



**南宁糖业股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张雄斌	独立董事	公务请假	孙卫东

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人肖凌、主管会计工作负责人谢电邦及会计机构负责人(会计主管人员)黄新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、南宁糖业	指	南宁糖业股份有限公司
产投公司	指	南宁产业投资集团有限责任公司
振宁公司、控股股东	指	南宁振宁资产经营有限责任公司
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
南宁市国资委	指	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
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	《南宁糖业股份有限公司章程》
董事会	指	南宁糖业股份有限公司董事会
股东大会	指	南宁糖业股份有限公司股东大会
榨季、生产期、制糖期	指	制糖行业食糖生产与销售周期，通常指当年 10 月至次年的 9 月。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
统一公司	指	南宁统一资产管理有限责任公司
南糖房地产	指	广西南糖房地产有限责任公司，公司的全资子公司
制糖造纸厂	指	公司直属厂
明阳糖厂	指	公司直属厂
东江糖厂	指	公司直属厂
香山糖厂	指	公司直属厂
伶俐糖厂	指	公司直属厂
八鲤建材	指	南宁市八鲤建材有限公司，公司的参股公司
美恒安兴纸业公司	指	南宁美恒安兴纸业有限公司，公司的控股子公司
侨虹公司	指	南宁侨虹新材料有限责任公司，公司的控股子公司
舒雅公司	指	广西舒雅护理用品有限公司，公司的控股子公司
天然纸业	指	南宁天然纸业有限公司，公司的控股子公司
南蒲纸业	指	广西南蒲纸业有限公司，公司的控股子公司
侨旺公司	指	广西侨旺纸模制品有限责任公司，公司的控股子公司

云鸥物流	指	南宁云鸥物流有限责任公司，公司的全资子公司
大桥制糖公司	指	南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司，公司的全资子公司
环江远丰糖业公司	指	广西环江远丰糖业有限责任公司，公司的控股子公司
糖纸加工分公司	指	南宁糖业股份有限公司糖纸加工分公司，公司的分公司
振宁工投	指	南宁振宁工业投资管理有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	南宁糖业	股票代码	000911
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南宁糖业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南宁糖业		
公司的外文名称（如有）	NANNING SUGAR INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	肖凌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王国庆	陶创
联系地址	广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号	广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号
电话	(0771) 4914317	(0771) 4914317
传真	(0771) 4910755	(0771) 4910755
电子信箱	zqb911@sina.com	zqb911@sina.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 2015 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 2015 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 2015 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）	920,285,986.64	1,418,989,459.37	-35.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-200,599,662.69	23,813,842.78	-942.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-212,427,521.41	-19,100,570.97	-1,012.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,277,706,681.98	-818,805,668.03	-56.05%
基本每股收益（元/股）	-0.62	0.08	-875.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.62	0.08	-875.00%
加权平均净资产收益率	-15.53%	1.50%	-17.03%
	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）	6,086,667,176.97	5,669,738,947.39	7.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,392,126,299.52	1,592,725,962.21	-12.59%

### 二、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 三、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）	-95,078.24	固定资产报废损益
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）	12,966,752.29	财政补贴和摊销递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,105,868.35	
减：所得税影响额	971,635.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,178,047.98	
合计	11,827,858.72	--

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

公司2015/2016榨季公司机制糖产量41.47万吨（2014/2015榨季47.32万吨）；本报告期，公司机制糖产量28.91万吨（上年同期35.32万吨）。

1、根据中国糖业协会的统计，2015/2016制糖期全国产糖产量869.95万吨，（上制糖期同期产糖1055.6万吨），比上一制糖期减少产糖185.65万吨。截止2016年6月底，全国累计食糖产销率61.9%，比上制糖期65.14%下降3.24%。公司上半年白糖含税销售均价5646元/吨，与2015年上半年5068元/吨相比增加578元/吨。

2、公司着力于双高基地建设并取得一定的成效，2016年公司的甘蔗种植面积与去年同期相比增加了32.85万亩，截止报告期末，公司各厂蔗区甘蔗长势正常。

### 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	920,285,986.64	1,418,989,459.37	-35.14%	销售糖量比上年同期减少
营业成本	845,406,712.26	1,186,373,051.47	-28.74%	
销售费用	44,571,424.45	48,298,942.12	-7.72%	
管理费用	156,671,952.02	122,562,577.37	27.83%	
财务费用	90,818,003.14	69,961,107.41	29.81%	
所得税费用	2,644,579.61	1,391,750.32	90.02%	子公司利润总额比上年同期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,277,706,681.98	-818,805,668.03	-56.05%	销售糖量比上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-132,519,724.15	-33,926,186.09	-290.61%	收购子公司股权、建设募投资金项目所致
筹资活动产生的现金流量净额	931,422,385.31	689,380,211.06	35.11%	借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-478,696,110.95	-163,715,676.60	192.39%	募集资金已使用
营业外收入	14,802,757.51	46,453,753.26	-68.13%	收到政府补助减少所致

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

公司前期未披露经营计划。

### 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						
制糖业	666,492,291.94	631,056,591.77	5.32%	-52.25%	-38.32%	-8.66%
纸制品业	174,102,692.71	142,178,384.18	18.34%	23.37%	23.24%	0.14%
运输业	146,167,018.95	140,853,712.67	3.64%	18.08%	20.24%	-2.53%
分部间抵销	-76,129,521.90	-75,463,112.76	0.88%	262.02%	262.24%	0.14%
分产品						
制糖业	666,492,291.94	631,056,591.77	5.32%	-52.25%	-38.32%	-8.66%
纸制品业	174,102,692.71	142,178,384.18	18.34%	23.37%	23.24%	0.14%
运输业	146,167,018.95	140,853,712.67	3.64%	18.08%	20.24%	-2.53%
分部间抵销	-76,129,521.90	-75,463,112.76	0.88%	262.02%	262.24%	0.14%
分地区						
广西区内	369,143,343.31	346,646,364.67	6.09%	-5.75%	-0.33%	-5.10%
广西区外	541,489,138.39	491,979,211.19	9.14%	-28.42%	-22.43%	-7.02%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### 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
56,341,815.01	0.00	100.00%

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
南宁侨虹新材料有限责任公司	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品	70.47%

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
广西鹿寨农村商业银行股份有限公司	商业银行	18,000,000.00	10,000,000	2.00%	10,000,000	2.00%	18,000,000.00	1,450,000.00	可供出售金融资产	向发行人购买
合计		18,000,000.00	10,000,000	--	10,000,000	--	18,000,000.00	1,450,000.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**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

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	47,542.73
报告期投入募集资金总额	7,092.63
已累计投入募集资金总额	36,070.81
报告期内变更用途的募集资金总额	5,000
累计变更用途的募集资金总额	5,000
累计变更用途的募集资金总额比例	10.52%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2015年4月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]624号文《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向投资者非公开发行人民币普通股(A股)3,744.0937万股，每股发行价为人民币13.55元，募集资金总额为50,732.47万元，扣除发行费用3,189.74万元后，实际募集资金净额47,542.73万元。上述募集资金到位时间为2015年5月22日，已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于2015年5月25日出具了《验资报告》(瑞华验字[2015]45010002号)。2016年1-6月已使用募集资金7,092.63万元，累计已使用募集资金36,070.81万元，当前募集资金余额为11,566.63万元，全部存放于募集资金专户中(其中包括募集资金专户银行累计存款利息收入94.71万元)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目	是	20,467.8	15,467.8	2,156.79	14,647.82	94.70%	2017年1月1日		否	否
南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目	否	15,264.67	15,264.67	4,050.84	8,727.73	57.18%	2017年1月1日		否	否
补充流动资金	否	15,000	11,810.26		11,810.26	100.00%	2015年12月31日		否	否
明阳糖厂锅炉升级改造项目	是		5,000	885	885	17.70%	2017年01月01日		否	否
承诺投资项目小计	--	50,732.47	47,542.73	7,092.63	36,070.81	--	--		--	--
超募资金投向										

无	否									
合计	--	50,732.47	47,542.73	7,092.63	36,070.81	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程项目、南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目、明阳糖厂锅炉升级改造项目尚未完工，因此不适用计算是否达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生									
	2015 年 12 月 21 日公司第六届董事会 2015 年第四次临时会议、第六届监事会 2015 年第三次临时会议、2016 年 1 月 14 日 2016 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。具体为：1、在香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程项目中增加明阳糖厂锅炉升级改造内容，该内容拟投入金额 5,000 万元；2、南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目中智能配送中心建设项目的实施地点由南宁五合变更为南宁牛湾。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生									
	2015 年 12 月 21 日公司第六届董事会 2015 年第四次临时会议、第六届监事会 2015 年第三次临时会议、2016 年 1 月 14 日 2016 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。具体为：南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目中智能配送中心建设项目，原配送中心项目的实施方式由租赁仓库经营变更为购买土地自建仓库经营，实施方式更改后购买土地自建仓库经营拟投入金额 7,800 万元，与原来租赁仓库经营实施方案相比增加 1,487.70 万元，占前次募集资金总额的 3.13%，变更后的项目总投资额度不变。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2015 年 9 月 30 日，公司第六届董事会 2015 年第三次临时会议、第六届监事会 2015 年第二次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金人民币 6,312.68 万元置换先期投入募投项目自筹资金。公司于 2015 年 10 月 15 日将募集资金 6,312.68 万元置换先期投入募投项目自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	2015 年 9 月 30 日，公司第六届董事会 2015 年第三次临时会议、第六届监事会 2015 年第二次临时会议，2015 年 10 月 23 日 2015 年第二次临时股东大会决议审核通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进展的前提下，使用 5,677.30 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。到期及时归还至募集资金专用账户。实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 5,677.30 万元，公司已于 2016 年 4 月 25 日归还募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用相关信息。募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
明阳糖厂锅炉升级改造项目	香山糖厂日榨10000吨甘蔗技改项目	5,000	885	885	17.70%	2017年01月01日		否	否
合计	--	5,000	885	885	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目在建设投资上由于目前市场建筑材料及人工成本的降低可节省约5,000万元，鉴于香山糖厂锅炉节能技术升级改造的良好效益，公司决定利用结余的资金推广到明阳糖厂实施锅炉升级改造技改。2015年12月21日公司第六届董事会2015年第四次临时会议、第六届监事会2015年第三次临时会议、2016年1月14日2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，公告编号为2015-72、2015-73、2015-74、2016-02。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		明阳糖厂锅炉升级改造项目尚未完工，因此不适用计算是否达到预期效益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
南宁糖业股份有限公司董事会关于2016年上半年募集资金存放与使用情况专项报告	2016年08月26日	公司于2016年8月26日在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《南宁糖业股份有限公司董事会关于2016年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》(2016-61)

#### 4、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
南宁侨虹新材料有限责任公司	子公司	造纸业	新型超级吸水材料及其它	2460 万美元	221,231,574.39	213,934,986.22	88,357,937.29	8,141,107.05	7,146,977.80
广西舒雅护理用品有限公司	子公司	其他	纸制品、妇女卫生医疗护垫、纸尿裤(裤)、卫生巾等	6,194.70 万元	67,890,099.39	12,425,849.92	43,609,182.47	245,136.90	582,349.38
广西南蒲纸业有限公司	子公司	造纸业	机制纸、纸制品, 造纸材料	965.89 万元	1,488.39				
南宁天然纸业有限公司	子公司	造纸业	生活用纸及纸制品	11,403.18 万元	84,975,498.75	-73,853,432.50	5,528,536.84	-12,284.80	180,808.36
南宁美恒安兴纸业有限公司	子公司	造纸业	文化用纸及纸制品	4,000 万元	7,780,365.00	-1,989,015.60	-22,635.27	-2,322,010.97	-2,322,010.97
南宁云鸥物流有限责任公司	子公司	运输业	道路普通货物运输、货物专用运输	2,570 万元	259,480,247.08	189,718,596.31	146,167,018.95	-517,942.05	1,121,063.49
广西侨旺纸模制品有限责任公司	子公司	造纸业	以蔗渣浆为主的一次性纸模制品	3,868.93 万元	97,584,134.28	69,983,928.37	43,437,746.41	1,219,481.06	1,144,343.58
广西南糖房地产有限责任公司	子公司	其他	房地产开发经营, 房屋租赁, 物业管理服务	1,3000 万元	144,381,847.10	124,233,216.80		-1,613,442.25	-1,613,442.25
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	子公司	制糖业	机制糖、酒精、甘蔗糖蜜、原糖、蔗渣的生产与销售	1,000 万元	829,638,472.56	607,575,300.65	31,872,107.03	-24,344,330.04	-24,306,382.65

