

广西贵糖（集团）股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

公司负责人但昭学、主管会计工作负责人李磊及会计机构负责人(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。

目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	9
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	24
六、股份变动及股东情况	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
八、公司治理.....	37
九、内部控制.....	41
十、财务报告.....	43
十一、备查文件目录	134

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	http://www.Guitang.com		
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 http://www.cninfo.com.cn
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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2004 年 5 月 23 日，公司注册经营范围：食糖、纸、纸浆、酒精、轻质碳酸钙、酒糟干粉、有机—无机复混肥料、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；石灰石开采。</p> <p>2011 年 5 月 12 日，公司注册经营范围：食糖、纸、纸浆、酒精、轻质碳酸钙、酒糟干粉、有机—无机复混肥料、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。</p> <p>2013 年 1 月 11 日，公司的经营范围：食糖、纸、纸浆、食用酒精、轻质碳酸钙、酒糟干粉、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。</p> <p>2013 年 6 月 21 日，公司注册经营范围：食糖、纸、纸浆、食用酒精、轻质碳酸钙、酒糟干粉、有机—无机复混肥料、有机肥料、食品包装纸、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。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2001 年 12 月 15 日、2003 年 12 月 10 日，贵港市财政局与深圳华强集团有限公司、景丰投资有限公司分别签订《广西贵糖集团有限公司产权重组协议书》、《广西贵糖集团有限公司产权重组补充协议书》；贵港市人民政府所持有的贵糖集团的全部股权转让给深圳华强集团有限公司、景丰投资有限公司，其中深圳华强集团有限公司受让 60% 的股权，景丰投资有限公司受让 40% 的股权。</p> <p>2011 年 9 月 22 日，深圳华强集团有限公司、景丰投资有限公司将所持广西贵糖集团有限公司（对贵糖股份的持股比例为 25.60%，为第一大股东）100% 的股权转让给广东恒健投资控股有限公司。</p> <p>2011 年 12 月 2 日，广东省国资委将广东恒健投资控股有限公司所持贵糖集团 100% 股权无偿划转至广业公司，并于 2011 年 12 月 21 日完成工商登记变更。</p>				

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	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层。
签字会计师姓名	韩振平 龚静伟

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,107,746,742.69	1,095,181,247.39	1.15%	1,321,388,892.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	-106,125,900.56	14,018,912.47	-857.02%	53,708,202.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-99,970,550.66	-8,952,088.15	-1016.73%	13,565,713.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,673,259.66	64,991,662.46	-128.73%	75,194,422.87
基本每股收益（元/股）	-0.36	0.05	-820%	0.18
稀释每股收益（元/股）	-0.36	0.05	-820%	0.18
加权平均净资产收益率（%）	-12.15%	1.31%	减少 13.46 个百分点	6.6%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,106,322,013.09	1,307,651,230.40	-15.40%	1,352,284,488.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	820,570,817.89	926,696,718.45	-11.45%	942,284,593.98

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-346,127.61			
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受的政府补助除外）	2,517,582.64	8,062,267.70	52,530,016.55	政府补贴收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	161,753.42			投资理财产品的收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,354,559.21	4,890,305.13	-5,303,559.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,133,999.14			预计负债利息
减：所得税影响额		1,942,885.92	7,083,968.56	
合计	-6,155,349.90	22,971,000.62	40,142,488.54	--

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

2013 年度，国际食糖供过于求，市场价格不断下跌；国内造纸行业竞争加剧，书写纸价格也在下跌，给公司生产经营带来极大的困难。公司在董事会的领导下，以深化考核制度变革为重点，强化企业基础管理；以市场为导向，加速产品品种结构的优化调整，通过总经理班子及全体员工的共同努力，克服重重困难，公司 2013 年度生产经营努力保持持续稳定。

2013 年公司实现营业收入 110,774.67 万元，比 2012 年同期增加了 1.15%；实现净利润-10,612.59 万元，比 2012 年同期减少 857.02%。

针对食糖市场供过于求、造纸行业竞争加剧、市场需求不振、产品售价下跌等因素影响，公司深入研究市场，一是把握好食糖的销售节奏，力争机制糖全年平均售价优于全区平均水平；二是优化产品品种结构，降低库存，全力保障商品浆和毛利水平较高产品的生产，有效降低产成品库存，降低了仓储成本；三是深入分析原材料、煤炭等市场走势，把握好采购节奏，不断降低采购成本，取得了较好的效果。同时，公司强化内部管理，贯彻实施内部控制制度；推进生产机械化，优化人力资源配置；进一步实施对标管理和 6S 管理；完善招标制度，降低采购成本；推进能源动态分析，完善经营目标考核体系，实施全面预算管理；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。

（一）机制糖经营方面：2012/2013 年榨季，公司榨蔗 89.83 万吨，同比增加 12 万吨。总产糖 9.96 万吨，同比增长了 0.89 万吨，同比增长 9.86%。2013 年机制糖营业收入 42,641.42 万元，比 2012 年减少 16.07%，营业毛利率 4.92%，比 2012 年度减少 7.27 个百分点。2013 年全国白砂糖产品价格一直呈持续下滑的状态，而广西 2012/2013 年榨季和 2013/2014 年榨季原料蔗收购价格分别为 475 元/吨和 440 元/吨，处于历史高位，糖价下跌 543 元/吨，下跌的幅度远大于原料价格下降的幅度，制糖产品在原料价格高位运行和糖价下跌的双重压力下，盈利空间受到大幅度压缩。

（二）机制纸经营方面：2013 年，文化用纸产量 3.91 万吨，比 2012 年同期下降 18.03%；生活用纸产量 3.38 万吨，比 2012 年同期下降 8.96%；机制纸营业收入 52,747.20 万元，比 2012 年增加 4.54%，营业毛利率 12.33%，比 2012 年度减少 1.03 个百分点；机制浆产量 8.16 万吨（绝干），比 2012 年同期增加了 35.42%，机制浆销售量 3.63 万吨，比 2012 年同期增加 279.37%，机制浆营业收入 10,451.27 万元，比 2012 年增加 207.66%，营业毛利率 2.91%，比 2012 年度减少 5.63 个百分点。

由于机制纸市场持续疲软、市场供大于求，导致公司产品销售困难，库存量较大，部分机台被迫停机；而生产波动大又导致单耗上升，生产成本增加，使公司浆纸生产经营受到较大影响

（三）项目建设方面：公司全力抓好年产三万吨生活用纸项目建设进程，报告期内，建设进度达到 30%；制浆厂板式蒸发站冷凝水降温冷却塔技改、文化用纸 DCS 系统改造等技改项目进展顺利。

（四）市场开拓方面：公司成立了广州纯点纸业有限公司，加强市场建设和开拓力度；公司加强招标采购工作，把握好市场走势，紧贴市场，适时采购各种生产用大宗物资，特别是把握好长纤木浆、煤炭等大宗物资价格走势和采购节奏，有效降低生产成本。

（五）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 2012 年同期均有所减少，生产总体保持安全稳定。

二、主营业务分析

1、概述

2013年公司实现营业收入110,774.67万元，比去年同期增加1.15%；实现净利润-10,612.59万元，比去年同期减少857.02%。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

2013年度公司计划文化用纸产量 5.2 万吨，生活用纸产量 3.65 万吨，实际完成文化用纸产量 3.99 万吨、生活用纸产量 3.38 万吨。文化纸产量减少 1.21 万吨的原因，一是调整品种结构，二是多销库存量减少存货。

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

营业收入本期发生额110,774.67万元，比上年同期109,518.12万元增加1,256.55万元，增加1.15%，主要是文化用纸销售数量比上年度增加7,248.7吨，上升17.44%；生活用纸销售价格比上年增加559.72元/吨，上升7.03%；机制浆销售量增加26,203.83吨（绝干），上升258.96%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
制糖业	销售量	89,970.35	96,172.1	-6.45%
	生产量	101,911.2	93,942	8.48%
	库存量	23,578.30	11,637.45	102.61%
造纸业	销售量	123,196.58	91,109.7	35.22%
	生产量	110,191.19	94,280.18	16.88%
	库存量	26,128.92	39,134.31	-33.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

机制糖库存量比上年增加102.61%，主要是因为销售量较去年减少6.45%，生产量较去年增加8.48%。

机制纸库存量比上年减少33.23%，主要是因为销售量较去年增加35.22%。

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）	210,330,182.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.99%

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	52,040,254.70	4.7%
2	广西华怡纸业有限公司	45,037,592.33	4.07%
3	广西恒林源贸易有限责任公司	44,503,700.46	4.02%
4	贵港市科雅纸业贸易有限公司	36,263,682.85	3.27%
5	天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	32,484,952.65	2.93%
合计	--	210,330,182.99	18.99%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	734,174,445.72	73.71%	703,870,917.13	74.71%	-1%
制造业	人工成本	33,736,268.30	3.39%	32,524,695.10	3.45%	-0.06%
制造业	燃料、动力	140,507,735.02	14.11%	127,694,383.25	13.55%	0.56%
制造业	制造费用	87,572,164.34	8.79%	78,003,612.73	8.28%	0.51%
合计		995,990,613.38	100.00%	942,093,608.21	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	325,732,732.44	81.76%	351,406,098.22	78.76%	-5%
机制糖	人工成本	8,911,013.22	2.24%	13,013,824.72	2.92%	0%
机制糖	燃料、动力	50,554,562.57	12.69%	61,137,035.10	13.7%	-1%
机制糖	制造费用	13,203,729.59	3.31%	20,609,672.31	4.62%	-1%
小计		398,402,037.82	100.00%	446,166,630.35	100.00%	
机制纸	原材料	240,539,207.11	65.06%	331,314,968.68	70.76%	-11%
机制纸	人工成本	18,139,319.61	4.91%	18,015,970.43	3.85%	0%
机制纸	燃料、动力	56,807,173.04	15.37%	62,429,164.51	13.33%	-1%
机制纸	制造费用	54,206,316.95	14.66%	56,472,626.10	12.06%	-1%
小计		369,692,016.71	100.00%	468,232,729.72	100.00%	

其他	原材料	167,902,506.18	73.67%	21,149,850.24	76.37%	15%
其他	人工成本	6,685,935.46	2.93%	1,494,899.95	5.4%	1%
其他	燃料、动力	33,145,999.42	14.54%	4,128,183.64	14.91%	3%
其他	制造费用	20,162,117.80	8.85%	921,314.32	3.33%	2%
小计		227,896,558.86	100.00%	27,694,248.15	100.00%	

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）	144,767,087.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.8%

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	广西电网公司贵港供电局	66,267,653.65	8.61%
2	广西嘉宇纸张纸浆有限公司	34,879,259.38	4.53%
3	广西弘燃达贸易有限公司	19,690,261.40	2.56%
4	贵州水城矿业股份有限公司	13,266,541.17	1.72%
5	广东坤泰能源有限公司	10,663,371.86	1.38%
合计	--	144,767,087.47	18.8%

4、费用

（1）营业费用本期发生额9,338.65万元，较上期增加2,156.68万元。其中租赁费（含仓储费）增加148.01万元，主要是生活用纸租赁费增加；应付职工薪酬增加526.39万元，主要是为开拓生活用纸市场，员工人数增加及人力成本增加；商场费用增加1,079.62万元，主要是市场竞争激烈，加大了生活用纸的促销力度；装卸费增加55.34万元，主要是机制糖销量增加及价格上涨；运输费增加152.79万元，主要是机制糖销量增加。

（2）管理费用本期发生额5,835.45万元，较上期增加546.51万元。主要是人力成本增加导致本期应付职工薪酬增加520.4万元。

（3）财务费用本期发生额93.68万元，比上年同期减少313.6万元，主要是本期银行借款减少导致利息支出减少201.39万元，利息收入增加37.81万元，汇率下降导致汇兑损益减少73.13万元。

（4）资产减值损失本期发生额2,947.77万元，较上期增加2,938.80万元，主要是本期计提的存货跌价准备增加。

（5）所得税费用本期发生额-264.16万元，较上期增加38.97%，主要是本期经营亏损，及递延税款的变动。

5、研发支出

本年度公司研发支出为 1122.99 万元，占净资产 1.37%，占营业收入 1.01%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,254,760,202.58	1,195,309,531.57	4.97%
经营活动现金流出小计	1,273,433,462.24	1,130,317,869.11	12.66%
经营活动产生的现金流量净额	-18,673,259.66	64,991,662.46	-128.73%
投资活动现金流入小计	53,038,706.68	330,896.11	15,928.81%
投资活动现金流出小计	121,381,460.25	15,276,482.26	694.56%
投资活动产生的现金流量净额	-68,342,753.57	-14,945,586.15	-357.28%
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	280,118,189.04	-57.16%
筹资活动现金流出小计	172,859,111.10	294,583,387.92	-41.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,859,111.10	-14,465,198.88	-265.42%
现金及现金等价物净增加额	-139,875,124.33	35,580,877.43	-493.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 128.73%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。
- (2) 本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 357.28%，主要是本期投资支付的现金增加。
- (3) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 265.42%，主要是本期银行借款减少。
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上期减少 493.12%，主要是本期购买商品支付的现金增加、本期投资支付的现金增加及本期银行借款减少，而本期销售商品收到的现金减少。

