

# 广西贵糖（集团）股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱冰、主管会计工作负责人庄学武及会计机构负责人(会计主管人员)王敏凌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 周永章       | 独立董事      | 出差        | 龚洁敏    |

公司已在董事会报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，同时经营计划、经营目标并不代表公司对 2017 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素。投资者应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 15  |
| 第五节 重要事项.....              | 36  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 50  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 58  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 59  |
| 第九节 公司治理.....              | 67  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 72  |
| 第十一节 财务报告.....             | 73  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 189 |

## 释义

| 释义项                   | 指 | 释义内容                         |
|-----------------------|---|------------------------------|
| 贵糖股份、本公司、公司           | 指 | 广西贵糖（集团）股份有限公司               |
| 贵糖集团、粤桂集团             | 指 | 广西广业粤桂投资集团有限公司，曾用名广西贵糖集团有限公司 |
| 广业集团、广业公司             | 指 | 广东省广业集团有限公司，曾用名广东省广业资产经营有限公司 |
| 云硫集团                  | 指 | 云浮广业硫铁矿集团有限公司，曾用名云浮硫铁矿企业集团公司 |
| 云硫矿业，及相关方所作承诺中的"目标公司" | 指 | 广东广业云硫矿业有限公司                 |
| 广西、自治区、区              | 指 | 广西壮族自治区                      |
| 中国证监会                 | 指 | 中国证券监督管理委员会                  |
| 深交所                   | 指 | 深圳证券交易所                      |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                 |
| 《证券法》                 | 指 | 《中华人民共和国证券法》                 |
| 《公司章程》                | 指 | 《广西贵糖（集团）股份有限公司章程》           |
| 董事会                   | 指 | 广西贵糖（集团）股份有限公司董事会            |
| 股东大会                  | 指 | 广西贵糖（集团）股份有限公司股东大会           |
| 元、万元                  | 指 | 人民币元、人民币万元                   |
| 本报告期、报告期              | 指 | 2016年1月1日-2016年12月31日        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

|        |                    |
|--------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91450800198227509B |
|--------|--------------------|

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1998年11月11日，公司股票在深交所挂牌上市，主要经营业务为：食糖、纸、纸浆、有机-无机复混肥料、有机肥料。2015年7月31日，公司增加云硫矿业的主营业务：硫铁矿的开采、加工、销售及硫酸、铁矿粉和磷肥的生产和销售。   |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 2001年12月15日、2003年12月10日，贵港市财政局与深圳华强集团有限公司、景丰投资有限公司分别签订《广西贵糖集团有限公司产权重组协议书》、《广西贵糖集团有限公司产权重组补充协议书》；贵港市人民政府所持有的贵糖集团的全部股权转让给深圳华强集团有限公司、景丰投资有限公司，其中深圳华强集团有限公司受让60%的股权，景丰投资有限公司受让40%的股权。2011年9月22日，深圳华强集团有限公司、景丰投资有限公司将所持广西贵糖集团有限公司（对贵糖股份的持股比例为25.60%，为第一大股东）100%的股权转让给广东恒健投资控股有限公司。2011年12月2日，广东省国资委将广东恒健投资控股有限公司所持贵糖集团100%股权无偿划转至广业公司，并于2011年12月21日完成工商登记变更。2015年，贵糖股份向云硫集团（为广业公司的全资子公司）、广业公司发行股份购买其持有的云硫矿业100%股权，2015年7月31日，云硫矿业100%的股权已过户至贵糖股份名下。云硫集团持有贵糖股份209,261,113股，广业公司持有贵糖股份81,051,861股。贵糖股份实际控制人控股股东变更为云硫集团。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区东湖路169号      |
| 签字会计师姓名    | 龚静伟 邵先取            |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址                  | 保荐代表人姓名        | 持续督导期间      |
|--------------|---------------------------|----------------|-------------|
| 中国银河证券股份有限公司 | 北京市西城区金融大街35号<br>国际企业大厦c座 | 孙浩、刘锦全、徐振宇     | 2018年12月31日 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 上海市浦东新区商城路618号            | 唐超、王志波、冉洲舟、姚帅君 | 2018年12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称       | 财务顾问办公地址                  | 财务顾问主办人姓名      | 持续督导期间      |
|--------------|---------------------------|----------------|-------------|
| 中国银河证券股份有限公司 | 北京市西城区金融大街35号<br>国际企业大厦c座 | 孙浩、刘锦全、徐振宇     | 2018年12月31日 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 上海市浦东新区商城路618号            | 唐超、王志波、冉洲舟、姚帅君 | 2018年12月31日 |

## 六、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

|                           | 2016 年           | 2015 年           | 本年比上年增减     | 2014 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,792,118,993.01 | 1,735,404,706.95 | 3.27%       | 1,792,229,603.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 38,738,133.81    | 134,509,172.35   | -71.20%     | 126,823,878.69   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -11,444,217.40   | -5,078,699.10    | -125.34%    | -23,664,577.28   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 329,961,577.16   | 47,669,551.42    | 592.19%     | -113,388,616.00  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.06             | 0.220            | -72.73%     | 0.22             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.06             | 0.220            | -72.73%     | 0.22             |
| 加权平均净资产收益率                | 1.47%            | 6.27%            | 减少 4.8 个百分点 | 增加 6.48 个百分点     |
|                           | 2016 年末          | 2015 年末          | 本年末比上年末增减   | 2014 年末          |
| 总资产（元）                    | 3,419,170,719.94 | 3,405,601,862.73 | 0.40%       | 3,077,748,479.64 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,632,196,412.84 | 2,637,234,157.04 | -0.19%      | 1,937,605,376.43 |

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股）    | 668,401,851 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0580      |

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 370,771,026.76  | 484,066,250.33 | 500,607,103.43 | 436,674,612.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 5,767,594.04    | -9,544,410.50  | -1,449,726.43  | 43,964,676.70  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -6,349,729.96   | 1,286,267.34   | -3,695,003.00  | -2,685,751.78  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -174,748,154.37 | 132,745,518.41 | 263,865,531.95 | 108,098,681.17 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

 适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2016 年金额      | 2015 年金额       | 2014 年金额       | 说明                      |
|---|---------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 55,299.63     | 57,885,831.37  | 17,784,859.87  |                         |
| 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）   | 52,839,459.33 | 21,268,875.61  | 37,867,813.72  | 政府补贴、奖励                 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -753,518.23   | -11,617,755.93 | -2,969,200.97  | 资产重组评估、审计等              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               | 63,503,829.44  | 93,926,205.17  |                         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 648,590.40    | -1,910,849.12  | 714,454.13     | 银行理财产品的收益/期货平仓收益/期货持仓盈利 |
| 受托经营取得的托管费收入  | 600,000.00    | 720,000.00     |                | 云硫矿业受托对联发化工进行经营管理       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,767,239.14 | -152,567.30    | 5,450,378.43   | 税收滞纳金、保险赔款、罚款等          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 956,439.65    | 10,547,463.81  | -2,073,026.41  | 预计负债                    |
| 减：所得税影响额  | 1,396,680.43  | 656,956.43     | 213,027.97     |                         |
| 合计  | 50,182,351.21 | 139,587,871.45 | 150,488,455.97 | --                      |

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

#### 1、公司主要业务、产品

公司主要业务为：机制糖（白砂糖、赤砂糖）的生产和销售，纸浆和机制纸（文化纸、生活用纸）的生产和销售，硫铁矿的开采、加工、销售及硫酸、铁矿粉（硫铁矿烧渣）和磷肥（普通过磷酸钙）的生产和销售。

主要产品：白砂糖、赤砂糖、纸浆（机制浆）、书写纸、生活用纸、硫铁矿矿石、硫酸、铁矿粉、磷肥。

机制糖是日常生活食品，主要用于食品加工、医药加工、日常食用；纸浆属造纸原料；书写纸主要用于印刷、书本、书写；生活纸是生活用品；硫精矿主要用于生产硫酸、磷肥。硫酸是许多化工产品的原料，还广泛应用于农业、工业、国防、原子能工业等国民生产各领域中；磷肥拥有增加作物产量、改善作物品质等作用，是农业生产的重要肥料之一；铁矿粉是钢铁工业的重要原料之一。矿产资源主要服务于硫化工（化肥、钛白粉）、钢铁等行业。

#### 2、矿业主要业绩驱动因素

2016年，矿业、硫化工市场延续近年来的下滑态势，产品价格下行探底，硫铁矿下游企业经营困难，开工率低，矿石需求下降。公司采取“开拓市场稳销量、技术创新降成本”的经营方针及有效的应对措施，在行业整体不景气的情况下，保持盈利水平。

从长期来看，随着世界经济和中国经济持续稳定发展，我国硫酸等下游产品的产量将继续增加，硫铁矿作为重要原料，其需求量也将持续上升。另一方面，随着硫精矿品味的提高，硫铁矿烧渣的综合利用价值得以提升，硫铁矿烧渣市场价格上升，从而增强硫铁矿的市场竞争力。

随着国民经济的快速增长，化工、轻工、纺织、钢铁等行业中大多数用酸产品的发展速度相对稳定，其他工业用酸需求也将加大，因而对于硫酸的消费会进一步增加。硫铁矿作为硫酸的重要生产原材料，其需求量将随着硫酸产量的增长而增长。

#### 3、主要经营模式

公司的经营模式是传统的制造企业模式，采购（采矿）、生产（加工）、销售，体系完整，业务较集中。

机制糖主要原料为甘蔗，甘蔗由农民自主种植，公司实施扶持、协助田间管理，组织收购。公司按政府行政划分甘蔗原料区域和政府制定统一价格收购，不能跨区域、或提价降价收购。机制糖的生产为季节性生产，每年11月至次年3月份（制糖的榨季），销售为全年计划销售。销售对象主要是食品加工厂、制药厂、中间商、超市等。甘蔗原料种植规模及供应量决定着公司机制糖的产量；食糖市场受食糖产量、国家进口糖政策等影响波动较大，公司千方百计促进农民改进甘蔗良种、扩大种植规模，保障甘蔗原料来源和质量，同时，把握好销售节奏，是公司业绩增长的主要方面；

机制浆主要原料为甘蔗渣、桉木次材，公司的蔗渣原料75%以上是向广西一些制糖企业采购，蔗渣的采购属季节性，桉木次材是按市场价向木材加工厂或个体收购。公司生产的纸浆约46%直接销售给其他造纸

企业，其余由公司直接用于造纸。书写纸主要是向中间商销售，生活用纸是通过纯点公司（本公司全资子公司）向超市、经销商等销售。公司制浆造纸生产经营重点：抓好原料采购环节，控制采购成本；加强生产调度管理，实现优质低耗；打造销售优势区域，实现产销平衡。

云硫矿业主要经营模是开采、加工、销售。首先是原矿的开采、将原矿加工成硫精矿等矿石产品，其次是以硫精矿主要原材料加工成硫酸和铁矿粉以及普通过磷酸钙（磷肥）的生产。云硫矿业具备采矿、运输、破碎、筛分、选矿、尾矿回收等硫铁矿综合生产能力。目前，云硫矿业的硫铁矿开采方式为露天开采，开采的原矿运输至富矿生产线或贫矿生产线，形成硫精矿、-3mm矿等产品对外销售。云硫矿业化工厂将产品延伸至下游化工产业，主要生产硫酸、磷肥等产品。硫铁矿产品销售主要为直销，客户主要为硫酸生产企业，硫酸类产品部分直销，大部分通过化工贸易商进行销售，客户群体主要是化工下游产品制造企业，磷肥类产品主要通过化肥经销商销售，最终用于农业生产。公司通过内抓生产降成本，外抢市场稳价格等方式保障经营业绩。

#### 4、公司所属行业发展阶段、周期性特点

公司的制糖、造纸业属传统产业，行业发展是随着人口及生活水平的提高而不断发展，经营周期受国家宏观经济、政策、市场竞争影响。

（1）据有关数据统计，中国食糖产量由1994/95榨季的541.78万吨增长到2015/16榨季的870.19万吨，最高产量曾达到1330万吨，近两个榨季（2014/2015、2015/2016年榨季）处于减产周期；食糖净进口量由1994/95榨季的64.5万吨增加到2015/16榨季的320万吨左右，食糖消费量从1994/95榨季的882万吨增长到2015/16榨季的1,510万吨（近两个榨季2014/2015、2015/2016年榨季处于平稳），呈刚性增长趋势，其增长的主要原因是人民生活水平的逐步提高和城市化进程的加速，国民经济持续平稳增长、食品工业较快发展、居民消费结构持续变化是国内食糖消费增长的三大主要因素。

食糖经营的周期大致上以5-6年为一个周期，基本上是3年连续增产导致价格下降，接下来的3年连续减产导致价格上涨，目前食糖市场属于回暖增长时期。

（2）造纸行业下游渗透国民经济的各个领域，行业景气度基本跟随宏观经济波动，具有较强的周期性特征。2016年10月以来，在人民币贬值、环保监管加强等因素推动下，部分纸产品价格有所上扬，下一年或仍将好转。

我国造纸业经过30余年的发展，纸及纸板的生产和消费量均居世界第一位，近年来行业虽整体保持适度增长，但产销增速均呈下降趋势。据中国造纸协会调查资料，2004~2015年，纸及纸板生产量年均增长7.2%，消费量年均增长6.06%。2015年，全国纸及纸板生产企业约2900家，纸及纸板总生产量10,710万吨，总消费量10,352万吨，2016年纸板产量同比增长约1%，消费量增长约0.5%。

近年，我国造纸工业在诸多不利的环境下，仍然做到生产运营保持基本平衡，但市场需求仍然趋弱，企业盈利空间持续收窄，行业整体尚未走出疲弱态势；行业短期受节能减排及淘汰落后产能压力仍较大，目前行业正经历转型升级的重要时期。

据有关资料统计，2015年，中国生活用纸产能1,044万吨，新增产能达到100万吨；2016年生活用纸已有的大型企业产能继续增加，加剧生产量和需求量的供需失衡，市场竞争更加激烈；整个行业进入大型企业运营模式，加速淘汰落后产能，同时生产技术、装备水平、产品品质在进一步提高，产业呈现不断优化升级的局面。

目前中国生活用纸的人均年消费水平仍然较低，未来，生活用纸行业在中国经济增长、可支配收入增加、城镇化进程加快和人口增长等因素的推动下，市场容量（国内外市场）将继续保持增长，预测消费量的增长将高于全球平均水平。

（3）云硫矿业方面，主要产品硫铁矿和硫酸生产经营受硫化工（包括化肥、钛白粉等）和钢铁行业影响最大。目前，硫化工行业的硫酸产能处于严重过剩状态，钢铁行业产能也严重过剩，导致铁矿需求减弱，价格大幅下跌，年末出现翘尾行情，但整体价格仍处于低位运行。但钛白粉行业产量和价格2016年呈底部上行且持续增长态势。

在硫酸下行探底和铁矿石低价运行市场环境下，硫铁矿价格随行下调。在硫磺、冶炼回收烟气、硫铁矿三种原料生产硫酸的格局中，硫铁矿制酸比例呈逐年下降趋势。

硫铁矿属于大宗原材料，具有一定周期性。硫铁矿的主要消费需求来自硫酸和铁矿粉的生产，硫铁矿行业受下游硫酸市场、钢铁市场等影响而波动。硫酸和钢铁是工业的重要原材料，受国内外宏观经济影响较大，硫铁矿市场受宏观经济周期的影响而波动。

自2012年以来，进入下行通道，预计在3-5年内仍将低位运行。2014年来全球性的石油、铁矿以及有色金属矿产品现代化价格大幅下行，很多矿山企业经营非常艰难。近年来，硫铁矿受硫磺、冶炼烟气等替代资源冲击，加上进口硫酸、硫精矿，硫铁矿行业形势也不容乐观。公司产品在省内或邻近市场占有率虽没有大的变化，但销量有所下降。因此，公司未来将以硫资源为依托，开展多矿种经营和产业链延伸。

#### 5、公司所处行业地位

公司主营业务所处的行业板块为食品（机制糖）、造纸（机制纸）、采矿（硫铁矿）。机制糖行业知名度高，造纸行业地位不明显，采矿业（硫铁矿）地位较突出。

（1）机制糖方面，近几年广西食糖产量年均约700万吨，占全国的65%，公司年均产糖8.3万吨，占广西总产量的1.2%，在广西20家大型制糖集团中公司位于第19位。公司为我国历史最为悠久的制糖企业之一，生产的“桂花”牌白砂糖质量优良、历年位于全国前茅，知名度高。

（2）机制纸方面，公司年产纸浆能力10万吨，年产文化纸能力12万吨，年产生活用纸7万吨（原纸和成品纸），2015年全国纸及纸板生产企业约2900家，全国纸及纸板生产10,710万吨，按该数据计算，公司生产力占全国0.27%。公司属广西区内最大的造纸企业之一。近几年广西区内一些糖业集团投资制浆造纸行业，加剧了市场竞争，各相关企业开工率普遍不足。同时公司制浆造纸部分生产流程有待优化，才能增强市场竞争力。

（3）云硫矿业方面，硫铁矿特点是品位高、杂质少，是硫酸工业优质原料。云硫矿业在国内硫铁矿行业保持着领先地位，产量约占全国产量的10%。

6、在报告期内，除正常的生产地质工作外，公司未安排在采矿权范围内及周边进行任何探矿工作，无勘查投资支出。矿产资源储量没有勘查增减和重算增减。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明   |
|--------|--|
| 在建工程   | 在建工程较年初增加 94.22%，主要是矿山山后废水处理(岗顶矿山废水处理站)增加 742.07 万元，35kV 矿六 305 化工支线迁移工程增加 264.41 万元，粤桂热电循环基础建设工程项目增加 474.78 万元，粤桂热电循环糖厂技改项目增加 357.51 万元，皮带廊技术改造项目增加 124.42 万元，污水站制浆造纸废水预处理改造项目增加 115.60 万元。 |
| 货币资金   | 货币资金较上年同期增加 40.27%，主要是本期收到的货款增加。   |
| 预付账款   | 预付账款比上年同期减少 30.40%，主要是期末将预付款转为股权收购款 2,900 万元及预付工程设备款 474.20 万元重分类到其他非流动资产核算。   |
| 存货     | 存货比年初减少 40.14%，主要是期末库存糖比上年同期减少。  |
| 其他流动资产 | 其他流动资产较年初减少 73.66%，主要是待抵扣增值税进项税额及银行理财产品减少。   |

|         |  |
|---------|--|
| 长期待摊费用  | 长期待摊费用比年初数增加 171.13%，主要是本期增加良种甘蔗种植扶持项目 796.46 万元。                              |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产比年初增加 727.51%，主要是期末将预付款转为股权收购款 2,900 万元及预付工程设备款 474.20 万元重分类到其他非流动资产核算。 |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

报告期内，公司原有核心竞争力没有发生重大变化，通过发行股份购买云硫矿业资产后，增强整体核心竞争力。

1、公司自成立以来通过不断的技改、扩建滚动发展，企业规模不断扩大，坚持走符合国家产业政策的制糖、造纸两大主业综合利用的循环经济道路，形成了公司独特的优势：

### （1）“桂花”牌机制糖品牌力强

公司生产白砂糖已有60多年，“桂花”牌机制糖质量优良，公众认可度和社会知名度较高，产品销售顺畅。

公司生产生活用纸已有14年历史，“纯点”牌生活用纸产品曾获“全国用户满意产品”、“广西名牌产品”称号；产品在华中和华南有一定的知名度。

### （2）建立完整的循环经济产业链

公司通过对甘蔗资源进行全面综合开发，形成了独特的制糖造纸循环经济模型。制糖生产产生的蔗渣作为制浆、造纸原料，实现了循环利用，生产“废弃物”利用率为97%以上。公司根据自身主业的工艺特点，实现了工业污染防治由末端治理向生产全过程控制的转变，建成了2条主线工业生态链和4条副线循环生态链，拥有多项具有国内领先水平的环保自主知识产权。

### （3）节能减排优势明显

公司作为我国历史最为悠久的制糖企业之一，有着优良的行业基础和资源基础，并建立了完整的生态产业链模式。近年节能减排技改成效大，制糖综合能耗已达到国内先进水平，这些措施不仅节约了生产成本，还大大降低了环保压力，在节能减排方面具有较明显的优势。

### （4）技术改造能力强

公司拥有多项甘蔗渣制浆造纸和制糖、环保专利技术，通过不断进行技术改造，生产技术水平不断提高，技改成效大。

### （5）良好的科研基础和资源平台

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

## 2、云硫矿业核心竞争力

（1）资源优势。公司拥有国内特大的硫铁矿，矿山采矿许可范围查明硫铁矿储量20,060万吨，平均品位31.02%，2016年末保有量13,399.71万吨。

（2）技术优势。公司拥有省级技术中心、工程中心。多年来，公司走产学研相结合道路，取得了显著成绩，如高品位硫精矿选矿技术等，公司的硫铁矿选矿提质升级技术列入国土资源部矿产资源节约与综合利用先进适用技术推广目录（第四批）。

（3）管理优势。公司高度重视管理水平的提升，先后实施全面预算管理、内部风险管理等，不断完善公司制度建设，管理水平迈上新台阶。

（4）品质优势。公司近几年通过提质升级，将硫铁矿产品的含硫量提高到48%以上，成为清洁产品（用户使用硫铁矿可硫、铁并用，无固体废物产生），拥有较强竞争力。

（5）品牌优势。公司拥有“云硫”商标为广东省著名商标，“云硫牌”硫铁矿、过磷酸钙、无机酸制造产品为广东省名牌产品。

（6）营销优势。公司坚持“以客户为中心，服务为导向”的营销策略，使企业拥有较稳定的客户群，保证了公司稳定、有序的生产经营活动。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，国内经济在新常态下进行结构性调整，公司的采矿业和造纸业增速缓慢，公司造纸业的经营环境依然严峻、市场竞争加剧；制糖业的经营环境有了好转，但由于制糖生产成本增加，盈利情况并不乐观。面对严峻的经营形势和环境，公司通过深挖内部潜能，严抓内部管理和控制，抓好重点工作，积极开展食糖贸易、加工业务、适时调整机制纸的品种结构等；同时，积极推进厂区整体搬迁改造项目进程，在不同经营层次下功夫，使公司保持稳健发展。其中，云硫矿业通过自身的努力，攻坚克难，围绕“降成本、增销量”的经营方针积极开展工作，取得了预期的经营效果。公司实现营业收入17.9亿元，净利润 3873.81 万元。

（一）制糖业经营方面：2015/2016年榨季，公司榨蔗69.76万吨，同比涨幅为2.94%；总产糖6.69万吨，同比减幅达到14.48%。

2016年，制糖业营业收入64,839.43万元，比上年同期增加69%，营业毛利率4.89%，比上年同期减少11.20个百分点，机制糖销售量127,292.61吨，比上年同期增加43.36%（其中：通过食糖贸易和原糖加工，销量增加48,038.75吨）。公司制糖业务受原料蔗糖份较低的影响，产糖率降幅较大，糖的产量减少；但，由于糖价回升、销量增加，营业收入增加。

我国食糖市场受进口糖的冲击很明显。随着居民生活水平提高和消费结构升级，中国食糖消费快速增长，而国内甘蔗生产受土地、气候、机械化和劳力不足等因素限制，国内食糖产需缺口较大，近两年，年缺口达到500万吨。同时，由于国内食糖成本居高不下，比进口糖高出约800元/吨，进口糖价格优势明显。中国加入WTO后，食糖进口稳步增加，由入世初期130万吨/年增至到2016年约320万吨，进口量占国内产量约32%，对国内制糖企业带来一定的冲击。2016年，国家继续对制糖企业食糖实施临时收储政策，同时对进口糖加强了管控，加大对走私糖的打击力度，食糖价格逐步反弹，食糖市场逐步回暖。

（二）造纸业经营方面：2016年，造纸业营业收入58,117.70万元，比上年同期减少0.92%，营业毛利率9.12%，比上年同期下降3.06个百分点；2016年生活用纸产量6.10万吨，比上年度增加0.24%，销量6.7万吨，比上年增加8.87%。

由于机制纸市场持续疲软、产能过剩、市场竞争剧烈，公司机制纸销售困难，价格下降，特别是生活用纸毛利率比上年度下降2.8个百分点。根据中国造纸协会生活用纸网，2016年，中国生活用纸行业产能继续增加，有一定规模企业集团总产能已达到600万吨左右，目前我国生活用纸年消费量约810万吨，生产量和需求量的供需失衡加剧，整个行业呈现加速淘汰落后产能和产业优化升级的局面，同时原非纸品行业的加入，如中石化，韶能等企业。

（三）采矿及其化工工业经营方面：2016年采矿及化工工业营业收入46,883.19万元，同比下降29.05%；营业毛利率36.41%，同比下降3.56个百分点；硫精矿销售104.25万吨，同比下降10.68%；硫酸销售11.57万吨，同比减少10.25%；磷肥销售6.08万吨，同比下降23.33%；铁矿粉销售10.34万吨，同比增长243.29%。产品价格下跌是影响收入、毛利率下降的主要因素。

2016年，矿业市场延续近几年下行态势，总体低迷。受磷肥市场低迷，硫酸价格大幅下滑，冶炼副产硫精矿的低价冲击等因素影响，公司的硫精矿销售受到较强的冲击。面对严峻形势，公司采取“开拓市场稳销量，技术创新降成本”的经营方针及行之有效的应对措施，取得了较好的经营成果。

（四）项目建设方面：报告期内，在建工程投资总额3,131.01万元：①公司实施了制糖厂压榨机下送辊传动链改造、粗粒糖筛分系统改造、4#混汁加热器改造和间歇式离心机改造等四个技改项目，累计投入约55万元，上述项目于2016/2017年榨季开始使用，效果有待榨季结束后评估；②完成了污水站制浆造纸废水预处理改造项目，累计投入约214万元，进一步增强了环保排放处理能力；③公司完成了农务信息化管理系统开发项目，累计投入约54万元，并于2016/2017年榨季投入使用，进一步提高了农务管理水平，初步取得

明显的效果：④公司抓紧抓好整体搬迁的技改项目工作，其中新建日榨万吨糖厂项目已完成备案、环评、初步设计等工作，目前项目已进入设计优化、设备考察、初步勘探，招投标等施工前准备阶段，累计完成投资约800万元；基础设施建设项目累计完成投资约14,000万元（含购土地）；年产10.89万吨漂白浆搬迁改造项目已通过环评报告评审，进入土地预审及项目投资报批等相关审批阶段，累计完成投资约80万元；年产8万吨生活纸、8万吨特种纸搬迁技改项目已完成项目的备案、环评，进入项目投资报批等相关审批阶段，累计完成投资约60万元；⑤岗项矿山水处理站技改项目已完工，进入全面试运行阶段，正在准备项目验收资料，累计完成投资1,828.5万元。

（五）资产重组方面：公司股票于2015年10月19日开市起停牌，筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项，公司拟向广西永凯糖纸集团有限责任公司购买其下属的广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳黎塘分公司整体资产和负债、向深圳市商荟投资咨询有限公司购买其所持有的崇左市永凯左江制糖有限责任公司100%的股权，同时募集配套资金。后因标的公司房产、土地使用权及部分机器设备无法解除“查封保全”，同时，本次交易中，标的公司存在以其房产、土地使用权为其关联方提供抵押担保，导致标的资产转让存在障碍且短期内亦无法解决。公司决定终止筹划本次发行股份购买资产工作，公司股票于2016年1月19日开市起复牌。