广西环江远丰糖业有限责任公司	子公司	制糖业	食糖生产、销售及研究发展	6,000 万元	244,441,262.62	-258,103,970.09	28,153,771.01	-16,844,732.22	-13,563,558.13
----------------	-----	-----	--------------	----------	----------------	-----------------	---------------	----------------	----------------

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
南宁侨虹新材料有限责任公司	5,878.86	5,634.18	5,634.18	97.00%	增加利润总额 66.43 万元	2016年03月17日	公司于 2016 年 3 月 17 日在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《南宁糖业股份有限公司第六届董事会 2016 年第一次临时会议决议公告》(2016-06)
合计	5,878.86	5,634.18	5,634.18	--	--	--	--

## 六、对 2016 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、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、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
2016年01月13日	公司总部五楼会议室	实地调研	机构	泰康资产、安信证券	甘蔗种植、制糖生产、市场营销情况等
2016年04月27日	公司总部七楼会议室	实地调研	机构	国泰君安、华创证券、长城证券、中泰证券、平安证券、方正证券、东方证券、上海伊然股权投资基金管理有限公司、西藏隆源投资管理有限责任公司、财通基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司、安徽国富产业投资基金管理有限公司、上海紫誉资产管理有限责任公司、广西西江资产管理有限公司、华泰长城资本管理有限公司、北部湾产业投资基金管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、深圳市宗毅润邦投资有限公司、中新融创资本管理有限公司	甘蔗种植、制糖生产、市场营销情况等
2016年04月29日	公司总部七楼会议室	实地调研	机构	广发基金	甘蔗种植、制糖生产、市场营销情况等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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》及其他相关法律、法规、规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前公司治理的实际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。

公司已根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，建立了一整套行之有效的上市公司治理体系，保护了广大投资者尤其是中小股东的权益。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
丹麦国际气流成网设备有限公司	侨虹公司 20.33% 股权	5,787.86	股权已过户	无重大影响	自购买日到报告期末增加利润总额 66.43 万元	0.33%	否	无	2016 年 03 月 17 日	公司于 2016 年 3 月 17 日在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《南宁糖业股份有限公司第六届董事会 2016 年第一次临时会议决议公告》(2016-06)

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南宁振宁物业服务有限责任公司	控股股东的子公司	关联租赁	物业服务	按合同确认	8.03 万元	8.03	32.19	13.53	否	转账	8.03		
南宁统一资产管理有限责任公司	实际控制人的子公司	关联租赁（本公司为承租人）	土地	按合同确认	229.25 万元	229.25	15.83	229.25	否	转账	229.25		
南宁统一资产管理有限责任公司	实际控制人的子公司	关联租赁（本公司为承租人）	房屋建设物及设备	按合同确认	157.76 万元	157.76	10.89	297.53	否	转账	157.76		
南宁产业投资集团有限责任公司	实际控制人	关联租赁（本公司为承租人）	房屋建设物	按合同确认	71.28 万元	71.28	4.92	141.43	否	转账	71.28		
合计				--	--	466.32	--	681.74	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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。

## 九、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

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西中小企业信用担保有限公司	2016年08月26日	2,700	2013年03月27日	2,625	连带责任保证;抵押	3年	否	否
广西中小企业信用担保有限公司	2016年08月26日	3,000	2014年4月17日	3,000	抵押	25个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		5,625		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	2016年03月17日	20,000		0	连带责任保证	未担保	是	否
广西环江远丰糖业有限责任公司	2016年01月15日	8,025	2016年01月27日	4,500	质押	43天	是	否
广西环江远丰糖业有限责任公司	2016年01月15日	8,025	2016年04月25日	4,500	质押	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		28,025		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		9,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		28,025		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	28,025	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	9,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	28,025	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,125
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		7.27%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)		4,500	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		4,500	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		公司子公司环江远丰糖业公司向广西中小企业信用担保有限公司提供连带责任保证, 为广西喀斯特生物肥业有限公司借款提供反担保, 期末担保的债权余额为人民币 2,625 万元 (已按持股比例折算)。若广西喀斯特生物肥业有限公司未能按期偿还银行贷款而导致广西中小企业信用担保有限公司承担担保责任的, 环江远丰糖业公司存在需向广西中小企业信用担保有限公司承担反担保连带责任的风险。	

采用复合方式担保的具体情况说明

2013年3月27日, 广西中小企业信用担保有限公司与广西喀斯特生物肥业有限公司前身广西环江蔗丰肥业有限责任公司签订了《最高额委托保证合同》, 约定广西中小企业信用担保有限公司为广西喀斯特生物肥业有限公司向中国工商银行股份有限公司河池分行等金融机构申请授信提供担保, 担保最高债权额为人民币3,600万元。针对上述贷款担保, 环江远丰糖业公司与广西喀斯特生物肥业有限公司、广西中小企业信用担保有限公司于2013年3月27日签订了《最高额抵押反担保合同》, 约定环江远丰糖业公司以其环江思恩国用 (2012) 第0269号土地使用权向广西中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保, 担保的债权额为人民币1,450万元。2013年3月27日三方还签订了《保证反担保合同》, 约定环江远丰糖业公司为广西喀斯特生物肥业有限公司向广西中小企业信用担保有限公司提供连带保证反担保, 担保的债权额为人民币3,600万元。

**(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

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 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。

#### 十、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

公司报告期不存在公司或持股 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。

#### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司对2015年度募集资金存放与使用情况进行了报告。（详见公司于2016年4月1日披露的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《华西证券股份有限公司关于公司2015年度募集资金存放与使用专项核查报告》）。

2、根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定，东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）对本公司发行的公司债券进行了跟踪信用评级。东方金诚出具了《南宁糖业股份有限公司主体与2012年公司债券2015年度跟踪评级报告》，维持南宁糖业AA的主体信用等级，评级展望为负面，并维持“12南糖债”AA的信用等级。（详见公司于2016年6月2日披露的《公司主体与“12南糖债”2016年度跟踪评级报告》）。

报告期内，公司债券受托管理人华西证券股份有限公司出具了《南宁糖业股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2012年度）》（详见公司于2016年6月28日披露的《2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》）。

3、公司控股子公司南宁侨虹新材料有限责任公司为提升自身的品牌价值和综合融资能力，拟申请挂牌新三板。（详见公司于2016年5月14日披露的《关于控股子公司南宁侨虹新材料有限责任公司拟申请新三板挂牌的公告》）。

4、公司于2016年6月27日召开第六届董事会2016年第四次临时会议，审议通过了《关于拟出资设立产业并购基金暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金24,925万元与民加资本投资管理有限公司、光大浸辉投资管理（上海）有限公司、深圳国海创新投资管理有限公司、民生加银资产管理有限公司、广西农村投资集团有限公司共同设立南宁糖业产业并购基金（有

限合伙) (最终名称以工商部门核准为准)。(详见公司于2016年6月28日披露的《第六届董事会2016年第四次临时会议决议公告》、《关于拟出资设立产业并购基金暨关联交易的公告》)。

5、公司根据发展规划和生产经营的实际情况,拟向特定对象非公开发行股票。并于2016年6月28日召开了2016年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等议案。(详见公司于2016年6月29日披露的《2016年第二次临时股东大会决议公告》)。

6、公司控股子公司环江远丰收到广西壮族自治区高级人民法院送达的《传票》、《应诉通知书》、《民事裁定书》等文件,广西德保华宏糖业有限公司作为原告起诉方镇河、广西富方投资有限公司、环江远丰企业承包经营合同纠纷一案已获受理。该案件涉及2012年10月20日华宏糖业股东湛江中糖与方镇河、环江远丰签署的《关于广西德保华宏糖业有限公司股权转让协议》,由于该协议及相关事宜在2015年11月股权转让之前,转让方均未告知公司,2016年8月24日召开的南宁糖业股份有限公司第六届董事会第七次会议上对《关于广西德保华宏糖业有限公司股权转让协议》相关事宜进行了确认。截止本公告出具日,未有证据表明股权转让协议已经履行。诉讼事宜详见公司于2016年7月21日披露的《南宁糖业股份有限公司关于控股子公司诉讼事项的公告》。

7、公司通过自查发现两项广西中小企业信用担保有限公司与环江远丰签订相关担保事项,该事项在2015年11月股权转让之前,转让方均未告知公司,担保事项发生时间也均在公司收购广西环江远丰糖业有限责任公司75%股权之前,公司与广西富方投资有限公司及其实际控制人方镇河签署的广西环江远丰糖业有限责任公司《股权转让合同》时,已明确约定广西环江远丰糖业有限责任公司不存在审计报告披露的债务、或有债务以外的债务、或有债务,否则转让方应承担法律责任。详见公司于2016年8月2日披露的《关于对控股子公司广西环江远丰糖业有限责任公司自查发现担保问题的提示性公告》及2016年8月26日披露的《关于确认控股子公司环江远丰与广西中小企业信用担保有限公司的相关担保合同的公告》。

上述公司公告均刊登于《证券时报》、《证券日报》、深交所网站 (<http://www.szse.cn>) 及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
南宁糖业股份有限公司2012年公司债券	12南糖债	112109	2012年09月17日	2019年09月17日	54,000	7.25%	本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次,在本期债券的计息期间内,每年的9月17日为上一计息年度的付息日(遇法定及政府节假日或休息日则顺延至其后的第1个工作日)。若投资者放弃回售选择权,则至2019年9月17日一次兑付本金;若投资者部分或全部行使回售选择权,则回售部分公司债券的本金在2017年9月17日兑付,未回售部分公司债券的本金至2019年9月17日兑付。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所上市
报告期内公司债券的付息兑付情况	无
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华西证券有限责任公司	办公地址	成都市陕西街 239 号华西证券大厦	联系人	邱宇	联系人电话	028-86147377
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司		办公地址	北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会（证监许可[2012]1080 号）文件核准，公司于 2012 年 9 月 17 日至 19 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式，发行了规模 5.4 亿元的 7 年期固定利率债券，票面利率为 7.25%，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。经深圳证券交易所深证上[2012]355 号文同意，公司本期债券于 2012 年 10 月 23 日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。本期债券简称“12 南糖债”，证券代码“112109”。募集资金用于偿还借款、调整债务结构和补充流动资金并于 2012 年 12 月 31 日前使用完毕。
年末余额（万元）	53,451
募集资金专项账户运作情况	存放于广西北部湾银行南宁市江南支行专用账户中，募集资金用于偿还借款、调整债务结构和补充流动资金并于 2012 年 12 月 31 日前使用完毕。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 4、公司债券信息评级情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定，东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）对本公司发行的公司债券进行了跟踪信用评级。东方金诚出具了《南宁糖业股份有限公司主体与2012年公司债券2015年度跟踪评级报告》，维持南宁糖业AA的主体信用等级，评级展望为负面，并维持“12南糖债”AA的信用等级。（详见公司于2016年6月2日披露的《公司主体与“12南糖债”2016年度跟踪评级报告》）。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用。

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定，报告期内，公司债券受托管理人华西证券有限公司出具了《南宁糖业股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》（详见公司于2016年6月28日披露的《2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》）。

#### 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	96.11%	92.15%	3.96%
资产负债率	77.20%	70.97%	6.23%
速动比率	65.10%	82.82%	-17.72%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.17	2.41	-92.95%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA利息保障倍数减少92.95%，主要是利润的减少所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	46,640,407.30	用于抵押贷款
无形资产	21,439,514.60	用于抵押贷款
可供出售金融资产	18,000,000.00	用于质押贷款
长期股权投资	52,416,649.94	用于质押贷款
合计	138,496,571.84	--

## 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	37,440,937	11.55%				-37,440,937	-37,440,937	0	0.00%
2、国有法人持股	2,690,937	0.83%				-2,690,937	-2,690,937	0	0.00%
3、其他内资持股	34,750,000	10.72%				-34,750,000	-34,750,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	286,640,000	88.45%				37,440,937	37,440,937	324,080,937	100.00%
1、人民币普通股	286,640,000	88.45%				37,440,937	37,440,937	324,080,937	100.00%
三、股份总数	324,080,937	100.00%				0	0	324,080,937	100.00%

股份变动的理由

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		32,736		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东 性质	持股 比例	报告期末持有的 普通股数量	报告 期 内 增 减 变 动 情 况	持有有限 售条件 的 普通 股 数 量	持有无限售条件 的普通股数量	质押或冻结情 况	
							股份 状态	数量
南宁振宁资产经营 有限责任公司	国家	42.20%	136,768,800	0	0	136,768,800		
全国社保基金一 零九组合	其他	3.46%	11,201,024	0	0	11,201,024		
中国银行股份有限公司—嘉实研 究精选股票型证 券投资基金	其他	2.96%	9,590,836	0	0	9,590,836		
中国银行—嘉实 服务增值行业证 券投资基金	其他	2.58%	8,356,451	0	0	8,356,451		
广发银行股份有 限公司—中欧盛 世成长分级股票 型证券投资基金	其他	2.57%	8,326,669	0	0	8,326,669		
中国建设银行股 份有限公司—中 欧永裕混合型证 券投资基金	其他	2.42%	7,843,302	0	0	7,843,302		
中国工商银行— 易方达价值成长 混合型证券投资 基金	其他	2.16%	7,000,220	0	0	7,000,220		

