



**中國貴糖**

**广西贵糖（集团）股份有限公司**

**2012 年度报告**

**2013 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人但昭学、主管会计工作负责人杨正及会计机构负责人(会计主管人员)王敏凌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	6
二、公司简介.....	8
三、会计数据和财务指标摘要 .....	10
四、董事会报告.....	22
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况 .....	31
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	37
八、公司治理.....	41
九、内部控制.....	44
十、财务报告.....	132
十一、备查文件目录 .....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
贵糖股份、本公司、公司	指	广西贵糖（集团）股份有限公司
贵糖集团	指	广西贵糖集团有限公司
广业公司	指	广东省广业资产经营有限公司
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西贵糖（集团）股份有限公司章程》
董事会	指	广西贵糖（集团）股份有限公司董事会
股东大会	指	广西贵糖（集团）股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，  
请注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	贵糖股份	股票代码	000833
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广西贵糖（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	贵糖股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGXI GUITANG (GROUP) CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GUITANG		
公司的法定代表人	但昭学		
注册地址	广西贵港市幸福路 100 号		
注册地址的邮政编码	537102		
办公地址	广西贵糖(集团)股份有限公司办公大楼		
办公地址的邮政编码	537102		
公司网址	<a href="http://www.Guitang.com">http://www.Guitang.com</a>		
电子信箱	gtgfgs@ppp.nn.gx.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨正	梅娟
联系地址	广西贵港市广西贵糖(集团)股份有限公司公司办	广西贵港市广西贵糖(集团)股份有限公司证券部
电话	0775-4201380	0775-4201833
传真	0775-4260833	0775-4260833
电子信箱	gxgtgf@163.com	gxgtgf@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	本公司证券部和深圳证券交易所

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 03 月 17 日	广西工商行政管理局	4500001000042	452522198227509	19822750-9
报告期末注册	2008 年 03 月 27 日	广西贵港市工商行政 管理局	450800000002690	450800198227509	19822750-9

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号 赛特广场 5 层
签字会计师姓名	杨贞瑜、江永辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,095,181,247.39	1,323,024,633.55	1,321,388,892.75	-17.12%	1,349,749,386.15	1,349,749,386.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,018,912.47	106,220,200.35	53,708,202.27	-73.9%	91,629,864.41	122,729,490.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,952,088.15	70,019,828.02	13,565,713.73	-165.99%	79,802,284.00	131,593,521.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,991,662.46	75,194,422.87	75,194,422.87	-13.57%	185,575,616.64	185,575,616.64
基本每股收益（元/股）	0.05	0.36	0.18	-72.22%	0.31	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.36	0.18	-72.22%	0.31	0.41
净资产收益率（%）	1.31%	12.08%	6.6%	-5.29%	11.31%	14.56%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,307,651,230.40	1,347,230,366.54	1,352,284,488.47	-3.3%	1,388,827,427.83	1,388,827,427.83
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	926,696,718.45	902,505,355.99	942,284,593.98	-1.65%	825,891,943.64	918,183,179.71

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		0.00	221,841.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	8,062,267.70	52,530,016.55	16,909,642.84	本期收到拨款 6,303,866.00 元



受的政府补助除外)				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,890,305.13	-5,303,559.45	-27,559,755.97	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	11,961,313.71			所得税优惠
所得税影响额	1,942,885.92	7,083,968.56	-1,564,240.77	
合计	22,971,000.62	40,142,488.54	-8,864,031.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，受国际和国内经济增速下滑，行业竞争加剧等因素影响，公司生产经营比较困难，制糖产品在原料价格上涨和糖价下跌的双重压力下，盈利空间受到压缩，单位产品盈利水平较去年同期比下降幅度较大；制浆、造纸市场继2010年来持续低迷、萧条，公司产品库存量较大，部分机台被迫停机，浆、纸产品盈利水平也大幅度下滑，部分产品出现亏损。面对复杂的经营环境，公司在董事会的领导下，通过总经理班子及全体员工的共同努力，把不利因素对公司的影响降到最低点。

针对行业竞争加剧、市场疲软的经济环境，公司深入市场研究，一是把握好食糖的销售节奏，实现了在较好价位销售更多食糖；二是调整纸产品的品种结构，加大生活用纸的生产和销售力度，最大限度减少浆纸市场萧条对公司的影响；三是把握好原材料、煤炭等市场走势，不断降低采购成本，取得了良好的业绩。同时，公司强化内部管理，贯彻实施内部控制制度，实施对标管理和6S管理，抓好甘蔗、蔗渣、原煤等质量的稳定；抓好工艺流程的稳定；抓好产品质量的稳定。从而保持均衡生产，有效减少能源消耗和物料消耗，节能减排也取得良好的效果。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年度，实现工业总产值120,567.72万元，同比降11.48%；实现营业收入109,518.12万元，同比降17.12%；净利润1,401.89万元，同比减73.90%；资产负债率29.13%，比年初30.32%减少1.19个百分点；每股收益0.05元，比上年度0.18元减少0.13元；净资产收益率1.31%，比上年度6.6%减少5.29个百分点。

2012年通过加大环保投资、引进新技术、新设备以及技术改造等方式，节能减排以及环保治理上取得了很好的成效。生产安全稳定，公司坚持以科学发展观为指导，认真贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”方针，以隐患排查为工作重点，持续强化公司的安全生产管理。全年公司无火灾、中毒、爆炸、交通事故发生，轻伤事故、设备事故较上年同期均有所减少，生产总体保持安全稳定。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、2012年，公司按照五部委公布的内控规范与配套指引，结合公司实际情况，全面开展内控规范实施工作，聘请了德勤会计师事务所作为咨询顾问，从制度修订、流程梳理、缺陷查找、风险管控等方面入手，进一步完善了公司的内控体系，同时通过组织各部门、子公司进行内控培训，让全体工作人员学习掌握内控手册、公司制度、业务流程等相关规定，确保内控制度全面落实，降低了经营风险，提升了内部管理水平。

2、继续抓好甘蔗生产发展。

充分利用政府提高收购甘蔗价格的有利时机，协助好政府大力宣传、发动种植甘蔗。进一步引导、扩大重点乡镇甘蔗基地建设、扩大良种甘蔗面积，推广使用高效复合肥，加强田间管理指导，确保了20万亩甘蔗种植，提高甘蔗单位面积产量，实现了甘蔗产量增长。

3、加大节能减排和环境保护力度

2012年，公司节能减排工作继续快速推进，制浆造纸废水深度处理的节水项目等重点技改项目改造完成，2012年公司用水及排水量减少，COD、SO<sub>2</sub>等废气排放量减少，有效促进了公司整体用能规模的持续下降。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

本期营业收入109,518.12万元，比上年同期132,138.89万元减少22,620.76万元，降17.12%。主要原因是2012年受食糖价格持续走低、成本增加等因素的影响，其中平均单位售价下跌14.51%，单位成本上涨12.8%；文化用纸市场持续低迷，销量大幅减少影响，其中平均单位售价下跌6.49%，销量较上年下降37.49%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
制糖业	销售量	96,172.1	88,382.4	8.81%
	生产量	93,942	77,754.05	6.26%
	库存量	11,637.45	13,676.55	-14.91%
造纸业	销售量	91,109.7	116,427.97	-21.75%
	生产量	94,280.18	125,836.73	-25.08%
	库存量	39,134.31	34,767.78	12.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	294,363,568.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	26.87%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	广州冠众贸易有限公司	148,315,321.38	13.54%
2	华商储备商品管理中心	52,461,538.46	4.79%
3	贵港市科雅纸业贸易有限公司	36,929,266.49	3.37%
4	佛山市侨柏经贸有限公司	30,604,760.68	2.79%

5	广西恒林源贸易有限责任公司	26,052,681.20	2.38%
合计	—	294,363,568.21	26.87%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制造业	原材料	703,870,917.13	74.71%	806,951,882.04	75.02%	-0.31%
制造业	人工成本	32,524,695.10	3.45%	26,997,778.21	2.51%	0.94%
制造业	燃料、动力	127,694,383.25	13.55%	128,772,647.48	11.97%	1.58%
制造业	制造费用	78,003,612.73	8.28%	112,879,290.31	10.49%	-2.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
机制糖	原材料	351,406,098.22	78.76%	319,165,344.06	79.35%	-0.58%
机制糖	人工成本	13,013,824.72	2.92%	10,421,419.33	2.59%	0.33%
机制糖	燃料、动力	61,137,035.10	13.7%	51,100,609.01	12.7%	1%
机制糖	制造费用	20,609,672.31	4.62%	21,559,737.61	5.36%	-0.74%
机制纸	原材料	331,314,968.68	70.76%	457,790,002.14	72.22%	-0.36%
机制纸	人工成本	18,015,970.43	3.85%	14,642,687.69	2.31%	-0.61%
机制纸	燃料、动力	62,429,164.51	13.33%	71,882,285.02	11.34%	0.53%
机制纸	制造费用	56,472,626.10	12.06%	89,567,609.12	14.13%	0.43%
其他	原材料	21,149,850.24	76.37%	29,996,535.84	75.99%	0.37%
其他	人工成本	1,494,899.95	5.4%	1,933,671.19	4.9%	0.5%
其他	燃料、动力	4,128,183.64	14.91%	5,789,753.45	14.67%	0.24%
其他	制造费用	921,314.32	3.33%	1,751,943.58	4.44%	-1.11%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	149,925,750.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.46%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名供应商	88,764,824.02	10.93%
2	第二名供应商	22,307,802.32	2.75%
3	第三名供应商	15,574,048.59	1.92%
4	第四名供应商	14,933,777.60	1.84%
5	第五名供应商	8,345,297.66	1.03%
合计	——	149,925,750.19	18.46%

#### 4、费用

报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据及变动情况如下：

财务指标	本期金额	上期金额	本年比上年增减（%）	变动原因
销售费用	71,819,729.71	69,544,061.31	3.27	-
管理费用	52,889,441.20	67,760,324.75	-21.95	-
财务费用	4,072,809.05	3,553,777.18	14.61	-
所得税费用	-4,328,479.86	22,109,393.79	-119.58	本年企业所得税的税率由上年25%减至15%，调减所得税费用，形成应纳所得税额减少，同时，企业利润较上年也有所下降。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,195,309,531.57	1,600,970,781.35	-25.34%
经营活动现金流出小计	1,130,317,869.11	1,525,776,358.48	-25.92%
经营活动产生的现金流量净额	64,991,662.46	75,194,422.87	-13.57%
投资活动现金流入小计	330,896.11	188,420.00	75.62%
投资活动现金流出小计	15,276,482.26	22,675,360.88	-32.63%
投资活动产生的现金流量净额	-14,945,586.15	-22,486,940.88	33.54%

筹资活动现金流入小计	280,118,189.04	180,108,816.19	55.53%
筹资活动现金流出小计	294,583,387.92	243,930,849.11	20.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,465,198.88	-63,822,032.92	77.34%
现金及现金等价物净增加额	35,580,877.43	-11,114,550.93	420.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动产生的现金流量净额较上期增加33.54%，主要是主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少32.63%。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加77.34%，主要是本期取得借款收到的现金较上年同期增加55.53%。

3、现金及现金等价物净增加额较上期增加420.13%，主要是现金期末余额比期初余额增加3558.09万元,而上年同期现金期末余额比期初余额减少1,111.46万元,

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期计提的固定资产折旧及资产减值准备、无形资产摊销和固定资产报废净损失等非现金支出费用较大，虽不影响报告期经营活动产生的现金流量，但会引起净利润的减少，金额合计为7,433.58万元；

2、财务费用的支出属于筹资活动产生的现金流量，虽会引起净利润的减少，但不会影响经营活动产生的现金流量，金额为487.3万元；

3、应付款项减少及应收款项增加，增加额为728.78万元；

4、存货减少1,702.15万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	1,073,229,343.64	942,093,608.22	12.22%	-16.6%	-12.41%	-4.2%
分产品						
糖	508,088,912.44	446,166,630.35	12.19%	-6.97%	10.92%	26.35%
造纸业	538,528,239.79	468,232,729.72	13.05%	-23.07%	-26.13%	3.6%
其他	26,612,191.41	27,694,248.15	-4.07%	-34.51%	-29.84%	-6.93%

分地区						
华北地区	78,893,857.47	70,272,784.41	10.93%	34.05%	37.29%	-2.1%
东北地区	320,503.33	285,855.34	10.81%	79.42%	84.47%	-2.44%
华东地区	81,540,184.17	70,192,227.30	13.92%	-12.58%	-14.67%	2.11%
华南地区	791,998,852.74	700,905,017.78	11.5%	-19.99%	-13.79%	-6.36%
华中地区	72,342,421.64	60,291,546.08	16.66%	-29.21%	-33.8%	5.78%
西北地区	1,497.26	1,335.40	10.81%	-97.21%	-97.13%	-2.44%
西南地区	46,601,087.19	38,779,404.22	16.78%	12.34%	4.66%	6.11%
出口	1,530,939.84	1,365,437.69	10.81%	61.26%	65.8%	-2.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	209,332,589.58	16.01%	173,751,712.15	12.85%	3.16%	主要是银行借款增加
应收账款	46,141,196.84	3.53%	29,979,292.27	2.22%	1.31%	主要是子公司纯点纸业纸的销售回款较去年减慢
存货	387,691,322.05	29.65%	404,483,279.01	29.91%	-0.26%	主要是糖的存货减少
长期股权投资	4,150,000.00	0.32%	4,150,000.00	0.31%	0.01%	
固定资产	536,953,250.04	41.06%	576,959,635.65	42.67%	-1.61%	
在建工程	2,445,315.06	0.19%	11,933,605.50	0.88%	-0.69%	主要是部分在建工程已完工，转入固定资产核算。

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

短期借款	50,000,000.00	3.82%	30,108,816.19	2.23%	1.59%	主要是期末银行借款增加
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	-------------

## 五、核心竞争力分析

公司自成立以来通过技改、扩建滚动发展，企业规模不断扩大，坚持走符合国家产业政策循环经济道路，制糖、造纸两大主业优势不断增强，在为股东创造巨额回报的同时也实现了良好的社会效益。公司近年来通过自主创新、优化资源配置，形成了一些独特的优势：