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 10,250.91 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 212.90 万元；
- 3、应付款项减少 5,613.97 万元及应收款项增加 1,603.81 万元；
- 4、存货减少 5,531.53 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	1,084,863,330.48	995,990,613.38	8.19%	1.08%	5.72%	减少 4.03 个百分点
分产品						
糖	426,414,203.10	405,427,699.04	4.92%	-16.07%	-9.13%	减少 7.27 个百分点
造纸业	631,984,705.29	563,916,789.59	10.77%	17.35%	20.44%	减少 1.42 个百分点
其中：机制纸	527,471,958.34	462,450,048.53	12.33%	4.54%	5.78%	减少 1.03 个百分点
其他	26,464,421.19	26,646,124.75	-0.69%	-0.56%	-3.78%	增加 3.38 个百分点
分地区						
华北地区	50,595,931.83	50,388,319.85	0.41%	-35.87%	-28.3%	减少 10.52 个百分点
东北地区	5,005,935.78	4,987,914.41	0.36%	1,461.9%	1,644.91%	减少 10.45 个百分点
华东地区	92,049,200.77	83,236,321.87	9.57%	12.89%	18.58%	减少 4.35 个百分点
华南地区	804,690,660.12	748,892,649.68	6.93%	1.6%	6.85%	减少 4.57 个百分点
华中地区	90,335,381.45	75,222,473.71	16.73%	24.87%	24.76%	增加 0.07 个百分点
西北地区	2,180,276.50	2,156,867.54	1.07%	145,517.76%	161,414.72%	减少 9.74 个百分点
西南地区	38,864,935.43	30,206,481.76	22.28%	-16.6%	-22.11%	增加 5.5 个百分点
出口	1,141,007.70	899,584.56	21.16%	-25.47%	-34.12%	增加 10.35 个百分点

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

	2013 年末		2012 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	69,457,465.25	6.28%	209,332,589.58	16.01%	-9.73%	银行借款减少
应收账款	27,096,609.36	2.45%	46,141,196.84	3.53%	-1.08%	
存货	305,338,145.32	27.6%	387,691,322.05	29.65%	-2.05%	机制纸销量增加
长期股权投资	4,891,450.67	0.44%	4,150,000.00	0.32%	0.12%	
固定资产	467,468,697.28	42.25%	536,953,250.04	41.06%	1.19%	
在建工程	6,054,150.91	0.55%	2,445,315.06	0.19%	0.36%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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		0%	50,000,000.00	3.82%	-3.82%	期末无借款

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、造纸两大主业综合利用，形成了公司独特的优势：

（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全公司工业总产值的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97%以上，综合利用产品的产值已经超过主业蔗糖，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，有着优良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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
8,320,000.00	7,320,000.00	13.66%
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%
广西贵菱环保包装有限公司	研发、制造、销售环保类一次性食品餐饮用具、环保类包装产品、装饰材料产品	20%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
工商银行北京分行		否	保本浮动收益型理财产品	4,000	2013年10月23日	2013年12月02日	预期收益=投资本金*预期最高年化收益率/365*实际存续天数	4,000		16.18	16.18

中国工商银行股份有限公司		否	工银瑞信睿尊现金保本 6 号资产管理计划	5,000	2013 年 12 月 23 日	2014 年 01 月 27 日	预期收益=投资本金*预期最高年化收益率/365*实际存续天数			18.63	
交通银行股份有限公司		否	蕴通财富·日增利 38 天	2,000	2013 年 12 月 20 日	2014 年 01 月 27 日	预期收益=投资本金*预期最高年化收益率/365*实际存续天数			10.62	
合计				11,000	--	--	--	4,000	0	45.43	16.18
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 05 月 07 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013 年 06 月 23 日							

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西纯点纸业有限公司	子公司	造纸业	预包装食品兼散装食品（食糖）、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	55,967,417.42	-30,842,457.91	315,181,001.95	-2,086,386.94	-1,827,495.57
广西贵港市安达物流有限公司	子公司		道路普通货物运输；货物运输中转、仓储；道路运输货物装卸活动	4180 万元	33,786,420.35	33,460,112.82	130,618.17	-643,287.28	-1,661,448.32
广西贵菱环保包装有限公司	参股公司		包装机械设备和包装材料生产销售及进出口	500 万	11,037,689.13	3,707,253.33	1,145,909.41	-1,296,784.67	-1,292,746.67
广州纯点纸业有限	子公司	造纸业	一般经营项目：商品批发贸易（许可审批类商品除	500 万	5,000,160.42	4,948,632.42		-51,367.58	-51,367.58

公司			外)；化妆品及卫生用品 批发；厨房、卫生间用具 及日用杂货批发；许可经 营项目：销售预包装食品 经营项目需领取食品流 通许可证，方可从事经 营；糕点、糖果及糖批发 经营项目需领取食品流 通许可证，方可从事经营						
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

无（与 2012 年末相比，经营业绩、主要财务指标变动幅度大于 30% 的需说明情况）

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广州纯点纸业有限公司	新公司将成为本公司产品销售、拓展市场的平台，提高本公司生活用纸产品的市场占有率，减少销售费用，有利于促进本公司造纸业的发展。	本公司对新公司的投资资金来源为自有资金	新公司将成为本公司产品销售、拓展市场的平台，提高本公司生活用纸产品的市场占有率，减少销售费用，有利于促进本公司造纸业的发展。

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、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 1,176.4 万吨，年均消费量 1,287.8 万吨，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：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，食糖年产量达 1,600 万吨左右。

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》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资技术装备；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。2014 年 1 月 19 日中共中央、国务院《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》指出：“继

续执行稻谷、小麦最低收购价政策和玉米、油菜籽、食糖临时收储政策”。

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%。国家逐步实施“单独二胎政策”，会促进生活用纸和食糖的需求。

（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，我国生活用纸规模生产不断扩大、市场竞争进一步加剧，进口食糖的冲击我国市场等因素，给公司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。公司充分发挥制浆造纸专业优势和地域优势，通过调整产品结构，提高产品品质，开拓产品市场，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，浆要做大，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 2014 年经营计划

2013 年我国甘蔗、甜菜主产区，风调雨顺，食糖产量有望增长，预计 2013/2014 榨季食糖产量有所增长。

随着糖价的持续下跌和浆纸市场的持续低迷，预示着 2014 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、增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：机制糖产量 10 万吨，文化用纸产量 5.12 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、改良甘蔗品种

2013 年春植蔗贵糖加大甘蔗品种改良的投入，推广种植脱毒新台糖 22 号，种植面积约 700 亩，2014 年将继续加大甘蔗品种改良的力度，提高甘蔗亩产和蔗糖份。

2、加快重点技改项目建设

加快新增三万吨生活用纸项目、小包装糖市场开拓等重点技改项目进度，力争尽快形成产能，促进产品结构的优化调整。同时继续加大对精炼糖、特种纸的市场调研力度，为下一步产品的升级打基础。

3、加大企业管理信息化的投入

自主研发“能源动态平衡系统”和“成本动态测算系统”，系统完成后，成本要素的监控力、生产调度的科学性、市场信息的响应速度等均得到有效提升，促进企业运营成本下降。

4、加大服务业的投入

逐步加大对物流、机械加工等行业的投入，充分利用贵糖的物流资源和机械维修与加工能力，开展社会化的服务业务，提高企业的综合盈利能力。

2014 年贵糖公司将在公司董事会、总经理班子的坚强有力领导下，在市委、市政府的大力支持下，按照既定的事项积极开展工作，认真落实布置的工作措施，使公司保持健康持续稳定的发展，并在此基础上，寻求突破，进一步发展壮大。

（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，食糖市场供过求在加剧，生活用纸产能释放超过消费增长量等。

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，而到我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，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，公司外购桉木等替代蔗渣原料，而桉木等替代原料的供求完全市场化。

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特别是生活用纸项目也纷纷投产，浆、纸市场供过于求；胶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，减少对自产浆的依赖，把纸做专，把浆做大，产出适合公司、客户特点的产品。

九、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。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年4月25日，第六届第十一次董事会通过了《关于投资成立广州纯点纸业有限公司》的议案，本公司与广西贵港市安达物流有限公司共同出资成立广州纯点纸业有限公司。广州纯点纸业有限公司是主要从事生活用纸、文化纸、纸浆销售的合资公司，注册资本500万元人民币，其中：本公司出资人民币现金450万元，占广州纯点纸业有限公司注册资本的90%；安达物流出资人民币现金50万元，占广州纯点纸业有限公司注册资本的10%。广州纯点纸业有限公司2013年度12月份纳入报表合并范围。

十一、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

适用 不适用

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2013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

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（%）
2013年	0.00	-106,125,900.56	0%
2012年	0.00	14,018,912.47	0%
2011年	29,606,788.00	53,708,202.27	55.13%

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

十二、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，2013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。

通过综合污水站节能减排改造工程的淋蔗渣用水供水系统改造，好氧处理后的制浆造纸废水代替清水用于喷淋蔗渣，2013年公司取水量为927.87万吨，同比去年减少178.15万吨，废水排放量为978.635万吨，同比去年减少146.885万吨，COD排放量为668.588吨，同比去年减少97.233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。公司积极开展“安康杯”竞赛活动、职工医疗互助保障活动、“金秋助学”活动、开展职工生活困难帮扶及慰问伤病员工活动及社会捐款活动。公司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。

公司关注员工居住环境，不断改善居住环境，由开发商建设的四栋18层621套棚蓬区改造房于2013年底已交付员工。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十三、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
2013年05月08日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司空缺的两名董事的原因及增补情况
2013年05月09日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司产品市场情况
2013年05月16日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	国家收储白糖情况
2013年07月19日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	补选董事的情况

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	2,547.69	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。根据或有事项准则的规定，公司已计提对外提供担保预计负债 25,476,942.57 元人民币。截止 2013 年 12 月 31 日，本息尚未支付。	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）

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广西贵糖	中国工商	2013 年	5,000						否		正常

(集团)股份有限公司	银行贵港分行	02月28日									
广西贵糖(集团)股份有限公司	交通银行贵港分行	2013年02月07日	2,000						否		正常
广西贵糖(集团)股份有限公司	中国工商银行贵港分行	2013年04月01日	5,000						否		正常

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东省广业资产经营有限公司	一、保证独立性 二、避免同业竞争 三、规范和减少关联交易	2011年12月06日	长期承诺	持续履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、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	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	36
境内会计师事务所审计服务的连续年限	从 2013 年 11 月开始聘任
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩振平 龚静伟

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

根据《公司章程》及公司具体情况，公司总经理班子及审计委员会对公司2013年度审计机构进行认真审查、评价，聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务报表审计机构，聘任期1年，总服务费用为人民币36万元，其中包含交通费用。

经公司审计委员会审查，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券期货相关审计业务的执业资格，曾为多家上市公司提供年报审计服务，具备一定的经验与能力，能够满足公司2013年度财务报表审计工作的要求。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）是由中审会计师事务所总所及其属下部分分所，于2008年11月与亚太中汇会计师事务所“强强联合”更名为现称的。注册资本1900万元人民币。地址：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦22-23层。

中审会计师事务所成立于1988年8月，隶属于国家审计署，为司局级事业单位。1999年经财政部和审计署批准脱钩改制为中审会计师事务所。

原亚太中汇会计师事务所成立于1983年，隶属于云南省财政厅和国家外汇管理局，是国内从业历史较长和较早取得证券、期货相关业务审计资质的会计师事务所之一。

在提交董事会审议前已获得全体独立董事的事前认可。

2013年11月11日2013年第二次临时股东大会审议通过。

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

2013年10月12日，公司第六届第十六次董事会聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制审计机构，聘任期1年，总费用为人民币20万元。

在提交董事会审议前已获得全体独立董事的事前认可。

2013年11月11日2013年第二次临时股东大会审议通过。

六、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	3,030	0%	0	0	0	-600	-600	2,430	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	3,030	0%	0	0	0	-600	-600	2,430	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	3,030	0%	0	0	0	-600	-600	2,430	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%
二、无限售条件股份	296,064,850	100%	0	0	0	600	600	296,065,450	100%
1、人民币普通股	296,064,850	100%	0	0	0	600	600	296,065,450	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%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末股东总数	53,949		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	52,846				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	-	0	75,800,000		
曹栋	境内自然人	1.01%	2,995,656	2,495,656	0	2,995,656		
曹洪斋	境内自然人	0.54%	1,609,197	1,609,197	0	1,609,197		
徐志谦	境内自然人	0.53%	1,580,822	496,300	0	1,580,822		
广西贵港甘化股份有限公司	境内非国有法人	0.47%	1,400,000	-	0	1,400,000		
梁伟强	境内自然人	0.47%	1,379,000	481,402	0	1,379,000		
广州永来贸易有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,098,355	-	0	1,098,355		
广西玉柴机器集团有限公司	国有法人	0.34%	1,000,000	-	0	1,000,000		
郑琪晨	境内自然人	0.33%	962,600	-	0	962,600		
刘宇新	境内自然人	0.29%	870,445	279,545	0	870,445		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		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	75,800,000				
曹栋	2,995,656		人民币普通股	2,995,656				
曹洪斋	1,609,197		人民币普通股	1,609,197				