中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	其他	2.03%	6,563,677	0	0	6,563,677		
中国银行股份有限公司—嘉实新收益灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.93%	6,252,300	0	0	6,252,300		
全国社保基金一一五组合	其他	1.23%	3,999,973	0	0	3,999,973		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南宁振宁资产经营有限责任公司	136,768,800	人民币普通股	136,768,800					
全国社保基金一零九组合	11,201,024	人民币普通股	11,201,024					
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	9,590,836	人民币普通股	9,590,836					
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	8,356,451	人民币普通股	8,356,451					
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	8,326,669	人民币普通股	8,326,669					
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	7,843,302	人民币普通股	7,843,302					
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	7,000,220	人民币普通股	7,000,220					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	6,563,677	人民币普通股	6,563,677					

中国银行股份有限公司－嘉实新收益灵活配置混合型证券投资基金	6,252,300	人民币普通股	6,252,300
全国社保基金一一五组合	3,999,973	人民币普通股	3,999,973
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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 2015 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 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：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	711,438,752.75	1,190,134,863.70
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	378,950,000.00	261,846,201.86
应收账款	245,480,382.78	597,524,992.88
预付款项	710,028,847.91	399,468,101.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	254,272.19	417,269.97
应收股利		
其他应收款	78,734,841.65	56,161,589.86
买入返售金融资产		
存货	1,136,616,692.72	306,804,136.38
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	5,061,022.80	5,061,022.80
其他流动资产	256,028,756.56	214,986,375.68
流动资产合计	3,522,593,569.36	3,032,404,554.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,683,243.28	31,683,243.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,608,810,183.40	1,706,142,220.22
在建工程	48,493,086.69	19,797,688.52
工程物资		
固定资产清理	192,923.27	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	512,913,495.19	522,145,038.87
开发支出		
商誉	235,821,958.91	235,821,958.91
长期待摊费用	4,697,819.68	7,994,402.79
递延所得税资产	89,359,409.13	89,728,823.95
其他非流动资产	32,101,488.06	24,021,015.94
非流动资产合计	2,564,073,607.61	2,637,334,392.48
资产总计	6,086,667,176.97	5,669,738,947.39
流动负债：		
短期借款	2,886,800,000.00	2,199,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	178,786,982.99	548,650,226.31

预收款项	32,824,307.00	67,712,522.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	93,630,926.43	58,200,660.38
应交税费	21,792,670.56	55,332,160.84
应付利息	31,024,224.07	14,344,290.13
应付股利		
其他应付款	115,046,219.29	93,579,755.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	305,186,563.47	254,009,939.47
其他流动负债		
流动负债合计	3,665,091,893.81	3,290,829,555.05
非流动负债：		
长期借款	299,000,000.00	
应付债券	535,160,157.77	534,509,965.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	35,945,337.99	67,613,700.81
长期应付职工薪酬		
专项应付款	31,734,122.74	
预计负债		
递延收益	131,911,647.51	130,825,212.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,033,751,266.01	732,948,878.82
负债合计	4,698,843,159.82	4,023,778,433.87
所有者权益：		
股本	324,080,937.00	324,080,937.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,456,541,085.07	1,456,541,085.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	151,055,131.19	151,055,131.19
一般风险准备		
未分配利润	-539,550,853.74	-338,951,191.05
归属于母公司所有者权益合计	1,392,126,299.52	1,592,725,962.21
少数股东权益	-4,302,282.37	53,234,551.31
所有者权益合计	1,387,824,017.15	1,645,960,513.52
负债和所有者权益总计	6,086,667,176.97	5,669,738,947.39

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	489,660,274.69	977,790,580.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	378,800,000.00	261,177,560.93
应收账款	177,051,150.20	516,313,387.84
预付款项	618,227,308.01	364,744,622.66
应收利息	10,562,116.68	421,708.34
应收股利		
其他应收款	606,074,895.75	236,926,231.51
存货	787,460,911.68	224,087,019.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,061,022.80	5,061,022.80
其他流动资产	98,880,811.36	47,106,007.29
流动资产合计	3,171,778,491.17	2,633,628,141.90
非流动资产：		

可供出售金融资产	13,683,243.28	13,683,243.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,242,035,052.60	1,128,920,237.59
投资性房地产		
固定资产	1,101,096,358.47	1,161,160,444.63
在建工程	20,443,798.46	11,873,368.39
工程物资		
固定资产清理	-54,607.20	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,389,674.16	99,339,563.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,951,354.23	6,087,807.63
递延所得税资产	132,613,495.42	131,905,275.06
其他非流动资产	20,731,551.93	21,651,469.74
非流动资产合计	2,629,889,921.35	2,574,621,410.28
资产总计	5,801,668,412.52	5,208,249,552.18
流动负债：		
短期借款	2,748,800,000.00	1,930,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	110,156,366.97	484,425,338.35
预收款项	16,976,814.91	59,002,660.83
应付职工薪酬	82,083,461.75	51,777,148.91
应交税费	20,953,097.22	50,315,435.06
应付利息	31,024,224.07	13,825,592.13
应付股利		
其他应付款	65,579,350.24	71,629,771.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	305,186,563.47	254,009,939.47

其他流动负债		
流动负债合计	3,380,759,878.63	2,914,985,886.20
非流动负债：		
长期借款	299,000,000.00	
应付债券	535,160,157.77	534,509,965.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	35,945,337.99	67,613,700.81
长期应付职工薪酬		
专项应付款	31,734,122.74	
预计负债		
递延收益	129,113,448.12	124,898,858.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,030,953,066.62	727,022,524.68
负债合计	4,411,712,945.25	3,642,008,410.88
所有者权益：		
股本	324,080,937.00	324,080,937.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,449,788,592.97	1,449,788,592.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	151,055,131.19	151,055,131.19
未分配利润	-534,969,193.89	-358,683,519.86
所有者权益合计	1,389,955,467.27	1,566,241,141.30
负债和所有者权益总计	5,801,668,412.52	5,208,249,552.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	920,285,986.64	1,418,989,459.37

其中：营业收入	920,285,986.64	1,418,989,459.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,134,863,630.79	1,434,748,229.60
其中：营业成本	845,406,712.26	1,186,373,051.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,972,548.47	7,098,755.17
销售费用	44,571,424.45	48,298,942.12
管理费用	156,671,952.02	122,562,577.37
财务费用	90,818,003.14	69,961,107.41
资产减值损失	-6,577,009.55	453,796.06
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）	1,450,000.00	-9,459.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-213,127,644.15	-15,768,229.40
加：营业外收入	14,802,757.51	46,453,753.26
其中：非流动资产处置利得	8,000.00	
减：营业外支出	825,215.11	3,265,644.33
其中：非流动资产处置损失	103,078.24	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-199,150,101.75	27,419,879.53
减：所得税费用	2,644,579.61	1,391,750.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-201,794,681.36	26,028,129.21

归属于母公司所有者的净利润	-200,599,662.69	23,813,842.78
少数股东损益	-1,195,018.67	2,214,286.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-201,794,681.36	26,028,129.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-200,599,662.69	23,813,842.78
归属于少数股东的综合收益总额	-1,195,018.67	2,214,286.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.62	0.08
（二）稀释每股收益	-0.62	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-31,629,851.39 元，上期被合并方实现的净利润为：5,141,820.94 元。

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	620,648,130.59	1,190,371,400.23
减：营业成本	573,565,168.07	996,247,768.19
营业税金及附加	2,387,606.26	5,415,762.81
销售费用	32,448,068.94	39,789,432.92
管理费用	109,755,653.08	100,604,203.66
财务费用	86,269,300.20	69,506,230.57
资产减值损失	497,630.46	412,068.77
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）		2,526,441.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-184,275,296.42	-19,077,625.00
加：营业外收入	7,406,034.35	45,290,526.07
其中：非流动资产处置利得	8,000.00	
减：营业外支出	124,632.32	2,816,767.24
其中：非流动资产处置损失	8,720.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-176,993,894.39	23,396,133.83
减：所得税费用	-708,220.36	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-176,285,674.03	23,396,133.83
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-176,285,674.03	23,396,133.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,243,815,990.20	1,659,301,168.60
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,245,086.02	21,781,857.99
收到其他与经营活动有关的现金	65,549,879.38	34,237,348.18
经营活动现金流入小计	1,313,610,955.60	1,715,320,374.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,276,610,107.22	2,260,128,317.77
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	184,331,613.73	190,263,676.34
支付的各项税费	67,590,092.41	66,837,618.34
支付其他与经营活动有关的现金	62,785,824.22	16,896,430.35
经营活动现金流出小计	2,591,317,637.58	2,534,126,042.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,277,706,681.98	-818,805,668.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,450,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,845.50	7,446.00
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	1,729,845.50	7,446.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,500,024.13	33,933,632.09
投资支付的现金	63,257,403.58	
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	7,492,141.94	
投资活动现金流出小计	134,249,569.65	33,933,632.09
投资活动产生的现金流量净额	-132,519,724.15	-33,926,186.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		480,324,696.35
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	2,154,800,000.00	1,412,000,000.00
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	2,154,800,000.00	1,892,324,696.35
偿还债务支付的现金	1,152,598,203.40	1,135,256,700.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,139,411.29	61,932,337.92
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	4,640,000.00	5,755,447.04
筹资活动现金流出小计	1,223,377,614.69	1,202,944,485.29
筹资活动产生的现金流量净额	931,422,385.31	689,380,211.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	107,909.87	-364,033.54
五、现金及现金等价物净增加额	-478,696,110.95	-163,715,676.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,190,134,863.70	1,199,224,148.90
六、期末现金及现金等价物余额	711,438,752.75	1,035,508,472.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	904,048,073.79	1,423,310,068.77
收到的税费返还		18,358,488.57
收到其他与经营活动有关的现	46,157,503.14	28,728,259.54

金		
经营活动现金流入小计	950,205,576.93	1,470,396,816.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,741,833,709.95	2,098,482,553.64
支付给职工以及为职工支付的现金	123,885,028.42	149,368,904.54
支付的各项税费	53,536,854.64	53,832,985.90
支付其他与经营活动有关的现金	46,889,141.40	11,680,091.59
经营活动现金流出小计	1,966,144,734.41	2,313,364,535.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,939,157.48	-842,967,718.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		9,647,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,692.00	
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	102,593,845.84	
投资活动现金流入小计	102,653,537.84	9,647,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,438,236.85	24,790,091.86
投资支付的现金	113,114,815.01	
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	496,799,149.94	
投资活动现金流出小计	642,352,201.80	24,790,091.86
投资活动产生的现金流量净额	-539,698,663.96	-15,143,091.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		480,324,696.35
取得借款收到的现金	2,094,800,000.00	1,412,000,000.00
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	2,094,800,000.00	1,892,324,696.35

偿还债务支付的现金	961,598,203.40	1,135,256,700.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,494,281.32	45,450,743.58
支付其他与筹资活动有关的现金	4,200,000.00	1,145,447.04
筹资活动现金流出小计	1,027,292,484.72	1,181,852,890.95
筹资活动产生的现金流量净额	1,067,507,515.28	710,471,805.40
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	-488,130,306.16	-147,639,005.25
加：期初现金及现金等价物余额	977,790,580.85	1,081,526,613.11
六、期末现金及现金等价物余额	489,660,274.69	933,887,607.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	324,080,937.00				1,456,541,085.07				151,055,131.19		-338,951,910.05	53,234,551.31	1,645,960,513.52
加：会计 政策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初 余额	324,080,937.00				1,456,541,085.07				151,055,131.19		-338,951,910.05	53,234,551.31	1,645,960,513.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-200,599,662.69	-57,536,833.68	-258,136,496.37
（一）综合收益总额											-200,599,662.69	-1,195,018.67	-201,794,681.36
（二）所有者投入和减少资本												-56,341,815.01	-56,341,815.01
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,456,541,085.07				151,055,131.19		-539,550,853.74	-4,302,282.37	1,387,824,017.15

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	286,640,000.00				1,027,797,868.20				151,055,131.19		-398,804,570.06	129,293,971.55	1,195,982,400.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	286,640,000.00				1,027,797,868.20				151,055,131.19		-398,804,570.06	129,293,971.55	1,195,982,400.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,440,937.00				428,743,216.87						59,853,379.01	-76,059,420.24	449,978,112.64