### （1）完整的内部循环经济体系

公司依靠科技创新对甘蔗资源进行全面的综合开发，利用甘蔗渣生产的文化用纸、生活用纸等综合利用产品已占公司工业总产值的70%以上。制糖生产产生的蔗渣、废糖蜜等废弃物经过处理后全部实现了循环利用，生产废弃物利用率为100%，综合利用产品的产值已经大大超过主业蔗糖，公司根据自身主业的工艺特点，实现了工业污染防治由末端治理向生产全过程控制的转变，形成了独特的制糖循环经济模型，建成了2条主线工业生态链和4条副线循环生态链，拥有多项具有国内领先水平的环保自主知识产权。良好的资本运作平台和融资能力。

### （2）良好的科研基础和资源平台

公司拥有国家认定的企业技术中心和博士后科研工作站、广西首批自治区级人才小高地；公司在环境经济、环境工程、环境规划、化学化工、生态循环经济、制糖工艺、造纸工业等方面，具备较强技术基础。国家级企业技术中心和博士后科研工作站的科研平台为企业建立完善的科技研发体系、引进高素质人才、带动企业转型升级提供了良好的平台优势。

### （3）主业突出，节能减排优势渐显

公司主业突出，以制糖、造纸为主业，适度多元，走有特色的循环经济之路。公司作为我国历史最为悠久的制糖企业之一，有着坚实的行业基础和资源基础，并建立了完整的生态产业链模式，做到了生产过程中废弃物的全部回收再利用。近年节能技改成效大，制糖综合能耗已达到国内先进水平，这些措施不仅节省了生产成本，还大大降低了环保压力。随着国家环保标准的不断提高，公司循环经济、节能减排优势将为整合行业资源、推进兼并重组提供有力保障。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
7,320,000.00	7,320,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
贵港甘化股份有限公司	甘蔗糖、食糖酒精、蔗渣纤维板的销售；植树造林，复混肥料生产，自有房屋租赁；国内贸易；木薯、桔水收购与加工	4.78%
中林发展股份有限公司		2.59%
玉林地区物资股份公司		1.96%
北京融汇中糖电子商务有限公司		2%



广西区食糖批发交易市场(席位)		
中糖世纪股份有限公司	仓储、包装业务；实业投资；资产管理；甘蔗、甜菜等农作物种植；计算机设备的技术服务；管理咨询和技术咨询	1.39%
广西力和糖业储备有限公司	食糖储备、代购代销，代储代运，销售：食糖（白砂糖）	5%

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润(元)
广西纯点纸业有限公司	子公司	造纸业	生活用纸、文化纸、纸浆、纸制品、造纸机器设备、造纸原辅材料、造纸化工材料（除化学危险品）、机制纸包装物的销售	4000 万元	78,221,835.32	-29,014,962.34	292,626,116.83	-8,381,269.59	-8,381,213.28

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司所在行业的发展趋势

制糖业：食糖既是人民生活的必需品，也是食品工业及下游产业的重要基础原料，与粮、棉、油等同属关系国计民生的大宗产品。

广西是甘蔗种植得天独厚的地区，制糖业是广西的支柱产业，食糖的产量占全国65%以上。对农村和农业经济发展、农民增收、财政增收以及保障我国食糖有效供给等诸多方面起着举足轻重的作用。随着人民生活水平的提高，国内食糖消费量有望逐年得到增长。

“十一五”期间，我国年均产糖量 1176.4万吨，年均消费量 1287.8万吨，食糖需求将保持稳步增长。“十一五”期间，我国食糖人均年消费增长 5.6%，但目前食糖人均年消费量仅为 10.6公斤，与国际人均年消费量 24.5公斤的水平仍有很大的差距。

“十二五”期间制糖行业发展的主要目标之一：食糖年产量 1600万吨左右。坚持以国产食糖基本满足国内需求的发展原则，加快糖料生产规模化经营的步伐。

2013年2月1日，《中共中央国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》公布，文件指出，要支持优势产区糖料生产基地建设，扩大高产创建规模；强化糖业农机等农业物质技术装备；大力培育现代流通方式和新型流通业态、发展农产品网上交易，要适时启动食糖等农产品临时收购，完善粮棉油糖进口转储制度和加强进口关税配额管理；要加大农业补贴力度等。

造纸工业资金技术密集，规模效益显著，具有较大的市场容量和发展潜力，且产业关联度高，对林业、农业、环保、印刷、包装、化工、机械制造、自动控制、交通等相关产业发展具有明显的拉动作用。

“十一五”期间，我国造纸业生产持续稳定增长，纸及纸板产量年均增长10.6%；消费量年均增长9.1%。

《造纸工业发展“十二五”规划》发展目标：生产消费平稳增长，预计全国纸及纸板消费量年均增长4.6%，产量年均增长4.6%。

## （二）公司发展发展战略

随着广西制浆造纸项目的投产，造纸原料蔗渣供不应求进一步加剧，生产成本大大提高，给企业的生产经营带来严峻考验。公司作为国家第一批循环经济试点企业，具有良好的发展基础和潜力。广西大部分地区适合种植速生丰产林，宜林面积居国内前列，目前广西速生林发展良好。公司充分发挥制浆造纸专业优势，通过调整产品结构，提高了产品质量，增强公司抵御风险能力和市场竞争能力，保持公司稳定发展。公司努力促进甘蔗生产发展，发挥公司制糖生产的技术优势和产品质量优势，把握好市场机会。

公司继续抓好制糖和造纸原料的发展，充分利用公司制糖、造纸优势调整产品品种结构，开发新产品：糖要做精，纸要做专，浆要做细，形成合理市场布局，实现更佳效益；加大科研开发，扩大公司循环经济产业。

## （三）公司2013年经营计划

2012年我国甘蔗、甜菜主产区，风调雨顺，食糖产量有望增长，预计2012/2013榨季食糖产量有所增长。2012/2013榨季甘蔗指导价格为475元/吨（去年同期为500元/吨），目前主产区食糖现货价格大幅下跌，已跌至5600元/吨左右（比2011年下跌约1100元/吨）。

随着糖价的持续下跌和浆纸市场的持续低迷，预示着2013年公司仍然面临极其恶劣的外部经营环境。面对目前严峻的经营形势，稳生产、降消耗、压成本、减费用、取效益仍是公司生产经营管理工作的重中之重。公司主要生产经营指标拟定为：工业总产值12.60亿元，文化用纸产量5.2万吨，生活用纸产量3.65万吨。为此，公司将重点从以下几个方面开展工作：

1、抓好全面预算，推进精细核算，落实目标，加强责任考核。强化以考核管理为重点的企业基础管理职能，降消耗、降费用、降低成本，提高和稳定质量，打造质量效益年。

2、强化企业基础管理，进一步完善内部控制制度及其它管理制度，对生产经营管理行为进行有效引导，促进各机构有效地贯彻执行，增强抵御市场风险的能力；

积极推进对标管理和6S管理，规范员工行为，培养节约习惯，逐步灌输精细化管理理念，通过对现场员工行为准则管理的规范化，对员工工作方法、作业流程管理的程序化，对现场所有物品管理的规格化，实现管理水平、产品质量的提高以及生产成本的降低，改善企业的经营状况。继续加强原料收购和储存管理，抓好原料搬运等各个环节，减少消耗和费用。不断改进和完善制浆造纸的生产技术和工艺，加强对不同制浆、造纸原料的生产技术研究，优化浆纸产品的品种结构和制浆原料结构，提高制浆质量和纸产品质量，最大限度减少浆纸市场萧条对公司的影响。

### 3、继续开拓市场

深入研究糖、纸销售渠道，细分市场和产品，开拓产品+渠道方式，同时开拓期货市场，增加产品销售量，减少产品库存，尽可能地避免市场不利因素的影响，力争取得更好的销售业绩。

### 4、积极推进技改项目

积极推进公司各项节能减排技改项目，加大节能减排和环境保护力度，努力构建循环经济和可持续发展模式，通过技改调整产品结构，扩大生活用纸产能。进一步加大合理化建议的奖励力度，形成“群策群力”的良好局面。

### 5、加强企业文化建设

持续推进企业文化建设，培养“勤俭、求真、务实、创新”的核心价值观，让员工清楚明白企业愿意，形成向心力。打造出贵糖特色的企业精神，提升凝聚力和员工士气，增强企业竞争软实力。同时结合企业文化建设在员工中广泛开展“节约一滴水、一颗煤、一度电、一升油”活动，营造节约氛围，培养节约习惯，让勤俭文化融入到企业文化当中。

#### （四）公司发展战略和经营目标实现的风险因素

公司的风险因素主要是制糖、造纸原料存在严重缺口、浆纸市场竞争进一步加剧。

1、公司制糖生产能力为日榨甘蔗1万吨，年需要甘蔗量达130万吨。对地方甘蔗农业依赖性大。由于农民选择种植经济作物品种多样化，公司的原料蔗发展、来源面临巨大压力和成本增加。

政府对甘蔗的生产实行行政区域管理，对甘蔗收购价格实行政府定价。制糖企业必须且只能按定价在辖区内收购甘蔗。公司周边的某些糖厂其辖区极少或无甘蔗原料，而到公司辖区内哄抬价格、抢购甘蔗，致使我公司原料甘蔗流失，原料不足，公司扶持种植甘蔗资金难以收回。

甘蔗生产受自然气候影响大，风调雨顺时甘蔗丰收产量高，旱涝虫害时甘蔗欠收产量低。

拟采取的对策和措施：制定切合实际的甘蔗生产扶持政策，扩大甘蔗种植面积，推广高产、高糖新品种，进一步改善蔗区甘蔗品种结构，改善蔗区灌溉条件，通过提高单产，提高农民种植积极性，增加甘蔗总量，促进甘蔗生产持续发展。

2、公司的造纸原料主要是甘蔗渣，公司的蔗渣原料75%以上是向广西一些制糖企业采购，这些企业纷纷投资制浆造纸项目，使造纸原料供不应求，公司外购桉木、竹子替代蔗渣原料。桉木、竹子的供求是完全市场化。

广西的糖业集团前期投资建设制浆造纸项目，已纷纷投产，在公司周边地区的其他大型制浆造纸项目也纷纷投产，浆纸市场供过于求；合板企业在本地区发展较快，加剧了原料市场、产品市场竞争。

拟采取的对策和措施：不断开拓公司造纸原料采购途径，做好原料储备工作。调整品种结构，把纸做专，把浆做细，产出适合公司、客户特点的产品。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化

## 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

### 1. 关于本次会计差错的性质及原因的说明

1、2010年11月20日本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2005）民二监字第116-2号《民事裁定书》裁定结果，在最高院提审本案并中止原判决的执行的执行的情形下，判断公司很有可能需要履行担保义务，认为2010年财务报表存在会计估计的重大差错，经第六届董事会第十次会议2013年4月12日批准，本期采用追溯重述法对该项会计差错进行更正。

2、致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司财务报告进行审计，认定本公司通过期末暂估方式对蔗渣、原煤等大宗原材料的价格进行调整，导致各期营业成本的结转不准确，该项会计处理不符合《企业会计准则》及其相关规定。对上述重要差错采用追溯更正。

### 二、具体影响金额

1、影响2011年度以前，调增2011年度期初留存收益92,291,236.07元

2、影响2011年度，调减净利润52,511,998.08元

详见《关于前期重大会计差错更正的公告》。

## 十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年8月，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露工作的通知》、广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》要求，公司修订了《公司章程》，修改了利润分配政策等内容。公司《关于修订〈公司章程〉及其附件有关条款的议案》已经2012年8月6日召开的公司第六届第五次董事会会议审议通过，公司独立董事就利润分配政策修改的合理性发表了独立意见。该议案已经2012年8月23日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，由独立董事发表意见，充分保护了中小投资者的合法权益，符合公司章程及审议程序的规定；以及利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2010年度的利润分配方案为：以公司总股本296,067,880股为基数，向全体股东每10股派发1.00元现金红利（含税），共计分配29,606,788.00元。该方案经2011年5月12日召开的2010年度股东大会审议通过后，于2011年7月8日实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

公司2011年度的利润分配方案为：以公司总股本296,067,880股为基数，向全体股东每10股派发1.00元现金红利（含税），共计分配29,606,788.00元。该方案经2012年6月28召开的2011年度股东大会审议通过后，于2012年8月23日实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

公司2012年度的利润分配方案为：本年度未分配利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	14,018,912.47	0%
2011年	29,606,788.00	53,708,202.27	55.13%
2010年	29,606,788.00	122,729,490.44	24.12%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司近期投资计划、重大现金支出超过公司最近一期经审计净资产的5%；近年经济环境对公司盈利水平的影响较大，公	暂时补充公司流动资金，采购生产原料，技改项目建设。

<p>司利润下降。为了提高财务的稳健性，保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，从公司实际出发，经董事会研究决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	
--	--

## 十一、社会责任情况

### 1、环境保护（节能减排）情况

为促进公司的可持续发展，2012年通过加大环保投资、引进新技术、新设备以及技术改造等方式，在提高产品质量、节能减排以及环保治理上取得了很好的成效。

2012年，通过制浆造纸废水深度处理的节水项目改造，整合了公司的三个废水排放口，2012年公司用水及排水量比2011年减少677.94万吨，COD排放量为765.821吨，同比去年减少835.179吨；2012年废气排放量为212544×104m<sup>3</sup>，同比去年减少23880×104 m<sup>3</sup>，SO<sub>2</sub>排放量为325.92吨，同比去年减少200.08吨。

公司秉承“全局规划、合理布局、综合利用、变害为利”的环保管理方针，依据《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》等法律法规及制糖、制浆造纸行业标准进行加强和完善公司环保建设。

通过加强对公司环保设施的管理，确保废水、废气均能达标排放，污染物的排放量，构建和谐生态环境。

### 2、员工保障方面

在员工职业健康方面，公司严格执行国家的《劳动合同法》、《安全生产法》、《社会保险法》、《职业病防治法》等劳动、安全生产法律法规，不断改善员工工作环境中的职业健康安全条件。公司高层领导积极维护员工健康权益，落实职业病防治计划和实施方案，每两年对员工进行职业病检查和健康检查，为员工配备符合标准要求的劳动防护用品。定期对存在职业危害因素的作业场进行监测，根据检测的结果，对职业病危害因素超标的岗位进行整改，为员工创造较好的工作环境。至今为止，我公司没有职业病情况发生。