徐志谦		1,580,822	人民币普通股	1,580,822
广西贵港甘化股份有限公司		1,400,000	人民币普通股	1,400,000
梁伟强		1,379,000	人民币普通股	1,379,000
广州永来贸易有限公司		1,098,355	人民币普通股	1,098,355
广西玉柴机器集团有限公司		1,000,000	人民币普通股	1,000,000
郑琪晨		962,600	人民币普通股	962,600
刘宇新		870,445	人民币普通股	870,445
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。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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	73219577-1	10079 万元	制糖、造纸、酒精等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 年 12 月 31 日，广西贵糖集团有限公司经审计 2013 年 12 月 31 日，资产总额 26,166.44 万元，负债总额 3,722.41 万元，所有者权益 22,444.03 万元，2013 年度实现营业收入 99.22 万元，净利润-18.47 万元，2013 年末经营活动产生的现金流量净额-275.79 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

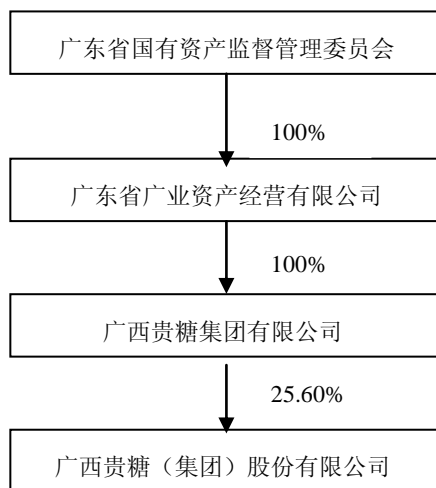
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省广业资产经营有限公司	何一平	2000 年 09 月 01 日	72478268-5	154,620.48 万元	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营及管理；资产受托管理。

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 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 2,744,072 万元，所有者权益 987,334 万元； 2013 年度实现营业收入 2,992,062 万元，净利润 42,983 万元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	广业公司持有广东宏大爆破股份有限公司（002683）24.22%股权，为宏大爆破的第一大股东和实际控制人。

实际控制人报告期内变更

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	50	2013年01月11日	2015年03月03日	0	0	0	0
严文华	董事	现任	男	47	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	51	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	49	2013年01月11日	2015年03月03日	0	0	0	0
陈健	总经理、董事	现任	男	46	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	56	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
李磊	副总经理、财务负责人	现任	男	36	2013年08月21日	2015年03月03日	0	0	0	0
姚子虞	副总经理	现任	男	42	2013年10月22日	2015年03月03日	0	0	0	0
郭峰	副总经理	现任	男	56	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	58	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	49	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	49	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0
庞璧薇	监事	现任	女	51	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	42	2012年03月03日	2015年03月03日	0	0	0	0

吴炳贵	董事	离任	男	68	2012年03月03日	2014年02月27日	0	0	0	0
陈纪	董事	离任	男	51	2012年03月03日	2013年02月01日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,040	0	0	4,040

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。2013年1月至今任广东省广业电子机械产业集团有限公司总经理。

董事、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2013年12月任广西纯点纸业有限公司总经理、董事。2010年2月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司总经理。2014年2月27日至今任广西贵糖（集团）股份有限公司董事。

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：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审监部、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2013年12月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。2013年12月至今任广东省广业资产经营有限公司审监部副部长。

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。2013年1月至今2013年12月任广西贵糖（集团）股份有限公司企业管理部经理。2012年3月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司监事。

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

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、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、财务负责人：李磊，男，1978年出生，汉族，大学本科，注册会计师，注册税务师，会计师，审计师。2008年2月-2011年5月任毕马威华振会计师事务所广州分所审计四部助理经理；2011年5月-至2013年8月任广东省广业资产经营有限公司审计与监事工作部项目副经理。2013年8月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司副总经理、财务负责人。

副总经理：姚子虞，男，1972年出生，汉族，硕士。2006.08-2010.05，就职于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司运营改善部，任职副总经理。（2007.09—2010.06，就读于华南理工大学工商管理学院，获工商管理硕士学历学位。）2010.05—2011.08，就职于南粤生态科技有限公司（广东南粤集团有限公司控股企业），任职总经理。2011.09-2013.09，就职于广东省广业资产经营有限公司，任规划与投资发展部副部长；期间曾任广东广咨国际工程投资顾问有限公司（广业公司控股企业）公司董事。2013年10月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司副总经理；2013年10月至今任广西贵糖集团有限公司董事；2013年12月至今任广州纯点纸业集团有限公司董事长。2013年12月至今任广西纯点纸业集团有限公司董事长。

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01日	2013年12月27日	是
姚子虞	广西贵糖集团有限公司	董事	2013年10月01日		是

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		是
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		是
邵九林	金谷源控股股份有限公司	独立董事	2010年11月01日		是
吴炳贵	广西煤炭物流有限公司	监事会主席	2007年10月01日		是
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		是
吴炳贵	广西柳工集团有限公司	外部董事	2011年02月01日		是
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		是
吴炳贵	国海证券股份有限公司	独立董事	2012年08月01日		是
顾乃康	深圳筑博建筑设计公司	独立董事	2012年01月01日		是
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		是
陈健	广西纯点纸业有限公司	总经理、董事	2010年02月01日	2013年12月31日	是
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		是
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		是
梁毅敏	广东省广业资产经营有限公司	审监部副部长	2013年12月27日		是

姚子虞	广西纯点纸业股份有限公司	董事长	2013年12月31日		是
姚子虞	广州纯点纸业股份有限公司	董事长	2013年12月31日		是

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6666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. 2013年度报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员14人，离任董事、监事2人，监事按月领取津贴。

2013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	50	现任	22.98	42.02	65
严文华	董事	男	47	现任	0	0	0
邵九林	独立董事	男	51	现任	8	0	8
顾乃康	独立董事	男	49	现任	7.8	0	7.8
陈健	总经理、董事	男	45	现任	47.32	0	47.32
杨正	副总经理、董事会秘书	男	55	现任	28.27	0	28.27
李磊	副总经理、财务负责人	男	36	现任	3.99	0	3.99
姚子虞	副总经理	男	42	现任	2.46	0	2.46
郭峰	副总经理	男	56	现任	28.36	0	28.36
韦美钧	副总经理	男	58	现任	31.79	0	31.79
蓝贤州	总工程师	男	49	现任	30.87	0	30.87
梁毅敏	监事会主席	男	49	现任	13.88	41.37	55.25
庞璧薇	监事	女	50	现任	17.03	0	17.03
张家健	职工监事	男	42	现任	20.74	0	20.74
吴炳贵	独立董事	男	68	离任	8	0	8
陈纪	董事	男	51	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	271.49	83.39	354.88

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、高级管理人员变动情况

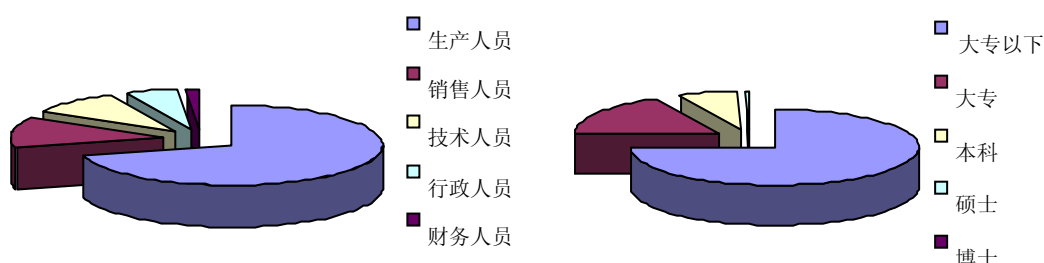
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李磊	副总经理、财务负责人	聘任	2013年08月21日	聘任
姚子虞	副总经理	聘任	2013年10月22日	聘任
陈纪	董事	离任	2013年02月01日	工作变动
吴炳贵	独立董事	离任	2014年02月27日	根据中共中央组织部文件中组发[2013]18号“印发《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》通知”，辞去公司独立董事职务。

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2013年12月31日，母公司在职工总数为2375人，其中生产人员1922人，销售人员15人、技术人员277人、财务人员23人、行政人员138人。员工的教育程度如下：博士0人，硕士8人，本科126人，大专397人，大专以下学历员工1844人。广西纯点纸业有限公司在职职工总数为452人，销售人员376人、市场人员22人、财务人员17人、行政人员37人。员工的教育程度如下：硕士1人，本科58人，大专126人，大专以下学历员工267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。员工培训主要由各单位根据需要培训。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，先后于2013年1月11日和2013年6月21日两次修改《公司章程》，并报2013年第一次临时股东大会和2012年度股东大会批准后执行。

2013年12月26日，公司第六届第十八次董事会修订了《广西贵糖（集团）股份有限公司关联交易实施细则》。

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
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 28 日	1、2012 年年度财务决算报告；2、2012 年年度利润分配预案；3、2012 年年度董事会工作报告；4、2012 年年度监事会工作报告 5、2012 年年度报告及年报摘要；6、关于使用自有闲置资金购买银行短期理财产品的议案；7、关于开展白砂糖期货套期保值业务的议案；8、关于年产 1.5 万吨生活用纸扩建技改项目的议案；9、关于修改《公司章程》有	议案全部通过	2013 年 06 月 29 日	《证券时报》B1 和巨潮资讯网

		关条款的议案。			
--	--	---------	--	--	--

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 11 日	1、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;2、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;3、关于修改《公司章程》有关条款的议案;4、关于补选顾乃康先生为公司第六届董事会独立董事的议案;5、关于补选但昭学先生为公司第六届董事会非独立董事的议案;	议案全部通过	2013 年 01 月 12 日	《证券时报》B 和巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 11 日	1、关于聘请中审亚太会计师事务所有限公司为公司 2013 年度财务报表审计机构的议案;2、关于聘请中审亚太会计师事务所有限公司为公司 2013 年度内部控制审计机构的议案;	议案全部通过	2013 年 11 月 12 日	《证券时报》B29 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	4	5	0	0	否
吴炳贵	9	4	5	0	0	否
顾乃康	9	4	5	0	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

独立董事在对内部控制自我评价报告的独立意见中提出：公司应健全存货估价等财务核算及管理，保证成本核算的真实有效。建议已被采纳。

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，并对对总经理提名的副总经理、财务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2013年第一季度及第三季度财务会计报告、2013年半年度财务报告。

薪酬与考核委员会对2013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2013年报中所披露薪酬进行了审核。

战略发展与投资决策委员会审核了《关于生活用纸扩建技改项目由1.5万吨/年变更为3万吨/年的议案》，并形成了审查意见，同意上报董事会审议。

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

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。高级管理人员基本年薪根据职位类别确定，效益年薪由基础效益年薪和绩效效益年薪两部分构成。根据公司生产经营目标及公司领导所分管的部门（单位）职能来确定公司领导的考核指标。公司领导的考核指标为销售收入、利润总额、安全管理、环保治理、全年用水量、产品质量及分管单位专项考核指标达成率等 7 项。考核指标有奖有罚，达到考核指标要求的，按考核权重计分；未达到考核指标要求的，按考核标准相应扣分；超额完成指标要求的，相应给予加分。

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。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。公司聘请中审亚太会计师事务所（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；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的的目标包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《内部控制工作管理办法》、《内控工作应用指引》、《内控自评估手册》等公司内部控制制度和评价方法，制定了《财务管理制度》、《会计电算化管理制度》等规章制度，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、内部控制评价报告

内部控制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

1.财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内公司对2012年度发现的1个内部控制重大缺陷进行了整改，整改后，于内部控制评价报告基准日，公司未发现未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月08日
----------------	-------------

内部控制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，贵公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了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	2014 年 03 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	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

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	2014 年 03 月 08 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字(2014)010233 号
注册会计师姓名	龚静伟 韩振平

审计报告

中审亚太审字(2014)010233 号

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（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚静伟

中国·北京市

中国注册会计师：韩振平

二〇一四年三月六日

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	69,457,465.25	209,332,589.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,372,959.95	5,873,289.11
应收账款	27,096,609.36	46,141,196.84
预付款项	22,432,448.29	11,393,222.81
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	13,040,059.35	24,588,834.64
买入返售金融资产		
存货	305,338,145.32	387,691,322.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,000,000.00	
流动资产合计	548,737,687.52	685,020,455.03
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	4,891,450.67	4,150,000.00