报告期内，公司已公告拟收购桂林永福顺兴制糖有限公司69.5%的股权，有关事项正在办理中。

（六）生产安全稳定：公司坚持以科学发展、安全发展和以人为本，生命至上的理念为指导，认真贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，以隐患排查为工作重点，持续强化公司的安全生产管理，通过员工“安康杯”竞赛活动，使安全生产理念深入人心。全年公司无火灾、中毒、爆炸等责任事故的发生，生产总体保持安全稳定。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

税费制度改革及对公司的影响

1、财政部和国家税务总局发布《关于全面推进资源税改革的通知》，自2016年7月1日起全面推进资源税改革。通过全面实施清费立税、从价计征改革，理顺资源税费关系，建立规范公平、调控合理、征管高效的资源税制度。

资源税制改革，公司开采硫铁矿的资源税由以往的从量（原矿）计征改为从价计征，同时取消矿产资源补偿费。此项政策调整，公司在该项税或费的影响轻微。

2、根据财政部《关于取消、停征和整合不分政府性基金项目等有关问题的通知》，从2016年2月1日起停征价格调节基金。此项政策调整，公司2016年降费约532万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

|  | 2016 年 |         | 2015 年 |         | 同比增减 |
|--|--------|---------|--------|---------|------|
|  | 金额     | 占营业收入比重 | 金额     | 占营业收入比重 |      |
|  |        |         |        |         |      |



|        |                  |        |                  |        |               |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------------|
| 营业收入合计 | 1,792,118,993.01 | 100%   | 1,735,404,706.95 | 100%   | 增加 3.27 个百分点  |
| 分行业    |                  |        |                  |        |               |
| 制糖     | 648,394,389.89   | 36.18% | 384,495,459.84   | 22.16% | 增加 14.02 个百分点 |
| 造纸     | 581,177,007.61   | 32.43% | 586,547,471.87   | 33.80% | 减少 1.37 个百分点  |
| 采矿业    | 397,650,113.05   | 22.19% | 587,176,008.65   | 33.84% | 减少 11.65 个百分点 |
| 化工     | 71,181,787.52    | 3.97%  | 73,611,145.73    | 4.24%  | 减少 0.27 个百分点  |
| 其他     | 93,715,694.94    | 5.23%  | 103,574,620.86   | 5.97%  | 减少 0.74 个百分点  |
| 分产品    |                  |        |                  |        |               |
| 糖      | 648,394,389.89   | 36.18% | 384,495,459.84   | 22.16% | 增加 14.02 个百分点 |
| 文化纸    | 41,200,563.86    | 2.30%  | 83,070,332.20    | 4.79%  | 减少 2.49 个百分点  |
| 生活纸    | 423,345,160.34   | 23.62% | 418,701,466.66   | 24.13% | 减少 0.50 个百分点  |
| 浆      | 116,631,283.41   | 6.51%  | 84,775,673.01    | 4.89%  | 增加 1.62 个百分点  |
| 硫精矿    | 352,226,239.75   | 19.65% | 548,789,677.59   | 31.62% | 减少 11.97 个百分点 |
| -3mm 矿 | 40,143,172.05    | 2.24%  | 34,215,078.57    | 1.97%  | 增加 0.27 个百分点  |
| 出口手捡矿  | 5,280,701.25     | 0.29%  | 2,881,478.54     | 0.17%  | 增加 0.13 个百分点  |
| 低品位块矿  | 0.00             | 0.00%  | 1,289,773.95     | 0.07%  | 减少 0.07 个百分点  |
| 硫酸     | 14,241,522.97    | 0.79%  | 21,713,199.09    | 1.25%  | 减少 0.46 个百分点  |
| 磷肥     | 26,126,183.79    | 1.46%  | 38,509,778.75    | 2.22%  | 减少 0.76 个百分点  |
| 试剂硫酸   | 815,619.15       | 0.05%  | 3,476,660.46     | 0.20%  | 减少 0.15 个百分点  |
| 铁矿粉    | 29,998,461.61    | 1.67%  | 9,911,507.43     | 0.57%  | 增加 1.10 个百分点  |
| 其他     | 93,715,694.94    | 5.23%  | 103,574,620.86   | 5.97%  | 减少 0.74 个百分点  |
| 分地区    |                  |        |                  |        |               |
| 华中     | 61,599,640.89    | 3.44%  | 74,749,725.95    | 4.31%  | 减少 0.87 个百分点  |
| 华南     | 1,464,384,559.42 | 81.71% | 1,350,396,720.58 | 77.81% | 增加 3.90 个百分点  |
| 华东     | 172,764,092.04   | 9.64%  | 203,526,086.44   | 11.73% | 减少 2.09 个百分点  |
| 华北     | 14,373,394.00    | 0.80%  | 21,045,251.89    | 1.21%  | 减少 0.41 个百分点  |
| 东北     | 2,398,022.56     | 0.13%  | 446,581.20       | 0.03%  | 增加 0.11 个百分点  |
| 西南     | 69,732,703.35    | 3.89%  | 81,321,936.28    | 4.69%  | 减少 0.79 个百分点  |
| 西北     | 854.70           | 0.00%  |                  | 0.00%  | 0.00%         |
| 出口     | 6,865,726.05     | 0.38%  | 3,918,404.61     | 0.23%  | 增加 0.16 个百分点  |

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号--上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

单位：元

|     | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-----|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 制糖  | 648,394,389.89   | 616,677,962.22   | 4.89%  | 68.64%          | 91.14%          | 减少 11.20 个百分点  |
| 造纸  | 581,177,007.61   | 528,175,406.09   | 9.12%  | -0.92%          | 2.54%           | 减少 3.06 个百分点   |
| 采矿业 | 397,650,113.05   | 213,243,712.50   | 46.37% | -32.28%         | -31.50%         | 减少 0.61 个百分点   |
| 分产品 |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 糖   | 648,394,389.89   | 616,677,962.22   | 4.89%  | 68.64%          | 91.14%          | 减少 11.20 个百分点  |
| 生活纸 | 423,345,160.34   | 380,117,071.37   | 10.22% | 58.95%          | 53.23%          | 减少 3.73 个百分点   |
| 硫精矿 | 352,226,239.80   | 192,374,163.70   | 45.38% | -35.82%         | -33.15%         | 减少 2.18 个百分点   |
| 分地区 |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 华南  | 1,464,384,559.42 | 1,276,523,060.00 | 12.83% | 8.44%           | 23.39%          | 10.56 个百分点     |

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2016 年     | 2015 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 机制糖  | 销售量 | 吨  | 79,024.7   | 81,698.4   | -3.27%  |
|      | 生产量 | 吨  | 62,676.5   | 86,608.4   | -27.63% |
|      | 库存量 | 吨  | 8,049.45   | 24,397.65  | -67.01% |
| 机制纸  | 销售量 | 吨  | 74,261.81  | 80,965.43  | -8.28%  |
|      | 生产量 | 吨  | 66,391.67  | 81,087.12  | -18.12% |
|      | 库存量 | 吨  | 8,466.46   | 16,336.6   | -48.17% |
| 硫精矿  | 销售量 | 万吨 | 104.25     | 116.71     | -10.68% |
|      | 生产量 | 万吨 | 101.15     | 112.14     | -9.80%  |
|      | 库存量 | 万吨 | 1.42       | 4.52       | -68.58% |
| 硫酸   | 销售量 | 吨  | 115,743.68 | 127,891.96 | -9.50%  |

|     |     |   |            |           |         |
|-----|-----|---|------------|-----------|---------|
|     | 生产量 | 吨 | 116,095.4  | 129,781   | -10.55% |
|     | 库存量 | 吨 | 7,450.5    | 7,098.78  | 4.95%   |
| 铁矿粉 | 销售量 | 吨 | 103,406.97 | 30,122.25 | 243.29% |
|     | 生产量 | 吨 | 51,076.99  | 56,782    | -10.05% |
|     | 库存量 | 吨 | 11,409.28  | 63,739.26 | -82.10% |
| 磷肥  | 销售量 | 吨 | 60,751.64  | 79,314.34 | -23.40% |
|     | 生产量 | 吨 | 66,687.54  | 76,765    | -13.13% |
|     | 库存量 | 吨 | 10,857.78  | 4,921.88  | 120.60% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、硫精矿库存同比减少68.58%，主要原因是市场经济不景气，精矿产量同比减少10.99万吨，以此避免出现存货过多现象。
- 2、铁矿粉销量同比增加243.29%，库存量同比减少82.10%，主要是今年采取提高销量来弥补价跌损失的策略，同时可以减少库存压力。
- 3、磷肥的库存量同比增加120.60%，主要是今年磷肥国内外市场下滑严重，滞销致使库存量增加。
- 4、机制糖库存量同比减少67.01%，主要是在糖价走高时加快机制糖的销售节奏。
- 5、机制纸库存量同比减少48.17%，主要是今年文化用纸及生活用纸消化库存。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目  | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减          |
|------|-----|----------------|---------|----------------|---------|---------------|
|      |     | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |               |
| 制糖   | 制糖  | 616,677,962.22 | 39.97%  | 322,637,569.78 | 23.98%  | 增加 15.99 个百分点 |
| 造纸   | 造纸  | 528,104,448.71 | 34.23%  | 515,115,570.91 | 38.28%  | 减少 4.05 个百分点  |
| 采矿业  | 采矿业 | 213,243,712.50 | 13.82%  | 311,284,906.50 | 23.14%  | 减少 9.32 个百分点  |
| 化工   | 化工  | 84,873,560.44  | 5.50%   | 85,418,585.61  | 6.35%   | 减少 0.85 个百分点  |
| 其他   | 其他  | 100,104,006.70 | 6.49%   | 111,033,343.71 | 8.25%   | 减少 1.76 个百分点  |

单位：元

| 产品分类   | 项目     | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减          |
|--------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------------|
|        |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |               |
| 糖      | 糖      | 616,677,962.22 | 39.97%  | 322,637,569.78 | 23.98%  | 增加 15.99 个百分点 |
| 文化纸    | 文化纸    | 41,656,512.17  | 2.70%   | 77,542,902.71  | 5.76%   | 减少 3.06 个百分点  |
| 生活纸    | 生活纸    | 380,046,113.99 | 24.63%  | 360,270,790.69 | 26.78%  | 减少 2.15 个百分点  |
| 浆      | 浆      | 106,401,822.55 | 6.90%   | 77,301,877.51  | 5.75%   | 增加 1.15 个百分点  |
| 硫精矿    | 硫精矿    | 192,374,163.70 | 12.47%  | 287,755,043.79 | 21.39%  | 减少 8.92 个百分点  |
| -3mm 矿 | -3mm 矿 | 19,547,677.62  | 1.27%   | 22,676,253.48  | 1.69%   | 减少 0.42 个百分点  |
| 出口手捡矿  | 出口手捡矿  | 1,321,871.18   | 0.09%   | 743,137.59     | 0.06%   | 增加 0.03 个百分点  |
| 低品位块矿  | 低品位块矿  |                | 0.00%   | 110,471.64     | 0.01%   | 减少 0.01 个百分点  |
| 硫酸     | 硫酸     | 20,938,242.64  | 1.36%   | 22,428,440.24  | 1.67%   | 减少 0.31 个百分点  |
| 磷肥     | 磷肥     | 31,303,896.56  | 2.03%   | 45,799,053.09  | 3.40%   | 减少 1.37 个百分点  |
| 试剂硫酸   | 试剂硫酸   | 1,287,366.77   | 0.08%   | 5,795,601.18   | 0.43%   | 减少 0.35 个百分点  |
| 铁矿粉    | 铁矿粉    | 31,344,054.47  | 2.03%   | 11,395,491.10  | 0.85%   | 增加 1.18 个百分点  |
| 其他     | 其他     | 100,104,006.70 | 6.49%   | 111,033,343.71 | 8.25%   | 减少 1.76 个百分点  |

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 610,181,342.30 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 34.05%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 6.36%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称         | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|--------------|----------------|-----------|
| 1  | 广西康宸世糖贸易有限公司 | 306,064,448.72 | 17.08%    |
| 2  | 云浮联发化工有限公司   | 114,016,177.55 | 6.36%     |
| 3  | 广西金茂钛业有限公司   | 111,700,270.08 | 6.23%     |
| 4  | 瓮福（集团）有限责任公司 | 40,625,757.06  | 2.27%     |
| 5  | 佛山市侨柏经贸有限公司  | 37,774,688.89  | 2.11%     |
| 合计 | --           | 610,181,342.30 | 34.05%    |

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 446,665,262.86 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 53.05%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称          | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1  | 广西康宸世糖贸易有限公司   | 253,200,475.00 | 30.07%    |
| 2  | 广西电网公司贵港供电局    | 74,957,981.93  | 8.90%     |
| 3  | 亚太森博（山东）浆纸有限公司 | 51,057,831.22  | 6.06%     |
| 4  | 广东粤盛能源发展有限公司   | 41,218,370.62  | 4.90%     |
| 5  | 东莞市东建浆纸有限公司    | 26,230,604.09  | 3.12%     |
| 合计 | --             | 446,665,262.86 | 53.05%    |

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

|  | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|------|--------|
|--|--------|--------|------|--------|

|      |                |                |         |                  |
|------|----------------|----------------|---------|------------------|
| 销售费用 | 63,161,911.85  | 77,677,103.78  | -18.69% |                  |
| 管理费用 | 140,206,268.24 | 189,542,333.70 | -26.03% |                  |
| 财务费用 | 2,126,303.64   | 7,472,173.71   | -71.54% | 主要是本期利息支出较上年同期减少 |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度公司研发支出为3,779.20万元，占净资产1.44%，占营业收入2.11%。

公司研发投入情况

|                 | 2016 年        | 2015 年        | 变动比例  |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 研发人员数量（人）       | 433           | 415           | 4.34% |
| 研发人员数量占比        | 9.58%         | 8.07%         | 1.51% |
| 研发投入金额（元）       | 37,792,046.55 | 34,377,665.39 | 9.93% |
| 研发投入占营业收入比例     | 2.11%         | 1.98%         | 0.13% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年           | 2015 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,268,712,183.03 | 1,950,878,326.99 | 16.29%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,938,750,605.87 | 1,903,208,775.57 | 1.87%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 329,961,577.16   | 47,669,551.42    | 592.19% |
| 投资活动现金流入小计    | 50,937,985.20    | 182,078,894.48   | -72.02% |
| 投资活动现金流出小计    | 80,585,217.03    | 259,552,387.81   | -68.95% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,647,231.83   | -77,473,493.33   | 61.73%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 180,000,000.00   | 684,271,650.96   | -73.69% |
| 筹资活动现金流出小计    | 192,463,269.64   | 281,690,895.89   | -31.68% |

|               |                |                |          |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,463,269.64 | 402,580,755.07 | -103.10% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 288,112,427.06 | 372,931,064.45 | -22.74%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加592.19%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加8.54%，收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加294.88%。

投资活动产生的现金流量净额同比增加61.73%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上年同期减少74.38%。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少103.10%，主要是上期定向增发收到现金56,427.17万元，本期无。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为329,961,577.16元，实现净利润38,738,133.81元，两者相差-291,223,443.35元，主要原因是本期固定资产折旧影响金额100,976,908.48元，无形资产及长期待摊费用摊销影响金额41,034,726.15元，计提资产减值准备影响金额10,002,977.89元，财务费用影响8,436,457.76元，递延所得税资产影响净利润5,315,724.65元，存货影响净利润138,106,286.90元，经营性应收项目影响净利润47,400,614.77元，经营性应付项目影响净利润-59,342,103.46元。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明               | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|----------------------|----------|
| 投资收益     | 649,490.40    | 1.32%   | 银行理财产品收益             | 否        |
| 公允价值变动损益 | -900.00       | 0.00%   | 持仓期间浮动亏损             | 否        |
| 资产减值     | 10,002,977.89 | 20.36%  | 坏账准备/存货跌价准备/固定资产减值准备 | 否        |
| 营业外收入    | 54,263,725.80 | 110.44% | 政府补助、保险赔款、其他         | 否        |
| 营业外支出    | 3,179,766.33  | 6.47%   | 非流动资产处置损失、税收的滞纳金、其他  | 否        |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2016 年末 |       | 2015 年末 |       | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|-------|---------|-------|------|--------|
|  | 金额      | 占总资产比 | 金额      | 占总资产比 |      |        |
|  |         |       |         |       |      |        |

|        |                  | 例      |                | 例      |        |  |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 货币资金   | 1,003,652,081.35 | 29.35% | 715,535,394.53 | 21.01% | 8.34%  |  |
| 应收账款   | 65,382,316.89    | 1.91%  | 51,425,935.17  | 1.51%  | 0.40%  |  |
| 存货     | 219,840,837.49   | 6.43%  | 367,273,602.32 | 10.78% | -4.35% |  |
| 投资性房地产 |                  | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |  |
| 长期股权投资 |                  | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |  |
| 固定资产   | 744,834,162.41   | 21.78% | 829,354,175.43 | 24.35% | -2.57% |  |
| 在建工程   | 40,757,335.94    | 1.19%  | 20,984,801.24  | 0.62%  | 0.57%  |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 期初数  | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数    |
|------|------|------------|---------------|---------|--------|--------|--------|
| 金融资产 |      |            |               |         |        |        |        |
| 上述合计 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| 金融负债 | 0.00 | -900.00    |               |         |        |        | 900.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目      | 金额（元）         | 受限原因             |
|---------|---------------|------------------|
| 货币资金    | 1,517,458.46  | 安全生产抵押金          |
| 其他非流动资产 | 4,638,000.00  | 矿山自然生态环境治理恢复保证金  |
| 存货      | 9,240,724.00  | 本年内办理标准仓单质押折抵保证金 |
| 合计      | 15,396,182.46 |                  |

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用



## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称                 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额     | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因    |
|----------------------|------|-----------|----------|--------------|----------------|------|--------|------|---------------|--------------------|
| 矿山山后废水处理(岗顶矿山废水处理站)  | 自建   | 是         | 采矿业      | 7,420,721.06 | 18,290,862.98  | 其他   | 63.79% | 0    | 0             | 该项目为环保设施改造,无预计收益   |
| 皮带廊技术改造              | 自建   | 是         | 采矿业      | 1,244,159.49 | 1,244,159.49   | 其他   | 88.87% | 0    | 0             | 该项目为辅助设施改造,无预计收益   |
| 35kV 矿六 305 化工支线迁移工程 | 自建   | 是         | 采矿业      | 2,644,071.20 | 2,644,071.20   | 其他   | 75.54% | 0    | 0             | 该项目为供电设施改造,无预计收益   |
| 热电厂锅炉脱硝技改项目          | 自建   | 是         | 制糖       | 113,981.28   | 2,745,784.27   | 其他   | 71.16% | 0    | 0             | 该技改项目为环保设施改造,无预计收益 |
| 热电厂锅炉烟气除尘技改项目        | 自建   | 是         | 制糖       | 5,359,400.42 | 6,569,400.42   | 其他   | 64.15% | 0    | 0             | 该技改项目为环保设施改造,无预计收益 |
| 污水站制浆造纸废水预处理改造       | 自建   | 是         | 造纸       | 1,156,030.27 | 1,502,329.85   | 其他   | 70.20% | 0    | 0             | 该技改项目为             |

| 项目             |    |    |    |               |               |    |       |   |   | 环保设施改造, 无预计收益 |
|----------------|----|----|----|---------------|---------------|----|-------|---|---|---------------|
| 粤桂热电循环基础建设工程项目 | 自建 | 是  | 制糖 | 4,747,809.16  | 4,747,809.16  | 其他 | 0.82% | 0 | 0 | 未完工           |
| 粤桂热电循环生活纸项目    | 自建 | 是  | 制糖 | 96,927.09     | 96,927.09     | 其他 | 0.01% | 0 | 0 | 未完工           |
| 粤桂热电循环糖厂技改项目   | 自建 | 是  | 制糖 | 3,575,137.91  | 6,965,968.18  | 其他 | 0.52% | 0 | 0 | 未完工           |
| 粤桂热电循环特种纸项目    | 自建 | 是  | 制糖 | 234,055.15    | 234,055.15    | 其他 | 0.03% | 0 | 0 | 未完工           |
| 粤桂热电循环制浆项目     | 自建 | 是  | 制糖 | 1,102,684.30  | 1,102,684.30  | 其他 | 0.19% | 0 | 0 | 未完工           |
| 合计             | -- | -- | -- | 27,694,977.33 | 46,144,052.09 | -- | --    |   |   |               |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称      | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期        | 终止日期        | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|-----------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 白糖期货            | 无    | 否      | 期货      | 1,278.09    | 2016年01月01日 | 2016年12月31日 | 0      | 0        | 1,278.18 |              | 14.20  | 0.005%             | -0.09     |
| 合计              |      |        |         | 1,278.09    | --          | --          | 0      | 0        | 1,278.18 |              | 14.20  | 0.005%             | -0.09     |
| 衍生品投资资金来源       |      |        |         | 自有资金        |             |             |        |          |          |              |        |                    |           |
| 涉诉情况（如适用）       |      |        |         | 不适用         |             |             |        |          |          |              |        |                    |           |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日 |      |        |         | 2014年12月09日 |             |             |        |          |          |              |        |                    |           |

|   |  |
|---|--|
| 期（如有）   |  |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）  |  |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      | 1、根据具体走势采取期货与现货的错位操作等方式进行修正，公司将适时跟踪盘面期货价格走势，结合现货分析，合理定制止损位，弱化基差风险。2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。3、建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。对套保方案已设定的建仓价格区间及其他条件，及时进行合理调整。4、套保操作时应选择主力合约进行操作并尽量选择远期合约进行对冲。5、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，把握政策趋势，及时合理地调整套期保值思路与方案。6、牢固掌握商品交易所相关规定，积极配合交易所及相关部门的风险管理工作。   |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 不适用  |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | 否  |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 1、公司使用自有资金利用期货市场开展与公司生产经营相关的产品套期保值业务的相关审批程序等符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定。2、公司已就开展的套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《广西贵糖（集团）股份有限公司套期保值管理制度》。3、在保证正常生产经营的前提下，增加白砂糖期货套期保值业务量，有利于有效规避市场风险，对冲白砂糖价格波动对公司生产经营的影响，稳定年度经营利润，进行风险控制，减少和降低白砂糖价格波动对公司正常生产经营的影响。可以避免价格波动所带来的利润波动，实现公司自身长期稳健的发展，为广大股东创造更多更稳定的收益。公司独立董事认为，公司增加白砂糖期货套期保值业务量不存在损害公司和全体股东利益的情形，同意公司增加白砂糖期货套期保值业务量。 |

## 5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
|      |      |        |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

|  |      |           |   |   |   |   |       |           |                                      |   |
|--|------|-----------|---|---|---|---|-------|-----------|--------------------------------------|---|
| 2015   | 定向增发 | 56,409.77 |   |   |   |   |       | 56,409.77 | 募集资金<br>转到云硫<br>矿业的募<br>集资金专<br>项账户。 |   |
| 合计   | --   | 56,409.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 56,409.77 | --                                   | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明   |      |           |   |   |   |   |       |           |                                      |   |
| 2015 年 11 月 25 日，本公司第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用募集资金 28,000 万元补充流动资金缺口，期限不超过 12 个月。2016 年 11 月 22 日，公司将上述用于补充流动资金的募集资金 28,000 万元全额归还并存入募集资金账户。具体详见 2016 年 11 月 23 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于归还部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2016-048）。 |      |           |   |   |   |   |       |           |                                      |   |

## （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<br>资金投向                 | 是否已变<br>更项目<br>(含部分<br>变更)   | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-----------------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目                            |  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 应用高压辊磨机技术<br>改造项目                 | 否  | 20,248.43          | 20,248.43          | 0            | 0                     | 0.00%                           |                           |                   | 否            | 是                         |
| 采选 100 万 t/a 技术改<br>造项目           | 否  | 36,296.02          | 36,296.02          | 0            | 0                     | 0.00%                           |                           |                   | 否            | 是                         |
| 承诺投资项目小计                          | --   | 56,544.45          | 56,544.45          | 0            | 0                     | --                              | --                        | 0                 | --           | --                        |
| 超募资金投向                            |  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 不适用                               | 否  | 0                  | 0                  | 0            | 0                     | 0.00%                           |                           | 0                 | 否            | 否                         |
| 归还银行贷款（如有）                        | --   | 0                  | 0                  | 0            | 0                     | 0.00%                           | --                        | --                | --           | --                        |
| 补充流动资金（如有）                        | --   | 0                  | 0                  | 0            | 0                     | 0.00%                           | --                        | --                | --           | --                        |
| 超募资金投向小计                          | --   | 0                  | 0                  | 0            | 0                     | --                              | --                        | 0                 | --           | --                        |
| 合计                                | --   | 56,544.45          | 56,544.45          | 0            | 0                     | --                              | --                        | 0                 | --           | --                        |
| 未达到计划进度或预<br>计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 自从 2015 年 9 月募集资金完成后，上述募投项目未有新的进展，主要原因是：2015 年第四季度以来硫铁矿市场和国家政策发生重大变化，上述募投项目属于扩大产能项目，如按照投资计划时间推进，将不符合现行经济政策和经济环境，会面临产能过剩、经营亏损等风险，因此，云硫矿业决定本年度暂不实施上述募投项目。云硫矿业将依据现行经济政策和经济环境，对项目的可行性进行再次评估。 |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 项目可行性发生重大<br>变化的情况说明              | 1、国家经济进入新常态，中央提出供给侧改革的要求，2015 年中央经济工作会议提出了“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”任务，中央及地方政府严控传统工业新增产能。2、硫铁矿下游  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 的硫酸、化肥等行业产能过剩、出口受限，硫酸价格下行，产量减少，企业经营困难，硫铁矿需求萎缩。3、钢铁行业产能严重过剩，去产能、去库存，铁矿价格深度下跌。硫铁矿的铁资源（硫铁矿烧渣）价值下降，硫铁矿制酸优势不再、比例下降，导致硫精矿消耗量减少。  |
| 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     | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 不适用  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用<br>2015年11月25日，本公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，将人民币2.8亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。2016年11月22日，本公司收回2015年度补充流动资金的募集资金2.8亿元。  |
| 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       | 1、中国工商银行股份有限公司贵港市糖厂支行专项账户（2116710129100007572）和中国银行股份有限公司贵港分行专项账户（611967712606）的期初余额合计3,621,324.05元，期末余额合计0.02元，期末余额为本公司本年度收回上年度补充流动资金的募集资金2.8亿元和专项账户利息收入953.12元扣除本年度的账户管理费、手续费445.00元和本年度转入全资子公司云硫矿业在中国工商银行股份有限公司云浮硫铁矿支行开立的专项账户（2020002229200066616）283,621,832.15元后的余额。<br>2、中国工商银行股份有限公司云浮硫铁矿支行专项账户（2020002229200066616）的期初余额284,271,590.96元，期末余额571,558,725.48元，期末余额为本公司将募集资金283,621,832.15元转入全资子公司云硫矿业在中国工商银行股份有限公司云浮硫铁矿支行开立的专项账户（2020002229200066616）和专项账户利息收入3,839,557.37元扣除本年度账户管理费、手续费255.00元和支付本公司代付的募集资金验资及律师费174,000.00元后的余额。<br>3、2016年9月29日，本公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司广东广业云硫矿业有限公司进行增资的议案》，同意本公司用募集资金567,719,483.11元对全资子公司云硫矿业进行增资，其中567,710,000.00元计入全资子公司云硫矿业的注册资本（实收资本），9,483.11元计入全资子公司云硫矿业的资本公积。本次新增实收资本经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年11月29日出具众环验字（2016）050054号验资报告。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用  |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务        | 注册资本          | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|------|-------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 广西纯点纸业有限公司    | 子公司  | 销售          | 40,000,000.00 | 45,576,393.47    | 35,001,196.67    | 330,094,773.61 | 24,658,040.42 | 18,347,024.77 |
| 广州纯点纸业有限公司    | 子公司  | 销售          | 5,000,000.00  | 8,807,474.03     | 2,194,560.04     | 90,277,453.55  | -1,607,138.37 | -1,809,449.45 |
| 广西贵港市安达物流有限公司 | 子公司  | 物流          | 41,800,000.00 | 36,781,250.07    | 36,246,782.61    | 5,451,015.61   | 838,323.96    | 619,891.57    |
| 广东广业云硫矿业有限公司  | 子公司  | 化学矿开采、加工、销售 | 1,200,000.00  | 2,308,901.020.96 | 1,797,738.066.78 | 521,437,553.42 | 47,106,878.22 | 44,317,125.26 |
| 广西创辉房地产开发有限公司 | 子公司  | 房地产         | 2,000,000.00  | 1,913,179.21     | 1,849,072.70     | 0.00           | -150,927.30   | -150,927.30   |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所在行业的发展趋势