在职工关注的居住环境方面，公司近年来改造、装修了4栋旧宿舍大楼，增加了厨房、卫生间，让员工住得舒适。拆掉第一、第二、第三宿舍，重建了四栋18层621套限价房，目前正在加紧施工，预计2013年底交付职工使用。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年08月13日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司产品市场情况
2012年09月18日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	国家收储白糖情况
2012年12月24日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司新榨季生产情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与中国东方资产管理公司南宁办事处、贵港市国资委、贵港市工信委借款保证合同纠纷一案，	2,412.24	是	终审	若原红旗纸厂的财产、贵港国资局所接收红旗纸厂财产范围内不足以偿付红旗纸厂在本案的借款本息的，则公司将承担该笔债务的连带偿还责任。公司将做预计负债处理，估计减少 2012 年度损益 2412.24 万元人民币。	正在执行	2013 年 01 月 12 日	详见《证券时报》B16 版和巨潮资讯网上披露的《关于诉讼进展情况公告》（公告编号：2013-003）

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		卫生清洁绿化	协议定价		117.84	100%				
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		矿泉水	协议定价		18.7	100%				

广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		水电管理费	协议定价		20.14	100%				
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		白砂糖	协议定价		0.58	0%				
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		小裁纸	协议定价		0.12	1.5%				
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		水、电	协议定价		1.43	0.29%				
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制		其他材料	协议定价		0.03					
合计				--	--	158.84	301.79%	--	--	--	--

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制	应付关联方债务		否	258,394.42		50,495
广西贵糖技术服务有限公司	同一母公司控制	应付关联方债务		否	700,000		700,000

## 三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0

境内会计师事务所注册会计师姓名	杨贞瑜、江永辉
-----------------	---------

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2012年12月21日第六届第八次董事会会议和2013年1月11日召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度财务报表审计机构的议案》。总服务费用为人民币30.6万元，其中包含交通费用。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2012年12月21日第六届第八次董事会会议和2013年1月11日召开2013年第一次临时股东大会审议通过了关于聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度内部控制审计机构的议案，支付的内部控制审计总费用为人民币15万元。

#### 四、其他重大事项的说明

报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

公告编号	公告内容	披露时间
2012-001	《第五届二十二次董事会决议公告》	2012.2.11
2012-002	《第五届十七次监事会决议公告》	2012.2.11
2012-003	《独立董事提名人声明》	2012.2.11
2012-004	《独立董事候选人声明》	2012.2.11
2012-005	《关于召开2012年第一次临时股东大会通知》	2012.2.11
	《独立董事关于提名第六届董事会独立董事候选人的独立意见》	2012.2.11
	《独立董事关于提名第六届董事会非独立董事候选人的独立意见》	2012.2.11
2012-006	《独立董事候选人声明》	2012.2.29
2012-007	《2012年第一次临时股东大会决议公告》	2012.3.6
2012-008	《第六届一次董事会决议公告》	2012.3.6
2012-009	《第六届一次监事会决议公告》	2012.3.6



	《2012年第一次临时股东大会的法律意见书》	2012.3.6
	《独立董事关于调整公司独立董事津贴的独立意见》	2012.3.6
	《独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见》	2012.3.6
2012-010	《2011年度报告摘要》	2012.3.10
2012-011	《第六届第二次董事会会议决议公告》	2012.3.10
2012-012	《第六届第二次监事会会议决议公告》	2012.3.10
	《2011年度报告》	2012.3.10
	《2011年年度审计报告》	2012.3.10
	《内部控制规范实施工作方案》	2012.3.10
	《关于公司内部控制的自我评价报告》	2012.3.10
	《关于公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明》	2012.3.10
	《独立董事2011年度述职报告》	2012.3.10
	《独立董事专项说明及独立意见》	2012.3.10
2012-013	《公司2012年第一季度业绩预告公告》	2012.4.7
2012-014	《2012年第一季度报告正文》	2012.4.24
2012-015	《第六届第三次董事会会议决议公告》	2012.4.24
2012-016	《第六届第三次监事会会议决议公告》	2012.4.24
	《2012年第一季度报告全文》	2012.4.24
2012-017	《关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告》	2012.5.15
2012-018	《第六届第四次董事会会议决议公告》、	2012.6.7
2012-019	《关于召开2011年度股东大会通知》	2012.6.7
	《独立董事独立意见》	2012.6.7
2012-020	《2011年度股东大会的法律意见书》	2012.6.29
2012-021	《贵糖股份2011年度股东大会决议公告》	2012.6.29
2012-022	《公司2012年半年度业绩预告修正公告》	2012.7.13
2012-023	《第六届第五次董事会会议决议公告》	2012.8.7
2012-024	《关于召开2012年第二次临时股东大会通知》	2012.8.7
2012-025	《第六届五次监事会决议公告》	2012.8.7
2012-026	《2011年度权益分派实施公告》	2012.8.16
2012-027	《2012年第二次临时股东大会决议公告》	2012.8.24
2012-028	《第六届第六次董事会会议决议公告》	2012.8.24

2012-029	《2012年半年度报告摘要》	2012.8.24
	《独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见》	2012.8.24
	《2012年第二次临时股东大会的法律意见书》	2012.8.24
	《2012年半年度报告》	2012.8.24
	《公司章程（2012年8月）》	2012.8.24
2012-030	《2012年第三季度报告正文》	2012.10.26
	《2012年第三季度报告全文》	2012.10.26
2012-031	《关于公司及其股东和关联方尚未履行完毕承诺的公告》	2012.10.31
2012-032	《第六届第八次董事会决议公告》	2012.12.22
2012-033	《第六届第八次监事会决议公告》	2012.12.22
2012-034	《独立董事提名人声明》	2012.12.22
2012-035	《独立董事候选人声明》	2012.12.22
2012-036	《召开2013年第一次临时股东大会会议的通知》	2012.12.22
	《独立董事关于公司第六届第八次董事会会议相关事项的独立意见》	2012.12.22
2012-037	《关于董事长辞职的公告》	2012.12.27

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,910	0%	0	0	0	-5,880	-5,880	3,030	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	8,910	0%	0	0	0	-5,880	-5,880	3,030	0%
二、无限售条件股份	296,058,970	100%	0	0	0	5,880	5,880	296,064,850	100%
1、人民币普通股	296,058,970	100%	0	0	0	5,880	5,880	296,064,850	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	296,067,880	100%	0	0	0	0	0	296,067,880	100%

#### 股份变动的的原因

公司原监事会主席张静琴持有的8640股股份于2012年3月3日任期届满离后解锁，新任监事会监事庞璧薇持有的本公司800股股份按有关规定进行锁定。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	65,608	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	63,064					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西贵糖集团有限公司	国有法人	25.6%				75,800,000		
广西贵港甘化股份有限公司	境内非国有法人	0.47%				1,400,000		
广州永来贸易有限公司	境内非国有法人	0.37%				1,098,355		
徐志谦	境内自然人	0.37%				1,084,522		
张东升	境内自然人	0.36%				1,054,451		
郭海鹏	境内自然人	0.34%				1,013,295		
广西玉柴机器集团有限公司	国有法人	0.34%				1,000,000		
郑琪晨	境内自然人	0.33%				962,600		
曹永琅	境内自然人	0.32%				953,300		
梁伟强	境内自然人	0.3%				897,598		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
广西贵糖集团有限公司	75,800,000	人民币普通股						
广西贵港甘化股份有限公司	1,400,000	人民币普通股						
广州永来贸易有限公司	1,098,355	人民币普通股						
徐志谦	1,084,522	人民币普通股						
张东升	1,054,451	人民币普通股						

郭海鹏	1,013,295	人民币普通股	
广西玉柴机器集团有限公司	1,000,000	人民币普通股	
郑琪晨	962,600	人民币普通股	
曹永琅	953,300	人民币普通股	
梁伟强	897,598	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间的关联关系不详，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广西贵糖集团有限公司	但昭学	1997 年 03 月 01 日		10079 万元	机制糖、机制纸、酒精等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2012 年 12 月 31 日，广西贵糖集团有限公司经审计 2012 年 12 月 31 日，资产总额 147500.42 万元，负债总额 39062.51 万元，所有者权益 108437.91 万元，2012 年度实现营业收入 110612.02 万元，净利润 1119.97 万元，2012 年末经营活动产生的现金流量净额 5455.86 万元。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

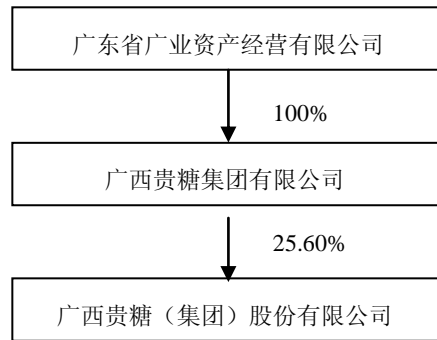
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省广业资产经营有限公司	何一平	2000 年 09 月 01 日	72478268-5	128,000 万元	资产经营与管理；资产重组、优化配置；项目投资、经营及管理；资产受托管理。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2012 年 12 月 31 日，广东省广业资产经营有限公司未经审计的资产总额 2,376,145 万元，所有者权益 847,450 万元；2012 年度实现营业收入 2,516,187 万元，净利润 46,484 万元。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
但昭学	董事长	现任	男	49	2013年01月11日	2016年01月11日	0	0	0	0
严文华	董事	现任	男	45	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
邵九林	独立董事	现任	男	49	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
吴炳贵	独立董事	现任	男	66	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
顾乃康	独立董事	现任	男	48	2013年01月11日	2015年03月03日	0	0	0	0
陈健	总经理	现任	男	44	2012年03月03日	2015年03月03日	3,240	0	0	3,240
杨正	副总经理、 董事会秘书	现任	男	54	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
郭峰	副总经理	现任	男	54	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
韦美钧	副总经理	现任	男	56	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
蓝贤州	总工程师	现任	男	47	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
梁毅敏	监事会主席	现任	男	46	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
庞璧薇	监事	现任	女	49	2012年03月03日	2015年03月03日	800	0	0	800
张家健	职工监事	现任	男	40	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
徐在亮	独立董事	离任	男	55	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
张静琴	监事会主	离任	女	58	2008年07	2012年03	8,640	0	0	8,640

	席				月 17 日	月 03 日				
周如军	监事	离任	男	59	2008 年 07 月 17 日	2012 年 03 月 03 日	0	0	0	0
梁步明	职工监事	离任	男	59	2008 年 07 月 17 日	2012 年 03 月 03 日	0	0	0	0
黄振标	董事长	离任	男	49	2012 年 03 月 03 日	2012 年 12 月 26 日	0	0	0	0
陈纪	董事	离任	男	50	2012 年 03 月 03 日	2013 年 02 月 01 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	12,680	0	0	12,680

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事会成员

**董事长：**但昭学，男，1964年出生，清华大学硕士研究生，工程师，中共党员。2004年8月至2009年2月历任广东省广业电子机械产业集团有限公司总经理、副董事长；2009年2月至2012年12月任广东省广业电子机械产业集团有限公司董事长；2011年10月至2012年2月任广西贵糖集团有限公司副董事长。2012年2月至今任广西贵糖集团有限公司董事长。2013年1月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司董事长。

**副董事长：**严文华，男，1967年出生，硕士，经济师，中国共产党党员。2000年9月至今历任广业资产经营有限公司资本证券部项目经理、副部长、部长。2012年1月至今任广西贵糖集团有限公司副总裁、董事。2012年8月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司副董事长。

**独立董事：**邵九林，男，1963年出生，硕士，注册会计师。2001年1月至今任中青旅实业发展有限责任公司副总、财务总监；2003年3月至2009年3月任潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司独立董事；2007年6月至今任荣丰控股集团股份有限公司独立董事；2008年6月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司独立董事；2010年11月至今任金谷源控股股份有限公司独立董事。

**独立董事：**吴炳贵，男，1946年12月出生，大学本科、高级经济师、注册资产评估师，中共党员。2007年8月从广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会退休；现任广西煤炭物流有限公司监事会主席、南宁建宁水务投资集团有限责任公司外部董事。2011年2月至今任广西柳工集团有限公司和柳州五菱汽车集团有限公司外部董事。2009年8月至2011年8月任国海证券有限责任公司独立董事，2011年8月至今任国海证券股份有限公司独立董事。2012年3月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司独立董事。

**独立董事：**顾乃康，1965年出生，博士研究生，教授。2004年6月至今任中山大学管理学院财务与投资系教授、博士生导师。在此期间获得管理学博士学位（2000年1月至2004年5月，任中山大学管理学院副院长；2003年10月至2009年10月，任海印股份独立董事）2012年1月至今任深圳筑博建筑设计公司独立董事。2013年1月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司独立董事。

### （二）监事会成员

**监事会主席：**梁毅敏，男，1965年出生，本科，注册会计师、注册税务师资格、经济师、会计师。2001年5月至2010年7



月任广东省广业资产经营有限公司监审部、监事联络办项目副经理、项目经理（2001年-2003年期间在中山大学硕士研究生课程班进修），2010年8月至2012年2月任广东省广业纺织物流有限公司、广东省广业置业有限公司监事会主席、财务总监、广东省广咨国际工程顾问有限公司监事会主席，2011年12月至今任广西贵糖集团有限公司监事、监事会主席。2012年3月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司监事会主席。2012年1月至今任广西纯点纸业有限公司监事会主席。

监事：庞璧薇，女，1963年出生，大专，工程师，中共党员。1989年12月至今在广西贵糖（集团）股份有限公司品控部历任质量管理员、技术员、工程师、业务主办、副经理、经理。2011年5月至今在广西贵糖（集团）股份有限公司任生产技术党支部副书记。2012年3月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司监事，2013年1月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司企业管理部经理。

职工监事：张家健，男，1972年出生，硕士，高级工程师，国家注册安全工程师，中共党员。2006年7月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司生产部经理；2006年7月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司生产部任经理，2007年7月至今任广西贵糖技术服务有限公司执行董事、经理，2012年3月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司监事。

### （三）高级管理人员

总经理：陈健，男，1968年出生，汉族，研究生毕业，高级工程师，中共党员。2001年1月至2008年7月任本公司副总经理，2008年7月至今任本公司总经理。2010年2月至今任广西纯点纸业有限公司总经理、董事。

副总经理、董事会秘书：杨正，男，1958年出生，研究生毕业，会计师，中共党员。2003年3月至2008年7月任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书、2008年7月至今任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书、本公司全资子公司广西贵港市安达物流有限公司法定代表人。