(一) 综合收益总额					-9,311,026.07						59,853,379.01	-6,907,597.67	43,634,755.27
(二) 所有者投入和减少资本	37,440,937.00				438,054,242.94							-69,151,822.57	406,343,357.37
1. 股东投入的普通股	37,440,937.00				438,054,242.94								475,495,179.94
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-69,151,822.57	-69,151,822.57
(三) 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													
(四) 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													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,456,541,085.07			151,055,131.19		-338,951,191.05	53,234,551.31	1,645,960,513.52

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-358,683,519.86	1,566,241,141.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-358,683,519.86	1,566,241,141.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-176,285,674.03	-176,285,674.03
(一) 综合收益总额										-176,285,674.03	-176,285,674.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-534,969,193.89	1,389,955,467.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	286,640,000.00				1,011,734,350.03				151,055,131.19	-368,336,519.80	1,081,092,961.42
加：会计政策变更											

前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,640,000.00				1,011,734,350.03				151,055,131.19	-368,336,519.80	1,081,092,961.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,440,937.00				438,054,242.94					9,652,999.94	485,148,179.88
（一）综合收益总额										9,652,999.94	9,652,999.94
（二）所有者投入和减少资本	37,440,937.00				438,054,242.94						475,495,179.94
1. 股东投入的普通股	37,440,937.00				438,054,242.94						475,495,179.94
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-358,683,519.86	1,566,241,141.30

### 三、公司基本情况

南宁糖业股份有限公司（以下简称本公司或公司），系根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]10号文《关于请求将南宁糖业股份有限公司（筹）列为1997年度广西公开发行股票并上市企业的函》，由南宁统一糖业有限责任公司作为发起人，采取募集方式组建的股份有限公司，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]33号文批准，公司以上网定价方式发行社会公众股5,600万股，发行后总股本22,400万股。根据中国证券监督管理委员会2001年9月13日证监发行字[2001]77号文批准，公司于2001年11月29日向社会公众股股东配售1,680万股；根据中国证券监督管理委员会2004年9月17日证监发行字[2004]153号文批准，公司向社会公众股股东配售2,184万股普通股；根据中国证券监督管理委员会2007年9月17日证监发行字[2007]311号文核准，公司以非公开发行方式向特定投资者非公开发行2,400万股普通股；根据中国证券监督管理委员会2015年4月14日证监发行字[2015]624号文核准，公司以非公开发行方式向特定投资者非公开发行3,744.0937万股普通股；二次配股和二次定向增发发行后总股本32,408.0937万元。

南宁糖业股份有限公司是广西规模最大的糖业生产经营企业之一，生产能力为日榨原料蔗4.84万吨。

公司股票代码000911；公司营业执照统一社会信用代码：914500001983203917；公司注册地址：南宁市青秀区古城路10号；法定代表人：肖凌；注册资本：32,408万元人民币；经营范围：预包装食品批发；机制糖、酒精、纸及纸制品、蔗渣浆、复合肥、焦糖色、竹浆、甘蔗糖蜜、药用辅料（蔗糖）、原糖、蔗渣的生产与销售，食品添加剂氧化钙的生产和销售（供分公司使用），制糖设备的制造、安装及技术服务；出口本企业生产的产品，进口本企业生产、科研所需的原辅助材料、机械设备、仪器仪表及零配件（凭批文）；承包境外制糖行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；纸及纸制品、竹浆的销售；道路普通货物运输；厂房及设备租赁（仅供分公司使用）。公司母公司为南宁振宁资产经营有限责任公司。

本财务报表于2016年8月15日经董事会议决议批准报出。

本公司2016年中期纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2015年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事食品加工工业及纸制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、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、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年中期的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2015年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的企业或主体。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在按信用风险计提坏账准备的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 单项金额重大（100 万元以上）并经单独测试未减值的应收款项	其他方法
组合 2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大（账龄三年以上及预计难以收回）并经单独测试未减值的应收款项	账龄分析法
组合 3 按组合分类中除组合 1 组合 2 外的应收款项	账龄分析法

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）	2.00%	2.00%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，单项金额小于 100 万，且难以收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在按信用风险计提坏账准备的应收款项组合中再进行减值测试。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、包装物、在产品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、产成品发出时均按加权平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货的可变现净值是指在日常活动中，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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

①存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。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。

②存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制

### （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采用一次转销法。

## 12、划分为持有待售资产

### (1) 确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### (2) 会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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初始投资成本；初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位

净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

选择公允价值计量的依据

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	3~10	2.25~4.85
通用、动力、传导、 机械设备	年限平均法	14~28	3~10	3.21~6.93
专用设备	年限平均法	8~14	3~10	6.43~12.13
运输工具	年限平均法	6~12	3~10	7.5~16.17
其他	年限平均法	5~14	3~10	6.43~19.40

无。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

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工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程长期停建并且预计在三年内不重新开工;或所建项目无论在性能上、技术上已经落后,给公司带来的经济利益具有很大的不确定性;或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形发生时则计提在建工程减值准备。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、生物资产

无。

## 19、油气资产

无。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ① 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

无形资产采用直线法摊销。无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定有效年限，摊销期限不超过受益年限和有效年限两者中较短者；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的按不超过10年的期限摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### ②无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，

同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

无形资产减值准备按单项资产计提。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本集团对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 25、股份支付

无。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 27、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权：

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 28、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。政府资本性投入不属于政府补助。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中

产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年

内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (7) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有

事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素

(8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 33、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%或 11%
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%或 5%计缴。	7%、 5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%或 15%计缴。	25%、 15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
水利建设基金	按当期营业收入的 0.1%计缴。	0.1%
土地增值税	以转让房地产取得的收入,减除法定扣除项目金额后的增值额作为计税依据,并按照四级超率累进税率计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南宁糖业股份有限公司	15%
南宁云鸥物流有限责任公司	25%
南宁天然纸业有限公司	25%
广西南蒲纸业有限公司	25%
广西舒雅护理用品有限公司	25%
南宁美恒安兴纸业有限公司	25%
广西南糖房地产有限责任公司	25%
南宁侨虹新材料有限责任公司	15%
广西侨旺纸模制品有限责任公司	15%
广西环江远丰糖业有限责任公司	15%
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

(1)根据2012年5月31日南宁市江南区地方税务局编号2012年第14号企业所得税备案类税收优惠备案告知书，本公司符合《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）规定的减免税条件，并于2011年1月1日起执行企业所得税优惠政策。本报告期内，公司执行15%的企业所得税率。

(2)南宁云鸥物流有限责任公司、南宁天然纸业有限公司、广西南蒲纸业有限公司、广西舒雅护理用品有限公司、南宁美恒安兴纸业有限公司、广西南糖房地产有限责任公司、南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司报告期内适用的企业所得税税率为25%。

(3)南宁侨虹新材料有限责任公司和广西侨旺纸模制品有限责任公司根据国家税务总局公告2012第12号《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》，生产的产品属于的鼓励类产业产品，本期所得税率为15%。

(4)广西环江远丰糖业有限责任公司根据2015年6月1日广西环江毛南族自治县地方税务局编号为《企业所得税税收优惠审核确认决定书》（环地税所得审（确）字（2015）6号），符合《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）规定的减免税条件，并于2011年1月1日起执行企业所得税优惠政策，本期所得税率为15%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,966.99	47,472.56

银行存款	711,386,655.94	1,190,086,285.02
其他货币资金	1,129.82	1,106.12
合计	711,438,752.75	1,190,134,863.70

其他说明

无。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,150,000.00	41,846,201.86
商业承兑票据	338,800,000.00	220,000,000.00
合计	378,950,000.00	261,846,201.86

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		268,800,000.00
合计		268,800,000.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,882,469.04	4.74%	12,882,469.04	49.29%		12,882,469.04	2.04%	12,882,469.04	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,272,878.12	95.09%	12,792,495.34	48.94%	245,480,382.78	617,380,504.27	97.90%	19,855,511.39	3.22%	597,524,992.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	463,679.39	0.17%	463,679.39	1.77%		381,352.64	0.06%	381,352.64	100.00%	

合计	271,619,026.55	100.00%	26,138,643.77	100.00%	245,480,382.78	630,644,325.95	100.00%	33,119,333.07	5.25%	597,524,992.88
----	----------------	---------	---------------	---------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁金浪浆业有限公司	12,882,469.04	12,882,469.04	100.00%	收回的可能性小
合计	12,882,469.04	12,882,469.04	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	215,318,575.34	4,306,371.52	2.00%
1 至 2 年	33,280,833.90	998,425.00	3.00%
2 至 3 年	1,685,136.28	168,513.64	10.00%
3 至 4 年	866,095.81	433,047.92	50.00%
4 至 5 年	1,180,497.63	944,398.10	80.00%
5 年以上	5,941,739.16	5,941,739.16	100.00%
合计	258,272,878.12	12,792,495.34	4.95%

确定该组合依据的说明：

A、单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额100万元以上；单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试；

B、按信用风险计提坏账准备应收款项：单项金额重大（100万元以上）并经单独测试未减值的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大（账龄三年以上及预计难以收回）并经单独测试未减值的应收款项；单项金额不重大并未单项计提坏账准备的应收款项；

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在三年以上，且难以收回的应收款项；坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,980,689.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广西鼎华商业股份有限公司	第三方	货款	108,950,769.59	1年以内	40.11	2,179,015.39
南宁振宁工业投资管理有限公司	非合并关联方	货款	42,903,654.37	1-2年	15.8	1,287,109.63
广东南蒲糖纸有限公司	第三方	货款	9,758,965.50	1年以内	3.59	195,179.31
南宁舒雅赢创商贸有限责任公司	第三方	货款	7,735,637.76	1年以内	2.85	154,712.76
南宁同欢商贸有限公司	第三方	货款	6,977,066.66	1年以内	2.57	139,541.33
合计			176,326,093.88		64.92	3,955,558.42

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	707,679,453.03	99.67%	397,544,460.02	99.52%
1 至 2 年	2,298,171.84	0.32%	1,872,418.72	0.47%
2 至 3 年	25,400.00	0.00%	45,403.42	0.01%

3 年以上	25,823.04	0.01%	5,819.62	0.00%
合计	710,028,847.91	--	399,468,101.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	254,272.19	417,269.97
合计	254,272.19	417,269.97

(2) 重要逾期利息

无。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,600,790.94	29.43%	10,600,790.94	57.49%	18,000,000.00	28,600,790.94	38.55%	10,600,790.94	37.06%	18,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,912,377.70	69.89%	7,177,536.05	38.92%	60,734,841.65	44,926,196.90	60.56%	6,764,607.04	15.06%	38,161,589.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	661,165.13	0.68%	661,165.13	3.59%		661,165.13	0.89%	661,165.13	100.00%	
合计	97,174,333.77	100.00%	18,439,492.12	100.00%	78,734,841.65	74,188,152.97	100.00%	18,026,563.11	24.30%	56,161,589.86

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
交银融资租赁保证金	20,000,000.00	2,000,000.00	10.00%	根据款项性质单项计提
湛江市唐源贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
方少雄	2,118,790.94	2,118,790.94	100.00%	预计无法收回
广西金融投资集团有限公司	4,482,000.00	4,482,000.00	100.00%	预计无法收回的融资费用
合计	28,600,790.94	10,600,790.94	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,132,905.82	1,102,658.12	2.00%
1 至 2 年	2,805,807.24	84,174.21	3.00%
2 至 3 年	3,761,254.14	376,125.42	10.00%
3 至 4 年	683,993.06	341,996.53	50.00%
4 至 5 年	1,279,178.34	1,023,342.67	80.00%
5 年以上	4,249,239.10	4,249,239.10	100.00%
合计	67,912,377.70	7,177,536.05	

确定该组合依据的说明：

A、单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额100万元以上；单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试；

B、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：单项金额重大（100万元以上）并经单独测试未减值的应收款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大（账龄三年以上及预计难以收回）并经单独测试未减值的应收款项，单项金额不重大并未单项计提坏账准备的应收款项；

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在三年以上，且难以收回的应收款项；坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 412,929.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
南宁市沛宏农资有限公司	100,000.00	银行转账
合计	100,000.00	--

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	40,738,538.78	44,235,897.97
业务员业务借款	3,618,583.74	2,493,420.71
蔗农物资	19,052,365.33	3,745,224.95
代扣款项	13,754,845.92	3,703,609.34
食糖收储保障金	10,000.00	10,000.00
交银融资租赁保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	97,174,333.77	74,188,152.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
交银融资租赁保证金	保证金	20,000,000.00	3-4 年	26.96%	2,000,000.00
广西富方投资有限公司	赔偿款	12,951,119.84	1 年以内	17.46%	259,022.40
广西金融投资集团有限公司	担保基金、融资费用	6,668,000.00	4 年以内	8.99%	4,758,725.00
宾阳县人民法院	拍卖结算款	5,606,960.06	1 年以内	7.31%	112,139.20