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	467,468,697.28	536,953,250.04
在建工程	6,054,150.91	2,445,315.06
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	64,415,645.66	66,061,651.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,140,452.97	2,807,963.05
递延所得税资产	10,613,928.08	10,212,595.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	557,584,325.57	622,630,775.37
资产总计	1,106,322,013.09	1,307,651,230.40
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
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	135,625,168.48	155,524,875.26
预收款项	25,670,218.63	47,265,522.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,065,023.10	53,081,783.56
应交税费	9,092,473.82	29,098,033.24
应付利息		
应付股利	3,011,386.57	3,011,386.57
其他应付款	9,000,889.98	8,757,273.02
应付分保账款		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
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	802,214.29
流动负债合计	240,267,374.87	347,541,088.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	10,535,580.23	
预计负债	25,476,942.57	24,342,943.43
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,471,297.53	9,070,480.17
非流动负债合计	45,483,820.33	33,413,423.60
负债合计	285,751,195.20	380,954,511.95
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	85,710,085.58
一般风险准备		
未分配利润	215,321,360.23	321,447,260.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	820,570,817.89	926,696,718.45
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	820,570,817.89	926,696,718.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,106,322,013.09	1,307,651,230.40

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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	61,460,727.39	205,059,241.41
交易性金融资产		
应收票据	41,212,141.08	5,873,289.11
应收账款	67,420,586.01	93,729,108.86
预付款项	21,496,777.17	8,197,454.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,445,191.22	24,076,589.20
存货	275,598,484.02	349,044,066.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,000,000.00	
流动资产合计	549,633,906.89	685,979,749.62
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	51,196,462.50	45,955,011.83
投资性房地产		
固定资产	467,188,613.89	536,692,916.92
在建工程	6,054,150.91	2,445,315.06
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	38,449,062.28	39,479,260.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,140,452.97	2,807,963.05
递延所得税资产	11,098,014.73	9,798,478.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	578,126,757.28	637,178,945.24

项目	期末余额	期初余额
资产总计	1,127,760,664.17	1,323,158,694.86
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	133,450,989.94	153,537,709.45
预收款项	13,363,588.91	20,747,441.25
应付职工薪酬	54,214,289.86	51,782,407.42
应交税费	5,923,663.59	28,126,205.60
应付利息		
应付股利	3,011,386.57	3,011,386.57
其他应付款	14,444,325.94	15,977,828.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	802,214.29	802,214.29
流动负债合计	225,210,459.10	323,985,193.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	10,535,580.23	
预计负债	25,476,942.57	24,342,943.43
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,471,297.53	9,070,480.17
非流动负债合计	45,483,820.33	33,413,423.60
负债合计	270,694,279.43	357,398,617.12
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	85,710,085.58
一般风险准备		
未分配利润	251,515,103.83	360,208,796.83

项目	期末余额	期初余额
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	857,066,384.74	965,760,077.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,127,760,664.17	1,323,158,694.86

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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	1,107,746,742.69	1,095,181,247.39
其中：营业收入	1,107,746,742.69	1,095,181,247.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,210,118,678.81	1,098,506,283.72
其中：营业成本	1,019,652,982.20	962,753,315.25
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	8,310,031.92	6,881,297.01
销售费用	93,386,546.69	71,819,729.71
管理费用	58,354,545.46	52,889,441.20
财务费用	936,845.65	4,072,809.05
资产减值损失	29,477,726.89	89,691.50
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）	-78,446.35	62,896.11

项目	本期金额	上期金额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-258,549.33	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-102,450,382.47	-3,262,140.22
加：营业外收入	5,787,132.27	14,314,015.42
减：营业外支出	12,104,235.59	1,361,442.59
其中：非流动资产处置损失	2,567,793.77	1,361,442.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-108,767,485.79	9,690,432.61
减：所得税费用	-2,641,585.23	-4,328,479.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-106,125,900.56	14,018,912.47
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	-106,125,900.56	14,018,912.47
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.36	0.05
（二）稀释每股收益	-0.36	0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-106,125,900.56	14,018,912.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-106,125,900.56	14,018,912.47
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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	1,004,044,567.21	1,029,430,281.49
减：营业成本	1,000,460,928.45	945,802,260.60
营业税金及附加	6,624,571.10	5,999,335.49

项目	本期金额	上期金额
销售费用	17,799,131.39	16,624,684.54
管理费用	53,803,183.44	49,666,686.16
财务费用	993,755.13	4,169,167.66
资产减值损失	29,941,917.22	-143,309.44
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）	-78,446.35	62,896.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-258,549.33	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-105,657,365.87	7,374,352.59
加：营业外收入	5,519,913.71	14,313,959.11
减：营业外支出	11,950,455.59	1,361,442.59
其中：非流动资产处置损失	2,567,793.77	1,361,442.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-112,087,907.75	20,326,869.11
减：所得税费用	-3,394,214.75	-4,226,788.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-108,693,693.00	24,553,657.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.38	0.0829
（二）稀释每股收益	-0.38	0.0829
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-108,693,693.00	24,553,657.81

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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	1,210,750,796.32	1,163,423,874.73
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		

项目	本期金额	上期金额
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	22,254.69	4,047.85
收到其他与经营活动有关的现金	43,987,151.57	31,881,608.99
经营活动现金流入小计	1,254,760,202.58	1,195,309,531.57
购买商品、接受劳务支付的现金	892,961,360.66	816,568,000.13
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	151,981,018.30	120,847,010.06
支付的各项税费	110,914,422.00	93,675,351.78
支付其他与经营活动有关的现金	117,576,661.28	99,227,507.14
经营活动现金流出小计	1,273,433,462.24	1,130,317,869.11
经营活动产生的现金流量净额	-18,673,259.66	64,991,662.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	180,102.98	62,896.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,858,603.70	268,000.00
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	53,038,706.68	330,896.11

项目	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,381,460.25	15,276,482.26
投资支付的现金	111,000,000.00	
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	121,381,460.25	15,276,482.26
投资活动产生的现金流量净额	-68,342,753.57	-14,945,586.15
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	120,000,000.00	280,118,189.04
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	120,000,000.00	280,118,189.04
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	260,227,005.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,859,111.10	34,356,382.69
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	172,859,111.10	294,583,387.92
筹资活动产生的现金流量净额	-52,859,111.10	-14,465,198.88
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	-139,875,124.33	35,580,877.43
加：期初现金及现金等价物余额	209,332,589.58	173,751,712.15
六、期末现金及现金等价物余额	69,457,465.25	209,332,589.58

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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	1,132,254,679.34	1,130,960,193.46
收到的税费返还	22,254.69	4,047.85
收到其他与经营活动有关的现金	42,737,448.70	31,479,223.94
经营活动现金流入小计	1,175,014,382.73	1,162,443,465.25
购买商品、接受劳务支付的现金	884,688,149.58	812,379,684.53
支付给职工以及为职工支付的现金	130,331,397.53	106,310,334.22
支付的各项税费	97,060,227.86	85,492,045.02
支付其他与经营活动有关的现金	80,951,025.51	91,980,838.36
经营活动现金流出小计	1,193,030,800.48	1,096,162,902.13
经营活动产生的现金流量净额	-18,016,417.75	66,280,563.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	180,102.98	62,896.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,858,551.30	268,000.00
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	53,038,654.28	330,896.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,261,639.45	15,205,137.81
投资支付的现金	115,500,000.00	
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	125,761,639.45	15,205,137.81
投资活动产生的现金流量净额	-72,722,985.17	-14,874,241.70
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	120,000,000.00	280,118,189.04
发行债券收到的现金		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	280,118,189.04
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	260,227,005.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,859,111.10	34,356,382.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	172,859,111.10	294,583,387.92
筹资活动产生的现金流量净额	-52,859,111.10	-14,465,198.88
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	-143,598,514.02	36,941,122.54
加：期初现金及现金等价物余额	205,059,241.41	168,118,118.87
六、期末现金及现金等价物余额	61,460,727.39	205,059,241.41

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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			85,710,085.58		321,447,260.79		926,696,718.45	
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			85,710,085.58		321,447,260.79		926,696,718.45	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-106,125,900.56		-106,125,900.56	
（一）净利润							-106,125,900.56		-106,125,900.56	

(二) 其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-106,125,900.56			-106,125,900.56
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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		215,321,360.23			820,570,817.89

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			83,254,719.80		339,490,502.10			942,284,593.98

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			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
（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	223,471,492.08			85,710,085.58		321,447,260.79		926,696,718.45

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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			85,710,085.58		360,208,796.83	965,760,077.74
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			85,710,085.58		360,208,796.83	965,760,077.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-108,693,693.00	-108,693,693.00
（一）净利润							-108,693,693.00	-108,693,693.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-108,693,693.00	-108,693,693.00
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	296,067,88 0.00	223,773,31 5.33			85,710,085 .58		251,515,10 3.83	857,066,38 4.74

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	296,067,88 0.00	223,773,31 5.33			83,254,719 .80		367,717,29 2.80	970,813,20 7.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	296,067,88 0.00	223,773,31 5.33			83,254,719 .80		367,717,29 2.80	970,813,20 7.93
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.		-32,062,15	-29,606,78

					78		3.78	8.00
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

法定代表人：但昭学

主管会计工作负责人：李磊

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，由广西贵港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2013年12月31日，股本为29,606.788万股。

本公司法人营业执照注册号：45080000002690；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：人民币29,606.788万元；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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度，起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年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，本公司采用权益结合法进行会计处理。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

一次交换交易实现的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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

根据“一揽子交易”的判断标准，判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于一揽子交易的，应当根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，应当视同各项有关交易在发生即比照上述规定处理进行调整。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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

本报告期不存在对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算**(1) 外币业务****1、发生外币交易时的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

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。

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。对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指100万元以上（含100万元）的款项；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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再进行减值测试。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。

(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	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 2：本公司与控股子公司之间为风险特征的组合	其他方法	本公司与控股子公司之间的应收款项

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 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	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

组合名称	方法说明
组合 2：本公司与控股子公司之间为风险特征的组合	不计提坏账准备

（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

本公司存货主要包括原材料、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，发出按加权平均法计价。

（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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。本公司通常按照单个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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。对被投资单位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的，认定为重大影响。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

1、本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产的资产减值（存货、递延所得税资产及金融资产除外），按以下方法确定：（1）本公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- （1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 自用房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

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。

(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

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧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%	2.375

机器设备	14	5%	6.786
运输设备	8	5%	11.875
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

1、本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产的资产减值（存货、递延所得税资产及金融资产除外），按以下方法确定：

(1) 本公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（5）其他说明

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

（2）对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产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；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

固定资产后续支出的处理

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。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

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

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

1、本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产的资产减值（存货、递延所得税资产及金融资产除外），按以下方法确定：

（1）本公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的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发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

无形资产的计价方法

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（4）无形资产减值准备的计提

1、本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产的资产减值（存货、递延所得税资产及金融资产除外），按以下方法确定：

（1）本公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（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

18、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。

19、附回购条件的资产转让

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

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。

21、股份支付及权益工具

无

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。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。

（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

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。

（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

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。

23、政府补助

（1）类型

（2）会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

24、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

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

25、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

26、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

27、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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17、13、11
消费税	按酒精销售额	5
营业税	按租金收入计提	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

各分公司、分厂执行的所得税税率

报告期内，本公司企业所得税税率为15%，本公司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、广州纯点

纸业有限责任公司企业所得税税率为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。

3、其他说明

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	40,000,000.00	预包装食品兼散装食品（食	40,073,130.00		100%	100%	是			

					糖)、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							
广州纯点纸业有限公司	全资子公司	广东广州市	商品流通	5,000,000.00	一般经营项目：商品批发贸易（许可审批类商品除外）；化妆品及卫生用品批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发；许可经营项目：销售预包装食品经营项	5,000,000.00	100%	100%	是			

					目需领取食品流通许可证，方可从事经营；糕点、糖果及糖批发经营项目需领取食品流通许可证，方可从事经营								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司及广西贵港市安达物流有限公司分别持有广西纯点纸业有限公司股份90%、10%；广州纯点纸业有限公司股份90%、10%。

（2）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有者权益中所享有份额后的余额
广西贵	全资子公司	广西贵	物流	418000	道路普	41,805,		100%	100%	是			

港市安 达物流 有限公 司	公司	港市		00.00	通货物 运输； 货物运 输中 转、仓 储；道 路运输 货物装 卸活动	011.83							
------------------------	----	----	--	-------	--	--------	--	--	--	--	--	--	--

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

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年度本公司合并范围新增通过投资新设全资子公司广州纯点纸业有限公司。广州纯点纸业有限公司本年度尚未开始实际营业，截止2013年12月31日期末净资产4,948,632.42元，2013年度净利润-51,367.58元。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为 2013 年 12 月公司通过投资新设全资子公司广州纯点纸业有限公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广州纯点纸业有限公司	4,948,632.42	-51,367.58