副总经理：韦美钧，男，1956年出生，汉族，大专，工程师，中共党员。历任本公司供应部经理，生产部经理，总经理助理。2010年2月至今任本公司副总经理。

副总经理：郭峰，男，1958年出生，大专，高级工程师，中共党员。历任本公司生产部经理、热电厂厂长、副总经理，2002年至2010年10月历任贵港金田糖业有限公司副总经理、总经理。2010年10月至今任本公司副总经理。

总工程师：蓝贤州，男，1965年出生，研究生毕业，高级工程师，中共党员。历任本公司制炼车间副主任、制糖厂工艺室主任、制糖厂副厂长、厂长、技术中心办公室主任、发展部经理。2008年7月至今任本公司总工程师。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
但昭学	广西贵糖集团有限公司	董事长	2012年02月01日		是
严文华	广西贵糖集团有限公司	副董事长	2012年01月01日		否
梁毅敏	广西贵糖集团有限公司	监事	2011年11月		否

			01 日		
在股东单位任职情况的说明	-				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
严文华	广东省广业电子机械产业集团有限公司	总经理	2013 年 01 月 01 日		是
邵九林	中青旅实业发展有限责任公司	副总、财务总监	2001 年 01 月 01 日		
邵九林	荣丰控股集团股份有限公司	独立董事	2007 年 06 月 01 日		
邵九林	金谷源控股股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 01 日		
吴炳贵	广西煤炭物流有限公司	监事会主席	2007 年 10 月 01 日		
吴炳贵	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	外部董事	2007 年 10 月 01 日		
吴炳贵	广西柳工集团有限公司	外部董事	2011 年 02 月 01 日		
吴炳贵	柳州五菱汽车集团有限公司	外部董事	2011 年 02 月 01 日		
吴炳贵	国海证券股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月 01 日		
顾乃康	深圳筑博建筑设计公司	独立董事	2012 年 01 月 01 日		
张家健	广西贵糖技术服务有限公司	执行董事、经理	2007 年 07 月 01 日		
陈健	广西纯点纸业有限公司	总经理、董事	2010 年 02 月 01 日		
杨正	广西贵港市安达物流有限公司	法定代表人	2008 年 07 月 01 日		
梁毅敏	广西纯点纸业股份有限公司	监事会主席	2013 年 01 月 01 日		
在其他单位任职情况的说明	-				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1. 报酬的决策程序、报酬确定依据.

根据2012年年度股东大会决议，独立董事津贴为每人每年8万元，平均每月5600元。以上津贴标准为税前标准。

在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬依据公司董事会批准的《薪资管理制度》和年度经营班子目标管理责任书进行考核、发放。在公司领取薪酬的董事、监事按其任在公司担任除董事、监事外的最高职务的薪资标准领取薪酬。

#### 2. 2012年度报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员13人，离任董事、监事6人，监事均不在公司领取津贴。

2012年度公司每一位现任、离任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额详见下述基本情况表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
但昭学	董事长	男	49	现任	0	48.53	48.53
严文华	董事	男	45	现任	0	41.32	41.32
邵九林	独立董事	男	49	现任	6.08	0	6.08
吴炳贵	独立董事	男	67	现任	5.23	0	5.23
顾乃康	独立董事	男	48	现任	0	0	0
陈健	总经理	男	44	现任	53.85	0	53.85
杨正	副总经理、董事会秘书	男	54	现任	34.88	0	34.88
郭峰	副总经理	男	54	现任	27.44	0	27.44
韦美钧	副总经理	男	56	现任	33.46	0	33.46
蓝贤州	总工程师	男	47	现任	31.45	0	31.45
梁毅敏	监事会主席	男	46	现任	0	36.17	36.17
庞璧薇	监事	女	49	现任	13.96	0	13.96
张家健	职工监事	男	40	现任	20.43	0	20.43
徐在亮	独立董事	男	55	离任	0.85	0	0.85
张静琴	监事会主席	男	58	离任	15.98	0	15.98
周如军	监事	男	59	离任	11.15	0	11.15
梁步明	职工监事	男	59	离任	14.44	0	14.44
黄振标	董事长	男	49	离任	22.27	34.89	57.16
陈纪	董事	男	50	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	291.47	160.91	452.38

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

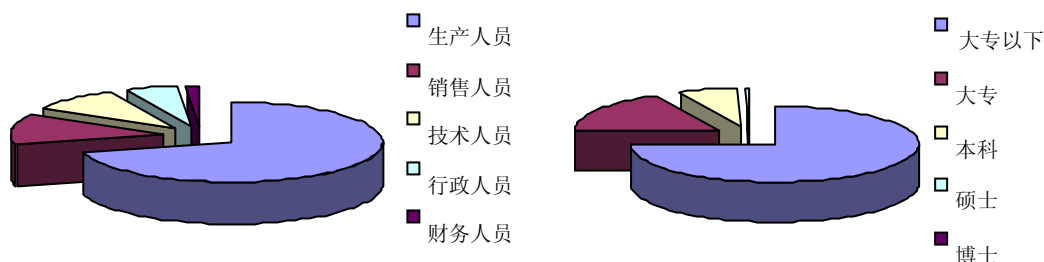
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张静琴	监事会主席	离职	2012年03月03日	任期届满离任
周如军	监事	离职	2012年03月03日	任期届满离任
梁步明	职工监事	离职	2012年03月03日	任期届满离任
徐在亮	独立董事	离职	2012年03月03日	任期届满离任
黄振标	董事长	离职	2012年12月26日	工作变动
陈纪	董事	离职	2013年02月01日	工作变动

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动，未对公司经营产生影响。

#### 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司在职工总数为2889人，其中生产人员2057人，销售人员353人、技术人员275人、财务人员40人、行政人员164人。员工的教育程度如下：博士1人，硕士8人，本科188人，大专525人，大专以下学历员工2167人。员工薪酬按照：关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司关于员工固定工资发放方案》的通知、关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司生产厂工资分配方案》的通知、关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司职能部门管理人员工资分配方案》的通知、关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司工资分配制度调整方案》的通知和各单位的目标管理责任书进行考核、发放。员工培训主要是各单位根据需要进行培训。离退休员工的养老金按月在社会保障局领取，目前公司没有需要承担费用的离退休职工。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，根据中国证监会和深交所的有关规定和要求，公司修订了《公司章程》及其附件《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，报股东大会批准后执行。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 28 日	1、广西贵糖（集团）股份有限公司 2011 年度董事会工作报告 2、广西贵糖（集团）股份有限公司 2011 年度监事会工作报告；3、广西贵糖（集团）股份有限公司 2011 年度财务决算报告；4、广西贵糖（集团）股份有限公司 2011 年度利润分配预案；5、关于调整独立董事津贴的议案；6、关于董事、监事薪酬的议案。	议案全部通过	2012 年 06 月 29 日	《证券时报》D25 和巨潮资讯网

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 03 日	1、关于选举公司第六届董事会董事黄振标的议案；2、关于选举公司第六届董事会董事严文华的议案；3、关于选举公司第六届董事会董事陈纪的议案；4、关于选举公司第六届董事会独立董事邵九林的议案；5、关于选举公司第六届董事会独立董事吴炳贵的议案；6、关于选举公司第六届监事会监事梁毅敏的议案；7、关于选举公司第六届监事会监事庞璧薇的议案；	议案全部通过	2012 年 03 月 06 日	《证券时报》D9 和巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 23 日	关于修改《公司章程》及其附件有关条款的议案。	议案获得通过	2012 年 08 月 24 日	《证券时报》D97 和巨潮资讯网

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邵九林	9	7	2	0	0	否
吴炳贵	8	5	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 公司独立董事对公司改聘会计师事务所的议案提出规范流程操作、节约成本的建议，公司董事会要求根据上述建议改进，2012年度聘任会计师事务所的议案提早报公司董事会审议。

(2) 公司独立董事对2012年度中层以上领导效益年薪分配方案的制定标准、制定原则提出建议，公司董事会薪酬与考核委员会多次修订了《2012年度中层以上领导效益年薪分配方案》，并提交第六届董事会第八次会议后获得审议通过。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

提名委员会对公司董事候选人进行了审核，同意上报董事会和股东大会审议，并对董事长提名的总经理、董事会秘书等被提名人进行了审核，对总经理提名的副总经理、总工程师、审计部负责人等被提名人进行了审核，并形成了审核意见，同意上报董事会审议。

审计委员会对改聘会计师事务所进行了审核，并形成了审核意见，同意上报董事会审议。积极开展2011年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，审计委员会审核了公司的2012年第一季度及第三季度财务会计报告、2012年半年度财务报告，。

薪酬与考核委员会对2012年度中层以上领导效益年薪分配方案进行了审核，并形成了审核意见，同意上报董事会审议。并对公司董事、监事和高级管理人员在2011年报中所披露薪酬进行了审核。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务独立性：公司业务活动独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。2、人员独立性：本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生。公司总经理、副总经理、总工程师、董事会秘书等高级管理人员均是公司专职人员，未在股东单位兼职或领取薪酬。公司财务人员亦没有在股东单位兼职的情况。公司劳动人事完全独立。3、资产独立性：公司资产产权明确，拥有独立的生产体系和配套设施，不存在控股股东占用公司资产的情况。4、组织机构独立性：公司的办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营或机构重叠的情况。公司各职能部门独立履行其职能，不受控股股东或其他股东的干预。5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，有规范独立的财务管理制度；独立在银行开户并依法纳税。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司制订的薪酬分配方案，实行岗位工资和效益工资相结合，通过签订目标责任状对高级管理人员进行考核，奖罚分明。公司对高级管理人员实行年度目标责任制，初根据总体发展战略和经营目标确定及具体的考核和奖惩办法，制年度经营班子管理责任书报董事会批准后由董事会和经营班子签订年度目标管理责任书，并组织实施。批准后由董事会和经营班子签订年度目标管理责任书，并组织实施。公司对高级管理人员实行年薪制，构成包括基本和绩效奖惩两部分。利润目标效益奖惩、专项其他等。高级管理人员基本年薪根据职位别确定，绩效奖惩根据董事会批准的年度经营班子目标管理责任书约定和完成情况考核确定。绩效奖惩根据年初签订的年度经营班子目标管理责任书约考核和办法进行和奖惩。考核依据为经会计师事务所审的财报年度绩效在董进行后实施。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

经过上市公司治理专项活动，公司结合自身特点和情况，建立相应的内控制度体系，并不断进行修订和完善，法人治理结构和内部控制体系，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司充分发挥财务会计的监督职能、充分发挥审计部和监事会对公司生产经营活动的监管作用，内部控制制度得到有效的贯彻和执行，对控制和防范经营管理风险、提高经济效益、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的作用。2012 年公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，进一步加强内部控制制度的建设。2012 年公司聘请咨询机构做顾问，通过查阅公司的制度文档，对照内控配套指引，确定公司的内控流程框架。按照公司《内部控制规范实施工作方案》如期开展。《内部控制自我评价报告》通过了公司第六届第十次董事会审议，公司独立董事和监事会对《内部控制自我评价报告》发表了意见。公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了内部控制审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。

括合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略等。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及配套指引等有关的要求，结合公司制订的内部控制制度和评价办法--《内部控制工作管理办法》、《内控工作应用指引》、《内控自评手册》等公司制定了《财务管理制度》、《会计电算化管理制度》，设置了合理的岗位和职责权限，独立核算采购、销售、资产管理等经济业务，独立对外编报财务报告。公司按照《企业会计准则》等规范性文件的要求统一了会计政策，建立健全了统一的电算化会计核算体系，严格规范、实施了财务系统权限分离，规避了财务系统操作新增、变更权限未经审批的风险，并对会计业务全过程中的授权批准、责任分工、凭证记录、资产接触与记录使用管理、内部稽核等方面实施了有效的控制程序。公司按照《会计法》及《企业会计准则》的要求编制财务报告，合法合规对外披露财务报告，提供的财务报告真实完整。充分利用财务报告进行企业的经营管理，建立了财务报告分析制度，定期编写财务分析报告，对分析报告中涉及的企业经营管理中的问题进行整改落实并及时向公司管理层反馈落实情况。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷，公司的内部控制设计与运行健全有效。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《证券时报》和巨潮资讯网

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，贵糖股份公司于 2012 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》和巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

贵糖股份公司蔗渣、原煤等大宗原材料的成本核算基础薄弱，部分暂估入账的大宗原材料缺少原始凭证（如包括原材料数量、供应商名称等信息的入库单），影响该等存货的发出成本结转与期末计价的正确性，与此相关的财务报告内部控制运行失效。

上述重大缺陷导致贵糖股份公司2012年度未审财务报表的本期数据和前期比较数据中“营业成本”、“应付账款”、“存货”等项目存在重大会计差错。根据2013年4月12日董事会决议，贵糖股份公司管理层对前期比较数据相应进行了追溯重述，该等重大会计差错更正调减了2011年度净利润 5,251.20万元，调增2011年年初留存收益11,663.42万元。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使贵糖股份公司内部控制失去这一功能。上述重大缺陷未包含在贵糖股份公司2012年内部控制评价报告中。

在贵糖股份公司2012年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在2013年4月12日对贵糖股份公司2012年财务报表出具的审计报告产生影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

公司根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2012年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。在内部控制评价完善过程中，在专业机构的指导下，发现了我公司存在成本核算不够准确的问题，该缺陷在2012年度发生额较小，并在年度会计报表中已得到修正，公司的内部控制总体上是有效的。而外部审计机构对我公司2012年度的内部控制审计却发表了否定性意见，认为我公司的原材料领用计量不准确，对存货账实差异的处理不及时，对公司内部控制制度的执行力不足，导致成本核算不实。部分原材料的暂估无暂估依据，无合理理由，该暂估应付账款对本期产品成本产生重大影响。

我认为，公司和审计机构在原材料核算方法上存在认识的差异，由于公司榨季及蔗渣采购跨会计年度，公司之前的核算方法是遵循行业普遍存在的一贯性做法，之前会计师事务所对此也没提出重大异议，因此才出现本次自查中发现的缺陷。我公司内审机构也在这种情况下认可公司的会计信息，管理层对这些情况是了解的，也是在管理层的控制范围内，对公司并未构成风险，也没有直接造成公司的损失，对2012年度的财务报告不产生影响。因此，我认为，公司的整体内部控制体系是有效的。

