

广西贵糖（集团）股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 优先股相关情况	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第九节 财务报告	22
第十节 备查文件目录	92

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	517,354,459.73	614,654,808.95	-15.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,622,315.06	-48,432,101.06	67.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,640,505.45	-43,325,627.71	45.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-197,858,997.65	-144,651,621.75	-36.78%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.16	68.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.16	68.75%
加权平均净资产收益率	-1.92%	-5.37%	增加 3.45 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,163,453,708.86	1,106,322,013.09	5.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	804,948,502.83	820,570,817.89	-1.90%

二、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	2,467,438.96	
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）	2,361,879.72	政府补助收入
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	577,178.08	投资理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,611,693.63	
合计	8,018,190.39	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内食糖市场受进口糖和糖精内销增加等因素影响，食糖供过于求，市场疲软，公司食糖销售进度缓慢；机制纸市场持续低迷。针对市场双重压力，公司一方面加强市场开发、掌握好市场机遇，一方面加强内部生产经营管控、努力提高效率和减少费用，加速年产3万吨项目的试机投产。报告期内，公司实现工业总产值66,924万元，同比下降2.38%；机制糖的产量同比增加10.75%，文化纸的产量同比增加5.68%，生活用纸的产量同比减少4.68%，机制浆的产量同比增加47.97%。机制糖的销售量同比减少27.21%，文化纸的销售量同比减少21.01%，生活用纸的销售量同比增加6.15%，机制浆的销售量同比增加48.43%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	517,354,459.73	614,654,808.95	-15.83%	本期销量较上年同期减少且售价较上年同期下降
营业成本	462,863,221.19	584,503,637.11	-20.81%	本期销量较上年同期减少且成本较上年同期下降
销售费用	42,538,152.00	41,090,511.09	3.52%	本期商场费用较上年同期增加
管理费用	26,529,062.63	26,793,266.47	-0.99%	本期职工薪酬较上年同期减少
财务费用	2,972,391.82	2,012,558.29	47.69%	本期利息支出较上年同期增加
所得税费用	1,228,171.41	-926,017.25	232.63%	本期递延所得税资产转回使得所得税费用增加
经营活动产生的现金流量净额	-197,858,997.65	-144,651,621.75	-36.78%	本期购买商品接受劳务支付的现金较上年同期增加及机制糖、文化用纸销量同比减少、售价同比下降致使销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	55,646,112.47	-5,925,285.45	1,039.13%	本期收回上期购买理财产品支付的现金 7000 万

				元，上年同期无
筹资活动产生的现金流量净额	169,509,333.33	17,382,000.01	875.20%	本期取得借款收到的现金较上年同期增加
现金及现金等价物净增加额	27,296,448.15	-133,194,907.19	120.49%	本期总的现金流入大于现金流出
资产减值损失	3,796,626.85	-365,570.75	1,138.55%	主要原因是本期计提了原材料和库存商品的存货跌价准备
投资收益	200,511.67	18,349.56	992.94%	主要原因是本期收到的理财产品收益增加
营业外收入	7,567,012.84	1,375,382.55	450.17%	主要原因是本期处置固定资产收益及确认了拆迁补偿款递延收益，上年同期无
营业外支出	126,000.53	7,382,998.26	-98.29%	上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，本期无

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年度报告中，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，报告期内，机制糖产量7.92万吨，完成79.2%，文化用纸产量1.72万吨，完成33.59%，生活用纸产量1.74万吨，完成47.67%。文化用纸产量完成进度较慢，主要是本期文化用纸市场持续低迷，而商品浆市场明显好转，因此公司适时调减了文化用纸的产量，加大了商品浆的产、销量，本期文化纸的销售量同比减少21.01%；机制浆的销售量同比增加48.43%，机制浆的产量同比增加42.51%。

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						
机制糖	171,000,406.33	155,940,896.04	8.81%	-37.09%	-40.48%	增加 5.2 个百分点
造纸业	307,153,361.08	271,231,393.99	11.70%	15.62%	11.01%	增加 3.66 个百分点
其他	17,635,306.51	16,622,984.76	5.74%	-71.55%	-73.48%	增加 6.87 个百分点

分产品						
糖	171,000,406.33	155,940,896.04	8.81%	-37.09%	-40.48%	增加 5.2 个百分点
文化纸	84,706,171.87	82,202,977.25	2.96%	-21.42%	-32.70%	增加 16.26 个百分点
生活纸	148,296,694.72	119,046,767.41	19.72%	-6.07%	-2.57%	减少 2.88 个百分点
浆	74,150,494.49	69,981,649.33	5.62%	63.75%	51.76%	增加 7.45 百分点
其他	17,635,306.51	16,622,984.76	5.74%	5.65%	0.38%	增加 4.95 百分点
分地区						
华北	1,536,912.14	1,469,078.20	4.41%	-96.87%	-97.03%	增加 5.05 百分点
东北	495,726.50	474,905.99	4.20%	-87.52%	-88.15%	增加 5.10 百分点
华东	26,755,661.24	23,860,255.12	10.82%	-56.17%	-59.07%	增加 6.30 百分点
华南	406,348,228.76	368,920,818.08	9.21%	-1.63%	-6.44%	增加 4.67 百分点
华中	34,424,695.89	27,608,536.55	19.80%	-31.70%	-38.30%	增加 8.59 百分点
西北	24,145.30	18,797.71	22.15%	-95.37%	-96.43%	增加 23.05 百分点
西南	25,784,035.02	21,101,123.96	18.16%	25.45%	24.77%	增加 0.45 百分点
出口	419,669.08	341,759.18	18.56%	-43.15%	-54.12%	增加 19.46 百分点

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	8,320,000.00	0.00%
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		2.00%
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）	5.00%
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	20.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
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	5,000		18.63	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	2,000		10.62	10.62
交通银行股份有限公司		否	蕴通财富·日增利S款	3,000	2014年03月07日	2014年05月19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	3,000		19.93	19.93
中国工商银行股份有限公司		否	保本浮动收益型理财产品	2,000	2014年03月12日	2014年04月23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	2,000		8.54	8.54
合计				12,000	--	--	--	12,000		57.72	57.72

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
涉诉情况（如适用）	-
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 06 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 22 日

3、主要子公司、参股公司分析

✓ 适用 □ 不适用

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	生活用纸、文化纸、纸浆、纸制品等	4000 万元	54,698,502.84	-31,587,144.17	152,452,270.34	-746,470.38	-744,686.26
广西贵港市安达物流有限公司	子公司		货物运输中转、仓储等	4180 万元	33,297,032.71	33,246,528.72	4,335,863.10	-215,843.60	-213,584.10
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	15,300,308.86	1,925,950.38	4,623,616.58	-2,041,808.91	-1,883,332.03
广州纯点纸业有限公司	子公司	造纸业	商品批发贸易；化妆品及卫生用品批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发等	500 万	4,734,524.11	4,540,145.59	0.00	-408,486.83	-408,486.83

六、对 2014 年 1-9 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

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

□ 适用 ✓ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014 年 03 月 28 日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司股票停牌情况
2014 年 04 月 22 日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组进展情况
2014 年 06 月 25 日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司股票复牌情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，不断完善《内部控制制度》，不断提高公司治理水平，进一步规范公司运作，保护了广大投资者尤其是中小股东的利益。公司治理状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

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。

二、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，	2,569.34	是	终审	若原红旗纸厂的财产、贵港国资局所接收红旗纸厂财产范围内不足以偿付红旗纸厂在本案的借款本息的，则公司将承担该笔债务的连带偿还责任。公司已计提对外提供担保预计负债 2,569.34 万元人民币。截止 2014 年 6 月 30 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）

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

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(集团)股份有限公司	中国工商银行股份有限公司贵港分行	2013年12月31日	5,000					5,000	否		执行完毕
广西贵糖(集团)股份有限公司	中国工商银行股份有限公司贵港分行	2014年02月18日	13,000					13,000	否		执行完毕
广西贵糖(集团)股份有限公司	中国工商银行股份有限公司贵港分行	2014年06月19日	5,000					5,000	否		执行中
广西贵糖(集团)股份有限公司	中国工商银行股份有限公司贵港分行	2014年06月25日	7,300					7,300	否		执行中