#### 1、制糖业：

（1）行业政策：2013年2月1日，《中共中央国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》指出：要支持优势产区糖料生产基地建设，扩大高产创建规模；强化糖业农机等农业物资技术装备；大力培育现代流通方式和新型流通业态、发展农产品网上交易，要适时启动食糖等农产品临时收购，完善粮棉油糖进口转储制度和加强进口关税配额管理；要加大农业补贴力度等。2015年2月1日中共中央、国务院《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》指出：“合理确定粮食、棉花、食糖、肉类等重要农产品储备规模。”

商务部 海关总署《关于将进口关税配额外食糖纳入自动进口许可管理的公告》：根据《中华人民共和国对外贸易法》、《中华人民共和国货物进出口管理条例》和《货物自动进口许可管理办法》，决定将进口关税配额外食糖纳入自动进口许可管理，自2014年11月1日起执行。

财政部、国家税务总局《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》和《关于扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围的通知》的精神，食糖产区政府都应该允许制糖企业将制糖生产成本中原料进项税额扣除率由现行的13%改为食糖销售时的17%的适用税率。广西壮族自治区国家税务局于2014年11月28日发布《关于在制糖行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法公告》。

2015年5月国家发布了《糖料蔗主产区生产发展规划（2015-2020）》大力扶持“双高”糖料蔗基地建设；2015年12月广西壮族自治区发布了《广西糖业二次创业总体方案（2015-2020）》，推动糖业“二次创业”，促进产业转型升级。

2016年12月31日《中共中央国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》指出：“经济作物要优化品种品质和区域布局，巩固主产区棉花、油料、糖料生产，促进园艺作物增值增效”、“进一步优化农业区域布局。以主体功能区规划和优势农产品布局规划为依托，科学合理划定稻谷、小麦、玉米粮食生产功能区和大豆、棉花、油菜籽、糖料蔗、天然橡胶等重要农产品生产保护区”。

公司将持续关注研究市场和政策，及时采取应对策略和措施。

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

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

“十二·五”期间制糖行业发展的主要目标之一：坚持以国产食糖基本满足国内需求的发展原则，加快糖料生产规模化经营的步伐，食糖年产量达1,600万吨左右。据有关数据统计，2010年至2014年，全国食糖年产量由1,045.42万吨增加到1,331.80万吨，2015年回落到1,055万吨，2016年再回落到870万吨，连续两个榨季减产；同时，2010年至2015年全国食糖进口量由176.60万吨增加到485.59万吨，2016年回落到320万吨左右。食糖进口量增速远远大于国内产量增长的速度。

受进口糖的冲击，国内食糖价格从2011年8月7900元/吨的最高点一直下跌。到2015年，制糖企业面临着生产经营举步维艰和行业亏损面不断扩大等极其困难局面。2016年，由于国内食糖连续大幅减产和国家对进口糖采取了一些管控措施，同时，加大了食糖走私打击力度，食糖价格逐步反弹，制糖业回暖。

## 2、造纸行业：

（1）行业政策：国家财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》指出：以蔗渣为原料生产的蔗渣浆、蔗渣刨花板及各类纸制品。生产原料中蔗渣所占比重不低于70%。对销售上述自产货物实行增值税即征即退50%的政策。

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

《造纸工业发展“十二·五”规划》发展目标：生产消费平稳增长，预计全国纸及纸板消费量年均增长4.6%，产量年均增长4.73%。但这几年来造纸行业产能过剩严重，市场需求不足，竞争剧烈，产品价格持续下跌，持续亏损，大部分造纸企业开工不足，特别是文化用纸生产机台大部分被迫停机。2015年，不少规模较大的企业产经营业绩有所改善，并且进行调整产品结构，加大对包装纸、特种纸等的投资，新增产能达到230万吨，而中小企业的生产经营仍处困境。2016年，生活用纸行业新增产能100万吨，远超行业协会预估的新增消费量50万吨，整体上加大供过于求。年内生活用纸成品纸市场疲软，销售价格易跌不易涨，生活用纸原纸价格呈现下行趋势。

2016年10月以后，在人民币贬值、环保力度加强等因素不断推动下，部分纸价持续上涨，形势有所好转。

## 3、硫铁矿行业

（1）行业整合大趋势。中央及各地方政府推出了一系列政策调整矿业结构、促进矿业经济增长方式转变，通过整合，改变矿山企业“小、多、散”的局面。推行这些政策将进一步提高硫铁矿行业的产业集中度，部分中小型硫铁矿采选企业将被淘汰或收购，优势企业将进一步做大做强。

（2）硫精矿生产向高品位发展。目前，硫铁矿行业逐步实施高品位硫精矿战略，通过提升品位来提高硫精矿的附加值，从而提高硫精矿的市场竞争力。

（3）生产工艺水平进一步提高。目前，我国硫铁矿多以中低品位为主，生产技术及装备水平相对落后，导致生产成本高，资源浪费严重。为了提高资源利用率和效益，降低废物排放，硫铁矿企业需要进一步加大研发投入力度，不断提高生产工艺水平，提高产品质量。

（4）环保要求日趋严格。我国政府颁布了一系列法律法规，加大环境保护力度，并已就土地复垦、重新造林、排放控制，以及生产、处理、存放、运输及处置废弃物等方面订立了较为严格的环保标准。在我国日趋严格的环保体制下，只有重视技术发展和遵守环保标准的硫铁矿生产企业才有进一步发展的空间。

当前，国内宏观经济依然疲软乏力，矿山行业受此影响依旧。矿山行业自2012年以来，进入下行通道，预计在未来的3-5年内仍将低位运行。2014年来全球性的石油、铁矿以及有色金属矿产品价格大幅下行，很多矿山企业经营非常艰难；硫铁矿受硫磺、冶炼烟气等替代资源冲击，同时受进口硫酸、硫精矿的影响，硫铁矿行业形势也不容乐观。2016年，公司产品在广东省内或邻近市场占有率有所下降。因此，公司未来将以硫资源为依托，开展多矿种经营和产业链延伸，寻找突破口。

### （二）公司发展战略

公司继续抓好资源、技术优势，实施多元化发展：糖要做精，纸要做专、矿要做大。要在产业经营、产品经营、资本经营三个不同经营层次下功夫，同时开拓国内国外市场。

1、公司继续通过多种途径（包括收购、兼并等）抓好甘蔗原料的发展，稳定、扩大制糖规模。通过整体搬迁改制，改进工艺和技术，提高效能，降低成本，成为现代化的制糖企业。

2、公司继续抓好生活用纸生产和市场开拓，通过经营模式优化、经营区域化、产品差异化，扩大经营规模 and 市场份额，降低运营成本，不断改变生活用纸长期亏损局面，实现同行业盈利水平；利用蔗渣制浆、造纸的专有技术和优惠政策，稳定发展纸浆生产、特种纸生产，同时加大对特种纸浆和特种纸的研发和投入。



3、按照发展“大矿业”的方向，坚持归核化发展和纵向一体化发展，通过资源整合和产业链延伸，打通矿石、硫酸及硫酸下游产业链，发展循环经济；充分释放资源及资本优势的价值，实施低成本扩张，实现企业跨越式可持续发展；通过制度创新、管理创新和技术创新，提高公司的核心竞争力。

### （三）公司2017年经营计划

2017年，公司主要生产经营指标拟定为：机制糖产量9.16万吨，纸浆产量8.42万吨，文化用纸产量0.65万吨，生活用纸产量6.54万吨，硫精矿产量128万吨、-3mm矿产量15万吨、硫酸产量12万吨、磷肥产量7.5万吨，铁矿粉产量5.24万吨；销售硫精矿120万吨、-3mm矿15万吨、硫酸9万吨、磷肥7.5万吨、铁矿粉5.5万吨。营业总收入16.96亿元，营业总成本13.97亿元。公司将从以下几个方面开展工作：

1、抓好发展种植甘蔗工作。公司借助甘蔗收购价格上升和政策扶持的有利时机，做好宣传发动工作和服务工作，进一步提高农民种蔗的积极性，积极扩大种植面积，实现入榨甘蔗80万吨以上。

2、抓好制浆原料收购供应工作。加强与其他制糖企业或原料供应商沟通、合作，争取得到他们的大力支持供应蔗渣；同时，努力开发桉木原料供应商，利用公司所处桉木加工业发达的区域优势，在确保原料供应的同时，尽可能降低采购成本。

3、抓好均衡生产管理工作。以降能、降耗、降费、降本为基础，处理好产品生产和销售的矛盾，平衡好生产；加强设备管理，提高设备运转率、降低无功损耗，实行阶段性满负荷生产；加强产品单耗、费用、成本指标考核和责任考核，千方百计降低成本，提高效益。

4、努力增加产品销售量。①把握好食糖市场先机，争取卖个好价钱，同时，利用网上交易，增加食糖销售量；②对文化用纸，加强产品差异化建设，开发特种纸品种，扩大特种纸的销售量；③对生活用纸，通过实施“阿米巴”经营管理模式，达到提升销量、减少亏损目的；④对矿石，实施“一保、二稳、三突破”销售战略。“一保”是确保云浮地区和主要用户销量，“二稳”是稳定湖北地区和其他地区销量，“三突破”是开拓新用户或恢复老用户购矿石。针对性地采取措施，确保现有市场份额稳中有升；⑤加大酸企、矿企交流力度，共同维护硫酸与硫铁矿市场。

5、开展环保技术攻关，不断改进废水、废气治理工艺，在确保达标排放的前提下，降低“三废”治理成本。

6、稳步推进整体搬迁进程，提高项目建设效率，早日成为业绩新的增长点；积极寻找资本运作机会，早日实现战略目标。

### （四）公司当前业务所需的资金需求

随着公司异地搬迁投资建设新厂项目的逐步实施，公司2017年度资金需求将不断增加。公司将结合实际情况，制定合理的财务和资金计划，积极拓展融资渠道，确保资金来源畅通，进一步改善融资结构，降低财务成本。同时加强资金和项目管理，抓好工程质量和进度，以确保公司的持续生产经营活动。同时结合整体搬迁项目进行生产设备技术改造，以提高产品制造的工艺水平、产品质量、生产效率及产能，提升企业形象和综合竞争力。

### （五）公司发展战略和经营目标实现的风险因素

公司的风险因素主要是：公司所在蔗区原料蔗发展、来源面临巨大压力和成本增加，甘蔗资源规模较小；造纸原料存在严重缺口；浆纸市场持续低迷，市场竞争剧烈。

（1）公司制糖生产能力为日榨甘蔗1万吨，年需要甘蔗量高达130万吨，对地方甘蔗农业依赖性大。由于农民选择种植经济作物品种多样化，公司的原料蔗发展、来源面临巨大压力，未来收购成本也可能进一步增加。

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

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

政策、进口糖等因素是经营目标实现的最不可测因素，也是食糖生产经营的最大风险。

拟采取的对策和措施：制定切合实际的甘蔗生产扶持政策，提高农民种蔗的积极性，扩大甘蔗种植面积；推广高产、高糖甘蔗新品种的种植，进一步改善蔗区甘蔗品种结构，改善蔗区灌溉条件，通过提高单产和蔗糖份，增加甘蔗和食糖总量，促进甘蔗生产持续发展；公司将持续关注研究市场政策，把握好市场脉搏，努力实现经营目标。

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

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

(3) 这几年浆纸产能集中度提高，大规模品牌企业产能不断扩张，市场竞争力不断增强，效益持续提升；而小规模企业市场竞争力低，持续亏损，有些机台被迫停机待产，广西个别企业甚至被迫退出造纸行业。

拟采取的对策和措施：通过细分产品市场，找准切入点，并根据盈利能力测算结果，加大边际贡献大的产品品种的生产量；在原有纸机生产设备的基础上，通过技术改造，加大新产品开发力度，大力开拓市场，使其形成批量生产；生活用纸产品则实行差异化生产营销，原纸、蔗渣浆纸和全木浆纸分别以不同的机台生产，并实施差异化的营销策略。

公司通过整体搬迁，利用现代装备和先进工艺提高制糖、制浆、造纸的产能和产品品质、降低成本、提高竞争力，尽可能降低风险因素的影响。

(4) 硫铁矿方面的风险因素：

A、市场风险。预计未来一年市场依然严峻，存在市场萎缩及销量减少的风险，公司将采取以下应对措施：一是实施“快、稳、多”销售战略，谋求销量有新突破，提高市场份额基占有率下降风险；二是持续开展技术改造、提质升级和降低成本，提高产品竞争力；三是细分市场，加大非酸用户的市场开发力度，扩展市场。

B、环境风险。新环保法、大气污染防治法的实施以及即将实施的环境保护税法，对“三废”治理及排放提出了更高的要求，面对严格的环保执法环境，存在有被罚款或停产整顿的风险，公司要落实环保责任，健全管理体系，完善环保设施和加强运行管理，降低风险。

C、政策风险。营业税改增值税已全面铺开，公司财务部门积极应对，避免涉税风险。国家对宏观调控政策、财政货币政策和行业管理的调整，也会给公司的业务产生一定的影响。公司设置法务管理部门，研究宏观经济形势和政策变化，及时调整经营策略，确保守法经营和持续发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                    |
|-------------|------|--------|------------------------------|
| 2016年06月22日 | 实地调研 | 机构     | 详见巨潮网《2016年6月22日投资者关系活动记录表》。 |
| 2016年09月06日 | 实地调研 | 机构     | 详见巨潮网《2016年9月6日投资者关系活动记录表》。  |
| 2016年09月29日 | 电话沟通 | 个人     | 询问公司限售股解禁股数                  |

|                   |      |    |                 |
|-------------------|------|----|-----------------|
| 2016 年 10 月 20 日  | 电话沟通 | 个人 | 了解搬迁进度          |
| 2016 年 12 月 02 日  | 电话沟通 | 个人 | 询问业绩预告是否披露及披露时间 |
| 2016 年 12 月 26 日  | 电话沟通 | 个人 | 糖价走势            |
| 2016 年 12 月 29 日  | 电话沟通 | 个人 | 2016 年度报告披露时间   |
| 接待次数              |      |    | 2               |
| 接待机构数量            |      |    | 2               |
| 接待个人数量            |      |    | 0               |
| 接待其他对象数量          |      |    | 0               |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否    |    |                 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2014 年度的利润分配方案为：本年度未分配利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司 2015 年度的利润分配方案为：以公司总股本 668,401,851.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元现金红利（含税），共计分配 33,420,092.55 元，剩余未分配利润 491,667,169.37 元结转下年度。

公司 2016 年度的利润分配方案为：本年度未分配利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016 年 | 0.00          | 38,738,133.81             | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2015 年 | 33,420,092.55 | 134,509,172.35            | 24.85%                    | 0.00         | 0.00%        |
| 2014 年 | 0.00          | 126,823,878.69            | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因   | 公司未分配利润的用途和使用计划              |
|---|------------------------------|
| 因公司当年实现的每股可供分配利润低于 0.10 元（实际为 0.0580 元），按《公司章程》第一百五十五条规定，2016 年度公司可以不进行现金分红、送红股及公积金转增股本。；且近几年经济环境对公司盈利水平的影响较大，公司正在搬迁需要投入资金。 | 暂时补充公司流动资金，采购生产原料，搬迁及技改项目建设。 |

注：报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

### 二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由  | 承诺方                     | 承诺内容  | 承诺时间                                | 承诺期限  | 履行情况  |
|---|-------------------------|---|-------------------------------------|---|---|
| 股改承诺  |                         |   |                                     |   |   |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺  | 广业集团                    | 1.保证独立性 2.避免同业竞争 3.规范和减少关联交易  | 2011年12月06日                         | 长期承诺  | 持续履行中   |
| 资产重组时所作承诺<br>(详见 2015 年 7 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(更新稿)》) | 广业集团、粤桂投资集团(原贵糖集团)、云硫集团 | 关于重组相关信息的真实性、准确性和完整性的承诺。  | 2015年02月01日、2015年02月01日、2014年12月10日 | 长期承诺  | 持续履行中   |
|   | 广业集团、云硫集团               | 关于稳定股价和股份锁定的承诺:自新增股份发行结束之日起 36 个月内不以任何方式进行转让。在上述股票锁定期承诺基础上,本次交易完成后 6 个月内,如贵糖股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,本公司持有贵糖股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。<br>如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,本公司不转让在贵糖股份拥有权益的股份。   | 2015年02月01日、2014年12月10日             | 新增股份上市之日起 36 个月内                                  | 持续履行中   |
|   | 广业集团、云硫集团               | 关于保持上市公司独立性的承诺:保证上市公司人员、财务、机构、资产、业务的独立性   | 2014年08月13日、2014年6月24日              | 长期承诺  | 持续履行中   |
|   | 广业集团、云硫集团               | 关于避免同业竞争的承诺:通过采取将所持联发公司的股权委托给目标公司管理(托管)的方式解决同业竞争,并承诺于托管期限届满之前将前述所持联发公司股权优先转让给目标公司,若目标公司于托管期限届满之前无法接受前述股权的转让,本公司将于托管期届满之日起的半年内将所持前述联发公司股权向其他无关联关系的第三方转让或以其他方式以处置本公司所持有联发公司的前述股权,以消除联发公司与目标公司的同业竞争。<br>承诺不通过行使股东表决权等方式促使英翔矿业在探矿权(探矿权证号为 T44120090502029201)存续期间内采取包括但不限于“以探代采”等方式从事与云硫矿业相同或相似(硫铁矿业务)的采矿业务。为彻底避免英翔矿业与目标公司同业竞争问题,本公司将于 2016 年 12 月 31 日之前无条件将本公司持有的英翔矿业的全部股权转让给贵糖股份或者无关联的第三方,转让价格依据相关评估 |                                     | 联发公司:托管期限届满(2016年12月31日)之前;<br>英翔矿业:2016年12月31日之前 | 云硫集团拟对原承诺事项进行变更,将解决联发公司同业竞争问题的时间延长 1 年,内容详见 2016 年 12 月 16 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于暂 |

|                 |                     |   |                                   |                             |   |
|-----------------|---------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|---|
|                 |                     | <p>报告确定。</p> <p>承诺本公司及本公司控制的其他企业将不直接或间接从事任何（包括上述同业竞争业务）与贵糖股份及其下属子公司（含本次交易完成后的目标公司）构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。</p> <p>若与贵糖股份及其下属子公司（含本次交易完成后的目标公司）拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务注入到贵糖股份经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p>  |                                   |                             | <p>不接受股东转让联发公司股权暨股东承诺变更的公告》（2016-057）；</p> <p>云硫集团退出英翔矿业，并将所持英翔矿业 51% 的股权转给其他股东，内容详见 2016 年 12 月 27 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于解决同业竞争承诺履行进展的公告》（2016-059）</p> |
|                 | 广业集团、云硫集团           | <p>关于减少和规范关联交易的承诺：（1）尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与贵糖股份及其子公司之间发生关联交易；</p> <p>（2）不利用股东地位及影响谋求贵糖股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；</p> <p>（3）不利用股东地位及影响谋求与贵糖股份及其子公司达成交易的优先权利；</p> <p>（4）将以市场公允价格与贵糖股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害贵糖股份及其子公司利益的行为；</p> <p>（5）就本公司及其下属子公司与贵糖股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促贵糖股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和贵糖股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。</p> | 2014 年 08 月 13 日、2014 年 06 月 24 日 | 长期承诺                        | 持续履行中   |
|                 | 贵糖股份及全体董事、监事、高级管理人员 | <p>保证重组报告书、相关信息披露文件及申请文件内容的真实、准确、完整，对其中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承连带责任。</p>  | 2015 年 02 月 01 日                  | 长期承诺                        | 持续履行中   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 粤桂投资集团              | <p>承诺在未来六个月内不减持公司股份。</p>  | 2015 年 07 月 09 日                  | 自 2015 年 7 月 10 起六个月内不减持公司股 | 已履行   |

|                                  |   |  |  |  |    |  |
|----------------------------------|---|--|--|--|----|--|
|                                  |   |  |  |  | 份。 |  |
| 其他对公司<br>中小股东所<br>作承诺            |   |  |  |  |    |  |
| 承诺是否及<br>时履行                     | 是 |  |  |  |    |  |
| 未完成履行<br>的具体原因<br>及下一步计<br>划（如有） |   |  |  |  |    |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

| 盈利预测资产<br>或项目名称         | 预测起始时间          | 预测终止时间          | 当期预测业绩<br>(万元) | 当期实际业绩<br>(万元) | 未达预测的原<br>因（如适用） | 原预测披露日<br>期     | 原预测披露索<br>引   |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|---|
| 云硫矿业采矿<br>权相关资产的<br>净利润 | 2016年01月<br>01日 | 2016年12月<br>31日 | 9,810.9        | 8,588.25       | 不适用              | 2015年02月<br>17日 | 巨潮资讯网上<br>《广东省广业<br>资产经营有限<br>公司、云浮广<br>业硫铁矿集团<br>有限公司与公<br>司关于发行股<br>份购买资产之<br>利润补偿协<br>议》 |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

2015年2月1日，广业集团、云硫集团和本公司签订的《广东省广业资产经营有限公司、云浮广业硫铁矿集团有限公司与公司关于发行股份购买资产之利润补偿协议》：“根据《采矿权评估报告》，2015年度至2017年度，本协议项下采矿权相关资产的净利润预测值分别为9810.9万元、9810.9万元和9810.9万元。”补偿金额为截至当期期末的各会计年度盈利预测指标之和减去截至当期期末的各会计年度该采矿权相关资产累积实际净利润数的差，若当期净利润差额为负数或等于零，则资产出售方无需向贵糖股份进行盈利预测补偿。2015、2016年采矿权相关资产扣除非经常性损益后的预测净利润合计为19,621.80万元，2015、2016年实际实现扣除非经常性损益后的净利润合计为21,430.99万元（其中2015年为12,842.74万元，2016年为8,588.25万元），完成率为109.22%。

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

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

适用  不适用

1、随着本公司近年来加大对生产设备、设施的更新和技术改造力度，加强设备的日常维护及保养，同时，由于更新设备的材质提高、制造技术进步等原因，本公司的子公司云硫矿业的房屋及建筑物、非化工机器设备和运输设备类固定资产的使用状况得到改善，实际使用寿命延长。为了能提供更可靠、更相关的会计信息，依照《企业会计准则》的相关规定，云硫矿业对部分类别固定资产的折旧年限进行变更。经本公司于2016年9月29日召开的第七届董事会第十次会议审议通过，同意云硫矿业对部分类别固定资产的折旧年限自2016年9月1日起进行变更。变更前后对比情况：

| 项目         | 变更前       |           | 变更后       |           |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|            | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%)   | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%)   |
| 房屋及建筑物     | 10-20     | 9.50-4.75 | 13-23     | 7.31-4.13 |
| 机器设备（化工类）  | 10        | 9.50      | 10        | 9.50      |
| 机器设备（非化工类） | 10        | 9.50      | 14        | 6.79      |
| 运输设备       | 4         | 23.75     | 7         | 13.57     |
| 电子及办公设备    | 3         | 31.67     | 3         | 31.67     |

本次会计估计变更采用未来适用法，经本公司董事会审议通过后自2016年9月1日起执行，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对本公司已披露的财务报表产生影响。

本次会计估计变更对本期财务报表的影响如下：

| 项目      | 变更后              | 变更前              | 影响金额          |
|---------|------------------|------------------|---------------|
| 存货      | 219,840,837.49   | 220,512,434.26   | -671,596.77   |
| 固定资产    | 744,834,162.41   | 751,261,275.13   | 6,427,112.72  |
| 递延所得税资产 | 48,988,319.18    | 48,770,722.29    | 217,596.89    |
| 应交税费    | 32,102,677.47    | 30,446,201.59    | 1,656,475.88  |
| 未分配利润   | 530,405,303.18   | 526,088,666.22   | 4,316,636.96  |
| 营业成本    | 1,543,003,690.57 | 1,548,602,101.17 | -5,598,410.60 |
| 管理费用    | 140,206,268.24   | 140,363,373.59   | -157,105.35   |
| 所得税费用   | 10,394,142.47    | 8,955,263.48     | 1,438,878.99  |
| 利润总额    | 49,236,893.16    | 43,481,377.21    | 5,755,515.95  |
| 净利润     | 38,842,750.69    | 34,526,113.73    | 4,316,636.96  |

2、根据《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）等有关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、



城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

因此，我公司2016年将原在“管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、矿产资源补偿费、印花税等相关税费”，调到“税金及附加”科目项下核算。与上年度相比核算口径不同。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 60                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 龚静伟 邵先取            |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2016年度，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，内部控制审计费用为33万元。