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司在年度报告中严格遵守上述制度。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 12 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2013）第 110ZA1014 号

审计报告正文

#### 广西贵糖（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西贵糖（集团）股份有限公司（以下简称贵糖股份公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵糖股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵糖股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵糖股份公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

中国注册会计师杨贞瑜

(特殊普通合伙)

中国注册会计师江永辉

中国 北京

二〇一三年四月十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,332,589.58	173,751,712.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,873,289.11	3,967,934.07
应收账款	46,141,196.84	29,979,292.27
预付款项	11,393,222.81	38,563,804.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,588,834.64	19,864,150.74
买入返售金融资产		
存货	387,691,322.05	404,483,279.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	685,020,455.03	670,610,172.31

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,150,000.00	4,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	536,953,250.04	576,959,635.65
在建工程	2,445,315.06	11,933,605.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,061,651.70	67,707,657.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,807,963.05	2,591,561.85
递延所得税资产	10,212,595.52	18,331,855.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	622,630,775.37	681,674,316.16
资产总计	1,307,651,230.40	1,352,284,488.47
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,108,816.19
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	155,524,875.26	156,895,074.57
预收款项	47,265,522.41	54,474,079.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,862,343.81	41,768,967.88
应交税费	29,098,033.24	59,360,321.48

应付利息		
应付股利	3,011,386.57	2,871,386.57
其他应付款	20,976,712.77	28,897,208.77
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	802,214.29	723,642.84
流动负债合计	347,541,088.35	375,099,497.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	24,342,943.43	24,342,943.43
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,070,480.17	10,557,453.32
非流动负债合计	33,413,423.60	34,900,396.75
负债合计	380,954,511.95	409,999,894.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	296,067,880.00	296,067,880.00
资本公积	223,471,492.08	223,471,492.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,710,085.58	83,254,719.80
一般风险准备		
未分配利润	321,447,260.79	339,490,502.10
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	926,696,718.45	942,284,593.98
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	926,696,718.45	942,284,593.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,307,651,230.40	1,352,284,488.47

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,059,241.41	168,118,118.87
交易性金融资产		
应收票据	5,873,289.11	3,967,934.07
应收账款	93,729,108.86	56,422,174.01
预付款项	8,197,454.70	36,197,971.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,076,589.20	19,464,576.33
存货	349,044,066.34	364,595,589.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	685,979,749.62	648,766,364.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,955,011.83	45,955,011.83
投资性房地产		
固定资产	536,692,916.92	576,684,908.48
在建工程	2,445,315.06	11,933,605.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,479,260.00	40,509,457.72
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	2,807,963.05	2,591,561.85
递延所得税资产	9,798,478.38	18,019,429.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	637,178,945.24	695,693,974.82
资产总计	1,323,158,694.86	1,344,460,339.12
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,108,816.19
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	153,537,709.45	155,291,051.93
预收款项	20,747,441.25	14,148,197.93
应付职工薪酬	39,562,967.67	40,672,377.62
应交税费	28,126,205.60	58,749,831.13
应付利息		
应付股利	3,011,386.57	2,871,386.57
其他应付款	28,197,268.69	36,181,430.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	802,214.29	723,642.84
流动负债合计	323,985,193.52	338,746,734.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	24,342,943.43	24,342,943.43
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,070,480.17	10,557,453.32
非流动负债合计	33,413,423.60	34,900,396.75
负债合计	357,398,617.12	373,647,131.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	296,067,880.00	296,067,880.00
资本公积	223,773,315.33	223,773,315.33
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	85,710,085.58	83,254,719.80
一般风险准备		
未分配利润	360,208,796.83	367,717,292.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	965,760,077.74	970,813,207.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,323,158,694.86	1,344,460,339.12

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

### 3、合并利润表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,095,181,247.39	1,321,388,892.75
其中：营业收入	1,095,181,247.39	1,321,388,892.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,098,506,283.72	1,292,847,753.79
其中：营业成本	962,753,315.25	1,110,069,746.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,881,297.01	6,837,232.11
销售费用	71,819,729.71	69,544,061.31
管理费用	52,889,441.20	67,760,324.75
财务费用	4,072,809.05	3,553,777.18
资产减值损失	89,691.50	35,082,611.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	62,896.11	50,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,262,140.22	28,591,138.96
加：营业外收入	14,314,015.42	54,188,729.12
减：营业外支出	1,361,442.59	6,962,272.02
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,690,432.61	75,817,596.06
减：所得税费用	-4,328,479.86	22,109,393.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,018,912.47	53,708,202.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	14,018,912.47	53,708,202.27
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.18
（二）稀释每股收益	0.05	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,018,912.47	53,708,202.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,018,912.47	53,708,202.27
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

#### 4、母公司利润表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,029,430,281.49	1,275,551,947.78

减：营业成本	945,802,260.60	1,109,667,727.93
营业税金及附加	5,999,335.49	6,547,846.58
销售费用	16,624,684.54	9,059,809.99
管理费用	49,666,686.16	64,985,790.13
财务费用	4,169,167.66	3,749,898.26
资产减值损失	-143,309.44	71,051,050.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	62,896.11	50,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,374,352.59	10,539,824.64
加：营业外收入	14,313,959.11	54,164,893.40
减：营业外支出	1,361,442.59	6,962,272.02
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,326,869.11	57,742,446.02
减：所得税费用	-4,226,788.70	21,746,623.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,553,657.81	35,995,822.03
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.12
（二）稀释每股收益	0.08	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	24,553,657.81	35,995,822.03

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

## 5、合并现金流量表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,163,423,874.73	1,518,986,339.81
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,047.85	51,252,873.71
收到其他与经营活动有关的现金	31,881,608.99	30,731,567.83
经营活动现金流入小计	1,195,309,531.57	1,600,970,781.35
购买商品、接受劳务支付的现金	816,568,000.13	1,239,426,909.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	120,847,010.06	109,486,519.87
支付的各项税费	93,675,351.78	90,741,540.68
支付其他与经营活动有关的现金	99,227,507.14	86,121,388.74
经营活动现金流出小计	1,130,317,869.11	1,525,776,358.48
经营活动产生的现金流量净额	64,991,662.46	75,194,422.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	62,896.11	50,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,000.00	138,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	330,896.11	188,420.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,276,482.26	22,675,360.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,276,482.26	22,675,360.88
投资活动产生的现金流量净额	-14,945,586.15	-22,486,940.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,118,189.04	180,108,816.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,118,189.04	180,108,816.19
偿还债务支付的现金	260,227,005.23	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,356,382.69	33,930,849.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	294,583,387.92	243,930,849.11
筹资活动产生的现金流量净额	-14,465,198.88	-63,822,032.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	35,580,877.43	-11,114,550.93
加：期初现金及现金等价物余额	173,751,712.15	184,866,263.08
六、期末现金及现金等价物余额	209,332,589.58	173,751,712.15

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,130,960,193.46	1,448,164,296.28
收到的税费返还	4,047.85	51,252,873.71
收到其他与经营活动有关的现金	31,479,223.94	30,318,409.54
经营活动现金流入小计	1,162,443,465.25	1,529,735,579.53
购买商品、接受劳务支付的现金	812,379,684.53	1,182,465,476.14
支付给职工以及为职工支付的现金	106,310,334.22	95,769,436.32
支付的各项税费	85,492,045.02	87,787,786.27
支付其他与经营活动有关的现金	91,980,838.36	79,150,435.16
经营活动现金流出小计	1,096,162,902.13	1,445,173,133.89
经营活动产生的现金流量净额	66,280,563.12	84,562,445.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	62,896.11	50,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,000.00	138,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	330,896.11	188,420.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,205,137.81	22,583,750.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,205,137.81	22,583,750.69
投资活动产生的现金流量净额	-14,874,241.70	-22,395,330.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,118,189.04	180,108,816.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	280,118,189.04	180,108,816.19
偿还债务支付的现金	260,227,005.23	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,356,382.69	33,930,849.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	294,583,387.92	243,930,849.11
筹资活动产生的现金流量净额	-14,465,198.88	-63,822,032.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,941,122.54	-1,654,917.97
加：期初现金及现金等价物余额	168,118,118.87	169,773,036.84
六、期末现金及现金等价物余额	205,059,241.41	168,118,118.87

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	296,067,880.00	223,471,492.08			83,254,719.80		339,490,502.10			942,284,593.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	296,067,880.00	223,471,492.08			83,254,719.80		339,490,502.10			942,284,593.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,455,365.78		-18,043,241.31			-15,587,875.53
（一）净利润							14,018,912.47			14,018,912.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,018,912.47			14,018,912.47



							12.47			.47
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,455,365.78		-32,062,153.78			-29,606,788.00
1. 提取盈余公积					2,455,365.78		-2,455,365.78			
2. 提取一般风险准备							-29,606,788.00			-29,606,788.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,606,788.00			-29,606,788.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	296,067,880.00	223,471,492.08			85,710,085.58		321,447,260.79			926,696,718.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	296,067,880.00	223,471,492.08			79,655,137.60		318,988,670.03			918,183,179.71

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	296,067,880.00	223,471,492.08			79,655,137.60		318,988,670.03		918,183,179.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,599,582.20		20,501,832.07		24,101,414.27
（一）净利润							53,708,202.27		53,708,202.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							53,708,202.27		53,708,202.27
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,599,582.20		-33,206,370.20		-29,606,788.00
1. 提取盈余公积					3,599,582.20		-3,599,582.20		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,606,788.00		-29,606,788.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他									
四、本期期末余额	296,067,880.00	223,471,492.08			83,254,719.80		339,490,502.10		942,284,593.98

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	296,067,880.00	223,773,315.33			83,254,719.80		367,717,292.80	970,813,207.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	296,067,880.00	223,773,315.33			83,254,719.80		367,717,292.80	970,813,207.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,455,365.78		-7,508,495.97	-5,053,130.19
（一）净利润							24,553,657.81	24,553,657.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,553,657.81	24,553,657.81
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,455,365.78		-32,062,153.78	-29,606,788.00
1. 提取盈余公积					2,455,365.78		-2,455,365.78	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-29,606,788.00	-29,606,788.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	296,067,880.00	223,773,315.33			85,710,085.58		360,208,796.83	965,760,077.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	296,067,880.00	223,773,315.33			79,655,137.60		364,927,840.97	964,424,173.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	296,067,880.00	223,773,315.33			79,655,137.60		364,927,840.97	964,424,173.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,599,582.20		2,789,451.83	6,389,034.03
（一）净利润							35,995,822.03	35,995,822.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,995,822.03	35,995,822.03
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,599,582.20		-33,206,370.20	-29,606,788.00
1. 提取盈余公积					3,599,582.20		-3,599,582.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,606,788.00	-29,606,788.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	296,067,880.00	223,773,315.33			83,254,719.80		367,717,292.80	970,813,207.93

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：杨正

会计机构负责人：王敏凌

### 三、公司基本情况

广西贵糖（集团）股份有限公司（以下简称本公司）系根据广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字（1993）50号、桂体改股字（1993）125号文批准，由广西贵糖甘蔗化工厂独家发起，于一九九三年八月十八日成立。经中国证监会证监发字（1998）193号、194号文批准，于1998年8月发行社会公众股8,000万股，并于同年11月11日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票代码000833，截止2012年12月31日，股本为29,606.788万股。

本公司原监事会主席张静琴持有本公司的8640股股份于2012年3月3日任期届满后解锁，新任监事会监事庞璧薇持有的本公司800股股份按有关规定进行锁定，高管股锁定比例为75%，截止2012年12月31日本公司高管持有本公司有限售条件股份3,030股，其他无限售条件股份为296,064,850股。

本公司法人营业执照注册号：450800000002690；公司注册地址：广西贵港市幸福路100号；法定代表人：但昭学；注册资本：29,606.788万元人民币；经营范围：食糖、纸、纸浆、酒糟干粉、食用酒精、轻质碳酸钙、有机-无机复混肥料、有机肥料、减水剂的制造、销售；本企业自产产品的出口及本企业生产、科研所需原辅材料（国家规定一类进口商品除外），机械设备、仪器仪表、零部件的进口；机械的制造、零部件加工、修理，机械设备的安装、调试。

本公司母公司为广西贵糖集团有限公司，实际控制人为广东省广业资产经营有限公司，最终控制人为广东省人民政府国有资产

产监督管理委员会。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

A收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B该金融资产已转移，且符合金融资产转移规定的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产的计量



A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移各转入方的，终止确认该金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，按终止确认的原则处理；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资在资产负债表日按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1)、应收款项坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

(2)、应收款项的减值测试方法和减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：以账龄作为风险特征的组合	账龄分析法	确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、半成品、周转材料等；周转材料主要指低值易耗品、包装物等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、周转材料等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

包装物

摊销方法：

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### （2）后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、21。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、21。

### 13、投资性房地产

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	14	5%	6.79%
运输设备	8	5%	11.88%
其他	5	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、21。

#### (5) 其他说明

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注二、21。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正

常中断期间的借款费用继续资本化。

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

#### 17、生物资产

#### 18、油气资产

#### 19、无形资产

##### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

##### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
生产区土地使用权	50 年	直线法摊销
办公区土地使用权	70 年	直线法摊销

##### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

##### （4）无形资产减值准备的计提

无形资产计提资产减值方法见附注二、21。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。



### （1）预计负债的确认标准

### （2）预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

### （2）权益工具公允价值的确定方法

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）一般原则①销售商品在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。②提供劳务对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （3）确认提供劳务收入的依据

本公司产品销售收入确认的具体方法如下：

本公司主要销售食糖、纸、纸浆等。产品销售收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证或相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### （1）类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### （2）会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

√ 是 □ 否

(1) 本期对历年大宗原材料暂估所形成的成本差异影响追溯重述到2011年以前年度，调增期初留存收益92,291,236.07元，其中：调增盈余公积9,229,123.61元；调增未分配利润83,062,112.46元。以上调整包括：调整2011年以前多结转原材料成本117,354,811.04元；冲销2011年期初的长期股权减值准备和固定资产减准备的递延所得税-720,631.54元；