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

五、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

√ 适用 □ 不适用

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				

六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、本公司股票因筹划重大资产重组事项于2014年4月11日开始停牌，相关情况可查阅本公司刊载于《证券时报》和巨潮资讯网（网址www.cninfo.com.cn）上的公告，即：2014年4月11日披露的《董事会关于重大资产重组停牌公告》，4月18日、4月25日、5月6日披露的《关于重大资产重组进展公告》，2014年5月9日披露的《董事会关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》，5月17日、5月24日、5月31日、6月10日、6月17日、6月24日、7月1日、7月8日披露的《关于重大资产重组进展公告》。2014年7月10日在披露的《董事会关于筹划重组停牌期满再次申请继续停牌公告》，2014年7月17日、7月24日、7月31日、8月7日披露的《重大资产重组进展公告》。

2、2014年3月6日第六届第十九次董事会审议通过了《关于贵港市政府收回公司南江木松岭9.028亩国有土地使用权的议案》，因贵港市城市规划和建设的需要，公司收到《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6018.82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），土地性质为出让工业用地，地上建（构）筑物属于砖混简易仓库，面积1425m²，上述资产账面净值289.23万元，评估净值532.11万元。根据上述文件，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。同意上述土地及地上建（构）筑物被收回，相关事宜由董事长决定。相关情况可查阅本公司2014年3月8日刊载于《证券时报》和巨潮资讯网（网址www.cninfo.com.cn）上的《关于贵港市政府收回公司南江木松岭9.028亩国有土地使用权的公告》。

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	2,430	0.00%	0	0	0	0	0	2,430	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,430	0.00%	0	0	0	0	0	2,430	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,430	0.00%	0	0	0	0	0	2,430	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	296,065,450	100.00%	0	0	0	0	0	296,065,450	100.00%
1、人民币普通股	296,065,450	100.00%	0	0	0	0	0	296,065,450	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	296,067,880	100.00%	0	0	0	0	0	296,067,880	100.00%

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		52,495		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
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	25.60%	75,800,000	-	0	75,800,000		
曹栋	境内自然人	1.18%	3,503,782	-	0	3,503,782		
曹洪斋	境内自然人	0.54%	1,609,997	-	0	1,609,997		
徐志谦	境内自然人	0.53%	1,580,822	-	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	-	0	1,379,000		
中海信托股份有限公司—中海·浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	其他	0.46%	1,352,100	-	0	1,352,100		
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.44%	1,306,100	-	0	1,306,100		
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		
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		
曹栋	3,503,782		
曹洪斋	1,609,997		
徐志谦	1,580,822		
广西贵港甘化股份有限公司	1,400,000		
梁伟强	1,379,000		
中海信托股份有限公司—中海·浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	1,352,100		
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	1,306,100		
广州永来贸易有限公司	1,098,355		
广西玉柴机器集团有限公司	1,000,000		
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁毅敏	监事会主席	离任	2014 年 01 月 06 日	工作变动
陈健	董事	被选举	2014 年 02 月 27 日	补选

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	96,753,913.40	69,457,465.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,264,081.07	41,372,959.95
应收账款	28,122,351.86	27,096,609.36
预付款项	15,312,904.01	22,432,448.29
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	16,911,754.36	13,040,059.35
买入返售金融资产		
存货	429,620,521.92	305,338,145.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,221,435.35	70,000,000.00
流动资产合计	612,206,961.97	548,737,687.52

项目	期末余额	期初余额
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	4,514,784.26	4,891,450.67
投资性房地产		
固定资产	438,796,899.69	467,468,697.28
在建工程	30,911,728.15	6,054,150.91
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	63,703,055.77	64,415,645.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,934,522.35	4,140,452.97
递延所得税资产	9,385,756.67	10,613,928.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	551,246,746.89	557,584,325.57
资产总计	1,163,453,708.86	1,106,322,013.09
流动负债：		
短期借款	173,000,000.00	
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	40,289,132.79	135,625,168.48
预收款项	25,657,831.63	25,670,218.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,539,258.55	57,065,023.10

项目	期末余额	期初余额
应交税费	3,553,087.76	9,092,473.82
应付利息		
应付股利	3,011,386.57	3,011,386.57
其他应付款	15,309,385.80	9,000,889.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	802,214.29	802,214.29
流动负债合计	315,162,297.39	240,267,374.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	7,952,654.66	10,535,580.23
预计负债	25,693,436.17	25,476,942.57
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,696,817.81	9,471,297.53
非流动负债合计	43,342,908.64	45,483,820.33
负债合计	358,505,206.03	285,751,195.20
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	199,699,045.17	215,321,360.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	804,948,502.83	820,570,817.89
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	804,948,502.83	820,570,817.89

项目	期末余额	期初余额
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,163,453,708.86	1,106,322,013.09

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	89,743,429.16	61,460,727.39
交易性金融资产		
应收票据	24,264,081.07	41,212,141.08
应收账款	64,872,849.35	67,420,586.01
预付款项	12,057,154.09	21,496,777.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,570,207.75	12,445,191.22
存货	403,732,991.80	275,598,484.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,221,435.35	70,000,000.00
流动资产合计	611,462,148.57	549,633,906.89
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	50,819,796.09	51,196,462.50
投资性房地产		
固定资产	438,469,159.75	467,188,613.89
在建工程	30,911,728.15	6,054,150.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

项目	期末余额	期初余额
无形资产	38,044,376.55	38,449,062.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,934,522.35	4,140,452.97
递延所得税资产	9,734,768.95	11,098,014.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	571,914,351.84	578,126,757.28
资产总计	1,183,376,500.41	1,127,760,664.17
流动负债：		
短期借款	173,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,775,456.89	133,450,989.94
预收款项	10,885,082.32	13,363,588.91
应付职工薪酬	51,964,060.64	54,214,289.86
应交税费	2,346,422.86	5,923,663.59
应付利息		
应付股利	3,011,386.57	3,011,386.57
其他应付款	20,672,719.93	14,444,325.94
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	296,457,343.50	225,210,459.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	7,952,654.66	10,535,580.23
预计负债	25,693,436.17	25,476,942.57
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,696,817.81	9,471,297.53
非流动负债合计	43,342,908.64	45,483,820.33
负债合计	339,800,252.14	270,694,279.43
所有者权益（或股东权益）：		

项目	期末余额	期初余额
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	238,024,967.36	251,515,103.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	843,576,248.27	857,066,384.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,183,376,500.41	1,127,760,664.17

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	517,354,459.73	614,654,808.95
其中：营业收入	517,354,459.73	614,654,808.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	539,390,127.36	658,023,661.11
其中：营业成本	462,863,221.19	584,503,637.11
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	690,672.87	3,989,258.90
销售费用	42,538,152.00	41,090,511.09

项目	本期金额	上期金额
管理费用	26,529,062.63	26,793,266.47
财务费用	2,972,391.82	2,012,558.29
资产减值损失	3,796,626.85	-365,570.75
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）	200,511.67	18,349.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-376,666.41	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,835,155.96	-43,350,502.60
加：营业外收入	7,567,012.84	1,375,382.55
减：营业外支出	126,000.53	7,382,998.26
其中：非流动资产处置损失	106,000.53	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,394,143.65	-49,358,118.31
减：所得税费用	1,228,171.41	-926,017.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,622,315.06	-48,432,101.06
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	-15,622,315.06	-48,432,101.06
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	-0.16
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-15,622,315.06	-48,432,101.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,622,315.06	-48,432,101.06
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	472,110,825.40	566,648,210.27
减：营业成本	450,657,498.28	571,820,475.67
营业税金及附加	12,219.11	3,200,935.27
销售费用	11,022,102.43	10,413,560.79
管理费用	23,396,499.61	24,713,327.15
财务费用	2,991,259.85	2,068,579.31
资产减值损失	3,795,617.17	-187,853.51
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）	200,511.67	18,349.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-376,666.41	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,563,859.38	-45,362,464.85
加：营业外收入	7,562,053.34	1,374,642.55
减：营业外支出	125,084.65	7,382,998.26
其中：非流动资产处置损失	105,084.65	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,126,890.69	-51,370,820.56
减：所得税费用	1,363,245.78	-1,944,458.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,490,136.47	-49,426,362.32
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	-0.17
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.17
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-13,490,136.47	-49,426,362.32