2016年聘任国海证券为公司常年财务顾问，年财务顾问费用为9.5万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、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            |
|---------------|---------------|-----------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|-----------------|
| 云浮联发化工有限公司    | 母公司大股东的控股公司   | 向关联人采购商品  | 购电     | 政府定价     | 政府定价   | 2,204.11   | 14.95%     | 1,850       | 是        | 转账       | 政府指导价      | 2015年12月10日 | 巨潮网公告：2015-091号 |
| 广东宏大爆破股份有限公司  | 母公司实际控制人的控股公司 | 采购商品/接受劳务 | 乳化炸药   | 政府指导价    | 政府指导价  | 432.37     | 100.00%    | 480         | 否        | 转账       | 政府指导价      | 2015年12月10日 | 巨潮网公告：2015-091号 |
| 广东广业石油天然气有限公司 | 母公司实际控制人的子公司  | 向关联方采购商品  | 汽、柴油   | 政府指导价    | 政府指导价  | 515.95     | 77.57%     | 950         | 否        | 转账或汇票    | 政府指导价      | 2015年12月10日 | 巨潮网公告：2015-091号 |
| 云浮联发化工有限公司    | 母公司大股东的控股公司   | 向关联方出售商品  | 硫精矿    | 市场原则     | 市场价格   | 11,401.62  | 24.51%     | 17,000      | 否        | 转账或汇票    | 市场定价       | 2015年12月10日 | 巨潮网公告：2015-091号 |

|   |            |    |                  |   |            |               |             |        |    |    |          |                        |                              |
|---|------------|----|------------------|---|------------|---------------|-------------|--------|----|----|----------|------------------------|------------------------------|
| 云浮广业<br>硫铁矿集<br>团有限公<br>司                 | 母公司<br>大股东 | 其他 | 三类人<br>员费用<br>利息 | 银行同<br>期利率  | 银行同<br>期利率 | 595.57        | 100.00<br>% | 600    | 否  | 转账 | 银行利<br>率 | 2015 年<br>12 月 10<br>日 | 巨潮网<br>公告：<br>2015-0<br>91 号 |
| 合计  |            |    |                  | --  | --         | 15,149.<br>62 | --          | 20,880 | -- | -- | --       | --                     | --                           |
| 大额销货退回的详细情况                               |            |    |                  | 不适用。  |            |               |             |        |    |    |          |                        |                              |
| 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） |            |    |                  | 2016 年预计日常关联交易：采购类总额 3,283.00 万元，销售类 21,138.00 万元，接受或提供劳务类 1,086.00 万元，其他类 830.00 万元。2016 年实际履行情况：采购类总额 3,153.50 万元，销售类 11,736.10 万元，接受或提供劳务类 427.19 万元，其他类 827.94 万元，分别为预计金额的 96.05%、55.52%、39.34%、99.75%。 |            |               |             |        |    |    |          |                        |                              |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |            |    |                  | 不适用。  |            |               |             |        |    |    |          |                        |                              |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托人名称    | 是否关联交易 | 产品类型            | 委托理财金额 | 起始日期             | 终止日期             | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益  | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|----------|--------|-----------------|--------|------------------|------------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|-------------|
| 交通银行贵港分行 | 否      | 日增利 S 款         | 600    | 2015 年 09 月 24 日 | 2016 年 10 月 21 日 | 保本浮动收益 | 600        |              | 20.67 | 20.67     | 20.67       |
| 交通银行贵港分行 | 否      | 日增利 S 款         | 1,600  | 2016 年 02 月 24 日 | 2016 年 10 月 21 日 | 保本浮动收益 | 1,600      |              | 34.22 | 34.22     | 34.22       |
| 交通银行贵港分行 | 否      | 日增利 S 款         | 1,200  | 2016 年 09 月 30 日 | 2016 年 10 月 21 日 | 保本浮动收益 | 1,200      |              | 1.38  | 1.38      | 1.38        |
| 交通银行贵港分行 | 否      | 蕴通财富·专项日增利 92 天 | 100    | 2015 年 10 月 19 日 | 2016 年 01 月 19 日 | 保本固定收益 | 100        |              | 1.01  | 1.01      | 1.01        |
| 交通银行贵港分行 | 否      | 蕴通财富·专项日增利 32 天 | 150    | 2015 年 12 月 31 日 | 2016 年 02 月 01 日 | 保本固定收益 | 150        |              | 0.53  | 0.53      | 0.53        |

|                         |                 |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |
|-------------------------|-----------------|-------------------------|-------|------------------------|------------------------|------------|-------|--|-------|-------|------|
| 交通银行<br>贵港分行            | 否               | 蕴通财富.<br>专项日增<br>利 91 天 | 150   | 2016 年<br>01 月 25<br>日 | 2016 年<br>04 月 25<br>日 | 保本固定<br>收益 | 150   |  | 1.27  | 1.27  | 1.27 |
| 交通银行<br>贵港分行            | 否               | 蕴通财富.<br>专项日增<br>利 32 天 | 150   | 2016 年<br>02 月 06<br>日 | 2016 年<br>03 月 09<br>日 | 保本固定<br>收益 | 150   |  | 0.42  | 0.42  | 0.42 |
| 交通银行<br>贵港分行            | 否               | 蕴通财富.<br>专项日增<br>利 32 天 | 150   | 2016 年<br>03 月 31<br>日 | 2016 年<br>04 月 22<br>日 | 保本固定<br>收益 | 150   |  | 0.42  | 0.42  | 0.42 |
| 交通银行<br>贵港分行            | 否               | 蕴通财富.<br>专项日增<br>利 92 天 | 300   | 2016 年<br>05 月 03<br>日 | 2016 年<br>08 月 03<br>日 | 保本固定<br>收益 | 300   |  | 2.57  | 2.57  | 2.57 |
| 交通银行<br>贵港分行            | 否               | 蕴通财富.<br>专项日增<br>利      | 300   | 2016 年<br>09 月 14<br>日 | 2016 年<br>09 月 21<br>日 | 保本固定<br>收益 | 300   |  | 0.12  | 0.12  | 0.12 |
| 交通银行<br>贵港分行            | 否               | 蕴通财富.<br>专项日增<br>利 92 天 | 300   | 2016 年<br>09 月 26<br>日 | 2016 年<br>12 月 27<br>日 | 保本固定<br>收益 | 300   |  | 2.34  | 2.34  | 2.34 |
| 合计                      |                 |                         | 5,000 | --                     | --                     | --         | 5,000 |  | 64.95 | 64.95 | --   |
| 委托理财资金来源                | 自有资金            |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |
| 逾期未收回的本金和收益累计<br>金额     | 0               |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |
| 涉诉情况（如适用）               | 不适用             |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |
| 委托理财审批董事会公告披露<br>日期（如有） | 2015 年 9 月 12 日 |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |
| 委托理财审批股东会公告披露<br>日期（如有） | 2015 年 9 月 30 日 |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |
| 未来是否还有委托理财计划            | 有               |                         |       |                        |                        |            |       |  |       |       |      |

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

| 合同订<br>立公司 | 合同订<br>立对方 | 合同标<br>的 | 合同签<br>订日期 | 合同涉<br>及资产 | 合同涉<br>及资产 | 评估机<br>构名称 | 评估基<br>准日 | 定价原<br>则 | 交易价<br>格（万 | 是否关<br>联交易 | 关联关<br>系 | 截至报<br>告期末 | 披露日<br>期 | 披露索<br>引 |
|------------|------------|----------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------|------------|------------|----------|------------|----------|----------|
|------------|------------|----------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------|------------|------------|----------|------------|----------|----------|

| 方名称            | 名称           |        |             | 的账面<br>价值<br>(万<br>元)(如<br>有) | 的评估<br>价值<br>(万<br>元)(如<br>有) | (如<br>有) | (如<br>有) |      | 元)      |   |   | 的执行<br>情况         |             |                          |
|----------------|--------------|--------|-------------|-------------------------------|-------------------------------|----------|----------|------|---------|---|---|-------------------|-------------|--------------------------|
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 工行贵港分行       | 流动资金借款 | 2016年03月18日 |                               |                               | 无        |          | 市场定价 | 5,000   | 否 | 无 | 已归还               |             |                          |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 工行贵港分行       | 流动资金借款 | 2016年05月18日 |                               |                               | 无        |          | 市场定价 | 10,000  | 否 | 无 | 已归还               |             |                          |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 工行贵港分行       | 流动资金借款 | 2016年12月16日 |                               |                               | 无        |          | 市场定价 | 3,000   | 否 | 无 | 正常                |             |                          |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 桂林永福顺兴制糖有限公司 | 白砂糖贸易  | 2015年12月30日 | 2,900                         |                               | 无        |          | 协议定价 | 2,900   | 否 | 无 | 未执行, 触发合同有关股权转让条款 | 2016年11月30日 | 2016.11.30《关于股权收购暨增资的公告》 |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 广西康辰世糖贸易有限公司 | 白砂糖    | 2016年12月16日 |                               |                               | 无        |          | 市场定价 | 7,097   | 否 | 无 | 正在执行中             |             |                          |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 贵港市国土资源局     | 土地使用权  | 2016年01月06日 |                               |                               | 无        |          | 招拍竞价 | 4,244   | 否 | 无 | 已执行               |             |                          |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 贵港市国土资源局     | 土地使用权  | 2016年01月06日 |                               |                               | 无        |          | 招拍竞价 | 3,767.2 | 否 | 无 | 已执行               |             |                          |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 贵港市国土资源局     | 土地使用权  | 2016年01月06日 |                               |                               | 无        |          | 招拍竞价 | 1,179   | 否 | 无 | 已执行               |             |                          |

|                |          |       |             |  |  |   |  |      |       |   |   |     |  |
|----------------|----------|-------|-------------|--|--|---|--|------|-------|---|---|-----|--|
| 糖(集团)股份有限公司    | 国土资源局    | 用权    | 01月06日      |  |  |   |  | 价    |       |   |   |     |  |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 贵港市国土资源局 | 土地使用权 | 2016年01月06日 |  |  | 无 |  | 招拍竞价 | 1,027 | 否 | 无 | 已执行 |  |

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

#### 1、环境保护（节能减排）情况

为促进公司的可持续发展，公司在2014年通过加大环保投资、引进新技术、新设备以及技术改造等方式，在提高产品质量、节能减排以及环保治理上取得了很好的成效。

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

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

子公司云硫矿业2016年公司坚持贯彻“清洁生产，绿色发展”的环境方针，在生产经营中同时兼顾生产环境保护和资源综合利用，积极开展有效的环境治理，努力承担企业所应担负的社会责任。公司在生态环境保护方面和资源综合利用持续投入大量的人力、物力和财力，不断革新生产工艺、提质升级和降本增效，努力提升装备水平、优化生产过程、强化生产管理，大力推进矿产资源加工技术研发，不断完善矿产开采、选矿工艺，提高矿产资源回收率和综合回收率，积极开展尾矿、废渣的综合利用，不断强化污染物的源头治理和全过程防治，推行清洁生产，在提高资源综合利用率、削减污染、保护环境方面取得了显著的成效，公司采、选回收率居同行业领先水平，单位产值资源能耗持续下降，污染物达标排放，环境质量持续改善。公司的环保工作详见《广东广业云硫矿业有限公司2016年环境报告书》。

#### 2、员工保障方面

在员工职业健康方面，公司严格执行国家的《劳动合同法》、《安全生产法》、《社会保险法》、《职业病防治法》等劳动、安全生产法律法规，不断改善员工工作环境中的职业健康安全条件。公司积极开展“安康杯”竞赛活动、职工医疗互助保障活动、“金秋助学”活动、城市最低保障活动、协助上级工会对困难职工进行精准帮扶建档、申报工作，开展职工生活困难帮扶及慰问伤病员工活动及社会捐款活动。公司积极维护员工健康权益，落实职业病防治计划和实施方案，每两年对员工进行职业病检查和健康检查，为员工配备符合标准要求的劳动防护用品。定期对存在职业危害因素的作业场进行监测，根据检测的结果，对职业病危害因素超标的岗位进行整改，为员工创造较好的工作环境。至今为止，我公司没有职业病情况发生。

2016年，公司在“安康杯”竞赛活动中投入了50万元，加强了劳动保护，促进了公司的安全管理，提高了企业安全生产水平，维护了职工的安全健康权益；在劳动防护上，投入165多万元为员工“送清凉”以及发

放应急处置物品、药品及身体健康检查等。不断完善劳动保护监督机制，监督公司安全生产的落实，维护职工职业健康权；在开展困难职工帮扶救助、“金秋助学”、医疗互助保障工作中，共为264人（次）困难职工发放困难补助23.42万元，慰问生病住院职工146人（次）慰问金共1.91万元，慰问退休老领导、老劳模25人次，费用3.10万元。同时开展多种形式的帮扶工作，积极为公司67名困难职工向市工会申请救助，共获5万元困难补助金。为8户困难职工家庭申请“金秋助学”，共获“金秋助学”金共 1.8万元。补贴10.25万元为2117位员工购买医疗互助保障保险。在开展城市低保活动中，坚持为困难职工家庭（家属）及贵糖社区居民申请城市居民低保，尽力解决困难户生活问题，共为139户（次）共261人（次）申报低保，共获低保金7.94万元。

### 3、履行精准扶贫社会责任情况

2016年，根据云浮市及云安区要求部署，云硫矿业和云硫集团一起与云浮市云安区都杨镇石巷村结成对口帮扶对象。该村有扶贫帮扶户106户，其中政府低保户52户、五保户30户。公司结合石巷村实际情况，利用其邻近云浮高新区产业园的地理优势，扎实开展整村推进，产业区计划，岗位培训和产业优先扶贫等措施，精准识别贫困对象，按户制定帮扶计划，2016年实现了67户脱贫，达到年度脱贫指标。精准扶贫的主要做法：

一是对106户扶贫帮扶户进行建档立卡和制定脱贫计划；二是做好民生保障，帮助2户贫困户家庭进行危房改造，对符合最低生活保障条件的帮扶户全部纳入社会基本保障，扶贫帮扶户全部参加了今年的新型农村合作医疗；三是开展职业技能培训工作，提供就业岗位信息，有3户直接通过劳动力转移实现脱贫；四是利用各户住房空间，加入光伏发电项目，增加帮扶户收入；五是化肥给进村，对桉树、冬瓜、果树等农作物种植的帮扶户需要提供化肥；六是开展教育扶贫，资助2名学生继续学业。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

云硫矿业已按照规定编制了2016年度环境报告书，详见云硫矿业2016年度环境报告书。

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、董事会终止向永凯集团发行股份购买资产的工作，该项目于2016年1月19日终止筹划暨股票复牌。详见2016年1月19日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于终止筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项暨公司证券复牌公告》（2016-005）。

2、2016年1月18日，本公司收到贵港市糖业发展局《关于将广西贵港金田糖业有限公司蔗区划归广西贵糖（集团）股份有限公司管理和开发的通知》。详见2016年1月19日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于收到贵港市糖业发展局<关于将广西贵港金田糖业有限公司蔗区划归广西贵糖（集团）股份有限公司管理和开发的通知>的公告》（2016-006）。

3、2016年8月23日公司召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于向全资子公司广西创辉房地产开发有限公司增资的公告》，详见2016年8月25日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于向全资子公司广西创辉房地产开发有限公司增资的公告》（2016-030）。



4、2016年9月26日我公司收到贵港市财政局拨付食糖储存贴息款78.56万元，该笔贴息款将作为营业外收入计入公司会计报表，增加公司2016年度税前利润约78.56万元。详见2016年9月27日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于收到食糖临时储存贴息款的公告》（2016-033）。

5、公司于2016年10月13日，解除北信瑞丰基金管理有限公司等9名投资者所持限售股份，解除限售后可上市流通股份的总数为82,020,997股，占公司股份总数的12.27%。详见2016年10月11日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》（2016-034）。

6、公司董事会于2016年11月16日收到董事长但昭学先生的书面辞职报告。但昭学先生因工作变动申请辞去公司董事、董事长、董事会战略发展与投资决策委员会主任委员、法定代表人职务，离任后将不在公司担任任何职务。详见2016年11月17日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于董事长辞职的公告》（2016-047）。

7、2016年11月28日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于补选朱冰先生为公司第七届董事会非独立董事的议案》、《关于股权收购暨增资的议案》和《关于召开2016年第二次临时股东大会的通知》，详见2016年11月30日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《第七届董事会第十二次会议决议公告》（2016-049）、《关于股权收购暨增资的公告》（2016-050）。

8、公司董事会于2016年12月14日收到李磊先生的书面辞职报告，李磊先生因工作变动申请辞去公司副总经理、财务负责人、证券部经理（兼）的职务，离任后，李磊先生将不再担任公司任何职务。详见2016年12月15日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于公司副总经理、财务负责人辞职的公告》（2016-054）。

9、公司于2016年12月15日召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>及附件有关条款的议案》和《关于补选朱冰先生为公司第七届董事会非独立董事的议案》。详见2016年12月16日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《2016年第二次临时股东大会决议公告》（2016-055）。

10、公司于2016年12月15日召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于选举朱冰先生为公司董事长的议案》、《关于调整第七届董事会专门委员会委员的议案》、《关于暂不接受股东转让联发公司股权暨股东承诺变更的议案》和《关于聘任庄学武先生为公司副总经理、财务负责人的议案》。详见2016年12月16日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《第七届董事会第十三次会议决议公告》（2016-056）、《关于暂不接受股东转让联发公司股权暨股东承诺变更的公告》（2016-057）。

11、2016年12月30日，广西贵糖（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）收到贵港市财政局扶持资金44,108,700.00元。按照《企业会计准则第16号—政府补助》的有关规定，该扶持资金计入公司2016年度损益。详见2017年1月4日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于收到政府专项扶持资金的公告》（2017-001）。

12、公司整体搬迁改造事项在报告期内的进展情况：

公司搬迁改造的建设方案、投资估算等情况与2015年10月17日披露的《关于公司整体搬迁改造的议案》相比，目前没有发生重大变动，但受征地等客观因素影响，建设进度和预定计划时间有所延后。具体项目建设进展情况如下：

（1）粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目一期工程

项目占地约500亩，采用亚硫酸法生产工艺，投资估算58,000万元，原计划2016年2月开工，2017年11月竣工投产，由于供地延迟了一年，项目建设只能相应推迟。目前，项目建设用地（第二批500亩）已公告

挂牌出让，项目已完成主要设备的招标，完成投资、施工、监理单位的招标，正在按程序和有关规定参与土地竞拍及办理施工前的各项工作，项目采用BT方式建设，计划为：2017年7月开工，2018年11月竣工投产，建设工期为17个月，预算投资58,000万元。至2017年5月31日止，累计完成投资约1,440万元（包括在第一批500亩土地上建造的在建仓库工程）。

（2）年产10.89万吨漂白浆项目

项目已通过环评，通过土地预审，正在等待第三批500亩土地的用地指标批复及征地，项目已完成投资约80万元。工期建设推迟的主要原因是土地供应推迟。

（3）年产8万吨生活用纸、8万吨特种纸搬迁技改项目

项目已完成备案、环评，进入项目投资报批等相关审批阶段，项目已完成投资约60万元。项目建设推迟的主要原因是土地供应推迟。

（4）办公生活区、基础设施配套建设项目

2016年4月完成搬迁改造第一批500亩土地的购地及办证工作，其中250亩为出让商住用地，规划用于建设办公生活区，另外约250亩为出让工业用地，规划用于建设糖厂仓库工程及生活用纸搬迁改造项目。已完成土地投资10,850万元。目前，办公区（包括办公楼、职工饭堂、招待所）已完成初步设计，计划2017年底前开工建设，2018年底前竣工投入使用，已完成投资300万元；生活区正在启动设计招标，计划2017年底前开工建设约10000m<sup>2</sup>职工宿舍，2018年底前竣工投入使用；第一批500亩土地的土地平整、道路等基础设施建设已完成投资约2,000万元。

至2017年5月31日止，整体搬迁技改项目累计完成投资约15,000万元（含购买土地）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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<br>股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 372,336,401 | 55.71%  |             |    |           | -82,020,997 | -82,020,997 | 290,315,404 | 43.43%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 2、国有法人持股   | 308,486,583 | 46.15%  |             |    |           | -18,173,609 | -18,173,609 | 290,312,974 | 43.43%  |
| 3、其他内资持股   | 63,849,818  | 9.55%   |             |    |           | -63,847,388 | -63,847,388 | 2,430       | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 境内自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 296,065,450 | 44.29%  |             |    |           | 82,020,997  | 82,020,997  | 378,086,447 | 56.57%  |
| 1、人民币普通股   | 296,065,450 | 44.29%  |             |    |           | 82,020,997  | 82,020,997  | 378,086,447 | 56.57%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |           |             |             |             |         |
| 三、股份总数     | 668,401,851 | 100.00% |             |    |           |             |             | 668,401,851 | 100.00% |

股份变动的的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                           | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因 | 解除限售日期      |
|--------------------------------|-------------|------------|----------|-------------|------|-------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司                  | 209,261,113 | 0          | 0        | 209,261,113 | 增发   | 2018年9月1日   |
| 广东省广业集团有限公司                    | 81,051,861  | 0          | 0        | 81,051,861  | 增发   | 2018年9月1日   |
| 申万菱信资产—工商银行—瑞林定向增发4号资产管理计划     | 15,669,515  | 15,669,515 | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |
| 创金合信基金—招商银行—湖南轻盐创投定增资产管理计划     | 13,412,178  | 13,412,178 | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |
| 中广核资本控股有限公司                    | 9,971,509   | 9,971,509  | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |
| 北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆25号资产管理计划  | 8,547,007   | 8,547,007  | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |
| 张贵斌                            | 8,202,110   | 8,202,110  | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |
| 海通创新证券投资有限公司                   | 8,202,100   | 8,202,100  | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |
| 中国建设银行股份有限公司—泓德泓业灵活配置混合型证券投资基金 | 7,327,436   | 7,327,436  | 0        | 0           | 增发   | 2016年10月13日 |

|                                |             |            |   |             |    |             |
|--------------------------------|-------------|------------|---|-------------|----|-------------|
| 鹏华资产—招商银行—开源证券定增1号专项资产管理计划     | 3,829,654   | 3,829,654  | 0 | 0           | 增发 | 2016年10月13日 |
| 鹏华资产—招商银行—开源证券定增2号专项资产管理计划     | 3,719,086   | 3,719,086  | 0 | 0           | 增发 | 2016年10月13日 |
| 中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金 | 1,219,487   | 1,219,487  | 0 | 0           | 增发 | 2016年10月13日 |
| 鹏华资产—招商银行—开源证券定增3号专项资产管理计划     | 1,105,674   | 1,105,674  | 0 | 0           | 增发 | 2016年10月13日 |
| 郑海若                            | 815,241     | 815,241    | 0 | 0           | 增发 | 2016年10月13日 |
| 合计                             | 372,333,971 | 82,020,997 | 0 | 290,312,974 | -- | --          |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |        |                 |        |                         |   |                       |   |
|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------|---|-----------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 62,438 | 年度报告披露日前上一月末普通股 | 60,985 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股 | 0 |
|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------|---|-----------------------|---|

|   |   | 股股东总数  |              |                    | 见注 8)                |                      |         | 股东总数(如有)<br>(参见注 8) |
|---|---|--------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------|---------------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                |   |        |              |                    |                      |                      |         |                     |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量 | 质押或冻结情况 |                     |
|   |   |        |              |                    |                      |                      | 股份状态    | 数量                  |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司                           | 国有法人  | 31.31% | 209,261,113  |                    | 209,261,113          |                      |         |                     |
| 广东省广业集团有限公司                             | 国有法人  | 12.13% | 81,051,861   |                    | 81,051,861           |                      |         |                     |
| 广西广业粤桂投资集团有限公司                          | 国有法人  | 11.34% | 75,800,000   |                    |                      | 75,800,000           |         |                     |
| 方少瑜                                     | 境内自然人   | 1.61%  | 10,769,458   | -8,619,698         |                      | 10,769,458           |         |                     |
| 中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金                     | 其他  | 0.84%  | 5,642,153    | 5,642,153          |                      | 5,642,153            |         |                     |
| 列凤媚                                     | 境内自然人   | 0.82%  | 5,510,656    | -1,907,798         |                      | 5,510,656            |         |                     |
| 杨光                                      | 境内自然人   | 0.71%  | 4,733,121    | 4,733,121          |                      | 4,733,121            |         |                     |
| 梁淑莲                                     | 境内自然人   | 0.61%  | 4,073,729    | -1,904,625         |                      | 4,073,729            |         |                     |
| 鹏华资产—招商银行—开源证券定增 1 号专项资产管理计划            | 其他  | 0.46%  | 3,075,000    | -754,654           | 0                    | 3,075,000            |         |                     |
| 鹏华资产—招商银行—开源证券定增 2 号专项资产管理计划            | 其他  | 0.44%  | 2,915,000    | -804,086           | 0                    | 2,915,000            |         |                     |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无   |        |              |                    |                      |                      |         |                     |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 前三大股东云浮广业硫铁矿集团有限公司、广东省广业集团有限公司、广西广业粤桂投资集团有限公司是一致行动人。其他股东之间的关联关系不详，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |              |                    |                      |                      |         |                     |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |              |                    |                      |                      |         |                     |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   |        | 股份种类         |                    |                      |                      |         |                     |
|   |   |        | 股份种类         | 数量                 |                      |                      |         |                     |

|  |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 广西广业粤桂投资集团有限公司   | 75,800,000   | 人民币普通股 | 75,800,000 |
| 方少瑜  | 10,769,458   | 人民币普通股 | 10,769,458 |
| 中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金                                      | 5,642,153  | 人民币普通股 | 5,642,153  |
| 列凤媚  | 5,510,656  | 人民币普通股 | 5,510,656  |
| 杨光   | 4,733,121  | 人民币普通股 | 4,733,121  |
| 梁淑莲  | 4,073,729  | 人民币普通股 | 4,073,729  |
| 鹏华资产－招商银行－开源证券定增 1 号专项资产管理计划                             | 3,075,000  | 人民币普通股 | 3,075,000  |
| 鹏华资产－招商银行－开源证券定增 2 号专项资产管理计划                             | 2,915,000  | 人民币普通股 | 2,915,000  |
| 中国证券金融股份有限公司   | 2,378,891  | 人民币普通股 | 2,378,891  |
| 张斌   | 1,607,656  | 人民币普通股 | 1,607,656  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股东方少瑜、列凤媚、梁淑莲是一致行动人。其他股东之间的关联关系不详，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。  |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 股东方少瑜通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,780,302 股。股东列凤媚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,510,656 股。股东梁淑莲通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,073,729 股。股东杨光通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,524,721 股。股东张斌通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,476,056 股。 |        |            |

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务           |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|------------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司                | 王琦          | 1988 年 01 月 01 日 | 91445300190321875W | 生产、销售：聚合硫酸铁、钛白粉； |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                  |                    |                  |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|----------------------------|---|------------------|--------------------|---|
| 广东省广业集团有限公司                | 余志良   | 2000 年 09 月 01 日 | 91440000724782685K | 资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营及管理；资产受托管理、教育培训、房屋租赁服务 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 广业公司直接持有广东宏大爆破股份有限公司（002683，“宏大爆破”）24.30%股份，通过全资子公司广东省伊佩克环保产业有限公司（持有 2.99% 股份）、广东省广业置业集团有限公司（持有 0.61% 股份）以及全资孙公司广东省工程技术研究所（持有 2.99% 股份）间接持有 6.59% 股份，广业公司直接及间接持有宏大爆破 30.89% 股份，为宏大爆破的实际控制人。 |                  |                    |   |

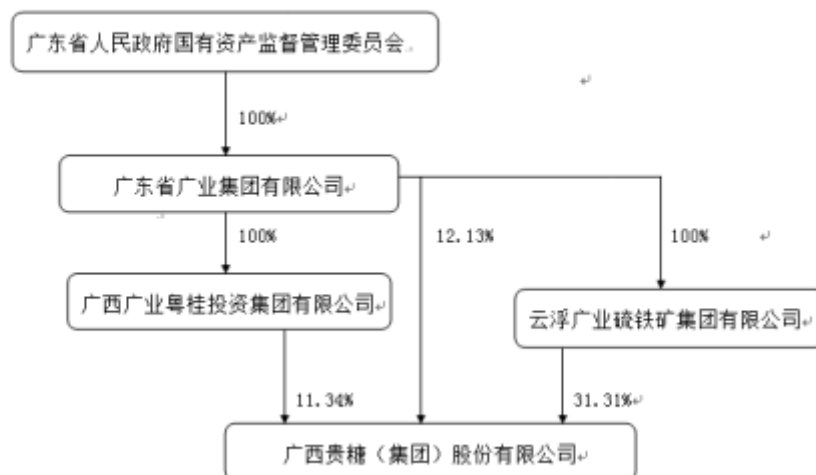
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

广西贵糖（集团）股份有限公司股权结构图。



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

（1）云硫集团、广业集团已经出具承诺函，承诺自本次新增股份上市之日起36个月内不转让其在本次发行中认购的股份；本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。该等股份的预计可流通时间为2018年9月1日（非交易日往后顺延）。