(2) 本公司根据中华人民共和国最高人民法院2010年11月30日（2005）民二监字第116-2号民事裁定追溯调整预计负债24,342,943.43元。

(3) 2011年度调整资产减值损失、坏账计提差异16,102,061.77元；调减委托加工按自营确认收入差错1,635,740.80元；调整原材料成本差异影响销售成本49,237,193.78元；当期会计差错更正影响所得税费用-14,462,998.27元。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
(1) 历年大宗原材料暂估追溯对2011年以前年度影响	本次变更经公司第六届董事会第十次会议通过	2011年12月31日	
(2) 预计负债追溯调整	本次变更经公司第六届董事会第十次会议通过	应收账款坏账准备	-25,362.82
		其他应收款坏账准备	62,694.82
(3) 2011年度原材料成本、资产减值及收入分类调整		存货（原材料）	21,647,974.07
		存货跌价准备	16,014,004.13
		递延所得税资产	-805,264.45
		应付账款	-65,543,574.93
		应交税费	6,162,041.36
		盈余公积	3,077,923.80
		未分配利润	36,701,314.19
		主营业务收入	-1,635,740.80
		主营业务成本	49,237,193.78
		资产减值损失	16,102,061.77
		所得税费用	-14,462,998.27
		期初未分配利润	83,062,112.46
		所得税费用	-14,462,998.27
		期初未分配利润	83,062,112.46

## （2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额－当期进项税额	17%
消费税	按酒精销售额计提	5%
营业税	按租金收入计提	5%
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本报告期内，本公司企业所得税税率为15%，本公司的子公司广西贵港市安达物流有限公司和广西纯点纸业有限公司企业所得税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

根据《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（编号：贵地税直字【2012】年第11号）的告知，公司经营的机制糖加工项目符合《产业结构调整指导目录2011年本》（国家发改委2011年第9号令）第一类鼓励类第一项第三十二条“农林牧渔产品储运、保鲜、加工与综合利用”的规定；纸浆、纸张、碳酸钙产品项目符合第一类鼓励类第三十八项第十五条“三废综合利用及治理工程”的规定。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（财税[2012]第12号）、《自治区地方税务局关于印发〈企业所得税税收优惠管理实施办法〉的通知》（桂地税发[2009]150号）的规定，贵港市地方税务局直属税务分局决定自2012年9月20日起予以备案，同意本公司2011年至2020年享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
广西纯 点纸业 有限公 司	全资子 公司	广西贵 港市	商品流 通	4000 万 元	生活用 纸、文 化纸、 纸浆、 纸制 品、造 纸机器 设备、 造纸原 辅材 料、造 纸化工 材料 (除化 学危险 品)、机 制纸包 装物的 销售			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

cninf  
78  
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广西贵港市安达物流有限公司	全资子公司	广西贵港市	物流	4180 万元	中转、仓储			100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---





## （2）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西壮族自治区地质印刷厂	2012年12月27日	2013年03月27日	1,000,000.00	22283575
江门市天隆贸易有限公司	2012年12月14日	2013年06月14日	500,000.00	20507142
广西阳光纸业有限公司	2012年12月10日	2013年03月10日	300,000.00	22282239
广西壮族自治区地质印刷厂	2012年11月29日	2013年02月28日	200,000.00	22281758
广西阳光纸业有限公司	2012年12月04日	2013年03月04日	150,000.00	22282009
合计	--	--	2,150,000.00	--

说明

截止2012年12月31日，本公司已背书给其他方但尚未到期的应收票据为6,723,212.29元。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

### 4、应收利息

#### （1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	47,036,552.53	100%	895,355.69	1.9%	30,526,779.50	100%	547,487.23	100%
组合小计	47,036,552.53	100%	895,355.69	1.9%	30,526,779.50	100%	547,487.23	100%
合计	47,036,552.53	--	895,355.69	--	30,526,779.50	--	547,487.23	--

应收账款种类的说明

(3) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本报告期内应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	44,339,393.94	94.26%	443,393.94	28,802,989.30	94.35%	288,029.89	

1 至 2 年	1,762,700.08	3.75%	176,270.01	1,239,145.98	4.06%	123,914.60
2 至 3 年	665,921.77	1.42%	133,184.35	352,133.56	1.15%	70,426.72
3 至 4 年	141,226.08	0.3%	42,367.83	5,696.57	0.02%	1,708.97
4 至 5 年	5,696.57	0.01%	2,848.29	126,814.09	0.42%	63,407.05
5 年以上	121,614.09	0.26%	97,291.27			
合计	47,036,552.53	--	895,355.69	30,526,779.50	--	547,487.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## （2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## （3）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华商储备商品管理中心	非关联方	7,670,000.00	1 年内	16.31%
昆山润华商业有限公司 广州黄埔分公司	非关联方	5,171,410.88	1 年内	10.99%
广东中轻糖业集团有限公司	非关联方	4,364,640.00	1 年内	9.28%
沃尔玛（中国）投资有限公司(深圳)	非关联方	3,029,296.61	1 年内	6.44%
武汉武商量贩连锁有限公司	非关联方	2,066,015.86	1 年内	4.39%
合计	--	22,301,363.35	--	47.41%

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:以账龄作为风险特征的组合	27,735,049.22	100%	3,146,214.58	11.34%	23,039,027.51	100%	3,174,876.77	13.78%
组合小计	27,735,049.22	100%	3,146,214.58	11.34%	23,039,027.51	100%	3,174,876.77	13.78%
合计	27,735,049.22	--	3,146,214.58	--	23,039,027.51	--	3,174,876.77	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	23,784,706.53	85.75%	237,847.07	18,877,957.58	81.93%	188,779.58
1 年以内小计	23,784,706.53	85.75%	237,847.07	18,877,957.58	81.93%	188,779.58
1 至 2 年	40,610.78	0.15%	4,061.08	98,649.66	0.43%	9,864.97
2 至 3 年	65,370.00	0.24%	13,074.00	321,474.08	1.4%	64,294.82
3 年以上	3,844,361.91	13.86%	2,891,232.43	3,740,946.19	16.24%	2,911,937.40
3 至 4 年	321,474.08	1.16%	96,442.22	158,728.92	0.69%	47,618.68
4 至 5 年	78,400.17	0.28%	39,200.09	4,850.30	0.02%	2,425.15
5 年以上	3,444,487.66	12.42%	2,755,590.12	3,577,366.97	15.53%	2,861,893.57
合计	27,735,049.22	--	3,146,214.58	23,039,027.51	--	3,174,876.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
贵港市住房资金管理中心	3,218,400.00	房屋维修基金	11.6%
桥圩镇锦垌村	1,164,644.58	定金	4.2%
中国石油化工股份有限公司 广西贵港石油分公司	1,000,000.00	预付油款	3.61%
瓦塘乡专业户--廖志斌	747,355.60	定金	2.69%
瓦塘乡八合村 2 组	735,379.80	定金	2.65%
合计		--	24.75%

说明

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵港市住房资金管理中心	非关联方	3,218,400.00	12 年	11.6%
桥圩镇锦垌村	非关联方	1,164,644.58	1 年内	4.2%
中国石油化工股份有限公司 广西贵港石油分公司	非关联方	1,000,000.00	1 年内	3.61%
瓦塘乡专业户--廖志斌	非关联方	747,355.60	1 年内	2.69%
瓦塘乡八合村 2 组	非关联方	735,379.80	1 年内	2.65%
合计	--	6,865,779.98	0	24.75%

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	10,639,488.04	93.39%	37,574,996.47	97.44%
1 至 2 年	292,877.17	2.57%	691,526.06	1.79%
2 至 3 年	240,526.06	2.11%	259,104.18	0.67%
3 年以上	220,331.54	1.93%	38,177.36	0.1%
合计	11,393,222.81	--	38,563,804.07	--

预付款项账龄的说明

## （2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中基明星贸易有限公司	非关联方	3,341,520.00	2012-01-01	合同预付款
广西电网公司贵港供电局	非关联方	2,466,919.46	2012-01-01	合同预付款
成都彼特福纸品工艺有限公司	非关联方	1,026,930.62	2012-01-01	合同预付款
广西柳化氯碱有限公司	非关联方	596,921.20	2012-01-01	合同预付款
珠海市键兴模具塑料有限公司	非关联方	596,820.00	2012-01-01	合同预付款
合计	--	8,029,111.28	--	--

预付款项主要单位的说明

## 8、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	143,598,005.90	25,169,038.79	118,428,967.11	168,436,994.65	32,573,118.41	135,863,876.24
在产品	9,289,795.13		9,289,795.13	8,215,922.35		8,215,922.35
库存商品	273,175,494.27	21,269,130.85	251,906,363.42	264,183,818.43	14,094,566.00	250,089,252.43
周转材料	8,066,196.39		8,066,196.39	10,314,227.99		10,314,227.99
合计	434,129,491.69	46,438,169.64	387,691,322.05	451,150,963.42	46,667,684.41	404,483,279.01

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	32,573,118.41		7,404,079.62		25,169,038.79
库存商品	14,094,566.00	7,174,564.85			21,269,130.85
合计	46,667,684.41	7,174,564.85	7,404,079.62		46,438,169.64

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于其成本	存货已领用	4.4%
库存商品	可变现净值低于其成本		

存货的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 11、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 14、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵港甘化	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	4.78%	4.78%				



股份有限 公司		.00	.00		.00						
中林发展 股份有限 公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	2.59%	2.59%		1,500,000 .00		
玉林地区 物资股份 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	1.96%	1.96%		1,000,000 .00		
北京融汇 中糖电子 商务有限 公司	成本法	600,000.0 0	600,000.0 0		600,000.0 0	2%	2%		600,000.0 0		
广西区食 糖批发交 易市场 (席位)	成本法	70,000.00	70,000.00		70,000.00				70,000.00		
中糖世纪 股份有限 公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	1.39%	1.39%				
广西力和 糖业储备 有限公司	成本法	150,000.0 0	150,000.0 0		150,000.0 0	5%	5%				62,896.11
合计	--	7,320,000 .00	7,320,000 .00		7,320,000 .00	--	--	--	3,170,000 .00		62,896.11

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 15、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 16、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,349,778,038.96	32,650,143.02		10,741,616.14	1,371,686,565.84
其中：房屋及建筑物	318,783,380.61	1,622,461.85		1,303,159.04	319,102,683.42
机器设备	965,169,154.83	29,628,365.77		8,079,945.50	986,717,575.10
运输工具	14,585,083.95	600,674.64		359,911.00	14,825,847.59
其他资产	51,240,419.57	798,640.76		998,600.60	51,040,459.73
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	771,014,110.19		71,155,083.54	9,074,513.21	833,094,680.52
其中：房屋及建筑物	117,769,654.22		7,303,180.78	842,945.00	124,229,890.00
机器设备	610,360,334.99		56,719,755.92	6,918,584.18	660,161,506.73
运输工具	9,558,590.22		963,433.21	354,820.15	10,167,203.28
其他资产	33,325,530.76		6,168,713.63	958,163.88	38,536,080.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	578,763,928.77		--		538,591,885.32
其中：房屋及建筑物	201,013,726.39		--		194,872,793.42
机器设备	354,808,819.84		--		326,556,068.37
运输工具	5,026,493.73		--		4,658,644.31
其他资产	17,914,888.81		--		12,504,379.22
四、减值准备合计	1,804,293.12		--		1,638,635.28
机器设备	1,804,293.12		--		1,638,635.28
其他资产			--		

五、固定资产账面价值合计	576,959,635.65	--	536,953,250.04
其中：房屋及建筑物	201,013,726.39	--	194,872,793.42
机器设备	353,004,526.72	--	324,917,433.09
运输工具	5,026,493.73	--	4,658,644.31
其他资产	17,914,888.81	--	12,504,379.22

本期折旧额 71,155,083.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,246,580.55 元。

## （2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	2,881,934.63	1,243,299.35	1,638,635.28		因生产工艺改进、设备故障多、磨损严重等不符现生产要求

## （3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## （5）期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## （6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
热电站厂房	房屋或构筑物建造年代较久远，办理房产证所需的资料找不齐全，暂无法办理房产证。	
制浆车间厂房	房屋或构筑物建造年代较久远，办理房产证所需的资料找不齐全，暂无法办理房产证。	
文化纸 11-12#机车间厂房	房屋或构筑物建造年代较久远，办理房	

	产证所需的资料找不齐全，暂无法办理房产证。	
生活纸车间厂房	房屋或构筑物建造年代较久远，办理房产证所需的资料找不齐全，暂无法办理房产证。	
办公大楼等	房屋或构筑物建造年代较久远，办理房产证所需的资料找不齐全，暂无法办理房产证。	

#### 固定资产说明

公司所有房屋厂房均建在公司权属的土地范围内，不存在纠纷问题，不影响公司的正常生产经营活动。上述房屋或构筑物由于建造时间较久，办理房产证所需的资料无法收集完备，暂无法办理房产证。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,445,315.06		2,445,315.06	11,933,605.50		11,933,605.50
合计	2,445,315.06		2,445,315.06	11,933,605.50		11,933,605.50

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
制浆造纸废水处理工程技术改造项目	46,538,800.00	9,623,891.01	10,691,455.20	20,315,346.21		99%	100%				自有资金	
制浆厂新化浆封闭筛选节水减排	5,330,000.00	1,082,760.11	654,318.79	1,737,078.90		96.5%	100%				自有资金	
制浆造	5,982,000.00	1,226,950.00	1,967,200.00	3,194,150.00		99.82%	100%				自有资	

纸厂臭气收集处理系统	0.00	4.38	1.06	5.44						金	
能源实时监测与调度管理系统			263,447.09							自有资金	263,447.09
制糖厂压榨除髓系统技改			1,342,224.19		45%	45%				自有资金	1,342,224.19
糖成品仓库食糖叠堆和出仓装车技改			409,317.22							自有资金	409,317.22
石灰窑新增石灰消和器技改			370,497.50							自有资金	370,497.50
文化用纸厂2640纸机流浆箱自控箱自控系统改造			59,829.06							自有资金	59,829.06
合计	64,650,800.00	11,933,605.50	15,758,290.11	25,246,580.55	--	--			--	--	2,445,315.06

在建工程项目变动情况的说明

本期末在建工程未出现可变现净值低于账面成本的情形，因此未计提减值准备。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
----	------	----

**(5) 在建工程的说明**

本期末在建工程未出现可变现净值低于账面成本的情形，因此未计提减值准备。

**18、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

**19、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**20、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 21、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 22、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	83,488,628.88			83,488,628.88
其中：土地使用权	83,488,628.88			83,488,628.88
二、累计摊销合计	15,780,971.14	1,646,006.04		17,426,977.18
其中：土地使用权	15,780,971.14	1,646,006.04		17,426,977.18
三、无形资产账面净值合计	67,707,657.74	-1,646,006.04		66,061,651.70
其中：土地使用权	67,707,657.74	-1,646,006.04		66,061,651.70
其中：土地使用权				
无形资产账面价值合计	67,707,657.74	-1,646,006.04		66,061,651.70
其中：土地使用权	67,707,657.74	-1,646,006.04		66,061,651.70