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	589,299,444.98	654,930,962.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,209.62	22,254.69
收到其他与经营活动有关的现金	10,718,783.43	8,529,528.89
经营活动现金流入小计	600,026,438.03	663,482,745.89
购买商品、接受劳务支付的现金	634,667,386.25	626,481,906.03
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	89,392,698.93	66,735,484.98
支付的各项税费	14,654,967.73	63,794,925.58
支付其他与经营活动有关的现金	59,170,382.77	51,122,051.05
经营活动现金流出小计	797,885,435.68	808,134,367.64
经营活动产生的现金流量净额	-197,858,997.65	-144,651,621.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	577,178.08	18,349.56

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
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	120,577,678.08	18,349.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,931,565.61	4,943,635.01
投资支付的现金	50,000,000.00	1,000,000.00
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	64,931,565.61	5,943,635.01
投资活动产生的现金流量净额	55,646,112.47	-5,925,285.45
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	303,000,000.00	120,000,000.00
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	303,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,490,666.67	2,617,999.99
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	133,490,666.67	102,617,999.99
筹资活动产生的现金流量净额	169,509,333.33	17,382,000.01
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	27,296,448.15	-133,194,907.19
加：期初现金及现金等价物余额	69,457,465.25	209,332,589.58

项目	本期金额	上期金额
六、期末现金及现金等价物余额	96,753,913.40	76,137,682.39

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	543,108,588.51	621,304,258.44
收到的税费返还	8,209.62	22,254.69
收到其他与经营活动有关的现金	97,929,979.28	7,814,981.71
经营活动现金流入小计	641,046,777.41	629,141,494.84
购买商品、接受劳务支付的现金	636,260,764.18	610,225,632.25
支付给职工以及为职工支付的现金	76,431,500.31	56,466,558.19
支付的各项税费	6,185,634.96	57,587,030.95
支付其他与经营活动有关的现金	119,129,444.15	47,170,050.28
经营活动现金流出小计	838,007,343.60	771,449,271.67
经营活动产生的现金流量净额	-196,960,566.19	-142,307,776.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	577,178.08	18,349.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
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	120,577,678.08	18,349.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,843,743.45	4,901,616.22
投资支付的现金	50,000,000.00	1,000,000.00
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		

项目	本期金额	上期金额
投资活动现金流出小计	64,843,743.45	5,901,616.22
投资活动产生的现金流量净额	55,733,934.63	-5,883,266.66
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	303,000,000.00	120,000,000.00
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	303,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,490,666.67	2,617,999.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	133,490,666.67	102,617,999.99
筹资活动产生的现金流量净额	169,509,333.33	17,382,000.01
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	28,282,701.77	-130,809,043.48
加：期初现金及现金等价物余额	61,460,727.39	205,059,241.41
六、期末现金及现金等价物余额	89,743,429.16	74,250,197.93

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								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		215,321,360.23		820,570,817.89
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			85,710,085.58		215,321,360.23			820,570,817.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,622,315.06			-15,622,315.06
（一）净利润							-15,622,315.06			-15,622,315.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-15,622,315.06			-15,622,315.06
（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		199,699,045.17			804,948,502.83

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			85,710,085.58		321,447,260.79			926,696,718.45
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

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		251,515,103.83	857,066,384.74
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	223,773,315.33			85,710,085.58		251,515,103.83	857,066,384.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,490,136.47	-13,490,136.47
（一）净利润							-13,490,136.47	-13,490,136.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-13,490,136.47	-13,490,136.47
（三）所有者投入和减少资本								

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
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	223,773,315.33			85,710,085.58		238,024,967.36	843,576,248.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	296,067,880.00	223,773,315.33			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								

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
其他								
二、本年年初余额	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								

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
四、本期期末余额	296,067,880.00	223,773,315.33			85,710,085.58		251,515,103.83	857,066,384.74

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：450800000002690；公司注册地址：广西贵港市幸福路100号；法定代表人：但昭学；注册资本：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、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算**(1) 外币业务**

外币业务是指企业以记账本位币以外的其他货币进行的款项收付、往来结算等业务。具体包括：①企业购买或销售以外币计价的商品或劳务；②企业借入外币资金；③企业取得或处置外币计价的资产，承担或清偿以外币计价的负债。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、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
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
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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

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
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

10、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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、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

当长期股权投资存在减值迹象时对长期股权投资进行减值测试。资产的可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。如果可收回金额低于其账面价值的，企业应当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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。但是，遇到处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式换出、在债务重组中抵偿债务等情况，同时符合资产终止确认条件的，企业应当将相关资产减值准备予以转销。

12、投资性房地产

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。

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。

13、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）各类固定资产的折旧方法

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。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.38
机器设备	14	5.00%	6.79
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	8	5.00%	11.88
其他	5	5.00%	19

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。但是，遇到资产处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式换出、在债务重组中抵偿债务等情况，同时符合资产终止确认条件的，则将相关资产减值准备予以转销。

（4）其他说明

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。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

（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。

15、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。

16、无形资产

（1）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

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

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

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

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
计算机软件	10 年	直线法摊销

（3）无形资产减值准备的计提

对使用寿命有限的无形资产存在减值迹象时进行减值测试，对于使用寿命不确定的无形资产每一会计年度至少进行一次减值测试，资产的可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。如果可收回金额低于其账面价值的，企业应当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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。但是，遇到资产处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式

换出、在债务重组中抵偿债务等情况，同时符合资产终止确认条件的，企业应当将相关资产减值准备予以转销。

17、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。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

19、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。

20、政府补助

（1）类型

政府补助分为：与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（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。

21、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。

22、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。

23、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

24、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	当期销项税额－当期进项税额	17%、13%、11%、6%
消费税	按酒精销售额计提	5%
营业税	按租金收入计提	5%
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2、税收优惠及批文

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广西纯点纸业有限公司	全资子公司	广西贵港市	商品流通	4000万元	生活用纸、文化纸、			100.00%	100.00%	是			

司					纸浆、纸制品的销售								
广州纯点纸业有限公司	全资子公司	广东广州市	商品流通	500 万元	商品批发贸易；化妆品及卫生用品、厨房、卫生间用具及日用杂货批发等			100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司及本公司的全资子公司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90%、10%的股权，因此本公司通过直接和间接持有广西纯点纸业有限公司100%的股权。

（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
广西贵港市安达物流有限公司	全资子公司	广西贵港市	物流	4180 万元	货物运输中转、仓储；道路运输货物装卸活动			100.00 %	100.00 %	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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：	--	--	25,242.98	--	--	280,946.80
人民币	--	--	25,242.98	--	--	280,946.80
银行存款：	--	--	96,727,563.30	--	--	69,175,413.29
人民币	--	--	96,727,563.30	--	--	69,175,152.72
美元				42.73	6.0969	260.52
港币				0.06	0.7862	0.05
其他货币资金：	--	--	1,107.12	--	--	1,105.16
人民币	--	--	1,107.12	--	--	1,105.16
合计	--	--	96,753,913.40	--	--	69,457,465.25

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	24,264,081.07	41,372,959.95
合计	24,264,081.07	41,372,959.95

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								
其中：组合 1：账龄组合	28,499,316.08	100.00%	376,964.22	1.32%	27,467,733.79	100.00%	371,124.43	1.35%

组合 2：本公司控股子公司组合								
组合小计	28,499,316.08	100.00%	376,964.22	1.32%	27,467,733.79	100.00%	371,124.43	1.35%
合计	28,499,316.08	--	376,964.22	--	27,467,733.79	--	371,124.43	--