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	280,946.80	--	--	15,426.75
人民币	--	--	280,946.80	--	--	15,426.75
银行存款：	--	--	69,175,413.29	--	--	209,316,061.59
人民币	--	--	69,175,152.72	--	--	209,315,793.21
美元	42.73	6.0969	260.52	42.69	6.2855	268.33
港币	0.06	0.7862	0.05	0.06	0.8333	0.05
其他货币资金：	--	--	1,105.16	--	--	1,101.24
人民币	--	--	1,105.16	--	--	1,101.24
合计	--	--	69,457,465.25	--	--	209,332,589.58

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,372,959.95	5,873,289.11
合计	41,372,959.95	5,873,289.11

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 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

无

说明

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
东莞市盈泰纸品厂	2013年10月22日	2014年01月22日	1,500,000.00	20044358
南宁市美林纸业有限公司	2013年08月02日	2014年02月02日	700,000.00	21156217
昆明五星洲纸业有限公司	2013年07月01日	2014年01月01日	300,000.00	23335605
广西壮族自治区地质印刷厂	2013年12月02日	2014年03月02日	300,000.00	22289016
昆明五星洲纸业有限公司	2013年07月29日	2014年01月29日	163,593.00	23335911
合计	--	--	2,963,593.00	--

说明

截止2013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3,180,493.21元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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								
账龄组合	27,467,733.79	100%	371,124.43	1.35%	47,036,552.53	100%	895,355.69	1.9%
组合小计	27,467,733.79	100%	371,124.43	1.35%	47,036,552.53	100%	895,355.69	1.9%
合计	27,467,733.79	--	371,124.43	--	47,036,552.53	--	895,355.69	--

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，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	26,989,518.47	98.26%	269,895.20	44,339,393.94	94.26%	443,393.94
1 年以内小计	26,989,518.47	98.26%	269,895.20	44,339,393.94	94.26%	443,393.94
1 至 2 年	216,001.15	0.79%	21,600.12	1,762,700.08	3.75%	176,270.01
2 至 3 年	52,071.58	0.19%	10,414.32	665,921.77	1.42%	133,184.35
3 年以上	210,142.59	0.76%	69,214.79	268,536.74	0.57%	142,507.39
3 至 4 年	187,827.36	0.68%	56,348.21	141,226.08	0.3%	42,367.83
4 至 5 年	16,618.66	0.06%	8,309.33	5,696.57	0.01%	2,848.29
5 年以上	5,696.57	0.02%	4,557.25	121,614.09	0.26%	97,291.27
合计	27,467,733.79	--	371,124.43	47,036,552.53	--	895,355.69

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

无

(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
广西贵港金田糖业有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	121,614.09	长账龄并确定不能收回	否
广西联华超市股份有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	58,812.73	长账龄并确定不能收回	否
南宁飞创能源科技有限公司	货款小额尾款	2013 年 12 月 31 日	4.00	清理长账龄小额尾款	否
维达纸业(江门)有限公司	货款小额尾款	2013 年 12 月 31 日	0.03	清理长账龄小额尾款	否
合计	--	--	180,430.85	--	--

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) 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 (%)
沃尔玛（中国）投资有限公司(深圳)	非关联方	5,519,064.42	1 年内	20.09%
华润万家有限公司	非关联方	2,634,786.42	1 年内	9.59%
广州日报报业经营有限公司	非关联方	2,318,759.62	1 年内	8.44%
永辉物流有限公司	非关联方	1,607,481.77	1 年内	5.85%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	非关联方	1,229,491.09	1 年内	4.48%
合计	--	13,309,583.32	--	48.45%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

4、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								
以账龄作为风险特征的组合	15,899,250.99	100%	2,859,191.64	17.98%	27,735,049.22	100%	3,146,214.58	11.34%
组合小计	15,899,250.99	100%	2,859,191.64	17.98%	27,735,049.22	100%	3,146,214.58	11.34%
合计	15,899,250.99	--	2,859,191.64	--	27,735,049.22	--	3,146,214.58	--

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	11,770,237.97	74.03%	117,702.38	23,784,706.53	85.75%	237,847.07
1 年以内小计	11,770,237.97	74.03%	117,702.38	23,784,706.53	85.75%	237,847.07
1 至 2 年	782,417.10	4.92%	78,241.71	40,610.78	0.15%	4,061.08
2 至 3 年	1,324.85	0.01%	264.97	65,370.00	0.24%	13,074.00
3 年以上	3,345,271.07	21.04%	2,662,982.59	3,844,361.91	13.86%	2,891,232.43
3 至 4 年	22,329.45	0.14%	6,698.84	321,474.08	1.16%	96,442.22
4 至 5 年	6,898.48	0.04%	3,449.24	78,400.17	0.28%	39,200.09
5 年以上	3,316,043.14	20.86%	2,652,834.51	3,444,487.66	12.42%	2,755,590.12
合计	15,899,250.99	--	2,859,191.64	27,735,049.22	--	3,146,214.58

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

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(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	5 年以上	20.24%
桥圩专业户潘炳章	非关联方	1,307,572.48	1 年以内 768,500.00 元,1-2 年 539,072.48 元	8.22%
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 年以内	6.29%
石卡镇江南村 3 组	非关联方	511,125.00	1 年以内	3.21%
瓦塘乡专业户--廖志斌	非关联方	338,700.40	1 年以内	2.13%
合计	--	6,375,797.88	--	40.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

5、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	22,318,768.17	99.49%	10,639,488.04	93.39%
1 至 2 年	6,111.00	0.03%	292,877.17	2.57%
2 至 3 年	10,400.00	0.05%	240,526.06	2.11%
3 年以上	97,169.12	0.43%	220,331.54	1.93%
合计	22,432,448.29	--	11,393,222.81	--

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
厦门建发纸业有限公司	非关联方	2,651,023.93	1 年以内	对方尚未发货,未提供发票
贵州水城矿业股份有限公司	非关联方	2,556,516.84	1 年以内	对方尚未发货,未提供发票
广西电网公司贵港供电局	非关联方	2,467,203.25	1 年以内	预付电费
诸城市大正机械有限公司	非关联方	2,202,840.00	1 年以内	对方尚未发货,未提供发票
广西凤糖融安制糖有限责任公司	非关联方	2,170,753.70	1 年以内	对方尚未发货,未提供发票
合计	--	12,048,337.72	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 预付款项的说明

6、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	89,507,831.11	26,559,372.81	62,948,458.30	143,598,005.90	25,169,038.79	118,428,967.11
在产品	11,993,306.40		11,993,306.40	9,289,795.13		9,289,795.13
库存商品	219,049,210.19	23,588,399.01	195,460,811.18	273,175,494.27	21,269,130.85	251,906,363.42
周转材料	8,948,159.68		8,948,159.68	8,066,196.39		8,066,196.39
发出商品	25,987,409.76		25,987,409.76			
合计	355,485,917.14	50,147,771.82	305,338,145.32	434,129,491.69	46,438,169.64	387,691,322.05

(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	25,169,038.79	8,834,754.90		7,444,420.88	26,559,372.81
库存商品	21,269,130.85	20,175,024.34	1,971,939.93	15,883,816.25	23,588,399.01
合计	46,438,169.64	29,009,779.24	1,971,939.93	23,328,237.13	50,147,771.82

(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（%）
库存商品	可变现净值低于其成本	成本降低	0.9%

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

其他流动资产说明

报告期末分别持有交行和工行的两个银行理财产品，属于保本收益型理财产品，实际理财天数为38天、31天，购买日分别为2013年12月20日、23日，到期日分别为2014年1月27日、23日。

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

9、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							
广西贵菱环保包装有限公司	20%	20%	11,037,689.13	7,330,435.80	3,707,253.33	1,145,909.41	-1,292,746.67

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

10、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	150,000.00	150,000.00		150,000.00	5%	5%	-			18,349.56
广西贵菱环保包装有限公司	权益法	1,000,000.00		741,450.67	741,450.67	20%	20%				
合计	--	8,320,000.00	7,320,000.00	741,450.67	8,061,450.67	--	--	--	3,170,000.00	0.00	18,349.56

11、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：	1,371,686,565.84	6,839,568.84		15,154,580.44	1,363,371,554.24
其中：房屋及建筑物	319,102,683.42	707,640.63		4,776,184.34	315,034,139.71
机器设备	986,717,575.10	4,156,245.77		6,185,516.56	984,688,304.31
运输工具	14,825,847.59	691,118.00		552,380.00	14,964,585.59
其他资产	51,040,459.73	1,284,564.44		3,640,499.54	48,684,524.63
--	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：	833,094,680.52		70,683,231.80	12,513,542.75	891,264,369.57
其中：房屋及建筑物	124,229,890.00		7,143,377.95	3,474,117.19	127,899,150.76
机器设备	661,702,359.23		57,312,681.76	5,356,206.65	713,658,834.34
运输工具	10,167,203.28		1,019,056.04	541,261.00	10,644,998.32

其他资产	36,995,228.01		5,208,116.05	3,141,957.91	39,061,386.15
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	538,591,885.32		--		472,107,184.67
其中：房屋及建筑物	194,872,793.42		--		187,134,988.95
机器设备	325,015,215.87		--		271,029,469.97
运输工具	4,658,644.31		--		4,319,587.27
其他资产	14,045,231.72		--		9,623,138.48
四、减值准备合计	1,638,635.28		--		4,638,487.39
其中：房屋及建筑物			--		946,948.10
机器设备	1,570,175.28		--		3,623,079.29
其他资产	68,460.00		--		68,460.00
五、固定资产账面价值合计	536,953,250.04		--		467,468,697.28
其中：房屋及建筑物	194,872,793.42		--		186,188,040.85
机器设备	323,445,040.59		--		267,406,390.68
运输工具	4,658,644.31		--		4,319,587.27
其他资产	13,976,771.72		--		9,554,678.48

本期折旧额 70,683,231.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,221,650.65 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
房屋及建筑物	2,366,536.38	1,415,588.28	946,948.10	950,948.10	停止生产
机器设备	16,883,540.50	12,783,702.28	3,623,079.29	4,099,838.22	因生产工艺改进、设备故障多、磨损严重等不符现在生产要求
其他资产	252,000.00	183,540.00	68,460.00	68,460.00	效率低，属淘汰设备

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(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
热电车间厂房	建造时间较长，办理房产证所需的资料无法收集完备	暂无法确定
制浆车间厂房	建造时间较长，办理房产证所需的资料无法收集完备	暂无法确定
文化纸 11-12#机车间厂房	建造时间较长，办理房产证所需的资料无法收集完备	暂无法确定
生活纸车间厂房	建造时间较长，办理房产证所需的资料无法收集完备	暂无法确定
办公大楼等	建造时间较长，办理房产证所需的资料无法收集完备	暂无法确定

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长，办理房产证所需的资料无法收集完备，暂无法办理房产证。

12、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
能源实时监测与调度管理系统	321,677.10		321,677.10	263,447.09		263,447.09
制糖厂压榨除髓系统技改				1,342,224.19		1,342,224.19
糖成品仓库食糖叠堆和出仓装车技改				409,317.22		409,317.22
石灰窑新增石灰消和器技改	651,619.49		651,619.49	370,497.50		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		59,829.06
文化纸 11-12#机数选升降机技改	348,917.23		348,917.23			
环保类一次性食品餐饮用具及包装材料合作项目	127,011.48		127,011.48			

备料场淋蔗渣用水供水系统技改	156,970.42		156,970.42			
制浆造纸厂臭气收集处理系统	156,100.78		156,100.78			
年产三万吨生活用纸技改扩建项目	1,525,345.18		1,525,345.18			
制浆厂污水回收系统优化改造项目	59,827.35		59,827.35			
板式蒸发站冷凝水降温冷却塔技改	139,543.81		139,543.81			
蔗渣、白糖输送系统视频监控、远程控制改造	261,641.22		261,641.22			
制浆厂利用造纸厂白水稀释浆料	110,178.15		110,178.15			
热电厂造纸沉淀池改造	500,000.00		500,000.00			
污水处理系统增加污泥储罐改造	85,004.02		85,004.02			
11、12#机 DCS 系统改造	587,488.53		587,488.53			
生产区雨污分流技改项目	78,782.94		78,782.94			
制糖过程自动化控制升级改造	310,889.07		310,889.07			
赤砂装包系统改造	216,342.89		216,342.89			
甲糖筛吊车、蒸发吊车更换	23,651.28		23,651.28			
2#炉给粉机变频改造	78,322.65		78,322.65			
节能型螺杆式压缩机取代老式高能耗活塞式压缩机	13,266.66		13,266.66			
制浆厂蒸球内汽管改造项目	198,358.98		198,358.98			
蔗场、榨机间防爆灯具改造	93,638.80		93,638.80			
制糖厂日产 100 吨固钙	9,572.88		9,572.88			
合计	6,054,150.91		6,054,150.91	2,445,315.06		2,445,315.06