本期摊销额 1,646,006.04 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 23、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
深圳写字楼	2,591,561.85		83,598.80		2,507,963.05	
厂容厂貌整改		300,000.00			300,000.00	
合计	2,591,561.85	300,000.00	83,598.80		2,807,963.05	--

长期待摊费用的说明

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	514,894.03	827,799.63
存货跌价准备	6,934,717.53	10,013,840.83
预提性质的其他应付款	376,118.15	2,278,879.36
应付甘蔗杂费		1,075,581.77
应付职工薪酬	1,972,748.67	3,823,327.85
内部销售未实现利润	414,117.14	312,425.98
小计	10,212,595.52	18,331,855.42
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	659,082.06	659,082.06	
2014 年	721,235.20	721,235.20	
2015 年	40,882,917.60	40,882,917.60	
2016 年	19,766,041.69	19,766,041.69	
2017 年	9,125,359.51		
合计	71,154,636.06	62,029,276.55	--



## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	3,432,626.84	3,346,421.51
存货跌价准备	46,231,450.25	46,667,684.41
长期投资减值准备		
应付职工薪酬	13,151,657.77	15,293,311.39
固定资产报废		
固定资产减值		
预提性质的其他应付款	2,507,454.32	9,115,517.44
内部销售未实现利润	2,760,780.90	1,249,703.91
预计负债		
小计	68,083,970.08	75,672,638.66
可抵扣差异项目		
坏账准备	3,357,735.02	4,204,093.60
存货跌价准备	36,337,832.54	30,446,960.89
长期投资减值准备	3,170,000.00	3,170,000.00
应付职工薪酬	13,151,657.77	15,293,311.39
固定资产报废		6,962,272.02
固定资产减值	1,638,635.28	1,804,293.12
预提性质的其他应付款	2,507,454.32	9,115,517.44
内部销售未实现利润	2,760,780.90	4,302,327.08
预计负债	24,342,943.43	
应付甘蔗杂费		1,249,403.91
小计	87,267,039.26	76,548,179.45

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	10,212,595.52		18,331,855.42	

## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 26、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,722,364.00	319,206.27			4,041,570.27
二、存货跌价准备	46,667,684.41	7,174,564.85	7,404,079.62		46,438,169.64
五、长期股权投资减值准备	3,170,000.00				3,170,000.00
七、固定资产减值准备	1,804,293.12			165,657.84	1,638,635.28
合计	55,364,341.53	7,493,771.12	7,404,079.62	165,657.84	55,288,375.19

资产减值明细情况的说明

## 27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 28、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	30,108,816.19
合计	50,000,000.00	30,108,816.19

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 29、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 30、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 31、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,178,908.23	149,199,429.63
1-2 年	620,100.61	1,203,658.30
2-3 年	308,289.60	689,925.23
3 年以上	3,417,576.82	5,802,061.41
合计	155,524,875.26	156,895,074.57

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 32、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	44,210,260.49	49,691,629.51
1-2 年	2,291,725.48	1,511,189.53

2-3 年	91,936.04	422,714.92
3 年以上	671,600.40	2,848,545.48
合计	47,265,522.41	54,474,079.44

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 33、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,389,901.65	97,796,034.84	99,734,902.58	14,451,033.91
二、职工福利费	22,925,462.72		134,527.61	22,790,935.11
三、社会保险费	1,655,135.90	19,496,914.60	18,492,058.50	2,659,992.00
1.养老保险费	1,655,135.90	12,853,228.54	11,848,372.44	2,659,992.00
2.失业保险费		1,192,033.39	1,192,033.39	
3.医疗保险费		4,165,803.81	4,165,803.81	
4.生育保险费		585,773.14	585,773.14	
5.工伤保险费		700,075.72	700,075.72	
四、住房公积金	436,154.00	3,129,749.00	2,987,725.00	578,178.00
六、其他	362,313.61	2,721,524.99	2,701,633.81	382,204.79
合计	41,768,967.88	123,144,223.43	124,050,847.50	40,862,343.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,701,163.67 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 34、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,284,782.17	-2,388,150.35
营业税	463.13	318.00
企业所得税	16,410,064.66	56,513,140.40

个人所得税	2,137,816.98	2,777,994.61
城市维护建设税	3,561,161.32	811,676.42
房产税	2,400,364.18	919,342.82
土地使用税	712,666.74	242,479.64
教育费附加	1,710,022.37	531,671.70
地方教育经费	762,715.36	-22,851.76
印花税	18,000.00	
防洪保安费、水利建设基金	99,976.33	-25,300.00
合计	29,098,033.24	59,360,321.48

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 36、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	3,011,386.57	2,871,386.57	
合计	3,011,386.57	2,871,386.57	--

应付股利的说明

超过一年未支付的应付股利为2,871,386.57元，主要原因是股东尚未领取。

### 37、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	6,352,749.42	13,858,513.04
1-2年	132,211.37	249,492.59
2-3年	246,404.92	945,304.56

3 年以上	14,245,347.06	13,843,898.58
合计	20,976,712.77	28,897,208.77

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

账龄超过一年的大额其他应付款主要是公司按政策(贵政发[1999]48号)计提的一次性住房补贴 10,642,153.77元及未办理结算手续的蔗区水利工程款2,680,000元。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

除（3）所述外金额较大的其他应付款（账龄1年以内）1,577,285.98元，主要是应付的日工款。

**38、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	24,342,943.43			24,342,943.43
合计	24,342,943.43			24,342,943.43

预计负债说明

**39、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### （3）一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### （4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 40、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
蔗渣废水处理	400,000.00	400,000.00
蔗渣造纸白泥资源	185,714.29	107,142.84
电气设备节能降耗	42,857.16	42,857.16
沼气代替天然气	139,642.84	139,642.84
热电厂 5 号(12MW)汽轮发电机技改	34,000.00	34,000.00
合计	802,214.29	723,642.84

其他流动负债说明

其他流动负债系将于下一年及以后年度转入营业外收入的递延收益金额。

## 41、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 42、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 43、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 44、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------



## 专项应付款说明

## 45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
蔗渣废水处理	3,687,012.99	4,087,012.99
蔗渣造纸白泥资源	1,594,047.61	2,126,785.76
电气设备节能降耗	403,571.36	446,428.52
沼气代替天然气	1,373,154.83	1,512,797.67
热电厂 5 号(12MW)汽轮发电机技改	382,500.00	416,500.00
人才小高地	1,630,193.38	1,967,928.38
合计	9,070,480.17	10,557,453.32

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 蔗渣废水处理项目收到政府补助5,600,000.00元，该资产已于2008年10月投入使用并于次月计提折旧，至本期末止累计分摊递延收益1,512,987.01元。

(2) 蔗渣造纸白泥资源项目收到政府补助2,600,000.00元，该资产已于2008年7月投入使用并于次月计提折旧，至本期末止累计分摊递延收益820,238.10元。

(3) 电气设备节能降耗项目收到政府补助600,000.00元，该资产已于2009年5月投入使用并于次月计提折旧，至本期末累计止分摊递延收益153,571.48元。

(4) 沼气代替天然气项目收到政府补助1,955,000.00元，该资产已于2009年10月投入使用并于次月计提折旧，至本期末止累计分摊递延收益442,202.33元。

(5) 热电厂5号(12MW)汽轮发电机技改项目收到政府补助476,000.00元，该资产已于2011年3月投入使用并于次月计提折旧，至本期末止累计分摊递延收益59,500.00元。

(6) 人才小高地是政府拨给企业的人才的专项培训、能力提升、引才引智、人才小高地建设项目等相关的工作费用，属于公司取得与收益相关的、用于补偿企业以后期间相关费用的政府补助。公司本期取得的此项政府补助是350,000.00元，在本期确认相关费用时计入营业外收入的金额为687,735.00元。

## 46、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	296,067,880.00						296,067,880.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 47、库存股

库存股情况说明

#### 48、专项储备

专项储备情况说明

#### 49、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	192,620,620.00			192,620,620.00
其他资本公积	30,850,872.08			30,850,872.08
合计	223,471,492.08			223,471,492.08

资本公积说明

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	83,254,719.80	2,455,365.78		85,710,085.58
合计	83,254,719.80	2,455,365.78		85,710,085.58

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 51、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 52、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	302,789,187.91	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	36,701,314.19	--
调整后年初未分配利润	339,490,502.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,018,912.47	--
减：提取法定盈余公积	2,455,365.78	
应付普通股股利	29,606,788.00	
期末未分配利润	321,447,260.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 53、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,073,229,343.64	1,286,837,559.13
其他业务收入	21,951,903.75	34,551,333.62
营业成本	962,753,315.25	1,110,069,746.47

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,073,229,343.64	942,093,608.22	1,286,837,559.13	1,075,601,598.04
合计	1,073,229,343.64	942,093,608.22	1,286,837,559.13	1,075,601,598.04

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糖	508,088,912.44	446,166,630.35	546,176,445.18	402,247,110.01
造纸业	538,528,239.79	468,232,729.72	700,025,980.39	633,882,583.97
其他	26,612,191.41	27,694,248.15	40,635,133.56	39,471,904.06
合计	1,073,229,343.64	942,093,608.22	1,286,837,559.13	1,075,601,598.04

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	78,893,857.47	70,272,784.41	58,853,489.49	51,184,291.90
东北地区	320,503.33	285,855.34	178,632.48	154,957.89
华东地区	81,540,184.17	70,192,227.30	93,277,986.77	82,260,276.71
华南地区	791,998,852.74	700,905,017.78	989,855,777.12	813,010,322.46
华中地区	72,342,421.64	60,291,546.08	102,187,702.81	91,069,360.20
西北地区	1,497.26	1,335.40	53,706.67	46,588.79
西南地区	46,601,087.19	38,779,404.22	41,480,907.06	37,052,263.87
出口	1,530,939.84	1,365,437.69	949,356.73	823,536.22
合计	1,073,229,343.64	942,093,608.22	1,286,837,559.13	1,075,601,598.04

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州冠众贸易有限公司	148,315,321.38	13.54%
华商储备商品管理中心	52,461,538.46	4.79%
贵港市科雅纸业贸易有限公司	36,929,266.49	3.37%
佛山市侨柏经贸有限公司	30,604,760.68	2.79%
广西恒林源贸易有限责任公司	26,052,681.20	2.38%
合计	298,464,281.31	26.87%

营业收入的说明

**54、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 55、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	98,151.63		按酒精销售额计提
营业税	9,915.89	7,504.25	服务业收入计提
城市维护建设税	3,951,050.53	3,984,021.33	按应缴增值税、消费税计缴
教育费附加	2,822,178.96	2,845,706.53	按应缴增值税、消费税计缴
合计	6,881,297.01	6,837,232.11	--

营业税金及附加的说明

## 56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	22,008,565.19	23,447,953.25
职工薪酬	15,607,948.51	13,394,672.33
商场费用	11,986,282.73	14,081,625.37
租赁费	11,183,186.46	8,422,240.20
装卸费	4,969,960.43	4,135,057.53
差旅费	3,230,967.86	3,324,011.45
物料消耗费	964,826.32	693,117.46
办公费	800,247.36	750,798.69
其他	1,067,744.85	1,294,585.03
合计	71,819,729.71	69,544,061.31

## 57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	22,390,797.98	22,626,841.73
社会保险费	4,705,046.22	3,831,018.83
折旧及摊销	4,153,748.28	4,320,863.02
修理费	3,294,898.50	7,870,165.35
税费	3,228,159.93	3,713,974.61
水电费	2,441,253.86	4,533,392.75
物料消耗	2,167,547.41	2,322,321.90

办公费	2,089,867.18	2,667,597.26
业务招待费	2,060,596.63	1,823,239.55
工会及教育经费	1,539,488.47	1,093,456.36
差旅费	1,022,180.23	706,694.29
住房公积金	848,331.85	651,413.00
保险费	777,689.27	771,949.84
劳动保护费	729,334.67	951,110.49
中介服务费	670,099.97	541,997.41
运输费	463,988.86	356,351.10
排污费		1,500,000.00
基建垃圾白泥运费		4,795,638.00
其他	306,411.89	2,682,299.26
合计	52,889,441.20	67,760,324.75

## 58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,872,974.66	4,496,096.11
利息收入	-900,553.50	-1,132,383.35
汇兑损益	1,170.91	-11,588.13
其他	99,216.98	201,652.55
合计	4,072,809.05	3,553,777.18

## 59、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 60、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,896.11	50,000.00

合计	62,896.11	50,000.00
----	-----------	-----------

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**61、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	319,206.27	-1,186,300.06
二、存货跌价损失	-229,514.77	36,098,829.16
七、固定资产减值损失		170,082.87
合计	89,691.50	35,082,611.97

**62、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56.31		56.31
其中：固定资产处置利得	56.31		56.31
政府补助	8,062,267.70	52,530,016.55	8,062,267.70
赔款	1,167,861.36	225,743.67	1,167,861.36
其他	5,083,830.05	1,432,968.90	5,083,830.05
合计	14,314,015.42	54,188,729.12	14,314,015.42

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
本期分摊与资产相关的政府补助	1,070,666.70	715,142.84	
节能技术改造奖励金	204,000.00		
污染减排奖励金	4,623,000.00		贵港环保局贵环财【2012】8号
重点污染自动监控补助资金	35,366.00		
增值税税收返还		51,252,873.71	港北国税函[2010]23号
港北国税函[2011]11号			
安全生产整改拨款		100,000.00	
第二批自治区节能技术改造奖励金		462,000.00	
综合利用拨款	800,000.00		广西工信委桂工信节能【2012】270号
科技拨款	150,000.00		广西财政厅桂财教【2012】118号
博士后专项资金拨款	30,000.00		
市科协调查站点运行管理费	1,500.00		
专利引进与消化吸收科技项目拨款	100,000.00		
人才小高地拨款	687,735.00		
氨氮自动监控拨款	60,000.00		
冷却水循环再利用技改拨款	300,000.00		
合计	8,062,267.70	52,530,016.55	--