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 年以内小计	27,812,110.64	97.59%	278,121.11	26,989,518.47	98.26%	269,895.20
1 至 2 年	562,319.37	1.97%	56,231.94	216,001.15	0.79%	21,600.12
2 至 3 年	17,300.24	0.06%	3,460.05	52,071.58	0.19%	10,414.32
3 至 4 年	89,815.09	0.32%	26,944.53	187,827.36	0.68%	56,348.21
4 至 5 年	6,700.00	0.02%	3,350.00	16,618.66	0.06%	8,309.33
5 年以上	11,070.74	0.04%	8,856.59	5,696.57	0.02%	4,557.25
合计	28,499,316.08	--	376,964.22	27,467,733.79	--	371,124.43

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) 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
客户 1	非关联方	4,163,096.50	1 年以内	14.61%
客户 2	非关联方	2,757,273.04	1 年以内	9.67%

客户 3	非关联方	2,573,327.34	1 年以内	9.03%
客户 4	非关联方	2,235,881.65	1 年以内	7.85%
客户 5	非关联方	2,020,026.78	1 年以内	7.09%
合计	--	13,749,605.31	--	48.25%

(3) 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
广西贵菱环保包装有限公司	关联方	239,090.60	0.84%
合计	--	239,090.60	0.84%

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								
其中：组合 1：账龄组合	19,765,219.68	100.00%	2,853,465.32	14.44%	15,899,250.99	100.00%	2,859,191.64	17.98%
组合 2：本公司控股子公司组合								
组合小计	19,765,219.68	100.00%	2,853,465.32	14.44%	15,899,250.99	100.00%	2,859,191.64	17.98%
合计	19,765,219.68	--	2,853,465.32	--	15,899,250.99	--	2,859,191.64	--

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 年以内小计	16,275,729.35	82.35%	160,566.45	11,770,237.97	74.09%	117,702.38
1 至 2 年	50,816.73	0.26%	5,081.67	782,417.10	4.92%	78,241.71
2 至 3 年	92,556.95	0.47%	18,511.39	1,324.85	0.01%	264.97
3 至 4 年	3,175.03	0.02%	952.51	22,329.45	0.14%	6,698.84
4 至 5 年	20,000.00	0.10%	10,000.00	6,898.48	0.04%	3,449.24
5 年以上	3,322,941.62	16.81%	2,658,353.30	3,316,043.14	20.80%	2,652,834.50
合计	19,765,219.68	--	2,853,465.31	15,899,250.99	--	2,859,191.64

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）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
暂估定金	非关联方	6,293,931.30	1 年以内	31.84%
贵港市土地储备中心	非关联方	5,416,800.00	1 年以内	27.41%
贵港市住房资金管理中心	非关联方	3,218,400.00	5 年以上	16.28%
资产重组款项	非关联方	1,285,516.96	1 年以内	6.50%
桥圩专业户潘炳章	非关联方	879,067.24	1 年以内	4.45%
合计	--	17,093,715.50	--	86.48%

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	14,958,769.09	97.69%	22,318,768.17	99.49%
1 至 2 年	252,165.79	1.65%	6,111.00	0.03%

2 至 3 年	2,400.00	0.02%	10,400.00	0.05%
3 年以上	99,569.13	0.65%	97,169.12	0.43%
合计	15,312,904.01	--	22,432,448.29	--

预付款项账龄的说明

1年以上的预付款主要是少量结算货款的尾款。

（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
广西电网公司贵港供电局	非关联方	2,466,919.46	2014 年	预付电费
厦门建发纸业有限公司	非关联方	2,413,786.40	2014 年	预付浆板款
诸城市大正机械有限公司	非关联方	2,202,840.00	2014 年	预付设备款
成都彼特福纸品工艺有限公司	非关联方	1,075,792.22	2014 年	预付产品委托加工款
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	945,921.08	2014 年	预付油款
合计	--	9,105,259.16	--	--

预付款项主要单位的说明

（3）预付款项的说明

一年以上的预付款主要是少量结算货款的尾款。

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	91,576,487.64	25,127,937.43	66,448,550.21	89,507,831.11	26,559,372.81	62,948,458.30
在产品	8,039,857.50		8,039,857.50	11,993,306.40		11,993,306.40
库存商品	364,471,623.99	16,830,552.48	347,641,071.51	219,049,210.19	23,588,399.01	195,460,811.18
周转材料	7,465,367.52		7,465,367.52	8,948,159.68		8,948,159.68
发出商品	25,675.18		25,675.18	25,987,409.76		25,987,409.76

合计	471,579,011.83	41,958,489.91	429,620,521.92	355,485,917.14	50,147,771.82	305,338,145.32
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	26,559,372.81	1,432,951.25		2,864,386.63	25,127,937.43
库存商品	23,588,399.01	10,329,824.30	7,966,262.16	9,121,408.67	16,830,552.48
合 计	50,147,771.82	11,762,775.55	7,966,262.16	11,985,795.30	41,958,489.91

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于其成本		
库存商品	可变现净值低于其成本	成本降低及售价回升	2.19%

存货的说明：存货期末余额中无借款费用资本化金额。

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
期末留抵税额	1,221,435.35	
合 计	1,221,435.35	70,000,000.00

其他流动资产说明：无。

8、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	20.00%	20.00%	15,300,308.86	13,374,358.48	1,925,950.38	4,623,616.58	-1,883,332.03

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：无。

9、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
中林发展股份有限公司	按成本法核算	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.59%	2.59%	无	1,500,000.00		
贵港甘化股份有限公司	按成本法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.78%	4.78%	无			
玉林地区物资（集团）	按成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.96%	1.96%	无	1,000,000.00		
区食糖批发交易市场（席位）	按成本法核算	70,000.00	70,000.00		70,000.00			无	70,000.00		
北京融汇中糖电子商务有限公司	按成本法核算	600,000.00	600,000.00		600,000.00	2.00%	2.00%	无	600,000.00		
中糖世纪股份有限公司	按成本法核算	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	按成本法核算	150,000.00	150,000.00		150,000.00	5.00%	5.00%	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	-376,666.41	364,784.26	20.00%	20.00%	无			
合计	--	8,320,000.00	8,061,450.67	-376,666.41	7,684,784.26	--	--	--	3,170,000.00		

10、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：	1,363,371,554.24	3,178,233.36		4,862,126.24	1,361,687,661.36
其中：房屋及建筑物	315,034,139.71			4,081,757.17	310,952,382.54
机器设备	984,688,304.31	1,348,939.51		584,862.40	985,452,381.42
运输工具	14,964,585.59	171,080.02			15,135,665.61
其他设备	48,684,524.63	1,658,213.83		195,506.67	50,147,231.79
--	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：	891,264,369.57		28,898,679.53	1,910,774.82	918,252,274.28
其中：房屋及建筑物	127,899,150.76		3,774,543.36	1,237,906.28	130,435,787.84
机器设备	713,658,834.34		22,155,251.50	489,262.92	735,324,822.92
运输工具	10,644,998.32		619,870.66		11,264,868.98
其他设备	39,061,386.15		2,349,014.01	183,605.62	41,226,794.54
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	472,107,184.67	--			443,435,387.08
其中：房屋及建筑物	187,134,988.95	--			180,516,594.70
机器设备	271,029,469.97	--			250,127,558.50
运输工具	4,319,587.27	--			3,870,796.63
其他设备	9,623,138.48	--			8,920,437.25
四、减值准备合计	4,638,487.39	--			4,638,487.39
其中：房屋及建筑物	946,948.10	--			
机器设备	3,623,079.29	--			4,638,487.39
其他设备	68,460.00	--			
五、固定资产账面价值合计	467,468,697.28	--			438,796,899.69
其中：房屋及建筑物	186,188,040.85	--			180,516,594.70
机器设备	267,406,390.68	--			245,489,071.11
运输工具	4,319,587.27	--			3,870,796.63
其他设备	9,554,678.48	--			8,920,437.25

