划以2026年6月30日为基准日，完成阶段性整改工作，并在此基础上持续推进内控体系的有效运行。

3. 完善内控制度并实施。南宁云鸥物流股份有限公司（以下简称云鸥物流公司）已完善运输和仓储的业务制度，建立业务和财务定期对账机制，避免信息传递不及时造成跨期，按制度落实到位，并对制度的执行进行检查。

4. 完善财务数智化运行机制。2025年12月，公司已成立财务共享中心，



启用新的财务数智化平台，对所属企业财务账务、报表集中规范处理，2026年继续完善财务共享中心机制功能，统一口径编制财务账簿报表，防止所属企业出现重大会计差错或舞弊。

5. 抓实常态化内部审计核查。加强内部审计检查，公司法律与风控部已对云鸥物流公司2026年度第一季度财务报表逐月进行内部检查，未发现云鸥物流公司因收入、成本跨期导致重大会计差错。公司法律与风控部联合财务部，开展了公司2026年第一季度财务报表交叉检查，经检查，公司及各所属企业财务报表数据不存在收入、成本跨期或不匹配导致的重大会计差错。

6. 实行财务人员垂直统管。由公司本部对各所属企业财务人员进行统一垂直管理，财务人员不受子公司管理层影响，依照会计准则和财务制度独立编制财务报告。

7. 开展内控制度、合规管理、风险防范培训。2026年5月，公司人力资源部组织对新入职员工开展《合规管理及风险防范业务培训》《经营管理工作概览》《新员工财务知识培训》《上市公司监管要求和案例》《办公室业务知识培训》等培训项目，后续将组织公司及各所属企业员工开展更多层次的内控管理培训，提高企业内部人员素质。

三、其他有关说明及风险提示

1. 根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.7条规定，公司内部控制缺陷整改完成，内部控制能有效运行，向深圳证券交易所申请对其股票交易撤销其他风险警示的，应当披露会计师事务所对其最近一个会计年度财务会计报告出具的无保留意见的内部控制审计报告。

2. 根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.4.1条第（六）项之规定，上市公司出现“连续两个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”，深圳证券交易所将对公司股票交易实施退市风险警示。请投资者关注公司后续相关公告，注意投资风险。



3. 公司郑重提醒广大投资者：《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

公司将严格按照有关法律法规的规定和要求，及时做好信息披露工作，请广大投资者谨慎决策，理性投资，注意风险。

特此公告。

广西农投糖业集团股份有限公司董事会

2026年5月28日