方少雄	往来款	2,118,790.94	1 年以内	2.86%	2,118,790.94
合计	--	47,344,870.84	--	48.72%	9,248,677.54

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	112,562,391.96	6,371,148.18	106,191,243.78	83,115,383.22	6,439,066.45	76,676,316.77
在产品	9,349,954.11	2,823.55	9,349,954.11	36,090,129.72	6,897.07	36,083,232.65
库存商品	1,019,917,986.25	830,983.57	1,019,084,179.13	193,510,805.31	834,327.25	192,676,478.06
包装物	938,056.40	45,420.29	892,636.11	1,123,611.00	45,420.29	1,078,190.71
委托加工物资	800,789.97		800,789.97	289,918.19		289,918.19
发出商品	297,889.62		297,889.62			
合计	1,143,867,068.31	7,250,375.59	1,136,616,692.72	314,129,847.44	7,325,711.06	306,804,136.38

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,439,066.45			67,918.27		6,371,148.18
在产品	6,897.07			4,073.52		2,823.55
库存商品	834,327.25			3,343.68		830,983.57
包装物	45,420.29					45,420.29
合计	7,325,711.06			75,335.47		7,250,375.59

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因			
项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	按原材料账面金额与可变现净值之间的差额	可变现净值上升	存货出售
库存商品	按存货账面金额与可变现净值之间的差额	可变现净值上升	存货出售
包装物	按存货账面金额与可变现净值之间的差额	可变现净值上升	存货出售
在产品	按存货账面金额与可变现净值之间的差额	可变现净值上升	存货出售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁未实现融资收益	5,061,022.80	5,061,022.80
合计	5,061,022.80	5,061,022.80

其他说明：

无。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	112,926,680.48	65,946,368.54
造纸传送网	2,291,453.26	3,229,384.32
南宁糖业亭洪片区拆迁补偿费	74,810,622.82	74,810,622.82
南宁城乡建设委员会投标保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
南宁市江南区财政局房屋征收补偿金	36,000,000.00	36,000,000.00
南宁市江南区财政局投标保证金	0.00	5,000,000.00
合计	256,028,756.56	214,986,375.68

其他说明：

无。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	43,250,000.00	11,566,756.72	31,683,243.28	43,250,000.00	11,566,756.72	31,683,243.28
按成本计量的	43,250,000.00	11,566,756.72	31,683,243.28	43,250,000.00	11,566,756.72	31,683,243.28
合计	43,250,000.00	11,566,756.72	31,683,243.28	43,250,000.00	11,566,756.72	31,683,243.28

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海融汇中糖电子商务有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00	2.00%	
湖北侨丰商贸投资有限公司	13,300,000.00			13,300,000.00	10,966,756.72			10,966,756.72	13.85%	
广西南南铝箔有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00					8.15%	
广西力和糖业储备有限公司	350,000.00			350,000.00					11.67%	
广西鹿寨农村合作银行	18,000,000.00			18,000,000.00					2.00%	
合计	43,250,000.00			43,250,000.00	11,566,756.72			11,566,756.72	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机械设 备	动力设 备	传导设 备	专用设 备	通用设 备	生产用 房	建筑物	运输工 具	其他	合计
一、账面 原值：										
1.期 初余额	104,845, 190.46	431,007, 250.88	163,247, 530.95	954,848, 310.12	369,211, 617.17	536,875, 112.92	327,519, 794.83	122,689, 662.89	59,684,0 80.39	3,069,92 8,550.61
2.本 期增加 金额	262,976. 68	2,509,39 9.96	362,562. 63	2,764,96 4.18	2,079,67 1.35	267,752. 50	86,629.0 0	9,062,11 9.42	805,726. 97	18,201,8 02.69
(1) 购置	262,976. 68	2,509,39 9.96		2,510,54 2.78	2,075,86 7.93		28,259.0 0	9,062,11 9.42	272,616. 32	16,721,7 82.09
(2) 在建工 程转入			362,562. 63	254,421. 40	3,803.42	267,752. 50	58,370.0 0		533,110. 65	1,480,02 0.60
(3) 企业合 并增加										
3.本 期减少 金额				306,403. 56	54,007.6 1			19,724,5 06.16		20,084,9 17.33
(1) 处置或 报废				306,403. 56	54,007.6 1			19,724,5 06.16		20,084,9 17.33
4.期 末余额	105,108, 167.14	433,516, 650.84	163,610, 093.58	957,306, 870.74	371,237, 280.91	537,142, 865.42	327,606, 423.83	112,027, 276.15	60,489,8 07.36	3,068,04 5,435.97
二、累计 折旧										
1.期 初余额	34,581,4 22.52	150,769, 606.89	40,779,8 89.26	546,492, 424.41	208,635, 704.20	124,828, 591.72	112,189, 960.41	66,362,7 75.33	8,087,10 8.87	1,292,72 7,483.61
2.本 期增加 金额	3,431,65 6.55	18,811,3 90.90	3,481,63 3.52	40,074,0 77.43	18,603,1 91.16	9,910,08 7.92	7,388,61 9.95	9,490,45 1.22	3,481,88 3.85	114,672, 992.50
(1)	3,431,65	18,811,3	3,481,63	40,074,0	18,603,1	9,910,08	7,388,61	9,490,45	3,481,88	114,672,

计提	6.55	90.90	3.52	77.43	91.16	7.92	9.95	1.22	3.85	992.50
3.本期减少金额				242,177.13	44,073.30			18,937.819.89		19,224,070.32
(1) 处置或报废				242,177.13	44,073.30			18,937.819.89		19,224,070.32
4.期末余额	38,058,631.84	169,951,605.20	44,235,483.53	585,854,985.99	227,109,473.51	135,017,686.41	119,464,612.67	56,915,406.68	11,568,519.96	1,388,176,405.79
三、减值准备										
1.期初余额	5,697,569.91	4,221,454.75	15,881,663.50	14,444,626.09	1,352,198.86	18,669,276.07	10,174,290.04	172,985.50	444,782.06	71,058,846.78
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额	5,697,569.91	4,221,454.75	15,881,663.50	14,444,626.09	1,352,198.86	18,669,276.07	10,174,290.04	172,985.50	444,782.06	71,058,846.78
四、账面价值										
1.期末账面价值	61,351,965.39	259,343,590.89	103,492,946.55	357,007,258.66	142,775,608.54	383,455,902.94	197,967,521.12	54,938,883.97	48,476,505.34	1,608,810,183.40
2.期初账面价值	64,520,645.26	275,645,581.83	106,612,017.44	394,380,598.34	159,309,062.66	393,098,238.36	205,269,512.07	56,153,902.04	51,152,662.22	1,706,142,220.22

(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	账面价值	备注
机械设备	2,391,202.05	1,570,964.98	787,669.57	32,567.50	
动力设备	4,459,904.39	2,730,738.12	1,152,748.06	576,418.21	
传导设备	30,490.00	12,762.43	17,663.36	64.21	
专用设备	15,557,363.09	7,358,881.75	5,210,178.92	2,988,302.42	
通用设备	1,440,071.83	868,050.65	569,391.04	2,630.14	
建筑物	4,376,577.74	804,440.52	3,572,137.22	0.00	
运输工具	59,829.06	37,692.30	22,136.76	0.00	
其他	6,538.46	3,452.46	0.00	3,086.00	
合计	28,321,976.62	13,386,983.21	11,331,924.93	3,603,068.48	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	1,497,687.96	829,360.14		668,327.82
动力设备	81,938,854.56	30,968,892.07		50,969,962.49
传导设备	27,934,123.00	5,091,181.15		22,842,941.85
专用设备	116,787,581.19	52,773,905.65		64,013,675.54
通用设备	70,705,259.83	30,065,042.63		40,640,217.20
合计	298,863,506.54	119,728,381.64		179,135,124.90

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	40,046,070.67
机器设备	32,930,687.57
运输设备	243,455.68
合计	73,220,213.92

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
制糖业	55,107,648.63	在租赁的土地上自建
制糖业	15,923,629.31	新建未办理
制糖业	112,829,416.58	司法竞拍得，未办完过户
造纸业	12,455,552.96	在租赁的土地上自建
造纸业	14,471,989.28	新建未办理

其他说明

无。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒲庙造纸厂环保工程	12,892,422.27		12,892,422.27	11,873,368.39		11,873,368.39
香山糖厂日榨万吨甘蔗技改工程	7,551,376.19		7,551,376.19			
食糖仓储及配送中心	20,009,859.00		20,009,859.00			
泉州明辉护垫生产线	279,105.18		279,105.18			
微磁厂房项目一期工程	123,359.01		123,359.01			
年产 3 亿只蔗渣浆环保模塑制品（第三期）	6,546,482.01		6,546,482.01	6,114,346.47		6,114,346.47
年产 6 万吨冰糖生产车间	774,977.61		774,977.61	774,977.61		774,977.61
制炼蒸发旧线改液成间				267,752.50		267,752.50
煮糖线自动煮糖系统	115,381.59		115,381.59	115,381.59		115,381.59
酒精至纸业热水管				362,562.62		362,562.62

其他	200,123.83		200,123.83	289,299.34		289,299.34
合计	48,493,086.69		48,493,086.69	19,797,688.52		19,797,688.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
蒲庙造纸厂环保工程	15,733,568.69	11,873,368.39	1,019,053.88			12,892,422.27	81.94%	100.00%				其他
香山糖厂日榨万吨甘蔗技改工程	154,678,000.00		7,551,376.19			7,551,376.19	26.64%	69.90%				募股资金
食糖仓储及配送中心	152,646,700.00		20,009,859.00			20,009,859.00	8.34%	9.43%				募股资金
泉州明辉护垫生产线	1,330,000.00		279,105.18			279,105.18	21.00%	95%				其他
微磁厂房项目一期工程	690,000.00		123,359.01			123,359.01	17.00%	95%				其他
年产 3 亿只蔗渣浆环保模塑制品工程（第三期）	15,894,000.00	6,114,346.47	432,135.54			6,546,482.01	74.25%	100%				其他
年产 6 万吨冰糖生产车间	9,000,000.00	774,977.61				774,977.61	8.61%	10%				其他
制炼蒸发旧线改液成间		267,752.50		267,752.50				100%				其他

煮糖线自动煮糖系统		115,381.59				115,381.59		50%			其他
酒精至纸业热水管		362,562.62		362,562.62				100%			其他
其他		289,299.34	2,561,097.64	2,650,273.15		200,123.83		100%			其他
合计	349,972,268.69	19,797,688.52	31,975,986.44	3,280,588.27		48,493,086.69	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具	192,923.27	
合计	192,923.27	

其他说明：

无。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	外电	蔗区资源	合计
一、账面原值							
1.期初余额	165,825,600.95	4,756,300.00		14,378,693.35	567,086.94	363,622,142.92	549,149,824.16
2.本期增加金额				739,070.64			739,070.64
(1) 购置				739,070.64			739,070.64

(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				1,949,230.67			1,949,230.67
(1) 处置				1,949,230.67			1,949,230.67
4.期末余额	165,825,600.95	4,756,300.00		13,168,533.32	567,086.94	363,622,142.92	547,939,664.13
二、累计摊销							
1.期初余额	13,878,662.90	4,756,300.00		5,796,790.13	552,909.24	2,020,123.02	27,004,785.29
2.本期增加金额	1,500,646.11			446,190.78	14,177.70	6,060,369.06	8,021,383.65
(1) 计提	1,500,646.11			446,190.78	14,177.70	6,060,369.06	8,021,383.65
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	15,379,309.01	4,756,300.00		6,242,980.91	567,086.94	8,080,492.08	35,026,168.94
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	150,446,291.94			6,925,552.41		355,541,650.84	512,913,495.19
2.期初账面价值	151,946,938.05			8,581,903.22	14,177.70	361,602,019.90	522,145,038.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
制糖业	32,344,177.02	司法竞拍得，未办完过户。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购子公司	235,821,958.91			235,821,958.91
合计	235,821,958.91			235,821,958.91

### (2) 商誉减值准备

无。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
停车场租金	574,087.50		14,175.00		559,912.50

办公楼、生产区装修费用	159,388.92	164,142.38	52,206.44		271,324.86
班车租赁费	723,133.51		75,706.78		647,426.73
农务费用	410,629.92		71,184.74		339,445.18
车间大部件	1,233,881.47	241,960.82	456,480.27		1,019,362.02
双高基地	4,379,956.70		63,436.88	2,911,950.00	1,404,569.82
车棚、仓库改造	513,324.77		57,546.20		455,778.57
合计	7,994,402.79	406,103.20	790,736.31	2,911,950.00	4,697,819.68