本期折旧额 28,898,679.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,033,369.85 元。

(2) 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
热车间厂房（构筑物）	由于办理房产证所需的资料尚未收集完备，暂无法办理房产证	
制浆车间厂房（构筑物）	由于办理房产证所需的资料尚未收集完备，暂无法办理房产证	
文化纸 11-12#机车间厂房	由于建造时间较久，办理房产证所需的资料无法收集完备，暂无法办理房产证	
生活纸车间厂房（简易仓库）	由于办理房产证所需的资料尚未收集完备，暂无法办理房产证	
办公大楼等	由于建造时间较久，办理房产证所需的资料无法收集完备，暂无法办理房产证	

固定资产说明

2014年3月6日第六届第十九次董事会审议通过了《关于贵港市政府收回公司南江木松岭9.028亩国有土地使用权的议案》，因贵港市城市规划和建设的需要，公司收到《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6018.82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），土地性质为出让工业用地，地上建（构）筑物属于砖混简易仓库，面积1425m²，上述资产账面净值289.23万元，评估净值532.11万元。根据上述文件，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。同意上述土地及地上建（构）筑物被收回，相关事宜由董事长决定。相关情况可查阅本公司2014年3月8日刊载于《证券时报》和巨潮资讯网（网址www.cninfo.com.cn）上的《关于贵港市政府收回公司南江木松岭9.028亩国有土地使用权的公告》。

11、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
节水项目	62,717.95		62,717.95			
制浆造纸厂臭气收集处理系统	526,104.31		526,104.31	156,100.78		156,100.78
能源实时监测与调度管理系统	334,581.14		334,581.14	321,677.10		321,677.10
石灰窑新增石灰消和器技改	651,619.49		651,619.49	651,619.49		651,619.49
文化纸 11-12#机数选升降技改				348,917.23		348,917.23
环保类一次性食品餐饮用具	185,909.06		185,909.06	127,011.48		127,011.48

及包装材料合作项目						
备料场淋蔗渣用水供水系统技改				156,970.42		156,970.42
年产三万吨生活用纸技改扩建项目	25,583,711.03		25,583,711.03	1,525,345.18		1,525,345.18
制浆厂污水回收系统优化改造项目	60,087.55		60,087.55	59,827.35		59,827.35
板式蒸发站冷凝水降温冷却塔技改	220,507.48		220,507.48	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	484,451.44		484,451.44	110,178.15		110,178.15
热电厂造纸沉淀池改造	500,000.00		500,000.00	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	141,112.90		141,112.90	78,782.94		78,782.94
制糖过程自动化控制升级改造	453,922.02		453,922.02	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	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	321,219.67		321,219.67	9,572.88		9,572.88
碱回收苛化器技改	106,254.88		106,254.88			
文化用纸胸辊摇震器和网部水印辊改造	367,213.99		367,213.99			
储运部备料场除髓间改造	162,788.55		162,788.55			
制浆洗浆车间送浆用水改造	518,740.47		518,740.47			
其他	32,427.24		32,427.24			
合计	30,911,728.15		30,911,728.15	6,054,150.91		6,054,150.91

(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
年产三万吨生活用纸技改扩建项目	46,500,000.00	1,525,345.18	24,058,365.85			55.02%	50.00%	357,749.81	357,749.81	0.21%	自有资金	25,583,711.03
合计	46,500,000.00	1,525,345.18	24,058,365.85			--		357,749.81	357,749.81	--		25,583,711.03

(3) 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。

12、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	115,213.68		83,603,842.56
其中：土地使用权	83,488,628.88			83,488,628.88
计算机软件		115,213.68		115,213.68
二、累计摊销合计	19,072,983.22	827,803.57		19,900,786.79
其中：土地使用权	19,072,983.22	823,003.02		19,895,986.24
计算机软件		4,800.55		4,800.55
三、无形资产账面净值合计	64,415,645.66	-712,589.89		63,703,055.77
其中：土地使用权	64,415,645.66	-823,003.02		63,592,642.64
计算机软件		110,413.13		110,413.13
其中：土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	64,415,645.66	-712,589.89		63,703,055.77
其中：土地使用权	64,415,645.66	-823,003.02		63,592,642.64
计算机软件		110,413.13		110,413.13

本期摊销额 827,803.57 元。

13、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
厂容厂貌翻新	1,716,088.72		205,930.62		1,510,158.10	
深圳写字楼	2,424,364.25				2,424,364.25	
合计	4,140,452.97		205,930.62		3,934,522.35	--

长期待摊费用的说明：无。

14、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：		
资产减值准备	6,725,465.59	7,953,992.31
预提性质的应付款	699,604.43	164,291.78
应付职工薪酬	2,309,698.93	2,979,730.64
内部销售未实现利润	-349,012.28	-484,086.65
小计	9,385,756.67	10,613,928.08
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	352,482.17	351,472.49
可抵扣亏损	176,907,792.18	161,745,505.40
合计	177,260,274.35	162,096,977.89

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	91,249,951.40	
合计	161,745,505.40	161,745,505.40	--

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	2,877,947.37	2,878,843.58
存货跌价准备	41,958,489.90	50,147,771.82
预提性质的应付款	4,664,029.47	1,095,278.51
应付职工薪酬	15,397,992.85	19,864,870.90
内部销售未实现利润	-2,326,748.53	-3,227,244.30
小计	62,571,711.06	70,759,520.51

(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	9,385,756.67	62,571,711.06	10,613,928.08	70,759,520.51

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

以上未确认递延所得税资产是本公司本年度可抵扣亏损及全资子公司广西贵港市安达物流有限公司、广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司计提的坏账准备、存货跌价准备及累积的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额暂时具有不确定性，因而暂未确认递延所得税资产。

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,230,316.07	32,976.06	32,862.59		3,230,429.54
二、存货跌价准备	50,147,771.82	11,762,775.55	7,966,262.16	11,985,795.30	41,958,489.91
五、长期股权投资减值准备	3,170,000.00				3,170,000.00

七、固定资产减值准备	4,638,487.39				4,638,487.39
合计	61,186,575.28	11,795,751.61	7,999,124.75	11,985,795.30	52,997,406.84

资产减值明细情况的说明：无。

16、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	173,000,000.00	
合计	173,000,000.00	

短期借款分类的说明：无。

17、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,446,613.14	131,881,546.29
1-2 年	426,186.61	180,572.02
2-3 年	39,121.42	597,578.04
3 年以上	3,377,211.62	2,965,472.13
合计	40,289,132.79	135,625,168.48

（2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

主要为结算货款差异尾款。

18、预收款项

（1）预收款项情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,197,971.57	25,168,420.64
1-2 年	269,976.40	323,292.86
2-3 年	105,775.34	90,218.04

3 年以上	84,108.32	88,287.09
合计	25,657,831.63	25,670,218.63

（2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

主要为结算货款差异尾款。

19、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	33,357,757.91	62,862,899.49	68,605,313.23	27,615,344.17
二、职工福利费		645,233.70	645,233.70	
三、社会保险费	996,414.83	14,342,101.55	13,084,167.47	2,254,348.91
医疗保险费		2,873,023.51	2,448,869.15	424,154.36
养老保险	966,627.15	9,783,544.94	9,294,833.66	1,455,338.43
失业保险费	24,307.49	811,896.88	670,275.00	165,929.37
工伤保险费		461,910.54	333,793.15	128,117.39
生育保险	5,480.19	411,725.68	336,396.51	80,809.36
四、住房公积金	651,886.05	2,496,019.21	2,064,506.00	1,083,399.26
五、其他	22,058,964.31	1,505,850.85	978,648.95	22,586,166.21
工会经费	224,693.52	1,182,880.63	784,678.73	622,895.42
职工教育经费		192,410.10	192,410.10	
非货币性福利	21,834,270.79	129,000.00		21,963,270.79
其他		1,560.12	1,560.12	
合计	57,065,023.10	81,852,104.80	85,377,869.35	53,539,258.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 21,963,270.79 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,026,367.74	3,888,917.88
企业所得税	-4,867.70	