(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

能源实时监测与调度管理系统	1,040,000.00	263,447.09	58,230.01			30.93%	80.00%				自有资金	321,677.10
制糖厂压榨除髓系统技改		1,342,224.19		1,342,224.19								
糖成品仓库食糖叠堆和出装车技改		409,317.22	149,600.66	558,917.88								
石灰窑新增石灰消和器技改	600,000.00	370,497.50	281,121.99			108.6%	95.00%				自有资金	651,619.49
文化用纸厂2640纸机流浆箱自控箱自控系统改造		59,829.06	11,346.54	71,175.60								
热电厂深水井水泵技改			46,320.46	46,320.46								
文化纸11-12#机数选升降机技改	400,000.00		348,917.23			87.23%	90.00%				自有资金	348,917.23
环保类一次性食品餐饮用具及包装材料合	3,000,000.00		127,011.48			4.23%	70.00%				自有资金	127,011.48

作项目												
备料场淋蔗渣用水供水系统技改	170,000.00		156,970.42			92.34%	80.00%				自有资金	156,970.42
制浆造纸厂臭气收集处理系统	1,162,500.00		156,100.78			13.43%	20.00%				自有资金	156,100.78
年产三万吨生活用纸技改扩建项目	46,500,000.00		1,525,345.18			3.28%	30.00%				自有资金	1,525,345.18
制浆厂污水回收系统优化改造项目	235,000.00		59,827.35			25.46%	50.00%				自有资金	59,827.35
板式蒸发站冷凝水降温冷却塔技改	150,000.00		139,543.81			93.03%	80.00%				自有资金	139,543.81
蔗渣、白糖输送系统视频监控、远程控制改造	315,000.00		261,641.22			83.06%	85.00%				自有资金	261,641.22
制浆厂利用造纸厂白水稀释浆料	1,350,000.00		110,178.15			8.16%	20.00%				自有资金	110,178.15
热电厂造纸沉淀池改造	800,000.00		703,012.52	203,012.52		62.5%	60.00%				自有资金	500,000.00

污水处理系统增加污泥储罐改造	100,000.00	85,004.02			85%	80.00%				自有资金	85,004.02
11、12#机DCS系统改造	900,000.00	587,488.53			65.28%	90.00%				自有资金	587,488.53
生产区雨污分流技改项目	80,000.00	78,782.94			98.48%	80.00%				自有资金	78,782.94
制糖过程自动化控制升级改造	800,000.00	310,889.07			38.86%	70.00%				自有资金	310,889.07
赤砂装包系统改造	340,000.00	216,342.89			63.63%	80.00%				自有资金	216,342.89
甲糖筛吊车、蒸发吊车更换	40,000.00	23,651.28			59.13%	80.00%				自有资金	23,651.28
2#炉给粉机变频改造	69,000.00	78,322.65			113.51%	80.00%				自有资金	78,322.65
节能型螺杆式压缩机取代老式高能耗活塞式压缩机	920,000.00	13,266.66			1.44%	60.00%				自有资金	13,266.66
制浆厂蒸球内汽管改造项目	380,000.00	198,358.98			52.2%	50.00%				自有资金	198,358.98
蔗场、榨	85,000.00	93,638.8			110.16%	72.00%				自有资	93,638.8

机间防爆灯具改造	0		0								金	0
制糖厂日产 100 吨固钙	400,000.00		9,572.88			2.39%	15.00%				自有资金	9,572.88
合计	59,836,500.00	2,445,315.06	5,830,486.50	2,221,650.65		--	--			--	--	6,054,150.91

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

无

（4）重大在建工程的工程进度情况

无

（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。

13、固定资产清理

无

14、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
土地使用权	83,488,628.88			83,488,628.88
二、累计摊销合计	17,426,977.18	1,646,006.04		19,072,983.22
土地使用权	17,426,977.18	1,646,006.04		19,072,983.22
三、无形资产账面净值合计	66,061,651.70	-1,646,006.04		64,415,645.66
土地使用权	66,061,651.70	-1,646,006.04		64,415,645.66
土地使用权				
无形资产账面价值合计	66,061,651.70	-1,646,006.04		64,415,645.66
土地使用权	66,061,651.70	-1,646,006.04		64,415,645.66

本期摊销额 1,646,006.04 元。

(2) 公司开发项目支出

无

15、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	2,507,963.05		83,598.80		2,424,364.25	-
厂容厂貌翻新	300,000.00	1,759,306.44	343,217.72		1,716,088.72	-
合计	2,807,963.05	1,759,306.44	426,816.52		4,140,452.97	--

长期待摊费用的说明

16、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	431,826.54	514,894.03
存货跌价准备	7,522,165.77	6,934,717.53
预提性质的其他应付款	164,291.78	139,525.25
应付职工薪酬	2,979,730.64	2,209,341.57
内部销售未实现利润	-484,086.65	414,117.14
小计	10,613,928.08	10,212,595.52
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
可抵扣暂时性差异	351,472.49	815,662.82
可抵扣亏损	161,745,505.40	70,495,554.00
合计	162,096,977.89	71,311,216.82

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
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	9,125,359.51	
2018 年	91,249,951.40		
合计	161,745,505.40	70,495,554.00	--

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,878,843.58	3,432,626.84
存货跌价准备	50,147,771.82	46,231,450.25
预提性质的其他应付款	1,095,278.51	930,168.34
应付职工薪酬	19,864,870.90	14,728,943.75
内部销售未实现利润	-3,227,244.30	414,117.14
小计	70,759,520.51	65,737,306.32

（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	10,613,928.08		10,212,595.52	

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

17、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	4,041,570.27	100,208.09	731,031.44	180,430.85	3,230,316.07
二、存货跌价准备	46,438,169.64	29,009,779.24	1,971,939.93	23,328,237.13	50,147,771.82
五、长期股权投资减值准备	3,170,000.00	0.00			3,170,000.00
七、固定资产减值准备	1,638,635.28	3,070,710.93		70,858.82	4,638,487.39
合计	55,288,375.19	32,180,698.26	2,702,971.37	23,579,526.80	61,186,575.28

资产减值明细情况的说明

18、其他非流动资产

无

19、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
合计		50,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

20、应付票据

无

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	135,625,168.48	155,524,875.26
合计	135,625,168.48	155,524,875.26

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	25,670,218.63	47,265,522.41
合计	25,670,218.63	47,265,522.41

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

主要结算货款差异尾款。

23、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	26,670,473.66	128,080,798.17	121,393,513.92	33,357,757.91
二、职工福利费		1,131,214.28	1,131,214.28	
三、社会保险费	2,659,992.00	21,401,671.61	23,065,248.78	996,414.83
（1）医疗保险费		4,580,869.45	4,580,869.45	
（2）养老保险费	2,659,992.00	14,150,463.61	15,843,828.46	966,627.15
（3）失业保险费		1,282,595.91	1,258,288.42	24,307.49
（4）工伤保险费		743,015.70	743,015.70	
（5）生育保险费		644,726.94	639,246.75	5,480.19
四、住房公积金	578,178.00	3,740,003.05	3,666,295.00	651,886.05
六、其他	23,173,139.90	2,322,479.14	3,436,654.73	22,058,964.31
工会经费	382,204.79	1,687,308.84	1,844,820.11	224,693.52
非货币性福利	22,790,935.11		956,664.32	21,834,270.79

合计	53,081,783.56	156,676,166.25	152,692,926.71	57,065,023.10
----	---------------	----------------	----------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 224,693.52 元，非货币性福利金额 21,834,270.79 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本期将年初余额中的其他应付款—职工补贴10,642,153.77元和日工款1,577,285.98元重分类到应付职工薪酬年初余额。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本公司管理层根据生产发展和用工特性制订了福利计划，已安排将职工福利费余额对员工集体宿舍维修、改建、扩建及新建等。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,888,917.88	1,284,782.17
营业税		463.13
企业所得税		16,410,064.66
个人所得税	70,238.79	2,137,816.98
城市维护建设税	1,052,322.96	3,561,161.32
房产税	2,394,041.68	2,400,364.18
土地使用税	795,036.14	712,666.74
教育费附加	634,805.94	1,710,022.37
地方教育经费	76,211.86	762,715.36
印花税	26,875.80	18,000.00
防洪保安费、水利建设基金	154,022.77	99,976.33
合计	9,092,473.82	29,098,033.24

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

25、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	3,011,386.57	
合计	3,011,386.57	3,011,386.57	--

应付股利的说明

超过一年未支付的应付股利为3,011,386.57元，主要原因是股东尚未领取。

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
农务	2,832,505.00	3,769,923.34
投标保证金	1,930,000.00	190,000.00
排污费	586,023.00	899,316.00
水电费	34,296.10	466,637.98
其他	3,618,065.88	3,431,395.70
合计	9,000,889.98	8,757,273.02

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付贵港市水利电力局2680000元为尚未结算的水利工程款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

27、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	1,133,999.14		25,476,942.57
合计	24,342,943.43	1,133,999.14		25,476,942.57

预计负债说明

本期增加数为本报告期计提的预计担保损失利息。

28、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	185,714.29
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	802,214.29

其他流动负债说明

其他流动负债系将于下一年内转入营业外收入的递延收益金额。

29、长期借款

无

30、长期应付款

无

31、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
拆迁赔款		13,475,126.90	2,939,546.67	10,535,580.23	
合计		13,475,126.90	2,939,546.67	10,535,580.23	--

专项应付款说明

32、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	3,287,012.99	3,687,012.99
蔗渣造纸白泥资源	1,408,333.34	1,594,047.61
电气设备节能降耗	360,714.20	403,571.36
沼气代替天然气	1,233,511.99	1,373,154.83
热电厂 5 号(12MW)汽轮发电机技改	348,500.00	382,500.00
人才小高地	1,453,225.01	1,630,193.38
糖业生产自动化、信息化系统总体整合应用示范	300,000.00	
制糖业节能减排降耗增效重大共性技术集成应用示范	600,000.00	
利用甘蔗渣浆生产环保类一次性食品餐饮用具及包装材料研	480,000.00	
合计	9,471,297.53	9,070,480.17

其他非流动负债说明

(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1,912,987.01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1,005,952.37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196,428.64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581,845.17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93,500.00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685,000.00元，在本期确认相关费用时计入营业外收入的金额为861,968.36元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
蔗渣污水处理	3,687,012.99			-400,000.00	3,287,012.99	与资产相关
蔗渣造纸白泥资源	1,594,047.62			-185,714.28	1,408,333.34	与资产相关
电气设备节能降耗	403,571.36			-42,857.16	360,714.20	与资产相关
沼气代替天然气	1,373,154.82			-139,642.84	1,233,511.98	与资产相关
热电厂5号(12MW)汽轮发电机技改	382,500.00			-34,000.00	348,500.00	与资产相关
人才小高地	1,630,193.38	685,000.00	861,968.36		1,453,225.02	与收益相关
糖业生产自动化、信息化系统总体整合应用示范		300,000.00			300,000.00	与收益相关
制糖业节能减排降耗增效重大共性技术集成应用示范		600,000.00			600,000.00	与收益相关
利用甘蔗渣浆生产环保类一次性食品餐饮用具及包装材料研发		480,000.00			480,000.00	与收益相关
合计	9,070,480.17	2,065,000.00	861,968.36	-802,214.28	9,471,297.53	--

33、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

34、库存股

无

35、专项储备

无

36、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

37、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	85,710,085.58			85,710,085.58
合计	85,710,085.58			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

38、一般风险准备

无

39、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	321,447,260.79	--
调整后年初未分配利润	321,447,260.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-106,125,900.56	--
期末未分配利润	215,321,360.23	--

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

40、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	1,084,863,329.58	1,073,229,343.64
其他业务收入	22,883,413.11	21,951,903.75
营业成本	1,019,652,982.20	962,753,315.25

（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	426,414,203.10	405,427,699.04	508,088,912.44	446,166,630.35
造纸业	631,984,705.29	563,916,789.59	538,528,239.79	468,232,729.72
其他	26,464,421.19	26,646,124.75	26,612,191.41	27,694,248.15
合计	1,084,863,329.58	995,990,613.38	1,073,229,343.64	942,093,608.22

（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	426,414,203.10	405,427,699.04	508,088,912.44	446,166,630.35
书写纸	203,094,647.93	206,277,840.55	191,017,900.25	185,558,405.38
生活纸	324,377,310.41	256,172,207.98	313,539,876.96	251,606,920.23
浆	104,512,746.95	101,466,741.06	33,970,462.58	31,067,404.11
其他	26,464,421.19	26,646,124.75	26,612,191.41	27,694,248.15
合计	1,084,863,329.58	995,990,613.38	1,073,229,343.64	942,093,608.22