（2）申万菱信（上海）资产管理有限公司等9名发行对象，本次新增股份已于2016年10月13日办理完成解限，该解限股份共计82,020,997股。

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 期初持股数<br>(股) | 本期增<br>持股份<br>数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 其他增<br>减变动<br>(股) | 期末持<br>股数<br>(股) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|--------|--------------|-------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 朱冰  | 董事长        | 现任   | 男  | 53 | 2016年12月15日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 王琦  | 副董事长       | 现任   | 男  | 52 | 2015年09月29日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 陈健  | 董事、总经理     | 现任   | 男  | 48 | 2015年09月29日 |        | 3,240        | 0                       | 0                   | 0                 | 3,240            |
| 林钦河 | 董事         | 现任   | 男  | 55 | 2015年09月29日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 顾乃康 | 独立董事       | 现任   | 男  | 51 | 2015年09月29日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 龚洁敏 | 独立董事       | 现任   | 女  | 48 | 2015年09月29日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 周永章 | 独立董事       | 现任   | 男  | 53 | 2015年12月25日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 钟林  | 监事会主席      | 现任   | 男  | 45 | 2015年09月29日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 何龙飞 | 监事         | 现任   | 男  | 49 | 2015年09月29日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 庞璧薇 | 监事         | 现任   | 女  | 53 | 2015年09月29日 |        | 800          | 0                       | 0                   | 0                 | 800              |
| 杨正  | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 男  | 58 | 2012年03月03日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 庄学武 | 副总经理、财务负责人 | 现任   | 男  | 46 | 2016年12月15日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 姚子虞 | 副总经理       | 现任   | 男  | 44 | 2013年10月22日 |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |
| 郭峰  | 副总经理       | 现任   | 男  | 58 | 2012年03     |        | 0            | 0                       | 0                   | 0                 | 0                |

|     |            |    |    |    |                  |                  |       |   |   |   |   |       |
|-----|------------|----|----|----|------------------|------------------|-------|---|---|---|---|-------|
|     |            |    |    |    | 月 03 日           |                  |       |   |   |   |   |       |
| 蓝贤州 | 总工程师       | 现任 | 男  | 51 | 2012 年 03 月 03 日 |                  | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 但昭学 | 董事长        | 离任 | 男  | 52 | 2015 年 09 月 29 日 | 2016 年 11 月 16 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 韦美钧 | 副总经理       | 离任 | 男  | 60 | 2012 年 03 月 03 日 | 2016 年 12 月 01 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 李磊  | 副总经理、财务负责人 | 离任 | 男  | 38 | 2013 年 08 月 21 日 | 2016 年 12 月 14 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | --               | --               | 4,040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,040 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务      | 类型 | 日期               | 原因   |
|-----|------------|----|------------------|------|
| 但昭学 | 董事长        | 离任 | 2016 年 11 月 16 日 | 离职离任 |
| 韦美钧 | 副总经理       | 离任 | 2016 年 12 月 01 日 | 退休离任 |
| 李磊  | 副总经理、财务负责人 | 离任 | 2016 年 12 月 14 日 | 离职离任 |
| 朱冰  | 董事长        | 现任 | 2016 年 12 月 15 日 | 聘任   |
| 庄学武 | 副总经理、财务负责人 | 现任 | 2016 年 12 月 15 日 | 聘任   |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

董事长：朱冰，男，1963年出生，大学本科，高级会计师，注册会计师，注册税务师、注册资产评估师，中共党员。2011年1月至2012年12月任广业纺织物流产业有限公司董事、副总经理、总会计师、党委委员（2011年12月主持经营工作）；2012年12月至2014年11月任广东省广业纺织物流有限公司董事、总经理、党委副书记；2014年11月至2015年7月任广东省广业纺织物流有限公司董事、总经理、法定代表人、党委副书记；2015年7月至11月任广东省广业纺织物流有限公司董事长、法定代表人、党委书记；2014年12月至今任广东华南棉花交易市场有限公司董事、董事长、法定代表人；2015年7月至今任广东广业尚霖实业开发有限公司董事、董事长、法定代表人；2016年11月至今任广西广业粤桂投资集团有限公司董事、董事长。2016年12月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司董事长、董事。

副董事长：王琦：男，1964年出生，中山大学硕士研究生，高级经济师，中共党员。1984年7月毕业于中山大学地质系。2010年3月至2011年9月任云浮广业硫铁矿集团有限公司副总经理（主持经营工作）、党委委员；2011年9月至2012年12月任云浮广业硫铁矿集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2012年12月至今任云浮广业硫铁矿集团有限公司董事长、党委书记、兼任广东广业云硫矿业有限公司董事长、党委书记；2015年9月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司副董事长。

董事、总经理：陈健，男，1968年出生，博士，高级工程师，中共党员。2001年1月至2008年7月任本公司副总经理，2008年7月至今任本公司总经理。2010年2月至2013年12月任广西纯点纸业有限公司总经理、董事。2010年2月至今广西贵糖（集团）股份有限公司总经理。2015年8月至今任广西广业粤桂投资集团有限公司董事；2014年2月27日至今任广西贵糖（集团）股份有限公司董事。目前在公司的主要职责主持公司总经理班子工作，负责公司经营管理全面工作，分管销售一部、销售二部、办公室、国际贸易部、生活用纸厂。

董事：林钦河：男，1961年出生，大学本科，高级工程师，中共党员。1982年1月毕业于广东工学院采矿专业。2009年8月至2013年1月任云浮广业硫铁矿集团有限公司生产技术部部长；2013年1月至2013年2月任云浮广业硫铁矿集团有限公司技术规划部部长；2013年2月至2013年8月任云浮广业硫铁矿集团有限公司副总工程师、技术规划部部长、技术开发中心主任。2013年8月-2013年10月任云浮广业硫铁矿集团有限公司副总工程师、技术规划部部长、技术开发中心主任、广东广业云硫矿业有限公司党委委员、副总经理；2013年10月-2014年6月任云浮广业硫铁矿集团有限公司副总工程师，广东广业云硫矿业有限公司党委委员、副总经理；2014年6月-2014年11月任广东广业云硫矿业有限公司党委委员、副总经理；2014年11月至今任云浮广业硫铁矿集团有限公司董事、广东广业云硫矿业有限公司董事、总经理、党委委员；2015年9月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司董事。

独立董事：顾乃康，男，1965年出生，博士研究生，教授。2004年6月至今任中山大学管理学院财务与投资系教授、博士生导师。在此期间获得管理学博士学位（2000年1月至2004年5月，任中山大学管理学院副院长；2003年10月至2009年10月，任海印股份独立董事），2012年1月至今任深圳筑博建筑设计公司独立董事；2014年5月至今任广州珠江实业开发股份有限公司独立董事；2016年7月至今任广东省高速公路发展股份有限公司独立董事，2016年6月至今任广发证券股份有限公司监事；2013年1月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司独立董事。

独立董事：龚洁敏，女，1968年出生，硕士研究生，中级会计师、注册会计师、司法会计鉴定人。1988年7月毕业于中山大学外经会计专业，2004年8月ROYAL ROADS UNIVERSITY 工商管理专业硕士研究生毕业。2007年12月至2012年1月任广东广弘控股股份有限公司独立董事，1999年12月至今任广东粤诚会计师事务所有限公司所长（法定代表人）；2015年9月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司独立董事。

独立董事：周永章，男，1963年生，博士生导师，教授。1978年考入中山大学。1999年1月至今任中山大学地球环境与地球资源研究中心主任；2009年10月至今任广东省地质过程与矿产资源探查重点实验室主任；2010年9月至今任广东省政府决策咨询顾问委员会委员；2011年1月至今任广东省政协常委；2015年4月至今任中金岭南有色金属股份有限公司独立董事；2015年12月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

监事会主席：钟林，男，1971年出生，香港中文大学金融财务工商管理专业研究生硕士，经济师。2002年1月至2014年，由深圳远望投资发展有限公司派驻深圳中航信息科技产业股份有限公司，历任财务总监

监、投资总监；公司董事、董事会秘书、董事会审计委员会委员；兼任惠州中航科技工业有限公司董事。2014年8月，调入广东省广业资产经营有限公司，任职下属企业“广西贵糖集团有限公司”监事会主席；2014年11月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司监事会主席。

监事：何龙飞，男，1967年出生，本科，经济师，中共党员。1988年7月华中工学院汉口分院毕业。1988年7月至2013年8月历任云硫集团公司计划统计处经济师、副科长、总经理办公室文秘室副主任、总经理办公室经营计划室主任、企业管理部经营计划室主任、企业管理部第一副部长，部长。2013年9月至2013年12月任广东广业云硫矿业有限公司企业管理部部长。2014年1月至2014年10月任广东广业云硫矿业有限公司党委书记兼副厂长、工会主席。2014年11月任广东广业云硫矿业有限公司工会副主席。2014年12月至今任广东广业云硫矿业有限公司职工监事、工会副主席；2015年9月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司监事。

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

### （三）高级管理人员

副总经理、董事会秘书：杨正，男，1958年出生，研究生毕业，会计师，中共党员。2003年3月至2008年7月任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书、2008年7月至今任本公司副总经理、董事会秘书。目前在公司的主要职责是分管人力资源部、党群部、证券部。

副总经理、财务负责人：庄学武，男，1970年出生，大学本科，高级会计师。2006年10月至2014年4月任广东省广业集团有限公司资金财务部项目经理；2014年4月至2016年12月任广东省广业集团有限公司资金财务部副部长；2015年2月至2016年12月兼任广业公司资金结算中心副主任（主持日常工作）。2016年12月至今任广西贵糖（集团）股份有限公司副总经理、财务负责人。目前在公司的主要职责是分管财务会计部、企管部。

副总经理：姚子虞，男，1972年出生，硕士。2006年8月至2010年5月，就职于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司运营改善部，任职副总经理（2007年9月至2010年6月，就读于华南理工大学工商管理学院，获工商管理硕士学位）。2010年5月至2011年8月，就职于南粤生态科技有限公司（广东南粤集团有限公司控股企业），任职总经理。2011年9月至2013年9月，就职于广东省广业资产经营有限公司，任规划与投资发展部副部长；期间曾任广东广咨国际工程投资顾问有限公司（广业公司控股企业）公司董事；2013年12月至2015年2月任广州纯点纸业有限公司董事长；2013年12月至2015年2月任广西纯点纸业有限公司董事长；2013年10月至今任广西广业粤桂投资集团有限公司董事；2013年10月至2017年3月任广西贵糖（集团）股份有限公司副总经理。

副总经理：郭峰，男，1958年出生，大专，高级工程师，中共党员。历任本公司生产部经理、热电厂厂长、副总经理，2002年至2010年10月历任贵港金田糖业有限公司副总经理、总经理。2010年10月至今任本公司副总经理。目前在公司的主要职责是分管制糖厂、农务部、保卫部。

总工程师：蓝贤州，男，1965年出生，研究生毕业，高级工程师，中共党员。历任本公司制炼车间副主任、制糖厂工艺室主任、制糖厂副厂长、厂长、技术中心办公室主任、发展部经理。2008年7月至今任本公司总工程师。目前在公司的主要职责是分管总工办、技术中心、发展部，协助韦美钧副总分管搬迁改造项

目建设工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 朱冰     | 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 董事长        | 2016年11月14日 |        | 是             |
| 王琦     | 云浮广业硫铁矿集团有限公司  | 董事长、党委书记   | 2012年12月01日 |        | 是             |
| 陈健     | 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 董事         | 2015年08月17日 |        | 否             |
| 林钦河    | 云浮广业硫铁矿集团有限公司  | 董事         | 2014年11月01日 |        | 否             |
| 钟林     | 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 监事会主席      | 2014年08月01日 |        | 是             |
| 姚子虞    | 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 董事         | 2013年10月01日 |        | 否             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务  | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|-------------|-------------|--------|---------------|
| 王琦     | 广东广业云硫矿业有限公司    | 董事长、党委书记    | 2012年12月01日 |        | 是             |
| 林钦河    | 广东广业云硫矿业有限公司    | 董事、总经理、党委委员 | 2014年11月01日 |        | 是             |
| 陈健     | 广西纯点纸业有限公司      | 法定代表人       | 2016年08月05日 |        | 否             |
| 顾乃康    | 深圳筑博建筑设计公司      | 独立董事        | 2012年01月01日 |        | 是             |
| 顾乃康    | 广州珠江实业开发股份有限公司  | 独立董事        | 2014年05月16日 |        | 是             |
| 顾乃康    | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 独立董事        | 2016年7月     |        | 是             |
| 顾乃康    | 广发证券股份有限公司      | 监事          | 2016年6月     |        | 是             |
| 龚洁敏    | 广东粤诚会计师事务所有限公司  | 所长（法定代表人）   | 1999年12月01日 |        | 是             |
| 周永章    | 中金岭南有色金属股份有限公司  | 独立董事        | 2015年04月01日 |        | 是             |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、报酬的决策程序、报酬确定依据

根据2012年年度股东大会决议，独立董事津贴为每人每年8万元，平均每月6666元。以上津贴标准为税前标准。

在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬依据公司董事会批准的《2015年中层以上管理人员效益年薪分配方案》和年度经营班子目标管理责任书进行考核、发放。在公司领取薪酬的董事、监事按其在公司担任除董事、监事外的最高职务的薪资标准领取薪酬。

##### 2、2016年度报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员15人，离任董事1人，离任高级管理人员1人，退休管理人员1人。

2016年度公司每一位现任、离任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额详见下述基本情况表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 朱冰  | 董事长        | 男  | 53 | 现任   | 0            | 是            |
| 王琦  | 副董事长       | 男  | 52 | 现任   | 21.53        | 是            |
| 陈健  | 董事、总经理     | 男  | 48 | 现任   | 61.88        | 否            |
| 林钦河 | 董事         | 男  | 55 | 现任   | 65.91        | 是            |
| 顾乃康 | 独立董事       | 男  | 51 | 现任   | 8            | 否            |
| 龚洁敏 | 独立董事       | 女  | 48 | 现任   | 8            | 否            |
| 周永章 | 独立董事       | 男  | 53 | 现任   | 8            | 否            |
| 钟林  | 监事会主席      | 男  | 45 | 现任   | 0            | 是            |
| 何龙飞 | 监事         | 男  | 49 | 现任   | 26.45        | 否            |
| 庞璧薇 | 监事         | 女  | 53 | 现任   | 30.19        | 否            |
| 杨正  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 58 | 现任   | 53.24        | 否            |
| 庄学武 | 副总经理、财务负责人 | 男  | 46 | 现任   | 0            | 否            |
| 姚子虞 | 副总经理       | 男  | 44 | 现任   | 37.60        | 否            |
| 郭峰  | 副总经理       | 男  | 58 | 现任   | 54.84        | 否            |
| 蓝贤州 | 总工程师       | 男  | 51 | 现任   | 48.11        | 否            |
| 但昭学 | 董事长        | 男  | 53 | 离任   | 25.26        | 是            |



|     |            |    |    |    |        |    |
|-----|------------|----|----|----|--------|----|
| 韦美钧 | 副总经理       | 男  | 60 | 离任 | 58.48  | 否  |
| 李磊  | 副总经理、财务负责人 | 男  | 38 | 离任 | 58.91  | 否  |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | 566.40 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

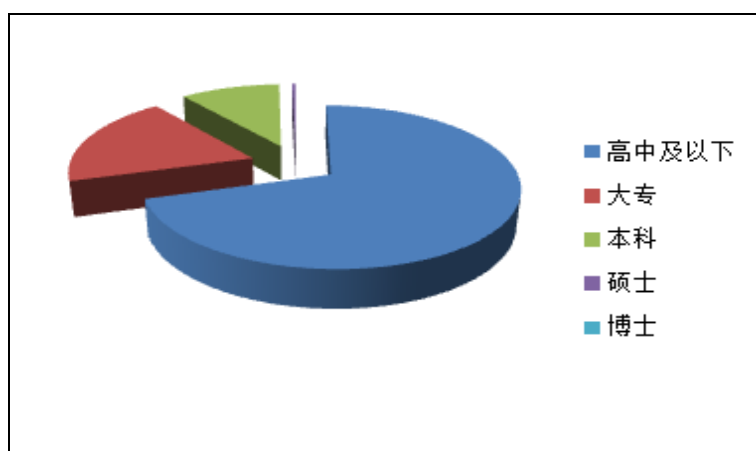
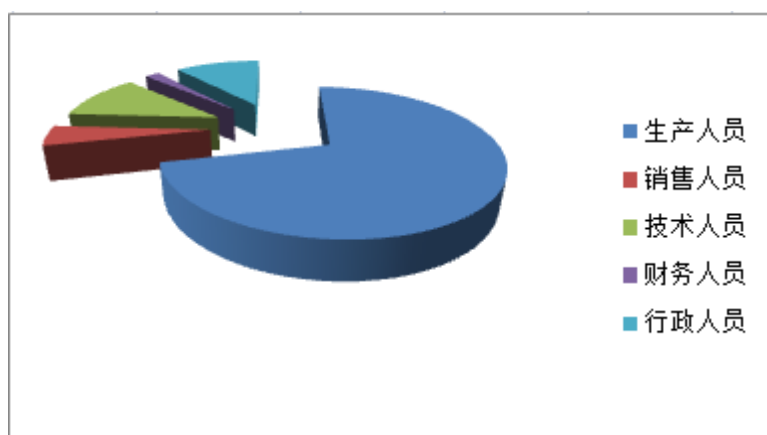
适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                 | 股份公司本部 | 云硫矿业 | 广西纯点 | 广州纯点 | 安达物流 | 广西创辉 | 合计   |
|-----------------|--------|------|------|------|------|------|------|
| 在职员工的人数         | 2021   | 2227 | 184  | 70   | 14   | 4    | 4520 |
| 当期领取薪酬员工总人数     | 2021   | 2227 | 184  | 70   | 14   | 4    | 4520 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| 专业构成类别/专业构成人数   | 2021   | 2227 | 184  | 70   | 14   | 4    | 4520 |
| 生产人员            | 1559   | 1653 | 0    | 0    | 8    | 0    | 3220 |
| 销售人员            | 17     | 21   | 127  | 49   | 0    | 0    | 214  |
| 技术人员            | 276    | 224  | 0    | 0    | 2    | 0    | 502  |
| 财务人员            | 24     | 43   | 8    | 4    | 0    | 2    | 81   |
| 行政人员            | 145    | 286  | 49   | 17   | 4    | 2    | 503  |
| 教育程度类别/(数量)人    | 2021   | 2227 | 184  | 70   | 14   | 4    | 4520 |
| 高中及以下           | 1533   | 1497 | 103  | 30   | 10   | 0    | 3173 |
| 大专              | 342    | 437  | 53   | 23   | 3    | 2    | 860  |
| 本科              | 135    | 287  | 28   | 17   | 1    | 2    | 470  |
| 硕士              | 10     | 6    | 0    | 0    | 0    | 0    | 16   |
| 博士              | 1      | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 1    |

专业构成和教育程度饼状图统计如图所示：



## 2、薪酬政策

母公司根据关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司关于员工固定工资发放方案》的通知、关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司生产厂工资分配方案》的通知、关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司职能部门管理人员工资分配方案》的通知、关于下发《广西贵糖（集团）股份有限公司工资分配制度调整方案》的通知和各单位的目标管理责任书进行考核、发放。云硫矿业根据上年度的工资总额与本年度经营业绩联动，确定公司年度工资总额的增长幅度；公司根据核定的总额对下属单位下达年度经营考核指标；员工薪酬根据各岗位的技术（业务）含量、责任轻重、劳动强度、劳动条件、工作绩效等岗位要素确定岗位工资及绩效工资系数。

## 3、培训计划

主要由各单位根据需要培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 1,343,200     |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 18,511,915.82 |

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作，公司于2016年6月27日收到中国证券监督管理委员会广西监管局（以下简称“广西证监局”）《关于对广西贵糖（集团）股份有限公司采取监管谈话措施的决定》（[2016]10号），对此我公司积极配合谈话工作，并及时履行信息披露义务。

鉴于公司发行股份购买资产并募集配套资金项目已获中国证券监督管理委员会审核通过，公司已实施完毕本次重大资产重组，根据公司业务发展和实际需要，对《公司章程》及附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中部分条款进行修订完善。公司于2016年10月28日召开的第七届董事会第十一次会议审议修订了《公司章程》及附件有关条款，并报2016年第二次临时股东大会批准后执行。

2016年11月28日，第七届董事会第十二次会议补选了朱冰先生为公司非独立董事，并经2016年第二次临时股东大会审议通过。2016年12月15日，第七届董事会第十三次会议一致推选朱冰先生担任公司董事长，并调整了董事会专门委员会成员结构，聘任庄学武先生为公司副总经理、财务负责人，保证公司治理有效运作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司业务活动独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、人员独立性：本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生。公司总经理、副总经理、总工程师、董事会秘书等高级管理人员均是公司专职人员，高级管理人员未在股东单位兼职或领取薪酬。公司财务人员亦没有在股东单位兼职的情况。公司劳动人事完全独立。

3、资产独立性：公司资产产权明确，拥有独立的生产体系和配套设施，不存在控股股东占用公司资产的情况。

4、组织机构独立性：公司的办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营或机构重叠的情况。公司各职能部门独立履行其职能，不受控股股东或其他股东的干预。

5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，有规范独立的财务管理制度；独立在银行开户并依法纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2015 年度股东大会     | 年度股东大会 | 0.00%   | 2016 年 06 月 22 日 | 2016 年 06 月 23 日 | 《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2016-020) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网     |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02%   | 2016 年 10 月 28 日 | 2016 年 10 月 29 日 | 《2016 年度第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-041) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02%   | 2016 年 12 月 15 日 | 2016 年 12 月 16 日 | 《2016 年度第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-055) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 |

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 顾乃康          | 8            | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 龚洁敏          | 8            | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 周永章          | 8            | 5      | 2         | 1      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 3      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在审议《关于股权收购暨增资的议案》时，提出：对于此次股权收购暨增资的项目，我们要明确对于目标公司的治理，建议由公司直接委派工作小组进行管理，建议已被采纳。报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》以及《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》的有关规定，依法履行了独立董事职责。独立董事出席了报告期内历次董事会会议，并对各项议案进行了认真的讨论和决策，就公司对外担保、利润分配、内部控制评价报告等重大事项发表了独立、客观、公正的意见，对董事会科学、客观的决策起到了积极的作用，切实维护了公司和广大投资者特别是中小股东的合法权益，对公司的健康发展起到了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会战略与发展委员会，认真履行职责，对向全资子公司广西创辉房地产开发有限公司增资、甘蔗混合汁膜法澄清工艺技改项目和使用募集资金对全资子公司广东广业云硫矿业有限公司进行增资及关于股权收购暨增资的议案发表了独立意见。

提名委员会对公司董事候选人进行了审核，2016年公司董事会顺利完成了补选非独立董事，聘任公司副总经理及财务负责人和调整公司董事会战略发展与投资决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会成员的工作。

审计委员会对续聘会计师事务所进行了审核，并形成了审核意见，同意上报董事会审议。积极与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，审计委员会审核了公司的2015年年度报告、2016年第一季度及第三季度财务会计报告、2016年半年度财务报告。对关联交易、募集资金使用情况、存货减值准备计提等事项进行了审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

贵糖股份本部高级管理人员的考评及激励情况：公司对高级管理人员实行年薪制，构成包括基本和绩效奖金两部分。高级管理人员基本年薪根据职位类别确定，效益年薪由基础效益年薪和绩效效益年薪两部分构成。根据公司生产经营目标及公司领导所分管的部门（单位）职能来确定公司领导的考核指标。公司领导的考核指标为销售收入、利润总额、安全管理、环保治理、全年用水量、产品质量及分管单位专项考

核指标达成率等7项。考核指标有奖有罚，达到考核指标要求的，按考核权重计分；未达到考核指标要求的，按考核标准相应扣分；超额完成指标要求的，相应给予加分。

云硫矿业高级管理人员的考评及激励情况：云硫矿业高级管理人员考评机制以及激励机制，资产重组后由云硫矿业董事会制定和考核。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2017年03月29日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《证券时报》和巨潮资讯网   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00%   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00%   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：① 控制环境无效。② 董事、监事和高级管理人员在公司经营管理活动过程中发生的舞弊行为。③ 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报。④ 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。⑤ 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。（2）重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> | <p>出现以下情形并造成重大影响的，认定为重大缺陷：（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>营业收入潜在错报 &gt;营业收入 1%为重大缺陷，营业收入 0.5% &lt; 错报 ≤ 营业收入 1% 为重要缺陷，错报 ≤ 营业收入 0.5% 为一般</p>  | <p>直接财产损失金额 1000 万元以上为重大缺陷，500 万元 -1000 万元（含 1000 万元）为</p>  |

|                |   |                               |
|----------------|---|-------------------------------|
|                | 缺陷：资产总额潜在错报 >资产总额 1% 为重大缺陷，资产总额 0.5% < 错报 ≤ 资产总额 1% 为重要缺陷，错报 ≤ 资产总额 0.5% 为一般缺陷。 | 重要缺陷，小于 500 万元（含 500 万）为一般缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0                             |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0                             |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0                             |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0                             |

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |                  |
|---|------------------|
| 我们认为，贵公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                  |
| 内控审计报告披露情况  | 披露               |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2017 年 03 月 29 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 《证券时报》和巨潮资讯网     |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见          |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 03 月 27 日   |
| 审计机构名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 众环审字（2017）050059 号 |
| 注册会计师姓名  | 龚静伟、邵先取            |

#### 审计报告正文

广西贵糖（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西贵糖（集团）股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,003,652,081.35 | 715,535,394.53   |
| 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                   | 188,597,454.53   | 239,279,456.10   |
| 应收账款                   | 65,382,316.89    | 51,425,935.17    |
| 预付款项                   | 32,811,139.49    | 47,143,370.22    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 41,357,583.75    | 43,541,001.09    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 219,840,837.49   | 367,273,602.32   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 7,193,518.59     | 27,311,080.45    |
| 流动资产合计                 | 1,558,834,932.09 | 1,491,509,839.88 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,150,000.00     | 2,150,000.00     |
| 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                   | 744,834,162.41   | 829,354,175.43   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程                   | 40,757,335.94    | 20,984,801.24    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 974,043,947.36   | 998,536,839.54   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 11,181,985.73    | 4,124,162.81     |
| 递延所得税资产                | 48,988,319.18    | 54,304,043.83    |
| 其他非流动资产                | 38,380,037.23    | 4,638,000.00     |
| 非流动资产合计                | 1,860,335,787.85 | 1,914,092,022.85 |
| 资产总计                   | 3,419,170,719.94 | 3,405,601,862.73 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 30,000,000.00    |                  |
| 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                 | 900.00           |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 120,540,936.13   | 122,592,287.27   |
| 预收款项                   | 35,928,930.64    | 31,191,954.12    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 40,591,906.57    | 34,528,905.93    |
| 应交税费                   | 32,102,677.47    | 46,085,385.03    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   | 154,361,386.57   | 154,291,386.57   |
| 其他应付款                  | 117,781,087.77   | 113,457,217.03   |
| 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   |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 531,307,825.15   | 502,147,135.95   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         | 161,987,036.35   | 164,031,317.36   |
| 长期应付职工薪酬      | 29,387,024.56    | 29,387,024.56    |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          | 22,483,157.67    | 31,166,121.42    |
| 递延收益          | 41,809,263.37    | 41,636,106.40    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 255,666,481.95   | 266,220,569.74   |
| 负债合计          | 786,974,307.10   | 768,367,705.69   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 668,401,851.00   | 668,401,851.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,342,487,876.45 | 1,342,487,876.45 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 2,781,697.57     | 13,137,483.03    |
| 盈余公积          | 88,119,684.64    | 88,119,684.64    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 530,405,303.18   | 525,087,261.92   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,632,196,412.84 | 2,637,234,157.04 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,632,196,412.84 | 2,637,234,157.04 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 3,419,170,719.94 | 3,405,601,862.73 |
|------------|------------------|------------------|