个人所得税	727,232.75	70,238.79
城市维护建设税	854,339.61	1,052,322.96
房产税	249,693.70	2,394,041.68
印花税	26,133.40	26,875.80
教育费附加	550,523.04	634,805.94
地方教育费附加	19,078.06	76,211.86
水利建设基金	104,587.16	154,022.77
土地使用税		795,036.14
合计	3,553,087.76	9,092,473.82

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

21、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	股东尚未领取
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。

22、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
农务停榨期费用	6,469,140.51	2,832,505.00
投标保证金	193,000.00	1,930,000.00
排污费	435,269.00	586,023.00
水电费	204,517.53	34,296.10
生产厂费用	4,668,478.41	
其他	3,338,980.35	3,618,065.88
合计	15,309,385.80	9,000,889.98

（2）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款为应付贵港市水利电力局的水利工程款2,680,000元，款项待结算。

23、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	25,476,942.57	216,493.60		25,693,436.17
合计	25,476,942.57	216,493.60		25,693,436.17

预计负债说明

本期增加数为本报告期预计负债的汇兑损失。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
蔗渣污水处理	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。

25、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	10,535,580.23	38,308.56	2,621,234.13	7,952,654.66	
合计	10,535,580.23	38,308.56	2,621,234.13	7,952,654.66	--

专项应付款说明：专项应付款为已收到但尚未结算完的拆迁赔款。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
蔗渣污水处理	3,087,012.99	3,287,012.99
蔗渣造纸白泥资源	1,315,476.20	1,408,333.34
电气设备节能降耗	339,285.62	360,714.20
沼气代替天然气	1,163,690.56	1,233,511.98

热电厂 5 号(12MW)汽轮发电机技改	331,500.00	348,500.00
人才小高地	1,042,452.44	1,453,225.02
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
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
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	480,000.00	480,000.00
制浆厂碱回收蒸汽系统节能技改热能优化利用	696,500.00	
制浆蒸煮余热回收利用工程	340,900.00	
合计	9,696,817.81	9,471,297.53

其他非流动负债说明：无。

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	3,287,012.99			-200,000.00	3,087,012.99	与资产相关
蔗渣造纸白泥资源	1,408,333.34			-92,857.14	1,315,476.20	与资产相关
电气设备节能降耗	360,714.20			-21,428.58	339,285.62	与资产相关
沼气代替天然气	1,233,511.98			-69,821.42	1,163,690.56	与资产相关
热电厂 5 号(12MW)汽轮发电机技改	348,500.00			-17,000.00	331,500.00	与资产相关
人才小高地	1,453,225.02	700,000.00	1,110,772.58		1,042,452.44	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	480,000.00				480,000.00	与收益相关
制浆厂碱回收蒸汽系统节能技改热能优化利用		696,500.00			696,500.00	与收益相关
制浆蒸煮余热回收利用工程		340,900.00			340,900.00	与收益相关

合计	9,471,297.53	1,737,400.00	1,110,772.58	-401,107.14	9,696,817.81	--
----	--------------	--------------	--------------	-------------	--------------	----

27、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

28、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

29、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：无。

30、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	215,321,360.23	--
调整后年初未分配利润	215,321,360.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,622,315.06	--
期末未分配利润	199,699,045.17	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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。

31、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	495,789,073.92	599,443,011.44
其他业务收入	21,565,385.81	15,211,797.51
营业成本	462,863,221.19	584,503,637.11

（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	171,000,406.33	155,940,896.04	271,798,809.70	261,995,114.27
造纸业	307,153,361.08	271,231,393.99	265,668,005.03	244,327,919.84
其他	17,635,306.51	16,622,984.76	61,976,196.71	62,673,762.46
合计	495,789,073.92	443,795,274.79	599,443,011.44	568,996,796.57

（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	171,000,406.33	155,940,896.04	271,798,809.70	261,995,114.27
文化纸	84,706,171.87	82,202,977.25	107,796,188.09	122,142,933.35
生活纸	148,296,694.72	119,046,767.41	157,871,816.94	122,184,986.49
浆	74,150,494.49	69,981,649.33	45,283,678.90	46,113,343.01
其他	17,635,306.51	16,622,984.76	16,692,517.81	16,560,419.45
合计	495,789,073.92	443,795,274.79	599,443,011.44	568,996,796.57

(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	1,536,912.14	1,469,078.20	49,143,902.05	49,457,181.89
东北地区	495,726.50	474,905.99	3,973,456.41	4,009,217.52
华东地区	26,755,661.24	23,860,255.12	61,049,287.43	58,290,612.74
华南地区	406,348,228.75	368,920,818.08	413,062,143.05	394,306,589.54
华中地区	34,424,695.89	27,608,536.55	50,400,197.98	44,749,252.34
西北地区	24,145.30	18,797.71	521,794.87	526,491.02
西南地区	25,784,035.02	21,101,123.96	20,554,015.85	16,912,593.80
出口	419,669.08	341,759.18	738,213.80	744,857.72
合计	495,789,073.92	443,795,274.79	599,443,011.44	568,996,796.57

(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
客户 1	38,821,435.08	7.50%
客户 2	23,128,403.08	4.47%
客户 3	21,509,653.37	4.16%
客户 4	20,577,796.85	3.98%
客户 5	14,982,899.60	2.90%
合计	119,020,187.98	23.01%

营业收入的说明：无。

32、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	按酒精销售额计缴，税率 5%
营业税	10,978.74	4,238.38	服务业收入计缴，税率 5%
城市维护建设税	396,455.65	2,283,169.21	按应缴增值税、消费税、营业税计缴，税率 7%
教育费附加	169,943.10	978,501.09	按应缴增值税、消费税、营业税计缴，税率 3%

地方教育费附加	113,295.38	652,334.06	按应缴增值税、消费税、营业税计缴，税率 2%
合计	690,672.87	3,989,258.90	--

营业税金及附加的说明：无。

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,701,351.14	9,847,595.90
差旅费	1,566,940.75	1,740,833.77
运输费	9,172,806.16	11,925,080.82
办公费	630,045.38	538,702.37
租赁费	5,996,771.89	6,641,877.62
物料消耗费	779,242.30	235,956.82
装卸费	3,603,020.58	2,977,987.65
商场费用	8,822,590.64	5,813,505.42
其他	265,383.16	1,368,970.72
合计	42,538,152.00	41,090,511.09

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,137,785.72	11,777,783.15
社会保险费	3,165,805.83	2,487,691.81
折旧及摊销	2,270,062.35	4,296,684.23
修理费	764,233.76	818,135.81
税费	1,371,924.60	1,489,200.81
水电费	2,561,534.38	1,028,320.05
物料消耗	483,283.71	419,857.31
办公费	336,595.05	348,702.51
业务招待费	928,274.97	958,571.70
工会及教育经费	469,783.62	319,264.86
差旅费	456,026.96	615,478.12
住房公积金	625,227.80	508,431.00

保险费	902,714.85	517,764.14
审计费	528,301.89	616,915.06
运输费	189,426.31	230,648.45
环保运营费	-1,413,962.96	-2,795,682.71
水利建设基金	628,034.21	741,818.67
其他	3,124,009.58	2,413,681.50
合计	26,529,062.63	26,793,266.47

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,132,916.86	2,617,999.99
利息收入	-421,440.84	-655,172.77
汇兑损益	221,533.68	308.22
手续费	39,382.12	49,422.85
合计	2,972,391.82	2,012,558.29

36、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
权益法核算的长期股权投资收益	-376,666.41	
其他	577,178.08	
合计	200,511.67	18,349.56

（2）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	-376,666.41		本期被投资单位经营亏损
合计	-376,666.41		--

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。

37、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	113.47	-365,570.75
二、存货跌价损失	3,796,513.38	
合计	3,796,626.85	-365,570.75