(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	50,595,931.83	50,388,319.85	78,893,857.47	70,272,784.41
东北地区	5,005,935.78	4,987,914.41	320,503.33	285,855.34
华东地区	92,049,200.77	83,236,321.87	81,540,184.17	70,192,227.30
华南地区	804,690,660.12	748,892,649.68	791,998,852.74	700,905,017.78
华中地区	90,335,381.45	75,222,473.71	72,342,421.64	60,291,546.08
西北地区	2,180,276.50	2,156,867.54	1,497.26	1,335.40
西南地区	38,864,935.43	30,206,481.76	46,601,087.19	38,779,404.22
出口	1,141,007.70	899,584.56	1,530,939.84	1,365,437.69
合计	1,084,863,329.58	995,990,613.38	1,073,229,343.64	942,093,608.22

(5) 公司来自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	52,040,254.70	4.7%
广西华怡纸业有限公司	45,037,592.33	4.07%
广西恒林源贸易有限责任公司	44,503,700.46	4.02%
贵港市科雅纸业贸易有限公司	36,263,682.85	3.27%
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	32,484,952.65	2.93%
合计	210,330,182.99	18.99%

营业收入的说明

41、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

42、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	71,016.16	98,151.63	按酒精销售额计缴，税率 5%
营业税	19,393.63	9,915.89	服务业收入计缴，税率 5%
城市维护建设税	4,777,100.21	3,951,050.53	按应缴增值税、消费税、营业税计缴，税率 7%
教育费附加	3,442,521.92	2,822,178.96	按应缴增值税、消费税、营业税计缴，费率 5%
合计	8,310,031.92	6,881,297.01	--

营业税金及附加的说明

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	23,536,476.91	22,008,565.19
商场费用	22,795,029.75	11,986,282.73
职工薪酬	21,411,744.33	15,607,948.51
租赁费	12,663,272.46	11,183,186.46
装卸费	5,523,390.54	4,969,960.43
其他	7,456,632.70	6,063,786.39
合计	93,386,546.69	71,819,729.71

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	28,855,089.76	22,390,797.98
社会保险费	5,183,946.21	4,705,046.22
折旧及摊销	4,395,314.91	4,153,748.28
修理费	3,277,057.02	3,294,898.50
税费	3,021,074.67	3,228,159.93
水电费	2,951,337.41	2,441,253.86
业务招待费	1,971,750.16	2,060,596.63
水利建设基金	1,345,543.16	246,539.82
差旅费	1,132,379.75	1,022,180.23
物料消耗	1,076,135.39	2,167,547.41
其他	5,144,917.02	7,178,672.34
合计	58,354,545.46	52,889,441.20

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,859,111.10	4,872,974.66
利息收入	-1,278,698.32	-900,553.50
汇兑损益	-730,120.70	1,170.91
手续费	86,553.57	99,216.98
合计	936,845.65	4,072,809.05

46、公允价值变动收益

无

47、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	18,349.56	62,896.11
权益法核算的长期股权投资收益	-258,549.33	
其他	161,753.42	
合计	-78,446.35	62,896.11

(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
广西力和糖业储备有限公司	18,349.56	62,896.11	股利分配减少
合计	18,349.56	62,896.11	--

(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
广西贵菱环保包装有限公司	-258,549.33		经营亏损产生
合计	-258,549.33		--

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：无

48、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	-630,823.35	319,206.27
二、存货跌价损失	27,037,839.31	-229,514.77
七、固定资产减值损失	3,070,710.93	
合计	29,477,726.89	89,691.50

49、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	2,221,666.16	56.31	2,221,666.16
其中：固定资产处置利得	2,221,666.16	56.31	2,221,666.16
政府补助	2,517,582.64	8,062,267.70	2,517,582.64
赔款	434,822.82	1,167,861.36	434,822.82
其他	613,060.65	5,083,830.05	613,060.65
合计	5,787,132.27	14,314,015.42	5,787,132.27

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
本期分摊与资产相关的政府补助	802,214.28	1,070,666.70	与资产相关	是
节能技术改造奖励金	258,600.00	204,000.00	与收益相关	是
污染减排奖励金	400,000.00	4,623,000.00	与收益相关	是
重点污染自动监控补助资金		35,366.00		是
应用技术研究与开发				是
博士后专项资金拨款		30,000.00		是
人才小高地拨款	861,968.36	687,735.00	与收益相关	是
综合利用拨款		800,000.00		是
科技拨款		150,000.00		是
市科协调查站点运行管理费		1,500.00		是
专利引进与消化吸收科技项目拨款		100,000.00		是
氨氮自动监控拨款		60,000.00		是
冷却水循环再利用技改拨款		300,000.00		是
贵港市财政局纳税大户奖励资金	194,800.00		与收益相关	是
				是
合计	2,517,582.64	8,062,267.70	--	--

本期营业外收入均计入非经常性损益。

50、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
非流动资产处置损失合计	2,567,793.77	1,361,442.59	2,567,793.77
其中：固定资产处置损失	2,567,793.77	1,361,442.59	2,567,793.77
对外捐赠	153,780.00		153,780.00
税收滞纳金、罚金	7,382,998.26		7,382,998.26

其他	1,999,663.56		1,999,663.56
合计	12,104,235.59	1,361,442.59	12,104,235.59

营业外支出说明

税收的滞纳金支出是由于本公司2012年度审计追溯调整2010年度利润，补缴2010年度所得税涉及的滞纳金（截止2013年5月13日）7,382,998.26元。

51、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	-2,240,252.67	-12,447,739.76
递延所得税调整	-401,332.56	8,119,259.90
合计	-2,641,585.23	-4,328,479.86

52、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	-106,125,900.56	14,018,912.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-6,155,349.9	24,581,206.80
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	-99,970,550.66	-10,562,294.33
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	12
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	$Y1=P1/S$	-0.36	0.05
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	$Y2=P2/S$	-0.34	-0.04
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.36	0.05
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.34	-0.04

53、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

54、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
政府补助	2,723,600.00
定金、押金、投标保证金	23,036,935.21
利息收入	1,278,698.32
退款	7,591,308.56
往来款	5,814,716.25
其他	3,541,893.23
合计	43,987,151.57

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
管理费用、销售费用	107,098,921.13
往来款	2,241,284.69
其他	8,236,455.46
合计	117,576,661.28

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

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

55、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	-106,125,900.56	14,018,912.47
加：资产减值准备	29,477,726.89	89,691.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,683,231.79	71,155,083.54
无形资产摊销	1,646,006.04	1,646,006.04
长期待摊费用摊销	426,816.52	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）	275,268.79	1,361,386.28
财务费用（收益以“-”号填列）	2,128,998.45	4,872,974.66
投资损失（收益以“-”号填列）	78,446.35	-62,896.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-401,332.56	8,119,259.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,315,337.42	17,021,471.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,038,144.46	-30,300,808.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,139,714.33	-23,013,017.55
经营活动产生的现金流量净额	-18,673,259.66	64,991,662.46
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	69,457,465.25	209,332,589.58
减：现金的期初余额	209,332,589.58	173,751,712.15
现金及现金等价物净增加额	-139,875,124.33	35,580,877.43

(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	69,457,465.25	209,332,589.58
其中：库存现金	280,946.80	15,426.75
可随时用于支付的银行存款	69,175,413.29	209,316,061.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,105.16	1,101.24
三、期末现金及现金等价物余额	69,457,465.25	209,332,589.58

现金流量表补充资料的说明

56、所有者权益变动表项目注释

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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

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	姚子虞	销售	4000 万元	100%	100%	67772131-X
广州纯点纸业有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州市	姚子虞	销售	500 万元	100%	100%	08805160-2

3、本企业的合营和联营企业情况

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决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广西贵菱环保包装有限公司	其他有限责任公司	广西贵港市	李军	包装机械设备和包装材料生产销售及进出口	5,000,000.00	20%	20%	持股 20%，本公司的联营企业	06889328-X

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
广东省广业电子机械产业集团有限公司	本公司实际控制人控制的子公司	2479051-1
深圳南联食品有限公司	本公司实际控制人控制的子公司	618860272
广东省造纸研究所	本公司实际控制人控制的子公司	190382643

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	1,203,104.00	2.23%	1,178,400.00	2.38%
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	0.38%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	水电费管理	协议定价	376,699.98	100%	355,756.24	0.72%
广东省造纸研究所	租金、水电及物业管理费	协议定价	256,410.00	9.2%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	餐费	协议定价	156,120.60	7.92%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	招待所住宿费	协议定价	5,160.00	0.26%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	维修费	协议定价	1,680.00	0.05%		

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 (%)
广西贵菱环保包装有限公司	小载纸	协议定价	487.18	0%		
广西贵菱环保包装有限公司	水、电、汽	协议定价	519,437.22	15.32%		
广西贵菱环保包装有限公司	办公楼租金	协议定价	63,360.00	29.9%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	小载纸	协议定价	1,388.47	0%	1,185.04	0%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	生活用纸	协议定价	6,564.10	0%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	白砂糖	协议定价	6,111.11	0%	5,846.15	0%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	水、电	协议定价	30,037.02	0.98%	14,253.84	0.24%

广东省广业资产经营有限公司	生活用纸	协议定价	2,487.62	0%		
广东省广业电子机械产业集团有限公司	生活用纸	协议定价	1,411.45	0%		
深圳南联食品有限公司	生活用纸	协议定价	68,119.66	0.01%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(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
广西贵糖（集团）股份有限公司	广西贵菱环保包装有限公司	办公室	2013年09月01日	2016年12月31日	协议定价	63,360.00

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
广东省造纸研究所	广西纯点纸业有限公司	办公室	2013年01月01日	2014年08月31日	协议定价	223,450.00
广东省造纸研究所	广西纯点纸业有限公司	仓库	2013年04月01日	2014年03月31日	协议定价	13,500.00

关联租赁情况说明

广东省造纸研究所出租给广西纯点纸业有限公司的办公室租赁费中包含物业管理费。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

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
预付款项	广东省造纸研究所	52,800.00			

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
应付账款	广西贵港市贵糖物业服务有 限公司	58,575.00	50,495.00
应付账款	广西贵糖技术服务有限公司	722,782.00	700,000.00
其他应付款	广西贵港市贵糖物业服务有 限公司	781,253.75	859,266.51

九、股份支付

无

十、或有事项

无

十一、承诺事项**1、重大承诺事项**

无

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本年度亏损，不做利润分配方案。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2014 年 2 月 12 日收到《贵港市人民政府关于同意收回广西贵糖（集团）股份公司南江木松岭土地批复》贵政函【2014】44 号文。贵港市政府同意贵港市国土资源局拟订的《收回广西贵糖（集团）股份有限公司国有土地方案》，依法收回广西贵糖（集团）股份有限公司位于南江木松岭、面积为 6,018.82 平方米（折合 9.028 亩）的一宗国有土地（土地使用权证号为贵国用〔2002〕1837 号）。根据上述文件，如果上述土地及地上建（构）筑物被收回，本公司将获得补偿金共计 541.68 万元，其中：地上建（构）筑物及其他附着物补偿费 155.0295 万元，土地补偿费及其他费用共 386.6505 万元。具体内容以本公司与贵港市国土局最终签署的协议为准。

十三、其他重要事项

1、其他

预计负债说明：2013年1月10日本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2012）民提字第137号《民事裁定书》，根据该裁定书，本公司对原贵港市红旗纸厂尚欠东方公司南宁办的债务承担连带责任，诉讼(仲裁)涉及金额387.29万美元，为截止2001年3月20日的金额，其中本金265.91万美元，利息121.38万美元（利息包括逾期贷款的利息）。给付义务应予本判决生效之日起10日内履行，如不按本判决指定的期间履行给付义务，应当根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。该诉讼对公司的影响：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。根据或有事项准则的规定，公司已计提对外提供担保预计负债25,476,942.57元人民币。截止2013年12月31日，本息尚未支付。

十四、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								
其中：组合 1：账龄组合	1,445,689.79	2.14%	37,898.87	2.62%	17,853,888.42	18.99%	305,682.39	1.71%
组合 2：本公司控股子公司组合	66,012,795.09	97.86%			76,180,902.83	81.01%		
组合小计	67,458,484.88	100%	37,898.87	0.06%	94,034,791.25	100%	305,682.39	0.33%
合计	67,458,484.88	--	37,898.87	--	94,034,791.25	--	305,682.39	--

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	1,354,456.41	93.69%	13,544.58	17,556,798.62	98.34%	175,567.99
1 年以内小计	1,354,456.41	93.69%	13,544.58	17,556,798.62	98.34%	175,567.99
1 至 2 年	5,136.30	0.36%	513.63	80,650.00	0.45%	8,065.00
2 至 3 年	39,045.00	2.7%	7,809.00	39,200.00	0.21%	7,840.00
3 年以上	47,052.08	3.25%	16,031.66	177,239.80	1%	114,209.40
3 至 4 年	39,200.00	2.71%	11,760.00	54,473.63	0.31%	16,342.09
4 至 5 年	6,700.00	0.46%	3,350.00	1,152.08	0.01%	576.04
5 年以上	1,152.08	0.08%	921.66	121,614.09	0.68%	97,291.27
合计	1,445,689.79	--	37,898.87	17,853,888.42	--	305,682.39