法定代表人：朱冰

主管会计工作负责人：庄学武

会计机构负责人：王敏凌

## 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                   | 203,684,776.28   | 316,733,656.87   |
| 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                   | 16,170,180.39    | 17,130,530.99    |
| 应收账款                   | 915,575.72       | 36,125,008.21    |
| 预付款项                   | 23,286,829.41    | 39,876,893.74    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 40,144,172.40    | 324,724,580.94   |
| 存货                     | 151,824,052.90   | 268,819,525.16   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 5,454,066.91     | 19,280,749.56    |
| 流动资产合计                 | 441,479,654.01   | 1,022,690,945.47 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,150,000.00     | 2,150,000.00     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,769,158,771.61 | 1,199,439,288.50 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 390,437,552.14   | 427,937,974.22   |
| 在建工程                   | 16,021,389.68    | 8,496,675.14     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 147,559,549.45   | 139,318,687.16   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 11,181,985.73    | 4,124,162.81     |
| 递延所得税资产                | 32,870,773.92    | 26,962,347.03    |
| 其他非流动资产                | 32,946,637.23    |                  |
| 非流动资产合计                | 2,402,326,659.76 | 1,808,429,134.86 |
| 资产总计                   | 2,843,806,313.77 | 2,831,120,080.33 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 30,000,000.00    |                  |
| 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                 | 900.00           |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 114,154,916.22   | 110,307,930.30   |
| 预收款项                   | 28,819,577.29    | 13,636,576.60    |
| 应付职工薪酬                 | 22,608,346.50    | 21,211,855.72    |
| 应交税费                   | 12,107,317.36    | 14,714,764.06    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   | 3,081,386.57     | 3,011,386.57     |
| 其他应付款                  | 18,750,966.30    | 14,577,866.39    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  | 1,037,928.57     |
| 流动负债合计                 | 229,523,410.24   | 177,460,379.64   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               | 29,387,024.56    | 29,387,024.56    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  | 1,667,109.80     |
| 递延收益       | 24,389,263.37    | 21,726,106.40    |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 53,776,287.93    | 52,780,240.76    |
| 负债合计       | 283,299,698.17   | 230,240,620.40   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 668,401,851.00   | 668,401,851.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,571,156,428.96 | 1,571,156,428.96 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 88,119,684.64    | 88,119,684.64    |
| 未分配利润      | 232,828,651.00   | 273,201,495.33   |
| 所有者权益合计    | 2,560,506,615.60 | 2,600,879,459.93 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,843,806,313.77 | 2,831,120,080.33 |

### 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  | 1,792,118,993.01 | 1,735,404,706.95 |
| 其中：营业收入  | 1,792,118,993.01 | 1,735,404,706.95 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 1,794,719,266.60 | 1,654,833,817.82 |
| 其中：营业成本  | 1,543,003,690.57 | 1,345,489,976.51 |
| 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                   |                |                |
| 税金及附加                  | 36,218,114.41  | 20,450,890.78  |
| 销售费用                   | 63,161,911.85  | 77,677,103.78  |
| 管理费用                   | 140,206,268.24 | 189,542,333.70 |
| 财务费用                   | 2,126,303.64   | 7,472,173.71   |
| 资产减值损失                 | 10,002,977.89  | 14,201,339.34  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）  | -900.00        | 108,380.00     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 649,490.40     | -1,019,229.12  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                | 1,000,000.00   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -1,951,683.19  | 79,660,040.01  |
| 加：营业外收入                | 54,263,725.80  | 92,006,680.13  |
| 其中：非流动资产处置利得           | 133,735.77     | 57,984,725.02  |
| 减：营业外支出                | 3,179,766.33   | 2,457,076.64   |
| 其中：非流动资产处置损失           | 78,436.14      | 98,893.65      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 49,132,276.28  | 169,209,643.50 |
| 减：所得税费用                | 10,394,142.47  | 34,700,471.15  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 38,738,133.81  | 134,509,172.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 38,738,133.81  | 134,509,172.35 |
| 少数股东损益                 |                |                |
| 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                           | 38,738,133.81 | 134,509,172.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 38,738,133.81 | 134,509,172.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |               |                |
| 八、每股收益：                            |               |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.06          | 0.220          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.06          | 0.220          |

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：90,728,786.91 元。

法定代表人：朱冰

主管会计工作负责人：庄学武

会计机构负责人：王敏凌

#### 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 | 1,176,464,161.01 | 926,487,417.70 |
| 减：营业成本 | 1,160,666,659.93 | 882,341,103.22 |
| 税金及附加  | 14,099,395.53    | 5,202,889.15   |
| 销售费用   | 20,632,971.74    | 26,131,792.93  |
| 管理费用   | 58,728,588.22    | 70,269,516.96  |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                               | -287,374.09    | -555,918.48    |
| 资产减值损失                             | 5,501,329.94   | 11,327,052.15  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）              | -900.00        | 108,380.00     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）                    | 23,515,713.19  | -1,045,397.62  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                | 1,000,000.00   |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）                  | -59,362,597.07 | -69,166,035.85 |
| 加：营业外收入                            | 48,814,625.86  | 87,941,975.70  |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 0.00           | 57,835,347.06  |
| 减：营业外支出                            | 2,313,207.46   | 1,706,785.26   |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 67,190.18      | 8,100.00       |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）                | -12,861,178.67 | 17,069,154.59  |
| 减：所得税费用                            | -5,908,426.89  | -1,591,113.27  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                  | -6,952,751.78  | 18,660,267.86  |
| 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  | -6,952,751.78 | 18,660,267.86 |
| 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               | 2,043,568,955.72 | 1,882,785,930.62 |
| 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                      |                  | 11,077,511.31    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 225,143,227.31   | 57,014,885.06    |
| 经营活动现金流入小计                   | 2,268,712,183.03 | 1,950,878,326.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,181,518,189.98 | 1,069,291,768.14 |
| 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               | 364,640,029.96   | 413,975,267.35   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金                         |                  |                  |
| 支付的各项税费                   | 175,837,800.17   | 217,757,597.93   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 216,754,585.76   | 202,184,142.15   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,938,750,605.87 | 1,903,208,775.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 329,961,577.16   | 47,669,551.42    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 50,000,000.00    | 106,535,419.39   |
| 取得投资收益收到的现金               | 649,490.40       | 749,872.61       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 288,494.80       | 72,308,445.48    |
| 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            |                  | 2,485,157.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 50,937,985.20    | 182,078,894.48   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 38,943,197.03    | 152,023,927.43   |
| 投资支付的现金                   | 41,642,020.00    | 107,528,460.38   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 80,585,217.03    | 259,552,387.81   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -29,647,231.83   | -77,473,493.33   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 564,271,650.96   |
| 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                 | 180,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 180,000,000.00   | 684,271,650.96   |
| 偿还债务支付的现金                 | 150,000,000.00   | 230,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 34,463,269.64    | 11,506,455.89    |
| 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     | 8,000,000.00     | 40,184,440.00  |
| 筹资活动现金流出小计         | 192,463,269.64   | 281,690,895.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -12,463,269.64   | 402,580,755.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 261,351.37       | 154,251.29     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 288,112,427.06   | 372,931,064.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 714,022,195.83   | 341,091,131.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,002,134,622.89 | 714,022,195.83 |

## 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            | 1,413,926,353.76 | 1,095,371,765.33 |
| 收到的税费返还                   |                  | 11,077,511.31    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 209,354,599.32   | 46,106,840.21    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,623,280,953.08 | 1,152,556,116.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,057,370,928.21 | 892,216,158.05   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 134,721,227.35   | 141,037,036.31   |
| 支付的各项税费                   | 62,930,292.35    | 57,407,585.85    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 189,823,795.17   | 99,800,372.66    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,444,846,243.08 | 1,190,461,152.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 178,434,710.00   | -37,905,036.02   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 34,000,000.00    | 102,535,419.39   |
| 取得投资收益收到的现金               | 23,515,713.19    | 723,704.11       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,226.40        | 72,067,320.00    |
| 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            |                  | 2,485,157.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 57,586,939.59    | 177,811,600.50   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 31,017,408.39    | 131,358,371.53   |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金             | 313,589,852.15  | 101,028,460.38  |
| 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      |                 | 284,271,650.96  |
| 投资活动现金流出小计          | 344,607,260.54  | 516,658,482.87  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -287,020,320.95 | -338,846,882.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 | 564,271,650.96  |
| 取得借款收到的现金           | 180,000,000.00  | 120,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 180,000,000.00  | 684,271,650.96  |
| 偿还债务支付的现金           | 150,000,000.00  | 230,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 34,463,269.64   | 4,213,972.20    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 | 184,440.00      |
| 筹资活动现金流出小计          | 184,463,269.64  | 234,398,412.20  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -4,463,269.64   | 449,873,238.76  |
| 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      | -113,048,880.59 | 73,121,320.37   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 316,733,656.87  | 243,612,336.50  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 203,684,776.28  | 316,733,656.87  |

## 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<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备      | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |                |                     |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |            |               |               |            |                |                |                     |
| 一、上年期末余额 | 668,401,851.00 |         |    |  | 1,342,487,876.45 |           |            | 13,137,483.03 | 88,119,684.64 |            | 525,087,261.92 |                | 2,637,234,157.04    |

|                       |                |  |  |                  |  |  |                |               |  |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 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              | 668,401,851.00 |  |  | 1,342,487,876.45 |  |  | 13,137,483.03  | 88,119,684.64 |  | 525,087,261.92 |  | 2,637,234,157.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |                  |  |  | -10,355,785.46 |               |  | 5,318,041.26   |  | -5,037,744.20    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                  |  |  |                |               |  | 38,738,133.81  |  | 38,738,133.81    |
| （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               |                |  |  |                  |  |  |                |               |  | -33,420,092.55 |  | -33,420,092.55   |
| 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       |                |  |  |                  |  |  |                |               |  | -33,420,092.55 |  | -33,420,092.55   |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |  | -10,355,785.46 |               |  |                |  | -10,355,785.46   |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  |                |               |  |                |  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  | -10,355,785.46 |               |  |                |  | -10,355,785.46   |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |  |                |               |  |                |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 668,401,851.00 |  |  |  | 1,342,487,876.45 |  |  | 2,781,697.57   | 88,119,684.64 |  | 530,405,303.18 |  | 2,632,196,412.84 |

上期金额

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  | 296,067,880.00 |        |    |  | 223,471,492.08   |       |        |               | 86,253,657.85 |        | 242,923,668.57 |        | 848,716,698.50   |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                |        |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                |        |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  | 924,767,547.41   |       |        | 14,600,682.73 |               |        | 149,520,447.79 |        | 1,088,888,677.93 |
| 其他        |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                |        |                  |
| 二、本年期初余额  | 296,067,880.00 |        |    |  | 1,148,239,039.49 |       |        | 14,600,682.73 | 86,253,657.85 |        | 392,444,116.36 |        | 1,937,605,376.43 |



|                       |                |  |  |                 |  |  |               |              |  |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|-----------------|--|--|---------------|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 372,333,971.00 |  |  | 194,248,836.96  |  |  | -1,463,199.70 | 1,866,026.79 |  | 132,643,145.56 |  | 699,628,780.61 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                 |  |  |               |              |  | 134,509,172.35 |  | 134,509,172.35 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 372,333,971.00 |  |  | 194,248,836.96  |  |  |               |              |  |                |  | 566,582,807.96 |
| 1. 股东投入的普通股           | 82,020,997.00  |  |  | 482,076,653.96  |  |  |               |              |  |                |  | 564,097,650.96 |
| 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                 | 290,312,974.00 |  |  | -287,827,817.00 |  |  |               |              |  |                |  | 2,485,157.00   |
| （三）利润分配               |                |  |  |                 |  |  |               | 1,866,026.79 |  | -1,866,026.79  |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                 |  |  |               | 1,866,026.79 |  | -1,866,026.79  |  |                |
| 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               |                |  |  |                 |  |  | -1,463,199.70 |              |  |                |  | -1,463,199.70  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|--|----------------|------------------|
|          |                |  |  |  |                  |  |  | 99.70         |               |  |  |                | 199.70           |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |  |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  | -1,463,199.70 |               |  |  |                | -1,463,199.70    |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 668,401,851.00 |  |  |  | 1,342,487,876.45 |  |  | 13,137,483.03 | 88,119,684.64 |  |  | 525,087,261.92 | 2,637,234,157.04 |

### 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              | 668,401,851.00 |        |     |    | 1,571,156,428.96 |       |        |      | 88,119,684.64 | 273,201,495.33 | 2,600,879,459.93 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 668,401,851.00 |        |     |    | 1,571,156,428.96 |       |        |      | 88,119,684.64 | 273,201,495.33 | 2,600,879,459.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -40,372,844.33 | -40,372,844.33   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -6,952,751.78  | -6,952,751.78    |
| （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          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -33,420,092.55 | -33,420,092.55   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -33,420,092.55 | -33,420,092.55   |
| 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          | 668,401,851.00 |  |  |  | 1,571,156,428.96 |  |  |  | 88,119,684.64 | 232,828,651.00 | 2,560,506,615.60 |

上期金额

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 | 296,067,880.00 |        |     |    | 223,773,315.33 |       |        |      | 86,253,657.85 | 256,407,254.26 | 862,502,107.44 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                | 44               |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 296,067,880.00 |  |  |  | 223,773,315.33   |  |  |  | 86,253,657.85 | 256,407,254.26 | 862,502,107.44   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 372,333,971.00 |  |  |  | 1,347,383,113.63 |  |  |  | 1,866,026.79  | 16,794,241.07  | 1,738,377,352.49 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 18,660,267.86  | 18,660,267.86    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 372,333,971.00 |  |  |  | 1,347,383,113.63 |  |  |  |               |                | 1,719,717,084.63 |
| 1. 股东投入的普通股           | 372,333,971.00 |  |  |  | 1,344,897,956.63 |  |  |  |               |                | 1,717,231,927.63 |
| 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                 |                |  |  |  | 2,485,157.00     |  |  |  |               |                | 2,485,157.00     |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  | 1,866,026.79  | -1,866,026.79  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  | 1,866,026.79  | -1,866,026.79  |                  |
| 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         | 668,401,851.00 |  |  |  | 1,571,156,428.96 |  |  |  | 88,119,684.64 | 273,201,495.33 | 2,600,879,459.93 |

### 三、公司基本情况

广西贵糖（集团）股份有限公司（以下简称本公司）系根据广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字（1993）50号、桂体改股字（1993）125号文批准，由广西贵港甘蔗化工厂独家发起，于一九九三年八月十八日成立。经中国证监会证监发字（1998）193号、194号文批准，于1998年8月发行社会公众股8,000万股，并于同年11月11日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票代码000833，2015年本公司非公开发行290,312,974股购买广东广业云硫矿业有限公司（以下简称云硫矿业）100%股权。截止2016年12月31日，股本为66,840.1851万股。

本公司法人营业执照统一社会信用代码：91450800198227509B；公司注册地址：广西贵港市幸福路100号；法定代表人：朱冰；注册资本：人民币66,840.1851万元；经营范围：食糖、纸、纸浆、酒糟干粉、食用酒精、轻质碳酸钙、有机-无机复混肥料、有机肥料、食品包装用纸、食品添加剂氧化钙、减水剂的制造、销售；本企业自产产品的出口及本企业生产、科研所需原辅材料（国家规定一类进口商品除外），机械设备、仪器仪表、零部件的进口；机械的制造、零部件加工、修理，机械设备的安装、调试。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司母公司为广东省广业资产经营有限公司，实际控制人为广东省广业资产经营有限公司，最终控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报告于2017年3月27日经本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布并于2014年7月修订的《企业会计准则—基本准则》和41项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2016年12月31日起，未来12个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度，起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

### 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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者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的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 1、同一控制下的企业合并

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。

一次交易形成的同一控制下企业合并，或多次交易分步取得同一控制下被投资单位股权并最终形成企业合并，且属于一揽子交易的，本公司将在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额，确定合并成本。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并成本的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。多次交易分步取得同一控制下被投资单位股权并最终形成企业合并，不属于一揽子交易的，本公司将在合

并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定合并成本。合并成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，暂不进行会计处理，至处置该项投资时转入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

一次交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，购买日之前持有的股权采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入当期投资收益。

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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益（被投资方重新计量设定收益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外）。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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

## 3、多次交易事项是否属于“一揽子交易”的判断原则

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（3）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被

投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## 2、合并财务报表编制的方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司不调整合并资产负债表的期初数，仅将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

对于购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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。

因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权且各项交易不属于“一揽子交易”的，在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照本公司在不丧失对子公司控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资的规定处理。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、共同经营的会计处理方法

(1) 本公司确认共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

① 确认单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；



- ②确认单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(2) 本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

(3) 本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、发生外币交易时的折算方法

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

### 2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

## 10、金融工具

### 1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

### 3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关

交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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，按照成本计量。

②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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额。

B.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。

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指在公平交易中，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。

(1) 金融工具存在活跃市场的

金融工具存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。活跃市场中的报价是指于定期从交易所、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。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司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。

#### 5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的持有至到期投资（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持有至到期投资组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，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。本公司对以摊余成本计量的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十一）。

### （3）可供出售金融资产

#### ①按照公允价值计量的可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值严重下跌或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值累计下跌幅度超过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，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回的本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，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，可供出售债务工具投资的减值损失转回计入当期损益。

#### ②按照成本计量的可供出售金融资产

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，不予转回。

### 6、金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

### 7、衍生工具和嵌入衍生工具

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。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。无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的，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

当本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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净额在资产负债表内列示。除此之外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。

### 9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。本公司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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

### (2) 按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：以账龄作为风险特征的组合 | 账龄分析法    |
| 组合 2：款项性质组合       | 其他方法     |

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

## 13、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。

## 14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

### 1、控制、重大影响的判断标准

控制的判断标准：（1）本公司拥有对被投资方的权力；（2）本公司通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。本公司对符合上述三个条件的被投资单位认定为具有控制力。

重大影响的判断标准：本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。本公司与其他参与方共同控制的被投资单位是本公司的合营企业，共同控制是指任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

### 2、长期股权投资的投资成本确定

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

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净损益和其他综合收益进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益份额确认当期投资损益和其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

#### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### 5、长期股权投资核算方法的转换

因追加投资原因导致原持有的不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资转变为合营企业或联营企业投资的，转按权益法核算，本公司将按照原股权投资的公允价值加上为取得新增投资所支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。追加投资前持有的股权投资公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

原持有的合营企业及联营企业投资，因部分处置等原因导致不再对其实施共同控制或重大影响的，按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原采用权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的，在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，首先按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时，应调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中本公司享有的份额，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；在被投资单位其他综合收益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入其他综合收益；除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他原因导致被投资单位其他所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入“资本公积—其他资本公积”。长期股权投资自成本法转为权益法后，未来期间应当按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益其他变动的份额。

原持有的对被投资单位具有控制的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对其实施控制、共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理。在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

持有长期股权投资的过程中，由于各方面的考虑，决定将所持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，应相应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应确认为处置损益。

本公司全部处置权益法核算的长期股权投资时，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益；部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益应当采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例结转入当期投资收益。

## 15、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

### 1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

### 2、投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- (4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### 3、投资性房地产的后续计量

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

### 4、投资性房地产的转换

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

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

在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### 5、投资性房地产减值准备

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）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 | 10-40 | 5.00 | 9.50-2.38   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-14 | 5.00 | 9.50-6.79   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4-8   | 5.00 | 23.75-11.88 |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 3     | 5.00 | 31.67       |
| 其他设备    | 年限平均法 | 3-5   | 5.00 | 31.67-19    |

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

#### （1）折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

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

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

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

## 17、在建工程

### 1、在建工程计价

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

### 2、在建工程结转为固定资产的时点

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



## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的确认证标准

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

能确认无形资产：

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

## 2、无形资产的计价方法

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

## 3、无形资产的摊销方法和使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 无形资产类别   | 摊销年限    | 依据    |
|----------|---------|-------|
| 土地使用权    | 26-70 年 | 直线法摊销 |
| 采矿权      | 29年     | 直线法摊销 |
| 蔗区管理和开发权 | 30年     | 直线法摊销 |
| 软件       | 3年      | 直线法摊销 |

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

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

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

## 22、长期资产减值

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

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

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1、职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、职工的范围，除了与企业订立劳动合同的所有人员外，还包括虽未与企业订立劳动合同但由企业正式任命的人员及通过企业与劳务中介公司签订用工合同而向企业提供服务的员工。

3、本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

（1）公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

如果本公司在取得采矿权、探矿权时，与当地存在生态恢复、弃置等义务的，满足《企业会计准则第13号—或有事项》中规定的预计负债条件的，本公司确认为预计负债。按照现值计算确定应计入采矿权、探矿权的金额和相应的预计负债。在采矿权、探矿权的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计

算确定的利息费用应计入财务费用。

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

### 1、销售商品的收入确认

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

本公司主要销售食糖、纸、纸浆、硫精矿、-3mm矿、硫酸、铁矿粉和磷肥等。产品销售收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证或相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务的收入确认

提供劳务对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### 3、让渡资产使用权收入确认

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

## 29、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

## （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，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

不满足上述条件的，认定经营租赁。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额及其披露，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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### 5、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使

用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### 6、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

#### 7、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### 8、所得税

本公司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。

### 33、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

| 会计估计变更的内容和原因  | 审批程序   | 开始适用的时点          | 备注 |
|---|--|------------------|----|
| 随着本公司近年来加大对生产设备、设施的更新和技术改造力度，加强设备的日常维护及保养，同时，由于更新设备的材质提高、制造技术进步等原因，本公司的子公司云硫矿业的房屋及建筑物、非化工机器设备和运输设备类固定资产的使用状况得到改善，实际使用寿命延长。为了能提供可靠、更相关的会计信息，依照《企业会计准则》的相关规定，云硫矿业对部分类别固定资产的折旧年限进行变更 | 经本公司于 2016 年 9 月 29 日召开的第七届董事会第十次会议审议通过，同意云硫矿业对部分类别固定资产的折旧年限进行变更 | 2016 年 09 月 29 日 |    |

| 项目 | 变更前       |         | 变更后       |         |
|----|-----------|---------|-----------|---------|
|    | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|    |           |         |           |         |



|            |       |           |       |           |
|------------|-------|-----------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物     | 10-20 | 9.50-4.75 | 13-23 | 7.31-4.13 |
| 机器设备（化工类）  | 10    | 9.50      | 10    | 9.50      |
| 机器设备（非化工类） | 10    | 9.50      | 14    | 6.79      |
| 运输设备       | 4     | 23.75     | 7     | 13.57     |
| 电子及办公设备    | 3     | 31.67     | 3     | 31.67     |

本次会计估计变更采用未来适用法，经本公司董事会审议通过后自2016年9月1日起执行，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对本公司已披露的财务报表产生影响。

本次会计估计变更对本期财务报表的影响如下：

| 项目      | 变更后              | 变更前              | 影响金额          |
|---------|------------------|------------------|---------------|
| 存货      | 219,840,837.49   | 220,512,434.26   | -671,596.77   |
| 固定资产    | 744,834,162.41   | 751,261,275.13   | 6,427,112.72  |
| 递延所得税资产 | 48,988,319.18    | 48,770,722.29    | 217,596.89    |
| 应交税费    | 32,102,677.47    | 30,446,201.59    | 1,656,475.88  |
| 未分配利润   | 530,405,303.18   | 526,088,666.22   | 4,316,636.96  |
| 营业成本    | 1,543,003,690.57 | 1,548,602,101.17 | -5,598,410.60 |
| 管理费用    | 140,206,268.24   | 140,363,373.59   | -157,105.35   |
| 所得税费用   | 10,394,142.47    | 8,955,263.48     | 1,438,878.99  |
| 利润总额    | 49,236,893.16    | 43,481,377.21    | 5,755,515.95  |
| 净利润     | 38,842,750.69    | 34,526,113.73    | 4,316,636.96  |

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率   |
|---------|---------------|--|
| 增值税     | 当期销项税额－当期进项税额 | 17%、11%、13%、6%                               |
| 消费税     | 按酒精销售额计提      | 5%   |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税计缴      | 7%、5%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额       | 25%、15%                                      |
| 营业税     | 按应税收入计提       | 5%、3%  |
| 教育费附加   | 按应缴流转税计缴      | 3%   |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税计缴      | 2%   |
| 资源税     | 硫铁矿原矿开采量      | 1元/吨/2016年7月1日起，硫铁矿资源税的计征方式由从量计征改为从价计征，税率为2% |

|         |                      |   |
|---------|----------------------|---|
| 价格调节基金  | 硫铁矿销售额               | 1.5% ,2016 年 2 月 1 日起停征                     |
| 矿产资源补偿费 | 矿产品销售收入×补偿费率×开采回采率系数 | 补偿费率 1.7%，开采回采率系数 1，2016 年 7 月 1 日起，补偿费率为 0 |

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 |
|----------------|-------|
| 广西贵港市安达物流有限公司  | 25%   |
| 广西纯点纸业业有限公司    | 25%   |
| 广州纯点纸业业有限公司    | 25%   |
| 广东广业云硫矿业有限公司   | 25%   |
| 广西创辉房地产开发有限公司  | 25%   |
| 广西贵糖（集团）股份有限公司 | 15%   |

## 2、税收优惠

1、公司以蔗渣为主要生产原料生产的蔗渣浆为资源综合利用产品，并取得了《资源综合利用认定证书》（综证书桂2013第66号），根据《贵港市港北区国家税务局关于广西贵糖（集团）股份有限公司综合利用产品增值税实行即征即退办法的复函》（港北国税函【2014】14号），贵港市港北区国家税务局批复同意公司自2011年起销售以蔗渣为原料自产的蔗渣浆实行增值税即征即退50%的政策。

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

## 3、其他

无。

## 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 | 10,508.60      | 13,987.63      |
| 银行存款 | 991,144,546.64 | 706,457,914.74 |

|        |                  |                |
|--------|------------------|----------------|
| 其他货币资金 | 12,497,026.11    | 9,063,492.16   |
| 合计     | 1,003,652,081.35 | 715,535,394.53 |

其他说明

1、其他货币资金中期货保证金账户余额10,978,451.32元为存出投资款，信用金保证金存款1,116.33元，使用无限制；安全生产抵押金余额1,517,458.46元，系本公司的子公司云硫矿业根据《广东省财政厅广东省安全生产监督管理局关于企业安全生产风险抵押金管理实施管理办法》的规定存放在资金专户的安全生产抵押金，使用受限。

2、期末，本公司除上述说明1所述的款项，无其他质押、冻结款项。期末本公司不存在有潜在收回风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其他说明：无。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、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 | 188,528,650.26 | 239,279,456.10 |
| 商业承兑票据 | 68,804.27      |                |
| 合计     | 188,597,454.53 | 239,279,456.10 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

### (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 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 23,270,426.27 |           |
| 合计     | 23,270,426.27 |           |

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明：无。

## 5、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  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 66,471,731.71 | 100.00% | 1,089,414.82 | 1.64% | 65,382,316.89 | 52,162,838.58 | 100.00% | 736,903.41 | 1.41% | 51,425,935.17 |
| 合计                   | 66,471,731.71 | 100.00% | 1,089,414.82 | 1.64% | 65,382,316.89 | 52,162,838.58 | 100.00% | 736,903.41 | 1.41% | 51,425,935.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额          |            |        |
|--------|---------------|------------|--------|
|        | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1年以内分项 |               |            |        |
| 1年以内   | 63,791,728.87 | 637,917.32 | 1.00%  |
| 1年以内小计 | 63,791,728.87 | 637,917.32 | 1.00%  |
| 1至2年   | 1,229,413.87  | 122,941.39 | 10.00% |
| 2至3年   | 1,125,495.01  | 225,099.00 | 20.00% |
| 3年以上   | 325,093.96    | 103,457.11 | 31.82% |
| 3至4年   | 305,499.32    | 91,649.80  | 30.00% |
| 4至5年   | 12,894.64     | 6,447.31   | 50.00% |
| 5年以上   | 6,700.00      | 5,360.00   | 80.00% |

确定该组合依据的说明：

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：

**(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 352,511.41 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**