38、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	2,573,439.49	1,176.92	2,573,439.49
其中：固定资产处置利得	2,573,439.49	1,176.92	2,573,439.49
政府补助	2,361,879.72	1,373,465.50	2,361,879.72
赔偿款	2,621,234.13		2,621,234.13
其他	10,459.50	740.13	10,459.50
合计	7,567,012.84	1,375,382.55	7,567,012.84

营业外收入说明：本期赔偿款收入为确认了拆迁赔偿款递延收益。

(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	401,107.14	401,107.14	与资产相关	是
人才小高地	1,110,772.58	378,758.36	与收益相关	是
国家高技术研究发展计划（863 计划）课题经费拨款	150,000.00		与收益相关	是
市直工工业企业技术改造资金计划拨款	700,000.00		与收益相关	是
节能技术改造财政奖励		258,600.00	与收益相关	是
应用技术与研究开发财政补助		300,000.00	与收益相关	是

博士后专项资金拨款		35,000.00	与收益相关	是
合计	2,361,879.72	1,373,465.50	--	--

39、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	106,000.53		106,000.53
其中：固定资产处置损失	106,000.53		106,000.53
税收滞纳金、罚金		7,382,998.26	
其他	20,000.00		20,000.00
合计	126,000.53	7,382,998.26	126,000.53

营业外支出说明：无。

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	1,228,171.41	-926,017.25
合计	1,228,171.41	-926,017.25

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = 属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股加权平均数 = -15622315.06/296067880 = -0.05

稀释后每股收益 = 属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股加权平均数 = -15622315.06/296067880 = -0.05

42、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	2,682,400.00
定金、押金、投标保证金	2,960,669.27
利息收入	467,039.23
退款	803,837.25
往来款	2,646,352.03
其他	1,158,485.65

合计	10,718,783.43
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

（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	48,121,189.39
往来款	7,101,732.14
其他	3,947,461.24
合计	59,170,382.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

43、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	-15,622,315.06	-48,432,101.06
加：资产减值准备	3,796,626.85	-365,570.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,897,960.65	37,113,429.13
无形资产摊销	827,803.57	823,003.02
长期待摊费用摊销	205,930.62	137,287.10
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）	-2,573,242.44	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	718.83	-1,176.92
财务费用（收益以“—”号填列）	3,132,916.86	2,617,999.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-200,511.67	-18,349.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,228,171.41	-926,017.25
存货的减少（增加以“—”号填列）	-124,282,376.60	3,445,929.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	19,330,985.65	-26,532,033.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-112,601,666.32	-112,514,021.07
经营活动产生的现金流量净额	-197,858,997.65	-144,651,621.75
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	96,753,913.40	76,137,682.39
减：现金的期初余额	69,457,465.25	209,332,589.58
现金及现金等价物净增加额	27,296,448.15	-133,194,907.19

(2) 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	96,753,913.40	69,457,465.25
其中：库存现金	25,242.98	280,946.80
可随时用于支付的银行存款	96,727,563.30	69,175,413.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,107.12	1,105.16
三、期末现金及现金等价物余额	96,753,913.40	69,457,465.25

现金流量表补充资料的说明：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	25.60%	25.60%	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：无。

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	100.00%	100.00%	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	商品流通	4000 万元	100.00%	100.00%	67772131-X
广州纯点纸	控股子公司	有限公司	广东广州市	姚子虞	商品流通	500 万元	100.00%	100.00%	08805160-2

业有限公司									
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	20.00%	20.00%	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
广东省造纸研究所	本公司实际控制人控制的子公司	190382643
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

本企业的其他关联方情况的说明：无。

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	589,200.00	12.26%	589,200.00	100.00%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	矿泉水	协议定价			116,886.60	100.00%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	水电费管理	协议定价	233,150.75	4.85%	226,684.53	100.00%

广东省造纸研究所	租金、水电及物业管理费	协议定价	169,440.00	3.52%		
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	6,480.00	0.70%		

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	小裁纸	协议定价	730.77	0.00%		
广西贵菱环保包装有限公司	水、电、汽	协议定价	807,768.95	4.58%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	小裁纸	协议定价	1,315.39	0.00%	1,624.50	4.01%
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	白砂糖	协议定价	5,752.50	0.00%		
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	水、电	协议定价	5,770.88	0.03%	5,729.70	1.08%
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	463.48	0.00%		
深圳南联食品有限公司	生活用纸	协议定价	37,336.00	0.03%		

（2）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	

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	办公室	2013 年 01 月 01 日	2014 年 08 月 31 日	协议定价	86,000.00

所	限公司		日	日		
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	6,000.00

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	
应收账款	广西贵菱环保包装 有限公司	239,090.60			

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	58,575.00
应付账款	广西贵糖技术服务有限公司	722,782.00	722,782.00
其他应付款	广西贵港市贵糖物业服务有 限公司	611,640.58	781,253.75

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2014年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2014年6月30日，本公司不存在应披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债及财务影响。

其他或有负债及其财务影响。

截止2014年6月30日，本公司不存在应披露的其他或有负债及财务影响。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2014年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止2014年6月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

1、其他

1、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25,693,436.17元人民币。截止2014年6月30日，本息尚未支付。

2、本公司股票因筹划重大资产重组事项于2014年4月11日开始停牌，相关情况可查阅本公司刊载于《证券时报》和巨潮资讯网（网址www.cninfo.com.cn）上的公告，即：2014年4月11日披露的《董事会关于重大资产重组停牌公告》，4月18日、4月25日、5月6日披露的《关于重大资产重组进展公告》，2014年5月9日披露的《董事会关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》，5月17日、5月24日、5月31日、6月10日、6月17日、6月24日、7月1日、7月8日披露的《关于重大资产重组进展公告》。2014年7月10日在披露的《董事会关于筹划重组停牌期满再次申请继续停牌公告》，2014年7月17日、7月24日、7月31日、8月7日披露的《重大资产重组进展公告》。

十三、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	3,009,075.67	4.63%	56,801.95	0.09%	1,445,689.79	2.14%	37,898.87	2.62%
组合 2：本公司控股子公司组合	61,920,575.63	95.37%			66,012,795.09	97.86%		
组合小计	64,929,651.30	100.00%	56,801.95	0.09%	67,458,484.88	100.00%	37,898.87	0.06%
合计	64,929,651.30	--	56,801.95	--	67,458,484.88	--	37,898.87	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,839,128.60	94.35%	28,391.29	1,354,456.41	93.69%	13,544.58
1 至 2 年	122,000.00	4.05%	12,200.00	5,136.30	0.36%	513.63
2 至 3 年	895.00	0.03%	179.00	39,045.00	2.70%	7,809.00
3 至 4 年	39,200.00	1.30%	11,760.00	39,200.00	2.71%	11,760.00
4 至 5 年	6,700.00	0.22%	3,350.00	6,700.00	0.46%	3,350.00
5 年以上	1,152.07	0.04%	921.66	1,152.08	0.08%	921.66
合计	3,009,075.67	--	56,801.95	1,445,689.79	--	37,898.87

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）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
客户 1	本公司之子公司	61,920,575.63	1 年以内	95.37%
客户 2	非关联方	1,943,467.84	1 年以内	2.99%
客户 3	关联方	239,090.60	1 年以内	0.37%
客户 4	非关联方	210,483.12	1 年以内	0.32%
客户 5	非关联方	139,322.00	1 年以内	0.21%
合计	--	64,452,939.19	--	99.26%

（3）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	本公司之子公司	66,012,795.09	95.37%
广西贵菱环保包装有限公司	关联方	239,090.60	0.37%
合计	--	66,251,885.69	95.74%

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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：组合 1：账龄组合	18,391,353.17	100.00%	2,821,145.42	15.34%	15,286,135.93	100.00%	2,840,944.71	18.59%
组合小计	18,391,353.17	100.00%	2,821,145.42	15.34%	15,286,135.93	100.00%	2,840,944.71	18.59%
合计	18,391,353.17	--	2,821,145.42	--	15,286,135.93	--	2,840,944.71	--