其他说明

无。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,586,885.32	8,214,399.79	59,332,770.16	9,216,003.02
可抵扣亏损	410,323,757.06	61,548,563.55	410,323,757.06	61,548,563.56
递延收益	130,626,781.46	19,596,445.79	126,428,382.50	18,964,257.37
合计	593,537,423.84	89,359,409.13	596,084,909.72	89,728,823.95

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		89,359,409.13		89,728,823.95

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	82,723,625.04	86,161,270.90
可抵扣亏损	176,555,849.96	176,555,849.96
合计	259,279,475.00	262,717,120.86

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年	44,786,204.76	44,786,204.76	
2017 年	51,340,163.53	51,340,163.53	
2018 年	39,630,567.12	39,630,567.12	
2019 年	32,497,242.17	32,497,242.17	
2020 年	8,301,672.38	8,301,672.38	
合计	176,555,849.96	176,555,849.96	--

其他说明：

无。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	12,877,762.77	7,898,795.00
预付设备款	16,693,213.95	11,061,198.20
未实现售后租回损益	7,591,534.14	10,122,045.54
减：一年内到期部分	-5,061,022.80	-5,061,022.80
合计	32,101,488.06	24,021,015.94

其他说明：

无。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	78,000,000.00	112,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	95,000,000.00
保证借款		62,000,000.00
信用借款	2,480,000,000.00	1,850,000,000.00
商业承兑汇票贴现	268,800,000.00	80,000,000.00
合计	2,886,800,000.00	2,199,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘蔗款	9,628,685.77	321,804,233.31
材料款	90,310,824.54	154,026,194.53
设备款	5,372,521.98	30,003,686.35
工程款	14,397,644.23	25,713,873.51
暂估款	46,110,374.85	6,512,815.61
运费	3,275,614.23	6,396,241.85
其他	9,691,317.39	4,193,181.15
合计	178,786,982.99	548,650,226.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,824,307.00	67,712,522.92
合计	32,824,307.00	67,712,522.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,129,941.70	193,327,912.65	158,514,402.06	67,943,452.29
二、离职后福利-设定提存计划	25,070,718.68	24,740,573.65	24,123,818.19	25,687,474.14
合计	58,200,660.38	218,068,486.30	182,638,220.25	93,630,926.43

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,923,182.20	154,912,984.14	122,890,133.13	60,942,898.99
2、职工福利费	2,072,951.52	11,440,730.67	12,443,386.10	1,070,296.09
3、社会保险费	14,837.80	10,895,468.57	9,832,796.24	1,077,510.13
其中：医疗保险费	12,182.00	9,259,530.90	8,484,630.55	787,082.35
工伤保险费	1,433.70	743,369.46	534,381.36	210,421.80
生育保险费	1,222.10	892,568.21	813,784.33	80,005.98
4、住房公积金	86,763.00	13,045,044.17	10,433,841.10	2,697,966.07
5、工会经费和职工教育经费	2,032,207.18	3,033,685.10	2,914,245.49	2,154,781.01
合计	33,129,941.70	193,327,912.65	158,514,402.06	67,943,452.29

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	282,947.46	22,783,720.38	21,007,746.16	2,058,921.68
2、失业保险费	2,254.70	1,498,802.27	1,122,320.87	378,736.10
4、因解除劳动合同给予的补偿	24,785,516.52	458,051.00	1,993,751.16	23,249,816.36
合计	25,070,718.68	24,740,573.65	24,123,818.19	25,687,474.14

其他说明：

无。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,436,740.13	40,713,987.62
消费税	-328,986.61	-274,640.07
企业所得税	3,188,035.50	4,131,685.57
个人所得税	-23,884.02	31,760.12
城市维护建设税	7,977.69	1,403,838.49
教育费附加	-30,914.84	643,819.63
地方教育附加	103,380.01	425,692.97
城镇土地使用税	225,219.75	204,462.08
房产税	319,936.43	310,143.63
水利建设基金	6,811,877.19	7,363,261.82
印花税	83,289.33	378,148.98
合计	21,792,670.56	55,332,160.84

其他说明：

无。

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	31,024,224.07	11,449,224.07
短期借款应付利息		2,895,066.06
合计	31,024,224.07	14,344,290.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

### 25、应付股利

无。

### 26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	14,338,998.30	8,781,091.58
代垫款项	23,836,864.55	7,062,985.36
借款及利息	31,823,687.60	31,190,875.78
应付运费、仓储费	29,102,159.12	1,716,441.45
甘蔗杂费	12,041,129.89	26,617,917.40
股权款		11,162,975.27
其他	3,903,379.83	7,047,468.16
合计	115,046,219.29	93,579,755.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南宁美纳纸业有限公司	2,000,000.00	租赁保证金
南宁统一东糖服务有限责任公司	3,992,897.63	关联方暂不支付
合计	5,992,897.63	--

其他说明

无。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	240,000,000.00	190,000,000.00
一年内到期的应付债券	65,186,563.47	64,009,939.47
合计	305,186,563.47	254,009,939.47

其他说明：

无。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	539,000,000.00	190,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-240,000,000.00	-190,000,000.00
合计	299,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券	535,160,157.77	534,509,965.19
合计	535,160,157.77	534,509,965.19

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券	540,000,000.00	2012-9-17	7 年	540,000,000.00	534,509,965.19			650,192.58		535,160,157.77
合计	--	--	--	540,000,000.00	534,509,965.19			650,192.58		535,160,157.77

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交银融资租赁	103,794,610.20	138,392,813.60
未确认融资费用	-2,662,708.74	-7,111,926.72
其他		342,753.40
减：一年内到期部分	-65,186,563.47	-64,009,939.47
合计	35,945,337.99	67,613,700.81

其他说明：

无。

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
双高基地建设补贴资金		31,734,122.74		31,734,122.74	政府补助
合计		31,734,122.74		31,734,122.74	--

其他说明：

无。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	130,825,212.82	14,125,652.00	13,039,217.31	131,911,647.51	
合计	130,825,212.82	14,125,652.00	13,039,217.31	131,911,647.51	--

涉及政府补助的项目：

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
技改项目贴息	6,471,579.25		898,452.65		5,573,126.60	与资产相关

造纸生产环保 设施工程项目	514,285.90		32,142.84		482,143.06	与资产相关
水污染治理项 目补助	590,350.00				590,350.00	与资产相关
废水生化处理 系统项目补助	2,458,818.53		149,009.82		2,309,808.71	与资产相关
锅炉节能项目	1,458,617.18		20,714.26		1,437,902.92	与资产相关
卫生巾、纸尿 裤生产线项目 补贴	360,000.00				360,000.00	与资产相关
煮糖强制循环 补贴	31,000.00				31,000.00	与资产相关
漂白新工艺及 节能减排技改 工程	4,639,583.09	529,000.00	276,364.96		4,892,218.13	与资产相关
甘蔗高产现代 化农业示范基 地建设项目	420,000.00	4,093,700.00			4,513,700.00	与收益相关
GPS 糖料砍运 管理系统	180,000.00				180,000.00	与收益相关
双核超薄尿裤 专利新产品产 业化项目	108,333.33				108,333.33	与资产相关
在线质量自动 监控系统项目	104,687.50				104,687.50	与资产相关
企业技术改造 项目贴息-75t/h 锅炉	517,708.33				517,708.34	与资产相关
制糖业节能减 排	120,000.00				120,000.00	
药用糖科技补 助	400,000.00				400,000.00	与资产相关
企业管理信息 化补助	280,000.00				280,000.00	与收益相关
优质高产高糖 糖料蔗基地补 助	50,508,265.72	9,002,952.00	129,771.71	4,310,772.74	55,070,673.27	与收益相关
环境保护专项 资金	511,224.48				511,224.48	与收益相关

糖纸厂拆迁职工安置补偿款	32,329,100.39		2,882,517.95		29,446,582.44	与收益相关
热电站技术改造项目	713,333.29		40,000.02		673,333.27	与资产相关
创新能力建设补助资金	41,666.67				41,666.66	与收益相关
节能技术升级改造项目(90T炉)	4,280,000.00		240,000.00		4,040,000.00	与资产相关
75T/H 炉烟气脱硝项目补助	1,578,039.16		115,915.02		1,462,124.14	与资产相关
锅炉技改款	1,432,170.00		83,333.34		1,348,836.66	与资产相关
机收压榨一体化补贴	14,580,000.00		810,000.00		13,770,000.00	与资产相关
2015 明阳锅炉改造补贴	1,296,450.00	500,000.00			1,796,450.00	与资产相关
市长质量奖奖励经费	500,000.00		50,222.00		449,778.00	与收益相关
广西科技厅甘蔗汁饮料项目	400,000.00				400,000.00	与收益相关
创新能力建设补助资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
甘蔗种植补助费	3,000,000.00		3,000,000.00		0.00	与收益相关
合计	130,825,212.82	14,125,652.00	8,728,444.57	4,310,772.74	131,911,647.51	--

其他说明：

无。

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,080,937.00						324,080,937.00

其他说明：

无。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	438,054,242.94			438,054,242.94
其他资本公积	1,018,486,842.13			1,018,486,842.13
合计	1,456,541,085.07			1,456,541,085.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,055,131.19			151,055,131.19
合计	151,055,131.19			151,055,131.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-338,951,191.05	-398,804,570.06
调整后期初未分配利润	-338,951,191.05	-398,804,570.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-200,599,662.69	59,853,379.01
期末未分配利润	-539,550,853.74	-338,951,191.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	910,632,481.70	838,625,575.86	1,410,121,343.26	1,180,454,488.19
其他业务	9,654,839.13	6,781,136.40	8,868,116.11	5,918,563.28
合计	920,287,320.83	845,406,712.26	1,418,989,459.37	1,186,373,051.47

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	224,720.38	344,502.59
城市维护建设税	1,941,387.06	3,789,493.66
教育费附加	1,087,864.61	1,778,855.38
地方教育费附加	718,576.42	1,185,903.54
合计	3,972,548.47	7,098,755.17

其他说明：  
无。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,095,742.55	1,372,523.80
福利费	47,632.64	37,753.25
劳动保险费	294,742.90	156,382.44
住房公积金	95,693.78	29,297.73
运输费	23,143,233.48	27,622,293.49
装卸费	7,916,298.92	8,369,148.99
仓储保管费、租赁费	10,012,737.38	8,514,401.77
出口报关费	889,406.24	850,531.79
劳务手续费	4,870.00	77,096.31
财产保险费	76,824.70	252,102.54
广告费	78,733.93	65,742.08
物料消耗	166,862.89	75,949.40
其他	748,645.04	875,718.53
合计	44,571,424.45	48,298,942.12

其他说明：  
无。

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
因解除劳动合同给予的补偿	458,051.00	931,956.42
工资、福利费	58,625,032.80	65,362,081.56

工会及职工教育经费	1,438,107.94	1,140,430.64
社会保险费	12,504,051.65	9,849,575.16
住房公积金	3,834,315.98	2,310,380.74
修理费	30,572,662.65	13,403,117.20
折旧、摊销费	18,561,376.48	4,875,055.23
租赁费	4,467,431.52	1,265,815.24
税费	4,300,865.96	3,536,932.77
中介服务费	2,644,442.23	6,210,541.55
劳务、保安费	5,096,369.10	3,034,247.47
业务招待费	1,694,618.76	1,398,123.71
会议办公费	3,687,416.76	2,996,505.84
差旅费	1,515,825.98	1,418,381.23
物料消耗	2,532,932.10	2,102,411.10
运输、装卸费		136,369.32
保险费	775,993.87	203,528.40
排污绿化费	920,622.29	151,527.00
广告宣传费	75,465.69	264,595.53
研发费	340,164.78	427,321.30
董事津贴	109,999.92	94,500.00
协会费	342,522.81	498,551.00
其他	2,173,681.75	950,628.96
合计	156,671,952.02	122,562,577.37

其他说明：

无。

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,091,134.52	71,088,778.64
减：利息收入	-2,083,578.28	-858,781.49
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-422,430.83	-462,824.76
减：汇兑损益资本化金额		
其他	232,877.73	168,661.13
合计	90,818,003.14	69,961,107.41

其他说明：无。

#### 42、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	-6,577,009.55	596,701.67
二、存货跌价损失		-142,905.61
合计	-6,577,009.55	453,796.06

其他说明：

无。

#### 43、投资收益

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	1,450,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,459.17
合计	1,450,000.00	-9,459.17