应收账款核销说明：无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为45,631,978.01元，占应收账款年末余额合计数的比例为68.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为482,495.41元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无。

**6、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   | 32,811,139.49 | 100.00% | 46,995,283.01 | 99.68% |
| 1 至 2 年 |               |         | 51,041.38     | 0.11%  |
| 2 至 3 年 |               |         | 3,476.71      | 0.01%  |
| 3 年以上   |               |         | 93,569.12     | 0.20%  |
| 合计      | 32,811,139.49 | --      | 47,143,370.22 | --     |

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为28,175,246.71元，占预付账款年末余额合计数的比例为85.87%。

其他说明：

## 7、应收利息

其他说明：无。

## 8、应收股利

其他说明：无。

## 9、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  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 42,319,019.24 | 100.00% | 961,435.49 | 2.27% | 41,357,583.75 | 44,283,064.91 | 100.00% | 742,063.82 | 1.68% | 43,541,001.09 |
| 合计                    | 42,319,019.24 | 100.00% | 961,435.49 | 2.27% | 41,357,583.75 | 44,283,064.91 | 100.00% | 742,063.82 | 1.68% | 43,541,001.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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   | 39,898,852.35 | 398,988.52 | 1.00%  |
| 1 年以内小计 | 39,898,852.35 | 398,988.52 | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 1,329,192.95  | 132,919.29 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 192,451.29    | 38,490.25  | 20.00% |
| 3 年以上   | 898,522.65    | 391,037.43 | 43.52% |
| 3 至 4 年 | 345,416.96    | 103,625.09 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 516,907.39    | 258,453.70 | 50.00% |
| 5 年以上   | 36,198.30     | 28,958.64  | 80.00% |

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 219,371.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：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        |
|------|---------------|---------------|
| 职工借支 | 871,660.51    | 713,452.75    |
| 押金   | 382,078.22    | 413,222.22    |
| 往来款项 | 34,208,619.31 | 37,789,184.56 |
| 蔗农定金 | 6,634,938.01  | 4,588,873.82  |
| 其他   | 221,723.19    | 778,331.56    |
| 合计   | 42,319,019.24 | 44,283,064.91 |

## （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   |
|------------------|-------|---------------|---|------------------|------------|
| 贵港市土地储备中心        | 往来款项  | 30,000,000.00 | 1 年以内   | 70.89%           | 300,000.00 |
| 广西糖网食糖批发市场有限责任公司 | 往来款项  | 3,024,455.75  | 1 年以内   | 7.15%            | 30,244.56  |
| 桥圩专业户潘炳章         | 蔗农定金  | 924,363.31    | 1-2 年 60,000.00 元，<br>2-3 年 53,562.00 元，<br>3-4 年 339,994.76 元，<br>4-5 年 470,806.55 元 | 2.18%            | 354,114.10 |
| 石卡镇方竹村润丰         | 蔗农定金  | 857,913.00    | 1 年以内   | 2.03%            | 8,579.13   |

|              |      |               |       |        |            |
|--------------|------|---------------|-------|--------|------------|
| 甘蔗专业合作社      |      |               |       |        |            |
| 贵港市墙体材料改革办公室 | 往来款项 | 495,360.00    | 1-2 年 | 1.17%  | 49,536.00  |
| 合计           | --   | 35,302,092.06 | --    | 83.42% | 742,473.79 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (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  | 91,050,197.89  | 17,951,901.02 | 73,098,296.87  | 111,354,945.19 | 15,067,451.94 | 96,287,493.25  |
| 在产品  | 14,229,435.49  | 352,453.53    | 13,876,981.96  | 11,851,888.56  | 49,095.43     | 11,802,793.13  |
| 库存商品 | 106,447,430.42 | 9,470,988.64  | 96,976,441.78  | 226,376,981.56 | 16,928,573.37 | 209,448,408.19 |
| 周转材料 | 6,102,399.97   |               | 6,102,399.97   | 6,928,662.48   |               | 6,928,662.48   |
| 发出商品 | 31,889,975.71  | 2,103,258.80  | 29,786,716.91  | 46,514,463.55  | 3,708,218.28  | 42,806,245.27  |
| 合计   | 249,719,439.48 | 29,878,601.99 | 219,840,837.49 | 403,026,941.34 | 35,753,339.02 | 367,273,602.32 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

#### (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  | 15,067,451.94 | 4,311,551.33  |    | 1,427,102.25  |    | 17,951,901.02 |
| 在产品  | 49,095.43     | 303,358.10    |    |               |    | 352,453.53    |
| 库存商品 | 16,928,573.37 | 6,998,850.96  |    | 14,456,435.69 |    | 9,470,988.64  |
| 发出商品 | 3,708,218.28  | 1,622,372.45  |    | 3,227,331.93  |    | 2,103,258.80  |
| 合计   | 35,753,339.02 | 13,236,132.84 |    | 19,110,869.87 |    | 29,878,601.99 |

注：发出商品期末余额中的9,240,724.00元为质押存货，系本公司向郑州交易所办理标准仓单质押折抵保证金，使用受限。

计提存货跌价准备的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 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  | 存货成本与可变现净值孰低  | 本期原材料生产的产品销售价格回升和生产成本的降低 | 本期已生产领用且生产的库存商品已销售 |
| 库存商品 | 存货成本与可变现净值孰低  | 本期销售价格回升和生产成本的降低         | 本期已销售              |
| 发出商品 | 存货成本与可变现净值孰低  | 本期销售价格回升和生产成本的降低         | 本期已销售              |
| 在产品  | 存货成本与可变现净值孰低  | 无                        | 无                  |

### （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

其他说明：无。

## 11、划分为持有待售的资产

其他说明：无。

## 12、一年内到期的非流动资产

其他说明：无。

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额          |
|------------|--------------|---------------|
| 应收货币保证金    | 142,020.00   |               |
| 留抵扣增值税进项税额 | 1,631.07     | 329,537.78    |
| 待抵扣增值税进项税额 | 5,309,681.30 | 13,278,383.95 |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 待认证增值税进项税额 | 1,737,820.61 | 5,195,595.61  |
| 银行理财产品     |              | 8,500,000.00  |
| 预缴企业所得税    | 2,365.61     | 2,365.61      |
| 预缴营业税      |              | 5,197.50      |
| 合计         | 7,193,518.59 | 27,311,080.45 |

其他说明：

(1) 应收货币保证金为期货交易的初始保证金和追加保证金；

(2) 待抵扣增值税进项税额说明：根据广西壮族自治区国税局公告2014年第7号的规定，自2014年12月1日起，本公司外购农产品的增值税进项税额改为按投入产出法核定扣除。期末待抵扣增值税进项税额为本公司榨季期间按照生产产量计算的可抵扣进项税额与按照销售数量计算申报的可抵扣进项税额之间的差额，留待以后期间按产成品销售数量、农产品单耗数量、农产品平均购买单价、核定扣除率计算抵扣。

#### 14、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： | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 |
| 按成本计量的    | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 |
| 合计        | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 |

##### (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           |            |        |
| 中林发展股份有限公司 | 1,500,000.00 |      |      | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |      |      | 1,500,000.00 | 2.59%      |        |
| 玉林地区物资（集团） | 1,000,000.00 |      |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |      |      | 1,000,000.00 | 1.96%      |        |

|                |              |  |  |              |              |  |  |              |       |  |
|----------------|--------------|--|--|--------------|--------------|--|--|--------------|-------|--|
| 区食糖批发交易市场（席位）  | 70,000.00    |  |  | 70,000.00    | 70,000.00    |  |  | 70,000.00    | 0.00% |  |
| 北京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% |  |
| 贵港甘化股份有限公司     | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |              |  |  |              | 4.78% |  |
| 中糖世纪股份有限公司     | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 | 1.39% |  |
| 广西力和糖业储备有限公司   | 150,000.00   |  |  | 150,000.00   |              |  |  |              | 5.00% |  |
| 合计             | 7,320,000.00 |  |  | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 |  |  | 5,170,000.00 | --    |  |

#### （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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### （1）持有至到期投资情况

无。

#### （2）期末重要的持有至到期投资

无。

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明：无。

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

无。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无。

**17、长期股权投资**

其他说明：无。

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

其他说明：无。

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物          | 机器设备             | 运输工具          | 电子及办公设备       | 其他设备          | 合计               |
|----------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：  |                |                  |               |               |               |                  |
| 1.期初余额   | 502,238,638.83 | 1,397,959,606.24 | 26,078,158.80 | 19,225,813.62 | 53,483,047.31 | 1,998,985,264.80 |
| 2.本期增加金额 | 208,296.50     | 14,010,483.23    | 1,089,111.28  | 16,055.16     | 1,491,763.45  | 16,815,709.62    |

|            |                |                  |               |               |               |                  |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 购置     |                | 2,681,221.21     | 1,089,111.28  | 16,055.16     | 1,491,763.45  | 5,278,151.10     |
| (2) 在建工程转入 | 208,296.50     | 11,329,262.02    |               |               |               | 11,537,558.52    |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,607,115.08     | 1,274,565.58  | 35,799.46     |               | 2,917,480.12     |
| (1) 处置或报废  |                | 1,607,115.08     | 1,274,565.58  | 35,799.46     |               | 2,917,480.12     |
| 4. 期末余额    | 502,446,935.33 | 1,410,362,974.39 | 25,892,704.50 | 19,206,069.32 | 54,974,810.76 | 2,012,883,494.30 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 188,218,032.81 | 898,162,839.48   | 17,437,787.27 | 15,245,321.15 | 45,241,743.02 | 1,164,305,723.73 |
| 2. 本期增加金额  | 21,145,410.42  | 72,732,242.25    | 2,470,051.04  | 2,450,525.18  | 2,178,679.59  | 100,976,908.48   |
| (1) 计提     | 21,145,410.42  | 72,732,242.25    | 2,470,051.04  | 2,450,525.18  | 2,178,679.59  | 100,976,908.48   |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,316,141.23     | 1,166,294.60  | 34,009.49     |               | 2,516,445.32     |
| (1) 处置或报废  |                | 1,316,141.23     | 1,166,294.60  | 34,009.49     |               | 2,516,445.32     |
| 4. 期末余额    | 209,363,443.23 | 969,578,940.50   | 18,741,543.71 | 17,661,836.84 | 47,420,422.61 | 1,262,766,186.89 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 954,683.14     | 4,298,232.50     |               |               | 72,450.00     | 5,325,365.64     |
| 2. 本期增加金额  |                | 104,616.88       |               |               |               | 104,616.88       |
| (1) 计提     |                | 104,616.88       |               |               |               | 104,616.88       |
| 3. 本期减少金额  |                | 146,837.52       |               |               |               | 146,837.52       |
| (1) 处置或报废  |                | 146,837.52       |               |               |               | 146,837.52       |
| 4. 期末余额    | 954,683.14     | 4,256,011.86     |               |               | 72,450.00     | 5,283,145.00     |

|          |                |                |              |              |              |                |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 四、账面价值   |                |                |              |              |              |                |
| 1.期末账面价值 | 292,128,808.96 | 436,528,022.03 | 7,151,160.79 | 1,544,232.48 | 7,481,938.15 | 744,834,162.41 |
| 2.期初账面价值 | 313,065,922.88 | 495,498,534.26 | 8,640,371.53 | 3,980,492.47 | 8,168,854.29 | 829,354,175.43 |

## （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                          |
|----------|----------------|----------------|--------------|---------------|-----------------------------|
| 房屋及建筑物   | 2,366,536.38   | 1,411,853.24   | 954,683.14   |               | 停止生产                        |
| 机器设备     | 189,755,078.29 | 174,598,179.50 | 4,151,394.98 | 11,005,503.81 | 因生产工艺改进、设备故障多、磨损严重等不符现在生产要求 |
| 其中：本年度新增 | 172,127,763.42 | 161,122,259.61 |              | 11,005,503.81 |                             |
| 其他设备     | 4,961,334.80   | 4,129,488.85   | 72,450.00    | 759,395.95    | 效率低，属淘汰设备                   |
| 其中：本年度新增 | 4,709,334.80   | 3,949,938.85   |              | 759,395.95    |                             |
| 合计       | 197,082,949.47 | 180,139,521.59 | 5,178,528.12 | 11,764,899.76 |                             |

## （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## （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、建筑物 | 10,441,807.05 |
| 机器设备   | 345,007.32    |
| 合计     | 10,786,814.37 |

## （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  |
|--------|----------------|---|
| 房屋、建筑物 | 126,984,390.36 | 房屋由于未收集完备办理房产证所需的资料，所以暂未办理房产证；构筑物由于不满足办理房产证所需的条件，所以 |

|  |  |          |
|--|--|----------|
|  |  | 无法办理房产证。 |
|--|--|----------|

其他说明

说明：本公司所有房屋、构筑物均建在本公司权属的土地范围内，不存在纠纷问题，不影响本公司的正常生产经营活动。

其他说明

本公司本年度新增暂时闲置固定资产共计 419 项，账面原值为 176,837,098.22 元，账面净值为 11,764,899.76 元，经广东联信资产评估土地房地产估价有限公司评估，并于 2017 年 2 月 25 日出具联信评报字 [2017] 第 C0101 号评估报告，本公司本年度新增的部分暂时闲置的机器设备发生减值情况，需计提减值准备 104,616.88 元。

## 20、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          |
| 矿山山后废水处理(岗顶矿山废水处理站)  | 18,290,862.98 |      | 18,290,862.98 | 10,870,141.92 |      | 10,870,141.92 |
| 电力变压器更新              | 449,270.26    |      | 449,270.26    | 6,058.29      |      | 6,058.29      |
| 废水零排放项目              |               |      |               | 814,692.54    |      | 814,692.54    |
| 尾矿管周围环境治理            | 2,230.77      |      | 2,230.77      | 2,230.77      |      | 2,230.77      |
| 尾矿库筑坝                | 6,196.58      |      | 6,196.58      | 6,196.58      |      | 6,196.58      |
| 尾矿回水调节水池工程           | 788,806.00    |      | 788,806.00    | 788,806.00    |      | 788,806.00    |
| 2#振筛更新改造工程           | 154,300.00    |      | 154,300.00    |               |      |               |
| 皮带廊技术改造              | 1,244,159.49  |      | 1,244,159.49  |               |      |               |
| 净化余热回收改造项目           | 542,295.55    |      | 542,295.55    |               |      |               |
| 20 万吨/年湿法磷酸项目        | 613,753.43    |      | 613,753.43    |               |      |               |
| 35kV 矿六 305 化工支线迁移工程 | 2,644,071.20  |      | 2,644,071.20  |               |      |               |
| 磨浆流程技改项目             | 494,476.12    |      | 494,476.12    |               |      |               |
| 农务信息化管理              | 120,048.31    |      | 120,048.31    |               |      |               |

|                   |               |  |               |               |  |               |
|-------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 系统开发项目            |               |  |               |               |  |               |
| 汽浮池改造项目           | 611,946.24    |  | 611,946.24    | 611,216.24    |  | 611,216.24    |
| 热电厂锅炉脱硝技改项目       | 1,199,324.43  |  | 1,199,324.43  | 2,631,802.99  |  | 2,631,802.99  |
| 热电厂锅炉烟气除尘技改项目     |               |  |               | 1,210,000.00  |  | 1,210,000.00  |
| 生活用纸二厂加填料项目       | 2,568.84      |  | 2,568.84      |               |  |               |
| 文化用纸厂 PM8 特种纸技改项目 | 306,526.06    |  | 306,526.06    | 306,526.06    |  | 306,526.06    |
| 污水站制浆造纸废水预处理改造项目  |               |  |               | 346,299.58    |  | 346,299.58    |
| 粤桂热电循环基础建设工程项目    | 4,747,809.16  |  | 4,747,809.16  |               |  |               |
| 粤桂热电循环生活纸项目       | 96,927.09     |  | 96,927.09     |               |  |               |
| 粤桂热电循环糖厂技改项目      | 6,965,968.18  |  | 6,965,968.18  | 3,390,830.27  |  | 3,390,830.27  |
| 粤桂热电循环特种纸项目       | 234,055.15    |  | 234,055.15    |               |  |               |
| 粤桂热电循环制浆项目        | 1,102,684.30  |  | 1,102,684.30  |               |  |               |
| 制糖离心机改造项目         | 65,027.35     |  | 65,027.35     |               |  |               |
| 制糖厂膜法澄清技改项目       | 74,028.45     |  | 74,028.45     |               |  |               |
| 合计                | 40,757,335.94 |  | 40,757,335.94 | 20,984,801.24 |  | 20,984,801.24 |

## (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 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 矿山山后废水处理(岗) | 28,672,400.00 | 10,870,141.92 | 7,420,721.06 |            |          | 18,290,862.98 | 63.79%      | 63.79 |           |              |          | 其他   |



|                                  |                    |                |                  |                  |  |                  |         |        |  |  |  |    |
|----------------------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|--|------------------|---------|--------|--|--|--|----|
| 顶矿山<br>废水处理站)                    |                    |                |                  |                  |  |                  |         |        |  |  |  |    |
| 电力变<br>压器更<br>新                  | 750,000.<br>00     | 6,058.29       | 443,211.<br>97   |                  |  | 449,270.<br>26   | 59.90%  | 59.90  |  |  |  | 其他 |
| 废水零<br>排放项<br>目                  | 1,350,00<br>0.00   | 814,692.<br>54 | 491,168.<br>97   | 1,305,86<br>1.51 |  |                  | 96.73%  | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| 尾矿管<br>周围环<br>境治理                | 400,000.<br>00     | 2,230.77       |                  |                  |  | 2,230.77         | 0.56%   | 0.56   |  |  |  | 其他 |
| 尾矿库<br>筑坝                        | 2,800,00<br>0.00   | 6,196.58       |                  |                  |  | 6,196.58         | 0.22%   | 0.22   |  |  |  | 其他 |
| 尾矿回<br>水调节<br>水池工<br>程           | 1,200,00<br>0.00   | 788,806.<br>00 |                  |                  |  | 788,806.<br>00   | 65.73%  | 65.73  |  |  |  | 其他 |
| 2#振筛<br>更新改<br>造工程               | 200,000.<br>00     |                | 154,300.<br>00   |                  |  | 154,300.<br>00   | 77.15%  | 77.15  |  |  |  | 其他 |
| 皮带廊<br>技术改<br>造                  | 1,400,00<br>0.00   |                | 1,244,15<br>9.49 |                  |  | 1,244,15<br>9.49 | 88.87%  | 88.87  |  |  |  | 其他 |
| 棒磨车<br>间 V 第<br>列球磨<br>机技改<br>项目 | 453,435.<br>73     |                | 453,435.<br>73   | 453,435.<br>73   |  |                  | 100.00% | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| 净化余<br>热回收<br>改造项<br>目           | 700,000.<br>00     |                | 542,295.<br>55   |                  |  | 542,295.<br>55   | 77.47%  | 77.47  |  |  |  | 其他 |
| 20 万吨/<br>年湿法<br>磷酸项<br>目        | 725,300,<br>000.00 |                | 613,753.<br>43   |                  |  | 613,753.<br>43   | 0.08%   | 0.08   |  |  |  | 其他 |
| 35kV 矿<br>六 305 化<br>工支线<br>迁移工  | 3,500,00<br>0.00   |                | 2,644,07<br>1.20 |                  |  | 2,644,07<br>1.20 | 75.54%  | 75.54  |  |  |  | 其他 |

|                                  |                   |                  |                  |                  |  |                  |  |         |        |  |  |    |
|----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|--|------------------|--|---------|--------|--|--|----|
| 程                                |                   |                  |                  |                  |  |                  |  |         |        |  |  |    |
| 冷却塔<br>技改                        | 55,000.0<br>0     |                  | 15,569.4<br>6    | 15,569.4<br>6    |  |                  |  | 28.31%  | 100.00 |  |  | 其他 |
| 磨浆流<br>程技改<br>项目                 | 1,370,00<br>0.00  |                  | 494,476.<br>12   |                  |  | 494,476.<br>12   |  | 36.09%  | 36.09  |  |  | 其他 |
| 农务信<br>息化管<br>理系统<br>开发项<br>目    | 400,000.<br>00    |                  | 120,048.<br>31   |                  |  | 120,048.<br>31   |  | 30.01%  | 30.01  |  |  | 其他 |
| 汽浮池<br>改造项<br>目                  | 250,000.<br>00    | 611,216.<br>24   | 730.00           |                  |  | 611,946.<br>24   |  | 244.78% | 98.00  |  |  | 其他 |
| 热电厂<br>3#炉旋<br>风机技<br>改项目        | 35,000.0<br>0     |                  | 5,687.33         | 5,687.33         |  |                  |  | 16.25%  | 100.00 |  |  | 其他 |
| 热电厂<br>锅炉脱<br>硝技改<br>项目          | 3,858,40<br>0.00  | 2,631,80<br>2.99 | 113,981.<br>28   | 1,546,45<br>9.84 |  | 1,199,32<br>4.43 |  | 71.16%  | 95.00  |  |  | 其他 |
| 热电厂<br>锅炉烟<br>气除尘<br>技改项<br>目    | 10,240,0<br>00.00 | 1,210,00<br>0.00 | 5,359,40<br>0.42 | 6,569,40<br>0.42 |  |                  |  | 64.15%  | 100.00 |  |  | 其他 |
| 生活用<br>纸二厂<br>加填料<br>项目          | 40,000.0<br>0     |                  | 2,568.84         |                  |  | 2,568.84         |  | 6.42%   | 6.42   |  |  | 其他 |
| 文化用<br>纸厂<br>PM8 特<br>种纸技<br>改项目 | 2,068,00<br>0.00  | 306,526.<br>06   |                  |                  |  | 306,526.<br>06   |  | 14.82%  | 14.82  |  |  | 其他 |
| 污水站<br>制浆造<br>纸废水<br>预处理<br>改造项  | 2,140,00<br>0.00  | 346,299.<br>58   | 1,156,03<br>0.27 | 1,502,32<br>9.85 |  |                  |  | 70.20%  | 100.00 |  |  | 其他 |

|                |                  |               |               |               |  |               |  |        |        |  |  |    |
|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--------|--------|--|--|----|
| 目              |                  |               |               |               |  |               |  |        |        |  |  |    |
| 粤桂热电循环基础建设工程项目 | 580,723,000.00   |               | 4,747,809.16  |               |  | 4,747,809.16  |  | 0.82%  | 0.82   |  |  | 其他 |
| 粤桂热电循环生活纸项目    | 735,951,200.00   |               | 96,927.09     |               |  | 96,927.09     |  | 0.01%  | 0.01   |  |  | 其他 |
| 粤桂热电循环糖厂技改项目   | 1,334,415,000.00 | 3,390,830.27  | 3,575,137.91  |               |  | 6,965,968.18  |  | 0.52%  | 0.52   |  |  | 其他 |
| 粤桂热电循环特种纸项目    | 713,514,300.00   |               | 234,055.15    |               |  | 234,055.15    |  | 0.03%  | 0.03   |  |  | 其他 |
| 粤桂热电循环制浆项目     | 580,723,000.00   |               | 1,102,684.30  |               |  | 1,102,684.30  |  | 0.19%  | 0.19   |  |  | 其他 |
| 制糖厂膜法澄清技改项目    | 20,328,300.00    |               | 74,028.45     |               |  | 74,028.45     |  | 0.36%  | 0.36   |  |  | 其他 |
| 制糖粗粒糖筛分系统改造项目  | 103,500.00       |               | 55,647.20     | 55,647.20     |  |               |  | 53.77% | 100.00 |  |  | 其他 |
| 制糖离心机改造项目      | 560,000.00       |               | 65,027.35     |               |  | 65,027.35     |  | 11.61% | 11.61  |  |  | 其他 |
| 制糖压榨下送棍传动链项目   | 130,000.00       |               | 83,167.18     | 83,167.18     |  |               |  | 63.97% | 100.00 |  |  | 其他 |
| 合计             | 4,753,630,535.73 | 20,984,801.24 | 31,310,093.22 | 11,537,558.52 |  | 40,757,335.94 |  | --     | --     |  |  | -- |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

本期末在建工程未出现可变现净值低于账面成本的情形，因此未计提减值准备。

**21、工程物资**

其他说明：无。

**22、固定资产清理**

其他说明：无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、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           | 蔗区管理和开发权     | 采矿权            | 合计               |
|----------|----------------|-----|-------|--------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值   |                |     |       |              |              |                |                  |
| 1.期初余额   | 856,563,436.72 |     |       | 1,518,683.73 |              | 249,599,699.51 | 1,107,681,819.96 |
| 2.本期增加金额 | 3,652,787.31   |     |       |              | 8,000,000.00 |                | 11,652,787.31    |

|            |                |  |  |              |              |                |                  |
|------------|----------------|--|--|--------------|--------------|----------------|------------------|
| (1) 购置     | 3,652,787.31   |  |  |              | 8,000,000.00 |                | 11,652,787.31    |
| (2) 内部研发   |                |  |  |              |              |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |  |  |              |              |                |                  |
|            |                |  |  |              |              |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |              |                |                  |
| (1) 处置     |                |  |  |              |              |                |                  |
|            |                |  |  |              |              |                |                  |
| 4.期末余额     | 860,216,224.03 |  |  | 1,518,683.73 | 8,000,000.00 | 249,599,699.51 | 1,119,334,607.27 |
| 二、累计摊销     |                |  |  |              |              |                |                  |
| 1.期初余额     | 66,067,615.72  |  |  | 993,694.50   |              | 42,083,670.20  | 109,144,980.42   |
| 2.本期增加金额   | 27,061,588.62  |  |  | 110,457.96   | 266,666.67   | 8,706,966.24   | 36,145,679.49    |
| (1) 计提     | 27,061,588.62  |  |  | 110,457.96   | 266,666.67   | 8,706,966.24   | 36,145,679.49    |
|            |                |  |  |              |              |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |              |                |                  |
| (1) 处置     |                |  |  |              |              |                |                  |
|            |                |  |  |              |              |                |                  |
| 4.期末余额     | 93,129,204.34  |  |  | 1,104,152.46 | 266,666.67   | 50,790,636.44  | 145,290,659.91   |
| 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 | 767,087,019.69 |  |  | 414,531.27 | 7,733,333.33 | 198,809,063.07 | 974,043,947.36 |
| 2.期初账面价值 | 790,495,821.00 |  |  | 524,989.23 |              | 207,516,029.31 | 998,536,839.54 |

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

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：无。

## 26、开发支出

其他说明：无。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

### (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明：无。

## 28、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         |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------|--------------|
| 厂容厂貌翻新     | 892,366.24   |               | 411,861.24   |        | 480,505.00   |
| 深圳写字楼      | 2,257,166.65 |               | 83,598.80    |        | 2,173,567.85 |
| 装修费        | 974,629.92   |               | 411,296.76   |        | 563,333.16   |
| 良种甘蔗种植扶持项目 |              | 11,946,869.58 | 3,982,289.86 |        | 7,964,579.72 |

|    |              |               |              |  |               |
|----|--------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 4,124,162.81 | 11,946,869.58 | 4,889,046.66 |  | 11,181,985.73 |
|----|--------------|---------------|--------------|--|---------------|