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 年以内小计				11,244,807.47	73.56%	112,448.07
1 至 2 年	15,003,038.40	81.58%	150,030.38	716,515.78	4.69%	71,651.58
2 至 3 年	5,000.00	0.03%	500.00			
3 年以上	58,502.09	0.32%	11,700.42			
3 至 4 年	1,871.06	0.01%	561.32	1,871.06	0.01%	561.32
4 至 5 年				6,898.48	0.05%	3,449.24

5 年以上	3,322,941.62	18.07%	2,658,353.30	3,316,043.14	21.69%	2,652,834.50
合计	18,391,353.17	--	2,821,145.41	15,286,135.93	--	2,840,944.71

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）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
暂估定金	非关联方	6,293,931.30	1 年以内	34.22%
贵港市土地储备中心	非关联方	5,416,800.00	1 年以内	29.45%
贵港市住房资金管理中心	非关联方	3,218,400.00	5 年以上	17.50%
资产重组款项	非关联方	1,285,516.96	1 年以内	6.99%
桥圩专业户潘炳章	非关联方	879,067.24	1 年以内	4.78%
	--			
合计	--	17,093,715.50	--	92.94%

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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	按成本法核算	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	90.00%	90.00%		36,000,000.00		
广西贵港市安达物流有限公司	按成本法核算	41,805,011.83	41,805,011.83		41,805,011.83	100.00%	100.00%				

司											
广州纯点 纸业有限公司	按成本法 核算	4,500,000 .00	4,500,000 .00		4,500,000 .00	90.00%	90.00%				
广西贵菱 环保包装 有限公司	按权益法 核算	1,000,000 .00	741,450.6 7	-376,666. 41	364,784.2 6	20.00%	20.00%				
中林发展 股份有限 公司	按成本法 核算	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	2.59%	2.59%		1,500,000 .00		
贵港甘化 股份有限 公司	按成本法 核算	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	4.78%	4.78%				
玉林地区 物资（集 团）	按成本法 核算	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	1.96%	1.96%		1,000,000 .00		
区食糖批 发交易市 场（席位）	按成本法 核算	70,000.00	70,000.00		70,000.00	0.00%	0.00%		70,000.00		
北京融汇 中糖电子 商务有限 公司	按成本法 核算	600,000.0 0	600,000.0 0		600,000.0 0	2.00%	2.00%		600,000.0 0		
中糖世纪 股份有限 公司	按成本法 核算	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	按成本法 核算	150,000.0 0	150,000.0 0		150,000.0 0						
合计	--	90,625,01 1.83	90,366,46 2.50	-376,666. 41	89,989,79 6.09	--	--	--	39,170,00 0.00		

长期股权投资的说明：无。

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	450,556,961.24	551,473,072.61

其他业务收入	21,553,864.16	15,175,137.66
合计	472,110,825.40	566,648,210.27
营业成本	450,657,498.28	571,820,475.67

(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	170,926,973.97	155,889,943.13	271,798,809.70	261,995,114.27
造纸业	266,330,543.86	263,247,287.92	217,698,066.20	231,690,236.44
其他	13,299,443.41	12,496,403.77	61,976,196.71	62,673,762.46
合计	450,556,961.24	431,633,634.82	551,473,072.61	556,359,113.17

(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	170,926,973.97	155,889,943.13	271,798,809.70	261,995,114.27
文化纸	84,706,171.87	82,202,977.25	107,796,188.09	122,142,933.35
生活纸	107,473,877.50	111,062,661.34	109,901,878.11	109,547,303.09
浆	74,150,494.49	69,981,649.33	45,283,678.90	46,113,343.01
其他	13,299,443.41	12,496,403.77	16,692,517.81	16,560,419.45
合计	450,556,961.24	431,633,634.82	551,473,072.61	556,359,113.17

(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	1,518,616.41	1,454,834.52	48,500,851.28	48,937,358.94
东北地区	495,726.50	474,905.99	3,973,456.41	4,009,217.52
华东地区	16,884,286.73	16,175,146.69	44,560,635.04	44,961,680.76
华南地区	421,010,633.14	403,388,536.30	431,722,764.80	435,531,052.59
华中地区	4,502,357.07	4,313,258.07	19,973,305.13	20,153,064.88
西北地区			521,794.87	526,491.02

西南地区	5,725,672.31	5,485,194.07	1,482,051.28	1,495,389.74
出口	419,669.08	341,759.18	738,213.80	744,857.72
合计	450,556,961.24	431,633,634.82	551,473,072.61	556,359,113.17

(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
客户 1	149,132,342.74	31.59%
客户 2	38,821,435.08	8.22%
客户 3	23,128,403.08	4.90%
客户 4	21,509,653.37	4.56%
客户 5	20,577,796.85	4.36%
合计	253,169,631.12	53.63%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-376,666.41	
其他	577,178.08	
合计	200,511.67	18,349.56

(2) 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	-376,666.41		被投资单位经营亏损
合计	-376,666.41		--

投资收益的说明

本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

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	-13,490,136.47	-49,426,362.32
加：资产减值准备	3,795,617.17	-187,853.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,845,373.89	37,068,282.68
无形资产摊销	519,899.41	515,098.86
长期待摊费用摊销	205,930.62	137,287.10
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）	-2,573,439.49	-1,176.92
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	3,132,916.86	2,617,999.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-200,511.67	-18,349.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,363,245.78	-1,944,458.24
存货的减少（增加以“—”号填列）	-128,134,507.78	-4,139,454.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	31,173,035.22	-10,558,672.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-121,597,989.73	-116,370,118.51
经营活动产生的现金流量净额	-196,960,566.19	-142,307,776.83
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	89,743,429.16	74,250,197.93
减：现金的期初余额	61,460,727.39	205,059,241.41
现金及现金等价物净增加额	28,282,701.77	-130,809,043.48

十四、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）	2,467,438.96	
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）	2,361,879.72	政府补助收入
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	577,178.08	投资理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,611,693.63	

合计	8,018,190.39	--
----	--------------	----

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、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.92%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.91%	-0.08	-0.08

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、银行存款较期初增加了39.3%，主要是本期向银行贷款增加。
- 2、应收票据较期初减少了41.35%，主要是应收票据到期转入银行存款。
- 3、预付款项较期初减少了31.74%，主要是本期预付蔗渣款较期初减少。
- 4、存货较期初增加了40.7%，主要是本期糖的库存量增加。
- 5、在建工程较期初增加了410.59%，主要是本期增加了对在建工程的投入。
- 6、短期借款较期初明显增加，主要是本期银行借款增加17300万元，期初无。
- 7、应付账款较期初减少了70.29%，主要是本期甘蔗原料款已支付完毕。
- 8、应交税费较期初减少了60.92%，主要原因是本期应交增值税减少。
- 9、其他应付款较期初增加了70.09%，主要原因是蔗区机耕扶持和甘蔗协管员劳务费等应付的扶持费增加。
- 10、营业税金及附加减少了82.69%，主要是本期缴纳增值税减少导致城建税、教育费附加的减少。
- 11、资产减值损失较上年同期增加了1138.55%，主要原因是本期计提了原材料和库存商品的存货跌价准备。
- 12、投资收益较上年同期增加了992.94%，主要原因是本期收到的理财产品收益增加。
- 13、营业外收入较上年同期增加了450.17%，主要原因是本期确认了拆迁赔偿款收入262.12万元，处置固定资产收益257.34万元。
- 14、营业外支出较上年同期减少了98.29%，主要原因上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，本期无。
- 15、所得税费用较上年同期增加了232.63%，主要是受递延所得税资产减少的影响。
- 16、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了36.78%，主要是本期购买商品接受劳务支付的现金较上年同期增加及

机制糖、文化用纸销量同比减少、售价同比下降致使销售商品、提供劳务收到的现金减少。

17、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了1039.13%，主要是本期收回上期购买理财产品支付的现金7000万元，上年同期无。

18、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了875.2%，主要本期取得借款收到的现金较上年同期增加。

第十节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2014年半年度报告文本。
- （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

二〇一四年八月十日