其他说明：

无。

#### 44、营业外收入

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	8,000.00		
其中：固定资产处置利得	8,000.00		8,000.00
政府补助	12,966,752.29	45,814,107.10	12,966,752.29
赔偿款	323,834.89	191,007.33	323,834.89
罚款净收入	398,838.78	314,292.02	398,838.78
其他	1,105,331.55	134,346.81	1,105,331.55
合计	14,802,757.51	46,453,753.26	14,802,757.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,232,975.32	1,388,533.83	与资产相关
递延收益转入	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,495,469.25	4,984,939.82	与收益相关
企业专项资金补助及奖励金	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
退税及税费补贴	税务	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	330.00	34,071,315.02	与收益相关
食糖临时存储贴息资金	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,977,411.43	与收益相关
财政局 2015 年民贸贴息	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	250,160.00		与收益相关
重点企业职工基本养老保险补助资金	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	822,137.82		与收益相关
2015 年企业稳岗补贴款	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	309,229.90		与收益相关
2015 年安全生产隐患排查技改扶持专项资金	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
甘蔗基地深耕补贴	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	265,250.00		与收益相关

土地经营权流转专项补助资金	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,200.00		与收益相关
重大技术装备补助	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与资产相关
煤改气补贴	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	265,000.00		与收益相关
创业示范企业奖励金	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000.00		与收益相关
创新稳增长奖励	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	25,000.00		与收益相关
北部湾经济区重大产业发展及物流扶持资金	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
财局市场开拓补贴	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		86,000.00	与收益相关
中小企业补助款	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		85,700.00	与收益相关
移动网络补助	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		19,800.00	与收益相关
其他	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	-50,000.00	407.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	12,966,752.29	45,814,107.10	--

其他说明：

无。

#### 45、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	103,078.24		

其中：固定资产处置损失	103,078.24		92,066.93
对外捐赠	1,000.00	13,000.00	1,000.00
非常损失	179,662.00	159,530.12	179,662.00
税收滞纳金、罚金	46,087.01	2,668,270.61	46,087.01
罚款支出	164,025.00	265,105.07	164,025.00
赔偿支出	186,464.35		186,464.35
其他	144,898.51	157,576.86	144,898.51
合计	825,215.11	3,265,644.33	825,215.11

其他说明：

无。

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,275,164.79	1,391,750.32
递延所得税费用	369,414.82	
合计	2,644,579.61	1,391,750.32

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	43,625,998.72	26,263,000.00
利息收入	2,247,884.46	2,657,202.51
罚款和赔偿收入	3,226,523.06	
往来款	15,525,642.02	4,484,628.77
其他	923,831.12	832,516.90
合计	65,549,879.38	34,237,348.18

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	本期发生额	上期发生额
财务费用账户--银行手续费	275,427.70	168,661.13
销售费用	12,773,091.68	1,746,662.87
管理费用	39,872,561.23	10,089,529.81
往来款	9,614,830.50	946,275.88
其他	249,913.11	3,945,300.66
合计	62,785,824.22	16,896,430.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购远丰糖业的相关费用	7,492,141.94	
合计	7,492,141.94	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还企业间借款及利息	440,000.00	4,610,000.00
付银行财务顾问费	4,200,000.00	1,100,000.00
发行股票融资费用		45,447.04
合计	4,640,000.00	5,755,447.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

#### 48、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	-201,794,681.36	26,028,129.21
加：资产减值准备	-6,577,009.55	453,796.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,672,992.50	92,397,117.66
无形资产摊销	7,615,653.12	2,553,849.95
长期待摊费用摊销	450,258.15	658,802.47
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）	-65,618.51	-7,446.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	83,346.43	
财务费用（收益以“－”号填列）	101,664,279.26	71,000,806.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,450,000.00	-9,459.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	566,966.36	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-749,788,410.84	-426,395,754.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,159,828.53	-1,791,842,616.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-572,244,286.07	1,206,421,651.12
其他		-64,543.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,277,706,681.98	-818,805,668.03
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	711,438,752.75	1,035,508,472.30
减：现金的期初余额	1,190,134,863.70	1,199,224,148.90
现金及现金等价物净增加额	-478,696,110.95	-163,715,676.60

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	56,341,815.01
其中：	--
南宁侨虹新材料有限责任公司	56,341,815.01
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	56,341,815.01

其他说明：

无。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	711,438,752.75	1,190,134,863.70
其中：库存现金	50,966.99	47,472.56
可随时用于支付的银行存款	711,386,655.94	1,190,086,285.02
可随时用于支付的其他货币资金	1,129.82	1,106.12
三、期末现金及现金等价物余额	711,438,752.75	1,190,134,863.70

其他说明：

无。

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	46,640,407.30	用于抵押贷款
无形资产	21,439,514.60	用于抵押贷款
可供出售金融资产	18,000,000.00	用于质押贷款

长期股权投资	52,416,649.94	用于质押贷款
合计	138,496,571.84	--

其他说明：

截止2016年6月30日，下属子公司广西环江远丰糖业有限责任公司上述的固定资产、无形资产已用于向广西中小企业信用担保有限公司抵押，用于向银行借款反担保。可供出售金融资产已用于向环江县信用社质押贷款。长期股权投资已用于向农业发展银行环江县支行质押贷款。

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	279,657.02	6.6312	1,854,461.63
其中：美元	3,442,383.38	6.6312	22,827,132.67
预收账款			
其中：美元	319,042.98	6.6312	2,115,637.81

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南宁侨虹新材料有限责任公司	南宁华侨投资区	南宁市	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品	70.47%		直接投资
广西舒雅护理用品有限公司	南宁华侨投资区	南宁市	生产、销售纸、卫生巾、纸尿裤（裤）、卫生消毒液、痛经	68.89%		直接投资

			脐、止痒等护理型产品			
广西南蒲纸业 有限公司	南宁市邕宁区	南宁市	生产销售机制 纸、纸制品	49.84%		直接投资
南宁美恒安兴 纸业有限公司	南宁市邕宁区	南宁市	文化用纸及纸 制品加工、生 产和销售	51.00%		直接投资
南宁天然纸业 有限公司	南宁华侨投资 区	南宁市	生活用纸及纸 制品的加工、 生产和销售； 卫生保健制 品、文化纸的 制造和销售	90.79%		直接投资
南宁云鸥物流 有限责任公司	南宁经济开发 区物流园内	南宁市	道路货物运 输、吊装搬运 装卸；销售文 化用纸、食糖、 机械设备、仪 器仪表、仓储 等	100.00%		直接投资
广西侨旺纸模 制品有限责任 公司	南宁经济开发 区	南宁市	研制、生产、 销售以蔗渣浆 为主的一次性 纸模制品	79.32%		直接投资
广西南糖房地 产有限责任公 司	南宁市江南区 国凯大道 9 号	南宁市	房地产开发经 营，房屋租赁， 物业管理业务	100.00%		直接投资
南宁糖业宾阳 大桥制糖有限 责任公司	宾阳县大桥镇 南梧街	宾阳县	机制糖、甘蔗 糖蜜、原糖、 蔗渣的生产与 销售	100.00%		直接投资
广西环江远丰 糖业有限责任 公司	环江县思恩镇	环江县	食糖生产、销 售及研究发展	75.00%		合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：

- ①广西南蒲纸业有限公司由于南宁市邕宁区防洪工程需要拆迁，处于清算中，截止财务报表报出日清算未结束。
- ②本期购买南宁侨虹新材料有限责任公司股权，持股比例变更为70.47%。

## (2) 重要的非全资子公司

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

期末，向广西环江远丰糖业有限责任公司提供财务资助的余额为35,000万元，向南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司提供财务资助的余额为20,000万元，向广西南糖房地产有限责任公司提供财务资助的余额为2,000万元，向广西舒雅护理用品有限公司提供财务资助的余额为300万元。

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	127,332.02	3,955,184.74
--综合收益总额	127,332.02	3,955,184.74

其他说明

无。

## (2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
南宁市八鲤建材有限公司	3,742,096.60	127,332.02	3,614,764.58

其他说明

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
南宁振宁资产经营有限责任公司	南宁市	国有资产投资、控股、转让、租赁	66,277.99 万元	42.20%	42.20%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是南宁市国资委。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业

其他说明

无。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁产业投资集团有限责任公司	实际控制人
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业
南宁锦虹棉纺织有限责任公司	控股股东的子公司
广西凤凰纸业有限公司	实际控制人的子公司
广西南宁宏硕林业有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
中山菲尼斯纸业有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁市生活纸有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁佳居物业服务有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁同达盛混凝土有限公司	实际控制人的子公司
广西南南铝加工有限公司	实际控制人的子公司
南宁广发重工集团有限公司	实际控制人的子公司
广西南宁金宇破碎设备有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁广发重工铸锻有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁广发重工金属结构有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁力宇气体有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁广发重工发电设备有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁再利生废旧金属物资回收有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁南重士兴钢结构有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁重型机器制造有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁中铁广发轨道装备有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁重型机器厂	实际控制人子公司的监管企业
南宁发电设备总厂	实际控制人子公司的监管企业
南宁七彩虹印刷机械有限责任公司	实际控制人的子公司
南宁南机环保科技有限公司	实际控制人的子公司
南宁南机进出口贸易有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁振宁开发有限责任公司	控股股东的子公司
广西南宁市新业房地产开发总公司	实际控制人的子公司
广西工建司房地产开发有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁创宁恒达商贸有限责任公司	实际控制人的子公司
南宁统一资产管理有限责任公司	实际控制人的子公司

南宁统一南糖服务有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西南宁统庆建设投资开发有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁金浪浆业有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁统一香糖服务有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁统一东糖服务有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁壮宁工贸园有限责任公司	实际控制人子公司
南宁壮宁广和食品有限责任公司	实际控制人子公司
南宁振宁商贸投资管理有限公司	控股股东的子公司
广西金牛股份有限公司	实际控制人子公司
南宁天就置业有限责任公司	实际控制人子公司
南宁壮宁物业发展有限责任公司	实际控制人子公司
南宁振宁物业服务有限责任公司	控股股东的子公司
南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	实际控制人子公司
广西南宁创侨建设投资开发有限责任公司	实际控制人子公司
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	控股股东的子公司
南宁产投工业园区开发有限责任公司	实际控制人子公司
南宁产投通用航空有限责任公司	实际控制人子公司
南宁市自行车总厂	控股股东的监管企业
广西壮族自治区南宁机械厂	实际控制人的监管企业
广西壮族自治区南宁筑路机械厂	实际控制人的监管企业
南宁市南方融资性担保有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁市华信小额贷款有限公司	实际控制人子公司的子公司

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	采购商品			否	9,124,843.62

南宁振宁工业投资管理有限责任公司	购水电汽			否	2,540,215.18
南宁振宁物业服务有限责任公司	物业服务	80,271.00	80,271.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	销售商品		8,396,296.41
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	提供劳务		349,835.21
广西南宁凤凰纸业有限公司	提供劳务		49,729.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

无。

关联管理/出包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南宁统一资产管理有限责任公司	土地	2,292,447.00	
南宁统一资产管理有限责任公司	房屋建设物及设备	1,577,638.23	315,939.15
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	土地		25,364.52
南宁统一香糖服务有限责任公司	房屋建设物及设备		112,267.44
南宁产业投资集团有限责任公司	房屋建筑物	712,787.50	730,800.00

关联租赁情况说明

无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

无。

关联担保情况说明

无。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南宁统一资产管理有 限责任公司	2,200,000.00	2014 年 10 月 26 日	2016 年 10 月 25 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	2,500,000.00	2014 年 11 月 15 日	2016 年 11 月 14 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,500,000.00	2015 年 05 月 30 日	2017 年 05 月 29 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,000,000.00	2015 年 03 月 20 日	2017 年 03 月 19 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	3,000,000.00	2015 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 31 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	5,000,000.00	2014 年 12 月 05 日	2016 年 12 月 04 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	800,000.00	2015 年 01 月 08 日	2017 年 01 月 07 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2017 年 06 月 10 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	3,000,000.00	2015 年 08 月 14 日	2016 年 08 月 13 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,500,000.00	2015 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 29 日	未到期
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	2,014,242.61	1,968,409.28

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁振宁工业投资管理有限责任公司	42,903,654.37	1,187,541.04	42,903,654.37	1,187,541.04
应收账款	南宁金浪浆业有限公司	12,882,469.04	12,882,469.04	12,882,469.04	12,882,469.04
应收账款	南宁八鲤建材有限公司	3,123,536.99	1,643,200.44	3,123,536.99	1,643,200.44
预付款项	南宁产业投资集团有限公司			176,057.14	
其他应收款	南宁产业投资集团有限公司	300,000.00	6,000.00	300,000.00	6,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁振宁工业投资管理有限责任公司	9,691,888.61	9,691,888.61
应付账款	南宁振宁物业管理有限责任公司		16,909.00
应付账款	南宁统一资产管理有限责任公司	90,000.00	
预收款项	南宁市八鲤建材有限公司	599.69	599.69

其他应付款	南宁统一资产管理有限责任公司	21,655,512.50	21,501,141.50
其他应付款	南宁统一东糖服务有限责任公司	3,992,897.63	3,992,897.63
其他应付款	南宁统一香糖服务有限责任公司		112,267.44