#### 营业外收入说明

说明：本期营业外收入均计入非经常性损益，增值税税收返还由于增值税税收优惠结束，致使本年无相关收入。

### 63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	1,361,442.59	6,962,272.02	1,361,442.59
合计	1,361,442.59	6,962,272.02	

#### 营业外支出说明

本期营业外支出为处置固定资产损失，计入非经常性损益。



## 64、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-12,447,739.76	32,918,583.65
递延所得税调整	8,119,259.90	-10,809,189.86
合计	-4,328,479.86	22,109,393.79

## 65、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	14,018,912.47	53,708,202.27
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	24,581,206.80	40,142,488.54
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-10,562,294.33	13,565,713.73
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	296,067,880.00	296,067,880.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	296,067,880.00	296,067,880.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	296,067,880.00	296,067,880.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.05	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.04	0.05
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.05	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.04	0.05

**66、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**67、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
定金、押金、投标保证金	13,443,216.77
政府补助	6,653,866.00
退款	2,846,792.33
代扣款	2,184,258.57
水电扣款	1,617,590.50
保险赔款	1,167,861.36
利息收入	900,553.50
往来款	610,928.64
其他	2,456,541.32
合计	31,881,608.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费	22,472,554.05
保证金	18,747,864.04
外包工搬运卸等劳务	15,423,707.44
仓储费	8,319,472.24
农务管理及扶持款	6,565,837.17
差旅费	4,253,148.09
装卸费	4,223,615.91
修理费	3,294,898.50

业务招待费	2,060,596.63
卫生清洁费、水电管理费、房租等	1,914,773.13
排污费	1,759,789.00
往来款	1,738,901.87
押金	1,446,400.00
保险费	857,060.08
水资源费	316,125.24
其他	5,832,763.75
合计	99,227,507.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 68、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	14,018,912.47	53,708,202.27
加: 资产减值准备	89,691.50	35,082,611.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,155,083.54	69,917,028.68
无形资产摊销	1,646,006.04	1,646,006.04
长期待摊费用摊销	83,598.80	83,598.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	210,183.45	296,183.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,151,202.83	6,804,508.03
财务费用(收益以“-”号填列)	4,872,974.66	4,496,096.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-62,896.11	-50,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,119,259.90	-11,529,821.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,021,471.73	-86,431,144.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,300,808.80	13,347,458.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,013,017.55	-12,176,305.31
经营活动产生的现金流量净额	64,991,662.46	75,194,422.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	209,332,589.58	173,751,712.15
减: 现金的期初余额	173,751,712.15	184,866,263.08
现金及现金等价物净增加额	35,580,877.43	-11,114,550.93

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	209,332,589.58	173,751,712.15
其中: 库存现金	15,426.75	119,756.59

可随时用于支付的银行存款	209,316,061.59	173,630,859.07
可随时用于支付的其他货币资金	1,101.24	1,096.49
三、期末现金及现金等价物余额	209,332,589.58	173,751,712.15

现金流量表补充资料的说明

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西贵糖集团有限公司	控股股东	有限公司	广西贵港市	但昭学	制糖、造纸、酒精等	10079 万元	25.6%	25.6%	广东省人民政府国有资产监督管理委员会	73219577-1

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广西贵港市安达物流有限公司	控股子公司	有限公司	广西贵港市	杨正	物流	4180 万元	100%	100%	66970168-5
广西纯点纸业有限公司	控股子公司	有限公司	广西贵港市	陈健	销售	4000 万元	100%	100%	67772131-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广西贵糖投资有限公司	同一母公司控制	55226173-5
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	同一母公司控制	70864670-4
广西贵糖技术服务有限公司	同一母公司控制	19823072-4

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	卫生清洁绿化	协议定价	1,178,400.00	100%	1,178,400.00	100%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	矿泉水	协议定价	187,005.60	100%	236,767.90	100%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	水电管理费	协议定价	355,756.24	100%	362,945.03	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	白砂糖	协议定价	5,846.15	0%	143,051.17	0.03%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	小裁纸	协议定价	1,185.04	1.5%	1,235.47	0.01%
广西贵港市贵糖物	水、电	协议定价	14,253.84	0.29%	27,298.68	0%

业服务有限公司						
广西贵港市贵糖物 业服务有限公司	其他材料	协议定价	315.80			

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
广西贵港市贵糖 物业服务有限公 司	本公司	员工公共宿舍	2012年01月01 日	2012年01月31 日	协议定价	59,860.00

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	广西贵港市贵糖物业服务有 限公司	50,495.00	258,394.42
	广西贵糖技术服务有限公司	700,000.00	700,000.00

**九、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截止2012年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响



## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年4月12日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、其他

截止2012年12月31日，本公司不存在应披露其他事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:以账龄作为风险特征的组合	94,034,791.25	100%	305,682.39	0.33%	56,604,042.91	100%	181,868.90	0.32%
组合小计	94,034,791.25	100%	305,682.39	0.33%	56,604,042.91	100%	181,868.90	0.32%
合计	94,034,791.25	--	305,682.39	--	56,604,042.91	--	181,868.90	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	93,737,701.45	99.68%	175,567.99	56,320,696.36	99.5%	90,960.15
1 至 2 年	80,650.00	0.09%	8,065.00	39,200.00	0.07%	3,920.00
2 至 3 年	39,200.00	0.04%	7,840.00	116,180.38	0.21%	23,236.08
3 年以上	177,239.80	0.19%	114,209.40	127,966.17	0.22%	63,752.67
3 至 4 年	54,473.63	0.06%	16,342.09	1,152.08	0%	345.62
4 至 5 年	1,152.08		576.04	126,814.09	0.22%	63,407.05
5 年以上	121,614.09	0.13%	97,291.27			
合计	94,034,791.25	--	230,790.57	56,604,042.91	--	156,506.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广西纯点纸业有限公司	子公司	76,180,902.83	1 年内	81.01%
华商储备商品管理中心	非关联方	7,670,000.00	1 年内	8.16%
广东中轻糖业集团有限公司	非关联方	4,364,640.00	1 年内	4.64%
维达纸业(孝感)有限公司	非关联方	2,065,653.90	1 年内	2.2%
广西黑五类物流有限公司	非关联方	1,875,910.00	1 年内	1.99%
合计	--	92,157,106.73	--	98%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广西纯点纸业有限公司	子公司	76,180,902.83	81.01%
合计	--	76,180,902.83	81.01%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:以账龄作为风险特征的组合	27,203,533.65	100%	3,126,944.45	11.49%	22,629,128.94	100%	3,164,552.61	13.98%
组合小计	27,203,533.65	100%	3,126,944.45	11.49%	22,629,128.94	100%	3,164,552.61	13.98%
合计	27,203,533.65	--	3,126,944.45	--	22,629,128.94	--	3,164,552.61	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	23,343,801.74	85.81%	233,438.02	18,528,338.67	81.88%	185,283.39
1 年以内小计	23,343,801.74	85.81%	233,438.02	18,528,338.67	81.88%	185,283.39
1 至 2 年				46,370.00	0.2%	4,637.00
2 至 3 年	23,370.00	0.09%	4,674.00	313,474.08	1.39%	62,694.82
3 年以上	3,836,361.91	14.1%	2,888,832.43	3,740,946.19	16.53%	2,911,937.40
3 至 4 年	313,474.08	1.15%	94,042.22	158,728.92	0.7%	47,618.68
4 至 5 年	78,400.17	0.29%	39,200.09	4,850.30	0.02%	2,425.15
5 年以上	3,444,487.66	12.66%	2,755,590.12	3,577,366.97	15.81%	2,861,893.57

合计	27,203,533.65	--	3,126,944.45	22,315,654.86	--	3,101,857.79
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵港市住房资金管理中心	非关联方	3,218,400.00	12 年	11.83%
桥圩镇锦垌村	非关联方	1,164,644.58	1 年内	4.28%

中国石油化工股份有限公司广西贵港石油分公司	非关联方	1,000,000.00	1 年内	3.68%
瓦塘乡专业户--廖志斌	非关联方	747,355.60	1 年内	2.75%
瓦塘乡八合村 2 组	非关联方	735,379.80	1 年内	2.7%
合计	--	6,865,779.98	--	25.24%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵港甘化股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.78%	4.78%				
中林发展股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.59%	2.59%	1,500,000.00			
玉林地区物资股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.96%	1.96%	1,000,000.00			
北京融汇中糖电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	2%	2%	600,000.00			
广西区食	成本法	70,000.00	70,000.00		70,000.00			70,000.00			

糖批发交易市场 (席位)											
中糖世纪 股份有限 公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	1.39%	1.39%				
广西力和 糖业储备 有限公司	成本法	150,000.0 0	150,000.0 0		150,000.0 0	5%	5%				62,896.11
广西贵港 市安达物 流有限公 司	成本法	41,805,01 1.83	41,805,01 1.83		41,805,01 1.83	100%	100%				
广西纯点 纸业有限 公司	成本法	36,000,00 0.00	36,000,00 0.00		36,000,00 0.00	90%	90%	36,000,00 0.00			
合计	--	85,125,01 1.83	85,125,01 1.83		85,125,01 1.83	--	--	--			62,896.11

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,007,548,344.74	1,241,031,075.47
其他业务收入	21,881,936.75	34,520,872.31
合计	1,029,430,281.49	1,275,551,947.78
营业成本	945,802,260.60	1,109,667,727.93

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机制糖	508,088,912.44	446,166,630.35	546,176,445.18	402,247,110.01
机制纸	472,847,240.89	451,373,871.02	654,219,496.73	633,480,565.43
其他	26,612,191.41	27,694,248.15	40,635,133.56	39,471,904.06

合计	1,007,548,344.74	925,234,749.52	1,241,031,075.47	1,075,199,579.50
----	------------------	----------------	------------------	------------------

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糖	508,088,912.44	446,166,630.35	546,176,445.18	402,247,110.01
书写纸	191,017,900.25	185,558,405.38	326,783,030.50	323,488,661.94
生活纸	227,727,310.35	216,792,412.99	261,247,695.16	259,122,769.47
浆	33,970,462.58	31,067,404.11	65,091,934.91	49,794,422.64
委托加工	20,131,567.71	17,955,648.54	1,096,836.16	1,074,711.38
其他	26,612,191.41	27,694,248.15	40,635,133.56	39,471,904.06
合计	1,007,548,344.74	925,234,749.52	1,241,031,075.47	1,075,199,579.50

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	77,551,002.00	69,143,285.05	54,808,943.59	47,622,387.57
东北地区	320,503.33	285,755.86	178,632.48	155,210.16
华东地区	44,670,365.50	39,827,413.39	51,698,182.79	44,919,510.15
华南地区	866,624,994.87	799,589,650.17	1,097,709,476.73	950,670,327.96
华中地区	10,768,493.65	9,601,023.93	27,205,592.16	23,638,391.28
西北地区	1,497.26	1,334.94	53,706.67	46,664.64
西南地区	6,080,548.29	5,421,323.68	8,427,184.32	7,322,210.79
出口	1,530,939.84	1,364,962.50	949,356.73	824,876.95
合计	1,007,548,344.74	925,234,749.52	1,241,031,075.47	1,075,199,579.50

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广西纯点纸业有限公司	226,875,148.82	22.04%
广州冠众贸易有限公司	148,315,321.38	14.41%



华商储备商品管理中心	52,461,538.46	5.1%
贵港市科雅纸业贸易有限公司	36,929,266.49	3.59%
佛山市侨柏经贸有限公司	30,604,760.68	2.97%
合计	495,186,035.83	48.11%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,896.11	50,000.00
合计	62,896.11	50,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,553,657.81	35,995,822.03
加：资产减值准备	-143,309.44	71,051,050.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,071,501.39	69,849,899.66
无形资产摊销	1,030,197.72	1,030,197.72
长期待摊费用摊销	83,598.80	83,598.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	210,239.76	296,183.99

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,151,202.83	6,804,508.03
财务费用（收益以“—”号填列）	4,872,974.66	4,496,096.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-62,896.11	-50,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	8,220,951.06	-20,892,591.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	15,781,038.10	-63,619,124.95
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-37,525,367.70	-19,470,259.29
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-22,963,225.76	-1,012,935.51
经营活动产生的现金流量净额	66,280,563.12	84,562,445.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	205,059,241.41	168,118,118.87
减：现金的期初余额	168,118,118.87	169,773,036.84
现金及现金等价物净增加额	36,941,122.54	-1,654,917.97

### 十三、补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.31%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.07	0.07

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收账款期末余额4,614万元，较期初增加53.91%，主要是子公司纯点纸业纸的销售回款较去年减慢。
- (2) 预付款项期末余额1,139万元，较期初减少70.46%，主要为本期煤、蔗渣、碱氯等的预付款减少。
- (3) 在建工程期末余额245万元，较期初减少79.51%，主要是部分在建工程已完工，转入固定资产核算。
- (4) 递延所得税资产期末余额1,021万元，较期初减少44.29%，主要受企业所得税的税率由上年25%减至15%影响。
- (5) 短期借款期末余额5,000万元，较期初增加66.06%，主要是期末银行借款增加。
- (6) 应交税费期末余额2,910万元，较期初减少50.98%，主要是2011年度所得税率从原25%减至按15%形成的税率差对2012年度应交税费的影响；同时，企业利润较上年也有所下降。
- (7) 营业收入本期发生额109,518万元，较上期减少17.12%，主要是糖、纸价格下跌及纸产量下降所致。

- (8) 营业成本本期发生额96,275万元，较上期减少13.27%，主要是销售量下跌及单位成本下降所致。
- (9) 管理费用本期发生额5,289万元，较上期减少21.95%，主要是2011年度发生了偶发性质的基建垃圾白泥运费和周期性修理费。
- (10) 营业外收入本期发生额1,431万元，较上期减少73.58%，主要是上一年度收到较大金额的增值税返还款，本期没有收到增值税返还款。
- (11) 营业外支出本期发生额136万元，较上期减少80.45%，主要是2011年度处理较大金额的固定资产报废损失。
- (12) 所得税费用本期发生额433万元，较上期减少119.58%，主要是2011年度所得税率从原25%减至按15%形成的税率差对2012年度所得税费用的影响。

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2012年年度报告文本。
- （二）载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报告文本。
- （三）报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- （四）公司章程文本。

广西贵糖（集团）股份有限公司

董事长：但昭学

二〇一三年四月十二日