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

无

(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
广西贵港金田糖业有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	121,614.09	长账龄并确定不能收回	否
广西联华超市股份有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	58,812.73	长账龄并确定不能收回	否
南宁飞创能源科技有限公司	货款小额尾款	2013 年 12 月 31 日	4.00	清理长账龄小额尾款	否
维达纸业（江门）有限公司	货款小额尾款	2013 年 12 月 31 日	0.03	清理长账龄小额尾款	否
合计	--	--	180,430.85	--	--

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

无

(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	66,012,795.09	1 年内	97.86%
华润万家有限公司	非关联方	210,928.62	1 年内	0.31%
新疆农夫基地玛纳斯食品有限公司	非关联方	186,233.50	1 年内	0.28%
广西洁宝纸业投资股份	非关联方	174,680.90	1 年内	0.26%

有限公司				
广西来宾东糖纸业有限公司	非关联方	150,418.75	1 年内	0.22%
合计	--	66,735,056.86	--	98.93%

(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	66,012,795.09	97.86%
合计	--	66,012,795.09	97.86%

(8) 无

(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

无

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								
其中：账龄组合	15,286,135.93	100%	2,840,944.71	18.59%	27,203,533.65	100%	3,126,944.45	11.49%
组合小计	15,286,135.93	100%	2,840,944.71	18.59%	27,203,533.65	100%	3,126,944.45	11.49%
合计	15,286,135.93	--	2,840,944.71	--	27,203,533.65	--	3,126,944.45	--

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	11,244,807.47	73.56%	112,448.07	23,343,801.74	85.81%	233,438.02
1 年以内小计	11,244,807.47	73.56%	112,448.07	23,343,801.74	85.81%	233,438.02
1 至 2 年	716,515.78	4.69%	71,651.58			
2 至 3 年				23,370.00	0.09%	4,674.00
3 年以上	3,324,812.68	21.75%	2,656,845.06	3,836,361.91	14.1%	2,888,832.43
3 至 4 年	1,871.06	0.01%	561.32	313,474.08	1.15%	94,042.22
4 至 5 年	6,898.48	0.05%	3,449.24	78,400.17	0.29%	39,200.09
5 年以上	3,316,043.14	21.69%	2,652,834.50	3,444,487.66	12.66%	2,755,590.12
合计	15,286,135.93	--	2,840,944.71	27,203,533.65	--	3,126,944.45

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

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

无

(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	5 年以上	21.05%
桥圩专业户潘炳章	非关联方	1,307,572.48	1 年以内 768,500.00 元,1-2 年 539,072.48 元	8.55%
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 年以内	6.54%
石卡镇江南村 3 组	非关联方	511,125.00	1 年以内	3.34%
瓦塘乡专业户--廖志斌	非关联方	338,700.40	1 年以内	2.22%
合计	--	6,375,797.88	--	41.7%

(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
广西纯点纸业有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	90%	90%	无	36,000,000.00		
广西贵港市安达物流有限公司	成本法	41,805,011.83	41,805,011.83		41,805,011.83	100%	100%	无			
广州纯点纸业有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	90%	90%	无			

广西贵菱环保包装有限公司	按权益法核算	1,000,000.00		741,450.67	741,450.67	20%	20%	无			
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%	无			
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%	无			
广西力和糖业储备有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	5%	5%	无			18,349.56
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%	无	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%	无	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%	无	600,000.00		
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			无	70,000.00		
合计	--	90,625,011.83	85,125,011.83	5,241,450.67	90,366,462.50	--	--	--	39,170,000.00		18,349.56

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	981,474,363.45	1,007,548,344.74
其他业务收入	22,570,203.76	21,881,936.75
合计	1,004,044,567.21	1,029,430,281.49
营业成本	1,000,460,928.45	945,802,260.60

(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	426,414,203.10	405,427,699.04	508,088,912.44	446,166,630.35
造纸业	528,601,712.23	544,948,978.13	472,847,240.89	451,539,848.36
其他	26,458,448.12	26,641,624.75	26,612,191.41	27,528,270.81
合计	981,474,363.45	977,018,301.92	1,007,548,344.74	925,234,749.52

(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	426,414,203.10	405,427,699.04	508,088,912.44	446,166,630.35
书写纸	203,094,647.93	206,277,840.55	191,017,900.25	185,558,405.38
生活纸	220,994,317.35	237,204,396.52	247,858,878.06	234,748,061.53
浆	104,512,746.95	101,466,741.06	33,970,462.58	31,067,404.11
其他	26,458,448.12	26,641,624.75	26,612,191.41	27,694,248.15
合计	981,474,363.45	977,018,301.92	1,007,548,344.74	925,234,749.52

(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	50,492,149.73	50,310,377.99	77,551,002.00	69,143,285.05
东北地区	5,005,935.78	4,987,914.41	320,503.33	285,755.86
华东地区	57,485,211.91	57,278,265.15	44,670,365.50	39,827,413.39
华南地区	831,010,940.47	827,333,862.78	866,624,994.87	799,589,650.17
华中地区	30,072,243.59	29,963,983.51	10,768,493.65	9,601,023.93
西北地区	2,116,866.24	2,109,245.52	1,497.26	1,334.94
西南地区	4,150,008.03	4,135,068.00	6,080,548.29	5,421,323.68
出口	1,141,007.70	899,584.56	1,530,939.84	1,364,962.50
合计	981,474,363.45	977,018,301.92	1,007,548,344.74	925,234,749.52

(5) 公司来自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	211,603,848.64	21.08%
广州冠众贸易有限公司	52,040,254.70	5.18%
广西华怡纸业有限公司	45,037,592.33	4.49%
广西恒林源贸易有限责任公司	44,503,700.46	4.43%
贵港市科雅纸业贸易有限公司	36,263,682.85	3.61%
合计	389,449,078.98	38.79%

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	18,349.56	62,896.11
权益法核算的长期股权投资收益	-258,549.33	
其他	161,753.42	
合计	-78,446.35	62,896.11

(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
广西力和糖业储备有限公司	18,349.56	62,896.11	分配变动
合计	18,349.56	62,896.11	--

(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
广西贵菱环保包装有限公司	-258,549.33		本期按照权益法核算的损益
合计	-258,549.33		--

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	-108,693,693.00	24,553,657.81
加：资产减值准备	29,941,917.22	-143,309.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,589,501.55	71,071,501.39
无形资产摊销	1,030,197.72	1,030,197.72
长期待摊费用摊销	426,816.52	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）	275,321.19	1,361,442.59
财务费用（收益以“-”号填列）	2,128,998.45	4,872,974.66
投资损失（收益以“-”号填列）	78,446.35	-62,896.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,299,536.35	8,220,951.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,201,023.62	15,781,038.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,054,675.82	-37,525,367.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,640,735.20	-22,963,225.76
经营活动产生的现金流量净额	-18,016,417.75	66,280,563.12
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	61,460,727.39	205,059,241.41
减：现金的期初余额	205,059,241.41	168,118,118.87
现金及现金等价物净增加额	-143,598,514.02	36,941,122.54

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-346,127.61	
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受的政府补助除外）	2,517,582.64	政府补贴收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	161,753.42	投资理财产品的收益

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,354,559.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,133,999.14	预计负债利息
合计	-6,155,349.90	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-106,125,900.56	14,018,912.47	820,570,817.89	926,696,718.45
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-106,125,900.56	14,018,912.47	820,570,817.89	926,696,718.45
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	-12.15%	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.44%	-0.34	-0.34

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动额	变动率(%)	占资产比率	原因说明
---------	-----	-----	-----	--------	-------	------

							(%)
货币资金	69,457,465.25	209,332,589.58	-139,875,124.33	-66.82	6.28	主要是支付货款增加,借款减少及本年度亏损导致	
应收票据	41,372,959.95	5,873,289.11	35,499,670.84	604.43	3.74	本期以银行承兑汇票结算增加且未到期	
应收帐款	27,096,609.36	46,141,196.84	-19,044,587.48	-41.27	2.45	主要是货款资金回笼	
预付款项	22,432,448.29	11,393,222.81	11,039,225.48	96.89	2.03	购浆、煤、蔗渣量增加,导致预付款项增加	
其他应收款	13,040,059.35	24,588,834.64	-11,548,775.29	-46.97	1.18	收回上年蔗农物资定金	
存货	305,338,145.32	387,691,322.05	-82,353,176.73	-21.24	27.60	本期加快了库存的周转,减少了库存	
其他流动资产	70,000,000.00		70,000,000.00		6.33	期末购入的银行理财产品	
固定资产	467,468,697.28	536,953,250.04	-69,484,552.76	-12.94	42.25	主要是本期计提的折旧	
在建工程	6,054,150.91	2,445,315.06	3,608,835.85	147.58	0.55	增加在建工程投资	
无形资产	64,415,645.66	66,061,651.70	-1,646,006.04	-2.49	5.82	主要是无形资产的摊销	
长期待摊费用	4,140,452.97	2,807,963.05	1,332,489.92	47.45	0.37	厂容厂貌翻新费用增加	
短期借款		50,000,000.00	-50,000,000.00	-100.00		偿还了借款	
预收款项	25,670,218.63	47,265,522.41	-21,595,303.78	-45.69	2.32	主要是本期的预收货款减少	
应交税费	9,092,473.82	29,098,033.24	-20,005,559.42	-68.75	0.82	主要是本期亏损,不需计缴企业所得税	
专项应付款	10,535,580.23	-	10,535,580.23		0.95	本期收到拆迁补偿款	
未分配利润	215,321,360.23	321,447,260.79	-106,125,900.56	-33.02	19.46	本期亏损	
利润表项目	期末数	期初数	变动额	变动率(%)	占利润总额比率(%)	原因说明	
营业收入	1,107,746,742.69	1,095,181,247.39	12,565,495.30	1.15	-1,043.80	主要是纸、浆销量有所上升	
营业成本	1,019,652,982.20	962,753,315.25	56,899,666.95	5.91	-960.80	主要是销售量及单位成本上升所致	
营业税金及附加	8,310,031.92	6,881,297.01	1,428,734.91	20.76	-7.83	主要是本期缴纳增值税增加导致城建税、教育费附加的增加	
销售费用	93,386,546.69	71,819,729.71	21,566,816.98	30.03	-88.00	主要是租赁费、人员工资、商场销售费用、运费等增加	
管理费用	58,354,545.46	52,889,441.20	5,465,104.26	10.33	-54.99	人力成本增加	
财务费用	936,845.65	4,072,809.05	-3,135,963.40	-77.00	-0.88	主要是银行借款减少导致利息支出减少及汇率变动影响	
资产减值损失	29,477,726.89	89,691.50	29,388,035.39	32,765.69	-27.78	本期计提的存货跌价准	

						备
投资收益	-78,446.35	62,896.11	-141,342.46	-224.72	0.07	主要是按照权益法核算的被投资单位经营亏损导致
营业外收入	5,787,132.27	14,314,015.42	-8,526,883.15	-59.57	-5.45	本年收到的政府补助减少
营业外支出	12,104,235.59	1,361,442.59	10,742,793.00	789.07	-11.41	本年补缴企业所得税涉及的税收滞纳金和计提预计负债债务利息
所得税费用	-2,641,585.23	-4,328,479.86	1,686,894.63	38.97	2.49	主要是本期经营亏损,及递延税款的变动
现金流量表项目	期末数	期初数	变动额	变动率(%)	原因说明	
收到的税费返还	22,254.69	4,047.85	18,206.84	449.79	本期收到税费返还增加	
收到的其他与经营活动有关的现金	43,987,151.57	31,881,608.99	12,105,542.58	37.97	收回上年蔗农物资定金	
收回投资所收到的现金	40,000,000.00		40,000,000.00		收回银行理财产品的资金	
取得投资收益所收到的现金	180,102.98	62,896.11	117,206.87	186.35	取得银行理财产品的收益	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	12,858,603.70	268,000.00	12,590,603.70	4,697.99	本期处置固定资产增加	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,381,460.25	15,276,482.26	-4,895,022.01	-32.04	本期购建固定资产增加	
投资支付的现金	111,000,000.00	-	111,000,000.00		本期购买银行理财产品	
取得借款收到的现金	120,000,000.00	280,118,189.04	-160,118,189.04	-57.16	本期借款的减少	
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	260,227,005.23	-90,227,005.23	-34.67	本期借款减少	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,859,111.10	34,356,382.69	-31,497,271.59	-91.68	本期无股利分配	

第十一节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2013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

二〇一四年三月六日