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年4月至5月，郁江流域横县六景至飞龙段网箱鱼大量死亡，其中有20家网箱鱼养殖户联合组成原告，将位于上游的本公司下属伶俐糖厂及其他四家企业状告至北海海事法院，要求赔偿经济损失共约1100万元。2016年北海海事法院作出一审判决，伶俐厂无需承担任何赔偿责任。2016年4月，当事人永凯糖纸公司和当事人渔民周汕中不服判决向广西区高级人民法院提出上诉，案件于2016年6月16日开庭审理。目前，此案判决结果为伶俐糖厂不承担赔偿责任。

##### (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

2013年3月27日，广西中小企业信用担保有限公司与广西喀斯特生物肥业有限公司前身广西环江蔗丰肥业有限责任公司签订了《最高额委托保证合同》，约定广西中小企业信用担保有限公司为广西喀斯特生物肥业有限公司向中国工商银行股份有限公司河池分行等金融机构申请授信提供担保，担保最高债权额为人民币3,600万元。针对上述贷款担保，环江远丰糖业公司与广西喀斯特生物肥业有限公司、广西中小企业信用担保有限公司于2013年3月27日签订了《最高额抵押反担保合同》，约定环江远丰糖业公司以其环江思恩国用（2012）第0269号土地使用权向广西中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保，担保的债权额为人民币1,450万元。2013年3月27日三方还签订了《保证反担保合同》，约定环江远丰糖业公司为广西喀斯特生物肥业有限公司向中小担保公司提供连带保证反担保，担保的债权额为人民币3,600万元。截止财务报告报出日，环江远丰糖业公司上述反担保项下的银行贷款额为3,500万元。若广西喀斯特生物肥业有限公司未能按期偿还银行贷款而导致中小担保公司承担担保担保责任的，环江远丰糖业公司存在需向广西中小企业信用担保有限公司承担反担保连带责任的风险。

2014年，广西中小企业信用担保有限公司与环江远丰糖业公司签订了《最高额保证合同》，约定广西中小企业信用担保有限公司为环江远丰糖业公司向中国农业银行股份有限公司环江毛南族自治县等金融机构申请授信提供担保，担保最高债权

额为人民币4,000万元。同时,该合同约定了反担保条款。其中,环江远丰糖业公司以其持有的土地使用权、房产和机器设备对广西中小企业信用担保有限公司进行反担保。截止财务报告报出日,上述担保对应发生的实际银行贷款额4,000万元已全部归还,解除抵押登记手续已完成。

截至2016年6月30日止,本公司用持有的环江远丰糖业公司75%股权向农业发展银行环江县支行质押,期末为环江远丰糖业公司贷款实际提供质押担保余额4,500万元。如环江远丰糖业公司到期不能偿还债务,我公司存在被处置质押物的风险。

公司2016年3月16日公司第六届董事会2016年第一次临时会议、2016年4月25日公司2015年度股东大会分别审议通过《关于为公司全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司提供贷款担保的议案》,同意为大桥制糖公司提供2亿元贷款担保额度,担保期限为两年,担保期限自大桥制糖公司与银行签订合同之日起计算。期末实际担保余额为零。

### (3) 其他或有负债及其财务影响

截止2016年6月30日,公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额为26,880万元。其中有23,000万元票据系由广西鼎华商业股份有限公司开具,广西鼎华商业股份有限公司以评估价值不低于人民币3亿元的房地产作为抵押物,本公司给予其使用最高额度为人民币3亿元的商业承兑汇票进行购货结算,有效期自2014年10月1日起至2017年9月30日止。有3,880万元票据系由广州市广顺隆进出口有限公司开具,广州市广顺隆进出口有限公司以评估价值不低于人民币4,000万元的房地产作为抵押物,本公司给予其使用最高额度为人民币4,000万元的赊销额度进行购货结算,有效期自2015年8月13日起至2016年10月31日止。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为三个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部,分别为制糖业分部、造纸业和运输业分部。这些报告分部是以主要产品和主要劳务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为制糖机、造纸业、运输业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	制糖业	造纸业	运输业	分部间抵销	合计
主营业务收入	666,492,291.94	174,102,692.71	146,167,018.95	-76,129,521.90	910,632,481.70
主营业务成本	631,056,591.77	142,178,384.18	140,853,712.67	-75,463,112.76	838,625,575.86
资产总额	6,626,186,107.28	623,845,007.30	259,480,247.08	-1,422,844,334.69	6,086,667,026.97

负债总额	5,136,321,349.87	279,109,474.09	69,761,650.77	-786,349,314.91	4,698,843,159.82
------	------------------	----------------	---------------	-----------------	------------------

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

无。

**(4) 其他说明**

无。

**2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

**(1) 投资事项**

本公司2013年12月与南宁市江南区人民政府（甲方）、南宁市城乡建设委员会签订的《南宁糖业亭洪片区旧城改造项目项目投资协议书》约定：本公司同意为南宁糖业亭洪片区旧城改造房屋征收补偿投资项目提供项目前期资金。投资总金额不少于在项目征收公告发布后进行的本项目房屋征收全部评估的总价款（暂按人民币26亿元整计算），具体按征收补偿安置的实际情况不足部分由本公司无条件继续提供，直至本项目征收完毕。投资期限从投资款转入甲方指定的账户之日起至本项目土地完成“招拍挂”，双方履行本协议约定完毕为止。资金返还、投资回报：在该项目当期土地受让方交清土地出让金之日起60日内，甲方返还公司当期房屋征收的投资及回报；本公司参加本项目当期土地使用权竞拍并竞得，甲方不再支付其当期投资回报；本公司参与竞拍未拍中，甲方按约定支付当期房屋征收的投资及投资回报；本项目将按本公司在投标文件中所报的浮动利率2%计算投资回报。本项目的投资回报指：旧城改造一房屋征收补偿投资资金占用费（下称资金占用费），资金占用费计算公式如下：

资金占用费=每期实际使用投资金额x（投标人的资金占用年费率/12）x占用期时间（按月计、不足一个月按一个月）。

资金占用费的年费率为：中国人民银行当期公布的1-3年期（一年以上，含三年）的银行贷款基准利率与浮动利率之和，即资金占用费的年费率=银行贷款基准利率+浮动利率。

截止截至2016年6月30日，本公司对上述项目投资余额11,081.06万元，已收到截止2014年9月18日资金占用费4,658.92万元。结余投资资金继续用于项目二期用地征收，待项目二期土地出让后，根据出让结果再进行结算。

**(2) 融资租赁**

①各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注六、11、(3)通过融资租赁租入的固定资产情况。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	51,897,305.10
1年以上2年以内（含2年）	51,897,305.10
合计	103,794,610.20

③未确认融资费用的余额，以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

未确认融资费用的余额为2,662,708.74元，按与交银金融租赁有限责任公司签订的融资租赁合同约定的租金支付计划同步进行摊销。

**3、其他**

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	164,009,556.23	47.31%	164,009,556.23	96.67%		164,009,556.23	23.76%	164,009,556.23	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,621,794.62	52.67%	5,570,644.42	3.28%	177,051,150.20	528,808,527.51	76.33%	12,495,139.67	2.36%	516,313,387.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	82,326.75	0.02%	82,326.75	0.05%						
合计	346,713,677.60	100.00%	169,662,527.40	100.00%	177,051,150.20	692,818,083.74	100.00%	176,504,695.90	25.48%	516,313,387.84

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁天然纸业有限公司	153,145,086.66	153,145,086.66	100.00%	可收回的可能性小
南宁金浪浆业有限公司	10,864,469.57	10,864,469.57	100.00%	可收回的可能性小
合计	164,009,556.23	164,009,556.23	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	146,251,498.83	2,925,029.99	2.00%
1 至 2 年	33,246,758.80	997,402.75	3.00%
2 至 3 年	981,647.97	98,164.80	10.00%
3 至 4 年	731,815.19	365,907.60	50.00%
4 至 5 年	1,129,672.76	903,738.21	80.00%
5 年以上	280,401.07	280,401.07	100.00%
合计	182,621,794.62	5,570,644.42	3.05%

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,842,168.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南宁天然纸业有限公司	合并关联方	货款	153,145,086.66	3-4年	44.17	153,145,086.66
广西鼎华商业股份有限公司	第三方	货款	108,950,769.59	1年以内	31.42	2,179,015.39
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	非合并关联方	货款	42,903,654.37	1-2年	12.37	1,287,109.63
广东南蒲糖纸有限公司	第三方	货款	9,758,965.00	1年以内	2.81	195,179.30
南宁同欢商贸有限公司	第三方	货款	6,967,548.66	1年以内	2.01	139,350.97
合计			321,726,024.28		92.79	156,945,741.96

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00	3.21%	2,000,000.00	11.34%	18,000,000.00	20,000,000.00	8.09%	2,000,000.00	10.00%	18,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	603,415,960.89	96.75%	15,341,065.14	87.02%	588,074,895.75	226,918,248.44	91.79%	7,992,016.93	3.52%	218,926,231.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	288,431.00	0.05%	288,431.00	1.64%		288,431.00	0.12%	288,431.00	100.00%	
合计	623,704,391.89	100.00%	17,629,496.14	100.00%	606,074,895.75	247,206,679.44	100.00%	10,280,447.93	4.16%	236,926,231.51

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
交银融资租赁保证金	20,000,000.00	2,000,000.00	10.00%	保证金单项计提
合计	20,000,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	599,509,892.26	11,990,197.84	2.00%
1 至 2 年	552,818.10	16,584.54	3.00%
2 至 3 年	5,231.59	523.16	10.00%

3 至 4 年	6,798.69	3,399.35	50.00%
4 至 5 年	54,300.00	43,440.00	80.00%
5 年以上	3,286,920.25	3,286,920.25	100.00%

确定该组合依据的说明：

无。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,349,048.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
南宁市沛宏农资有限公司	100,000.00	银行转账
合计	100,000.00	--

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	583,451,282.07	221,718,276.69
业务员业务借款	2,192,178.54	691,276.03
蔗农物资	15,629,519.28	3,745,224.95
代扣款项	2,421,412.00	1,041,901.77
食糖收储保障金	10,000.00	10,000.00
交银融资租赁保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	623,704,391.89	247,206,679.44

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西环江远丰糖业有限责任公司	往来款	350,000,000.00	1 年以内	56.12%	7,000,000.00
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	往来款	200,000,000.00	1 年以内	32.07%	4,000,000.00
广西南糖房地产有限责任公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	3.21%	400,000.00
交银融资租赁保证金	保证金	20,000,000.00	3-4 年	3.21%	2,000,000.00
宾阳县人民法院	拍卖结算款	5,606,960.06	1 年以内	0.90%	112,139.20
合计	--	595,606,960.06	--	95.50%	13,512,139.20

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,375,283,816.30	133,248,763.70	1,242,035,052.60	1,262,169,001.29	133,248,763.70	1,128,920,237.59
合计	1,375,283,816.30	133,248,763.70	1,242,035,052.60	1,262,169,001.29	133,248,763.70	1,128,920,237.59

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西侨旺纸模制品有限责任公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
广西南蒲纸业 有限公司	3,953,278.56			3,953,278.56		3,953,278.56
广西舒雅护理用品有限公司	42,676,200.00			42,676,200.00		25,763,685.14
南宁侨虹新材料有限责任公司	102,083,059.59	56,341,815.01		158,424,874.60		

南宁美恒安兴纸业有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		
南宁天然纸业有限公司	103,531,800.00			103,531,800.00		103,531,800.00
南宁云鸥物流有限责任公司	117,423,100.00	56,773,000.00		174,196,100.00		
广西南糖房地产有限责任公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	640,684,913.20			640,684,913.20		
广西环江远丰糖业有限责任公司	52,416,649.94			52,416,649.94		
合计	1,262,169,001.29	113,114,815.01		1,375,283,816.30		133,248,763.70

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南宁市八鲤建材有限公司											

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	606,981,495.99	572,355,952.54	1,188,120,875.19	995,140,908.45
其他业务	13,666,634.60	1,209,215.53	2,250,525.04	1,106,859.74
合计	620,648,130.59	573,565,168.07	1,190,371,400.23	996,247,768.19

其他说明：

无。

## 5、投资收益

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		2,526,441.69
合计		2,526,441.69

## 6、其他

无。

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-95,078.24	固定资产报废损益
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）	12,966,752.29	财政补贴和摊销递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,105,868.35	
减：所得税影响额	971,635.70	
少数股东权益影响额	1,178,047.98	
合计	11,827,858.72	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-15.53%	-0.62	-0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.44%	-0.66	-0.66

## 3、其他

无。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖凌

南宁糖业股份有限公司

2016年8月26日