其他说明

## 29、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              | 31,929,434.94  | 5,814,229.09  | 37,232,306.25  | 6,521,988.83  |
| 可抵扣亏损               | 194,607,084.72 | 29,359,229.96 | 173,251,705.95 | 28,818,269.70 |
| 预提性质的其他应付款<br>&应付账款 | 2,760,871.00   | 414,130.65    | 3,504,411.77   | 525,661.77    |
| 衍生金融资产              | 900.00         | 135.00        |                |               |
| 税款抵减                | 2,655,019.70   | 265,501.97    | 2,655,019.70   | 265,501.97    |
| 安全生产费               | 2,781,697.57   | 695,424.39    | 13,137,483.03  | 3,284,370.76  |
| 搬迁费                 | 5,387,188.11   | 1,346,797.03  | 5,387,188.11   | 1,346,797.03  |
| 预计负债                |                |               | 1,667,109.80   | 250,066.47    |
| 同一控制企业合并资产<br>评估增值  | 46,767,739.32  | 11,691,934.83 | 54,474,712.52  | 13,618,678.13 |
| 内部交易未实现利润           | -3,993,758.26  | -599,063.74   | -2,181,938.86  | -327,290.83   |
| 合计                  | 282,896,177.10 | 48,988,319.18 | 289,127,998.27 | 54,304,043.83 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

其他说明：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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 48,988,319.18         |                      | 54,304,043.83         |

### (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 | 15,362,168.83 | 15,261,987.35 |
| 可抵扣亏损    | 2,732,758.29  | 830,630.41    |
| 合计       | 18,094,927.12 | 16,092,617.76 |

### （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 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2019 年 | 412,531.50   | 412,531.50 |    |
| 2020 年 | 418,098.91   | 418,098.91 |    |
| 2021 年 | 1,902,127.88 |            |    |
| 合计     | 2,732,758.29 | 830,630.41 | -- |

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 矿山自然生态环境治理恢复保证金 | 4,638,000.00  | 4,638,000.00 |
| 预付股权收购及增资款      | 29,000,000.00 |              |
| 预付工程和设备款        | 4,742,037.23  |              |
| 合计              | 38,380,037.23 | 4,638,000.00 |

其他说明：

注：1、矿山自然生态环境治理恢复保证金系本公司的子公司云硫矿业根据《广东省矿山自然生态环境治理恢复保证金管理办法》的规定于2009年、2011年存放在云浮市国土资源局（云浮基金管理中心）的矿山自然生态环境治理恢复保证金。根据《广东省矿山自然生态环境治理恢复保证金管理办法》的规定，上述保证金需待矿山自然生态环境治理恢复工程经验收合格后方可支取，云硫矿业本年度后12个月未有矿山自然生态环境治理恢复工程计划。

2、预付股权收购及增资款：本公司于2016年11月28日召开的第七届董事会第十二次会议，审议通过关于收购并增资桂林永福顺兴制糖有限公司（以下简称永福顺兴）的议案，本公司拟用预付永福顺兴的糖款2,900.00万元对其进行股权收购和增资，成为其控股股东。2017年 月 日，本公司与永福顺兴签订《广西贵糖（集团）股份有限公司、广西金瓯糖业有限公司与龙志强、骆永武关于桂林永福顺兴制糖有限公司股权收购暨转增资本金合同》，根据合同约定，本公司与永福顺兴原股东龙志强、骆永武、债权人广西金瓯糖业有限公司就本公司用预付永福顺兴的糖款2,900.00万元对其进行股权收购和增资，并成为其控股股东事项达成一致意见。2016年12月31日，本公司将预付永福顺兴的糖款2,900.00万元转为预付永福顺兴股权收购和增资款，调至其他非流动资产科目列示。



### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 30,000,000.00 |      |
| 合计   | 30,000,000.00 |      |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：无。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

其他说明：无。

### 33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目     | 期末余额   | 期初余额 |
|--------|--------|------|
| 期货持仓亏损 | 900.00 |      |
| 合计     | 900.00 |      |

其他说明：

本公司2016年在期货市场上销售白糖作为辅助销售渠道，在期货市场建仓后，持仓期间浮动盈利（亏损）通过衍生金融资产或负债核算，对持仓期间浮动盈亏确认公允价值变动损益；持仓到期通过实物交割平仓，按实际平仓损益确认投资收益，同时冲回衍生金融资产（负债）与持仓期间的公允价值变动损益。

### 34、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 113,185,592.33 | 115,189,984.85 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 1-2 年 | 1,963,699.79   | 4,353,201.58   |
| 2-3 年 | 2,976,795.85   | 765,577.71     |
| 3 年以上 | 2,414,848.16   | 2,283,523.13   |
| 合计    | 120,540,936.13 | 122,592,287.27 |

## （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：无。

## 36、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 货款   | 35,773,655.98 | 31,088,004.12 |
| 预收租金 | 155,274.66    | 103,950.00    |
| 合计   | 35,928,930.64 | 31,191,954.12 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

其他说明：无。

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：无。

## 37、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         | 29,279,738.00 | 331,230,717.84 | 327,518,298.71 | 32,992,157.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,249,167.93  | 39,279,392.76  | 36,928,811.25  | 7,599,749.44  |
| 三、辞退福利         |               | 192,920.00     | 192,920.00     |               |
| 合计             | 34,528,905.93 | 370,703,030.60 | 364,640,029.96 | 40,591,906.57 |

**(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 | 20,252,939.18 | 264,574,759.47 | 262,189,841.68 | 22,637,856.97 |
| 2、职工福利费       |               | 2,816,800.39   | 2,816,800.39   |               |
| 3、社会保险费       | 773,241.73    | 20,696,446.11  | 20,484,904.32  | 984,783.52    |
| 其中：医疗保险费      | 301,227.69    | 15,428,845.75  | 15,658,409.42  | 71,664.02     |
| 工伤保险费         | 197,688.33    | 2,856,046.64   | 2,807,035.53   | 246,699.44    |
| 生育保险费         | 274,325.71    | 2,411,553.72   | 2,019,459.37   | 666,420.06    |
| 4、住房公积金       | 841,981.12    | 20,840,366.43  | 20,836,217.78  | 846,129.77    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,549,928.37  | 9,229,532.04   | 7,807,850.74   | 6,971,609.67  |
| 8、外包劳务费       | 1,861,647.60  | 13,072,813.40  | 13,382,683.80  | 1,551,777.20  |
| 合计            | 29,279,738.00 | 331,230,717.84 | 327,518,298.71 | 32,992,157.13 |

**(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 | 5,054,141.59 | 36,480,148.14 | 34,723,750.46 | 6,810,539.27 |
| 2、失业保险费  | 195,026.34   | 2,799,244.62  | 2,205,060.79  | 789,210.17   |
| 合计       | 5,249,167.93 | 39,279,392.76 | 36,928,811.25 | 7,599,749.44 |

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 18,831,864.91 | 23,023,792.99 |
| 企业所得税   | 8,604,302.47  | 15,187,801.38 |
| 个人所得税   | 770,438.39    | 331,940.88    |
| 城市维护建设税 | 1,330,173.12  | 1,555,459.70  |
| 营业税     |               | 2,257.20      |
| 土地使用税   |               | 574,228.78    |
| 房产税     | 309,319.51    | 1,204,387.46  |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 教育费附加        | 569,909.80    | 666,625.58    |
| 地方教育费附加      | 379,939.86    | 444,417.03    |
| 防洪保安费、水利建设基金 | 199,151.01    | 184,034.01    |
| 印花税          | 269,392.53    | 922,261.57    |
| 矿产资源补偿费      |               | 970,154.91    |
| 价格调节基金       |               | 801,942.16    |
| 资源税          | 838,185.87    | 216,081.38    |
| 合计           | 32,102,677.47 | 46,085,385.03 |

其他说明：无。

### 39、应付利息

其他说明：无。

### 40、应付股利

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 普通股股利         | 3,081,386.57   | 3,011,386.57   |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 151,280,000.00 | 151,280,000.00 |
| 合计            | 154,361,386.57 | 154,291,386.57 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

说明：超过一年未支付的应付股利为154,291,386.57元，主要原因是股东尚未领取。应付云浮广业硫铁矿集团有限公司股利151,280,000.00元，是本公司发行股票收购云硫矿业，云硫矿业2012年度应付云硫集团的股利。

### 41、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           |
|-------------|----------------|----------------|
| 往来单位款项      | 107,730,607.04 | 102,779,128.90 |
| 应付个人款       | 491,923.34     | 464,034.91     |
| 代扣社保、水电费、房租 | 3,441,174.48   | 2,888,816.01   |
| 押金          | 442,833.53     | 678,383.53     |
| 农务          | 3,435,500.00   | 3,211,109.10   |
| 其他          | 2,239,049.38   | 3,435,744.58   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 117,781,087.77 | 113,457,217.03 |
|----|----------------|----------------|

**(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           |
|------|---------------|---------------------|
| 客户 1 | 89,822,965.59 | 客户 1 以前年度代垫款项，待偿还   |
| 客户 2 | 2,680,000.00  | 款项待结算               |
| 客户 3 | 500,000.00    | 工程尚未完工验收，合同履行保证金未退还 |
| 合计   | 93,002,965.59 | --                  |

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

其他说明：无。

**43、一年内到期的非流动负债**

其他说明：无。

**44、其他流动负债**

其他说明：无。

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

其他说明：无。

**46、应付债券**

其他说明：无。

**(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）**

其他说明：无。

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

其他说明：无。

**47、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           |
|------------|----------------|----------------|
| 采矿权        | 36,606,430.84  | 36,606,430.84  |
| 计提"三类"人员费用 | 125,380,605.51 | 127,424,886.52 |
| 合计         | 161,987,036.35 | 164,031,317.36 |

其他说明：

注1：剩余采矿权36,606,430.84元未支付。

注2：本公司的子公司云硫矿业依据《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号文）及国资委批复，从未分配利润中计提了2014年5月31日之后的离退休、内退人员和在职人员的统筹外福利151,631,307.00元(依据韬睿惠悦管理咨询深圳有限公司出具的三类人员的《精算评估报告》)，该费用将在云硫矿业股权转让完成工商变更登记之日起5年内分五期支付给云硫集团，其中：第一至四期每年支付本金的五分之一，最后一期结清本金和利息，从2014年5月31日起至支付完毕之日所产生利息按照5年期银行贷款利率计算。2015年3月13日，云硫矿业支付第一期款项30,000,000.00元，2015年共计提利息7,099,594.8元，并于2015年12月29日支付2015年计提的利息；经与云硫集团协商约定，云硫集团同意云硫矿业本年度支付第二期部分款项8,000,000.00元，第二期剩余款项延期至2017年1月份支付，2016年12月28日，云硫矿业支付第二期部分款项8,000,000.00元，2016年共计提利息5,955,718.99元，尚未支付。

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 三、其他长期福利 | 29,387,024.56 | 29,387,024.56 |
| 其他长期职工福利 | 7,423,753.77  | 7,423,753.77  |
| 非货币性福利   | 21,963,270.79 | 21,963,270.79 |
| 合计       | 29,387,024.56 | 29,387,024.56 |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

| 其他长期福利   | 性质             | 金额            | 计算依据 |
|----------|----------------|---------------|------|
| 其他长期职工福利 | 住房、工龄补贴        | 7,423,753.77  | 见说明1 |
| 非货币性福利   | 员工宿舍和道路的维护、修建款 | 21,963,270.79 | 见说明2 |

说明1：期末余额7,423,753.77元，其他长期职工福利是本公司2001年根据财政部财会【2001】5号文中关于住房制度改革的政策变更相关会计处理问题的规定计提的尚未支付的工龄补贴、住房补贴。

说明2：期末余额21,963,270.79元，非货币性福利是本公司管理层根据生产发展和用工特性制订了福利计划，已安排将职工福利费余额对员工集体宿舍和道路的维修、改建、扩建及新建等。

#### 49、专项应付款

其他说明：无。

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因                         |
|------------------|---------------|---------------|------------------------------|
| 其他               | 22,483,157.67 | 31,166,121.42 |                              |
| 预计复垦费            | 17,095,969.56 | 24,111,823.51 | 取得硫铁矿采矿权存在的生态恢复义务，说明1        |
| 搬迁补偿费            | 5,387,188.11  | 5,387,188.11  | 为排除400水平排土场重大事故隐患对台一村居民进行搬迁。 |
| 未决诉讼（预提交交通事故赔偿费） |               | 1,667,109.80  | 交通事故造成人员受伤的赔偿，               |
| 合计               | 22,483,157.67 | 31,166,121.42 | --                           |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明1：本公司的子公司云硫矿业在取得硫铁矿采矿权时，与当地政府存在生态恢复义务，满足《企业会计准则第13号—或有事项》中规定的预计负债条件，确认为预计负债。按照现值计算确定应计入采矿权

的金额和相应的预计负债。在采矿权的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。本年度共计提复垦费利息1,367,561.68元，支付生态恢复工程款8,383,415.63元。

## 51、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                            |
|----------------------|--------------|------|------------|--------------|---------------------------------|
| 蔗渣污水处理               | 2,887,012.99 |      | 400,000.00 | 2,487,012.99 | 贵港市环保专项资金补助和贵港市环境保护专项减排奖励       |
| 蔗渣造纸白泥资源             | 1,222,619.06 |      | 185,714.29 | 1,036,904.77 | 蔗渣造纸白泥资源化项目和碱回收白泥资源化利用技改项目      |
| 电气设备节能降耗             | 317,857.04   |      | 42,857.14  | 274,999.90   | 电气设备节电降耗技改项目                    |
| 沼气代替天然气              | 1,093,869.15 |      | 139,642.86 | 954,226.29   | 技术中心创新能力建设项目和广西生物基质材料工程技术研究中心建设 |
| 热电厂 5 号(12MW)汽轮发电机技改 | 314,500.00   |      | 34,000.00  | 280,500.00   | 节能技术改造项目                        |
| 年产 3 万吨生活用纸改造二期工程    | 1,845,238.14 |      | 142,857.14 | 1,702,381.00 | 政府扶持制糖生态工业                      |
| 制浆造纸废水深度处理技改工程项目     | 553,571.39   |      | 42,857.14  | 510,714.25   | 科技研究与开发财政补助                     |
| 年产 3 万吨生活用纸项目财政贴息    | 637,500.00   |      | 50,000.00  | 587,500.00   | 科技成果转化财政补助                      |
| 拆迁赔款购置土地项目           | 8,556,438.63 |      | 171,414.46 | 8,385,024.17 | 贵港市解放路下穿铁路项目和西南大桥及道路工程拆迁赔款      |
| 制浆厂碱回收蒸汽系统节能技改热能优化利用 | 995,000.00   |      |            | 995,000.00   | 节能技术改造财政奖励资金                    |
| 制浆蒸煮余热回收利用工程         | 487,000.00   |      |            | 487,000.00   | 节能技术改造财政奖励资金                    |
| 2014 年第二批自治区本级技术研究与  | 400,000.00   |      |            | 400,000.00   | 整合木糖生产单元的蔗渣组分分离关                |



|   |               |              |              |               |  |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|--|
| 开发财政补助项目  |               |              |              |               | 键技术的工业模拟研究   |
| 863 计划  | 415,500.00    | 85,500.00    |              | 501,000.00    | 国家高新科技研究<br>发展计划（863 计<br>划）   |
| 特种纸研究院建设  | 2,000,000.00  |              |              | 2,000,000.00  | 2014 年广西科学研<br>究与技术开发计划<br>项目-特种纸研究院<br>建设   |
| 制糖厂蒸发系统余<br>热回收利用项目                                     |               | 287,000.00   |              | 287,000.00    | 节能技术改造财政<br>奖励资金   |
| 粤桂（贵港）热电循<br>环经济产业园基础<br>建设工程                           |               | 3,500,000.00 |              | 3,500,000.00  | 基础设施建设 2016<br>年自治区本级财政<br>专项资金拨款  |
| 硫铁矿中低品位矿<br>和铁资源综合利用<br>工程                              | 11,666,667.00 |              | 2,000,000.00 | 9,666,667.00  | 广东省财政厅 2010<br>年矿产资源节约与<br>综合利用示范工程<br>资金  |
| V 系列磨浮系统技<br>术改造工程                                      | 583,333.00    |              | 100,000.00   | 483,333.00    | 广东省财政厅预拨<br>省财政挖潜改造资<br>金（先进制造业）技<br>术改造项目资金   |
| 2013 年节能重点工<br>程循环经济和资源<br>节约重大示范项目<br>及重点工业污染治<br>理的工程 | 2,860,000.00  |              | 390,000.00   | 2,470,000.00  | 云浮市财政局 2013<br>年节能重点工程、循<br>环经济和资源节约<br>重大示范项目及重<br>大工业污染治理工<br>程（第二批）中央基<br>建投资预算（拨款） |
| 重金属污染防治专<br>项资金   | 3,000,000.00  |              |              | 3,000,000.00  | 云浮市财政局 2015<br>年省级重金属污染<br>防治专项资金  |
| 市财政局企业困难<br>职工生活补贴慰问<br>费                               | 1,800,000.00  |              |              | 1,800,000.00  | 云浮市市财政局企<br>业困难职工生活补<br>贴慰问费   |
| 合计  | 41,636,106.40 | 3,872,500.00 | 3,699,343.03 | 41,809,263.37 | --   |

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<br>额 | 本期计入营业外<br>收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收<br>益相关 |
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|

其他说明：

| 项目                                     | 初始金额         | 开始摊销<br>年月   | 摊销月<br>数 | 年初余额         | 本期新<br>增补助<br>金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 其他<br>变动<br>(增<br>加+,<br>减少<br>-) | 期末余额         | 与资产相关/与收<br>益相关 |
|--|--------------|--------------|----------|--------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------|-----------------|
| 蔗渣污水处理                                 | 5,600,000.00 | 2008年11<br>月 | 168.00   | 2,887,012.99 |                  | 400,000.00          |                                   | 2,487,012.99 | 与资产相关           |
| 蔗渣造纸白泥<br>资源                           | 2,600,000.00 | 2008年8月      | 168.00   | 1,222,619.06 |                  | 185,714.29          |                                   | 1,036,904.77 | 与资产相关           |
| 电气设备节能<br>降耗                           | 600,000.00   | 2009年6月      | 168.00   | 317,857.04   |                  | 42,857.16           |                                   | 274,999.88   | 与资产相关           |
| 沼气代替天然<br>气                            | 1,955,000.00 | 2009年11<br>月 | 168.00   | 1,093,869.15 |                  | 139,642.84          |                                   | 954,226.31   | 与资产相关           |
| 热电厂5号<br>(12MW)汽轮发<br>电机技改             | 476,000.00   | 2011年4月      | 168.00   | 314,500.00   |                  | 34,000.00           |                                   | 280,500.00   | 与资产相关           |
| 年产3万吨生活<br>用纸改造二期<br>工程                | 2,000,000.00 | 2014年12<br>月 | 168.00   | 1,845,238.14 |                  | 142,857.12          |                                   | 1,702,381.02 | 与资产相关           |
| 制浆造纸废水<br>深度处理技改<br>工程项目               | 600,000.00   | 2014年12<br>月 | 168.00   | 553,571.39   |                  | 42,857.16           |                                   | 510,714.23   | 与资产相关           |
| 年产3万吨生活<br>用纸项目财政<br>贴息                | 700,000.00   | 2014年10<br>月 | 168.00   | 637,500.00   |                  | 50,000.00           |                                   | 587,500.00   | 与资产相关           |
| 拆迁赔款                                   | 8,570,723.17 | 2015年12<br>月 | 600.00   | 8,556,438.63 |                  | 171,414.46          |                                   | 8,385,024.17 | 与资产相关           |
| 制浆厂碱回收<br>蒸汽系统节能<br>技改热能优化<br>利用       |              |              |          | 995,000.00   |                  |                     |                                   | 995,000.00   | 与资产相关           |
| 制浆蒸煮余热<br>回收利用工程                       |              |              |          | 487,000.00   |                  |                     |                                   | 487,000.00   | 与资产相关           |
| 2014年第二批<br>自治区本级技<br>术研究与开发<br>财政补助项目 |              |              |          | 400,000.00   |                  |                     |                                   | 400,000.00   | 与收益相关           |
| 863计划                                  |              |              |          | 415,500.00   | 85,500.<br>00    |                     |                                   | 501,000.00   | 与收益相关           |
| 特种纸研究院<br>建设                           |              |              |          | 2,000,000.00 |                  |                     |                                   | 2,000,000.00 | 与资产相关           |

|  |               |         |        |               |              |              |  |               |       |
|--|---------------|---------|--------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 制糖厂蒸发系统余热回收利用项目                        |               |         |        |               | 287,000.00   |              |  | 287,000.00    | 与资产相关 |
| 粤桂（贵港）热电循环经济产业园基础建设工程                  |               |         |        |               | 3,500,000.00 |              |  | 3,500,000.00  | 与资产相关 |
| 硫铁矿中低品位矿和铁资源综合利用工程                     | 15,166,667.00 | 2014年4月 | 120.00 | 11,666,667.00 |              | 2,000,000.00 |  | 9,666,667.00  | 与资产相关 |
| V系列磨浮系统技术改造工程                          | 758,333.00    | 2014年4月 | 120.00 | 583,333.00    |              | 100,000.00   |  | 483,333.00    | 与资产相关 |
| 2013年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理的工程 | 3,900,000.00  | 2013年5月 | 120.00 | 2,860,000.00  |              | 390,000.00   |  | 2,470,000.00  | 与资产相关 |
| 重金属污染防治专项资金                            | 3,000,000.00  |         |        | 3,000,000.00  |              |              |  | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 市财政局企业困难职工生活补贴慰问费                      | 1,800,000.00  |         |        | 1,800,000.00  |              |              |  | 1,800,000.00  | 与收益相关 |
| 合计                                     | 47,726,723.17 |         |        | 41,636,106.40 | 3,872,500.00 | 3,699,343.03 |  | 41,809,263.37 |       |

说明：将原在其他流动负债列示的1年内到期递延收益本期合并在本项目列示，期初期末同时进行重分类调整。

## 52、其他非流动负债

其他说明：无。

## 53、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 | 668,401,851.00 |             |    |       |    |    | 668,401,851.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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） | 1,311,563,874.37 |      |      | 1,311,563,874.37 |
| 其他资本公积     | 30,924,002.08    |      |      | 30,924,002.08    |
| 合计         | 1,342,487,876.45 |      |      | 1,342,487,876.45 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

其他说明：无。

## 57、其他综合收益

其他说明：无。

## 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|---------------|------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 13,137,483.03 |      | 10,355,785.46 | 2,781,697.57 |
| 合计    | 13,137,483.03 |      | 10,355,785.46 | 2,781,697.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《广东省高危行业安全费用管理办法》（粤安监〔2005〕25号）、《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），2016年减少10,355,785.46元是用于安全生产项目。根据云浮市安全生产监督管理局和云浮市财政局出具的《关于广东广业云硫矿业有限公司申请缓提2016年安全生产费用的复函》，同意本公司2016年暂缓计提安全生产费。

## 59、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 | 88,119,684.64 |      |      | 88,119,684.64 |
| 合计     | 88,119,684.64 |      |      | 88,119,684.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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           | 525,087,261.92 | 242,923,668.57 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | 149,520,447.79 |
| 调整后期初未分配利润            | 525,087,261.92 | 392,444,116.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 38,842,750.69  | 134,509,172.35 |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 1,866,026.79   |
| 应付普通股股利               | 33,420,092.55  |                |
| 期末未分配利润               | 530,405,303.18 | 525,087,261.92 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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 | 1,714,796,554.69 | 1,462,706,857.57 | 1,650,039,900.78 | 1,254,981,562.16 |
| 其他业务 | 77,322,438.32    | 80,296,833.00    | 85,364,806.17    | 90,508,414.35    |
| 合计   | 1,792,118,993.01 | 1,543,003,690.57 | 1,735,404,706.95 | 1,345,489,976.51 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税      | 8,403,574.77  | 10,293,646.93 |
| 教育费附加        | 3,601,532.06  | 4,411,633.30  |
| 资源税          | 4,876,452.82  | 2,369,336.00  |
| 房产税          | 4,240,081.38  |               |
| 土地使用税        | 2,767,440.74  |               |
| 车船使用税        | 19,543.68     |               |
| 印花税          | 2,831,748.73  |               |
| 营业税          | 178,510.13    | 435,185.72    |
| 地方教育费附加      | 2,401,021.36  | 2,941,088.83  |
| 价格调节基金       | 642,869.71    |               |
| 矿产资源补偿费      | 3,954,377.97  |               |
| 堤围防护费、水利建设基金 | 1,855,947.24  |               |
| 残疾人就业保障金     | 445,013.82    |               |
| 合计           | 36,218,114.41 | 20,450,890.78 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 25,131,498.87 | 29,652,578.60 |
| 运输、装卸     | 11,829,387.87 | 17,790,665.17 |
| 仓储、租赁费    | 6,156,992.59  | 8,236,634.99  |
| 广告费、业务宣传费 | 15,183,085.46 | 16,347,522.69 |
| 差旅费       | 1,527,898.30  | 2,490,746.05  |
| 办公费       | 555,556.99    | 873,943.48    |
| 物料消耗      | 506,074.78    | 569,960.71    |
| 其他        | 2,271,416.99  | 1,715,052.09  |
| 合计        | 63,161,911.85 | 77,677,103.78 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 60,288,661.44  | 67,421,674.10  |
| 折旧摊销    | 39,521,482.72  | 38,767,522.71  |
| 聘请中介机构  | 2,209,414.29   | 1,351,741.18   |
| 税费      |                | 14,534,050.37  |
| 租赁费     | 378,081.44     | 435,571.96     |
| 水电费     | 3,693,498.31   | 6,351,691.67   |
| 办公费     | 1,555,190.96   | 2,123,365.13   |
| 差旅费     | 1,054,248.47   | 1,271,432.85   |
| 劳保费     | 583,801.31     | 639,673.74     |
| 修理费     | 1,634,848.99   | 1,838,589.83   |
| 资产重组费用  | 753,518.23     | 11,617,755.93  |
| 矿产资源补偿费 |                | 10,721,860.45  |
| 其他      | 28,533,522.08  | 32,467,403.78  |
| 合计      | 140,206,268.24 | 189,542,333.70 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 利息支出          | 7,068,896.08 | 11,318,233.67 |
| 减：利息收入        | 6,362,263.72 | 5,273,357.71  |
| 汇兑损失          |              | 2,283.94      |
| 减：汇兑收益        | 164,194.21   | 142,691.52    |
| 金融机构手续费       | 216,303.81   | 271,190.19    |
| 矿山复原费应确认的利息费用 | 1,367,561.68 | 1,296,515.14  |
| 合计            | 2,126,303.64 | 7,472,173.71  |

其他说明：

注：利息支出中包括应付云硫集团三类人员费用利息5,955,718.99元。

## 66、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   | 571,883.08   | -107,211.42   |
| 二、存货跌价损失 | 9,326,477.93 | 11,771,747.69 |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               | 2,000,000.00  |
| 七、固定资产减值损失     | 104,616.88    | 536,803.07    |
| 合计             | 10,002,977.89 | 14,201,339.34 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额   | 上期发生额      |
|-------------------------|---------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -900.00 | 108,380.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    | -900.00 | 108,380.00 |
| 合计                      | -900.00 | 108,380.00 |

其他说明：

本公司2016年在期货市场上销售白糖作为辅助销售渠道，在期货市场建仓后，持仓期间浮动盈利（亏损）通过衍生金融资产或负债核算，对持仓期间浮动盈亏确认公允价值变动损益。

## 68、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------------|------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |            | 1,000,000.00  |
| 期货平仓损益          |            | -2,769,101.73 |
| 其他-银行理财产品收益     | 649,490.40 | 749,872.61    |
| 合计              | 649,490.40 | -1,019,229.12 |

其他说明：

## 69、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 | 133,735.77    | 57,984,725.02 |               |
| 其中：固定资产处置利得 | 133,735.77    | 149,377.96    |               |
| 无形资产处置利得    |               | 57,835,347.06 |               |
| 政府补助        | 52,839,459.33 | 21,268,875.61 |               |
| 赔款          | 143,029.08    | 257,935.28    |               |



|    |               |               |  |
|----|---------------|---------------|--|
| 其他 | 1,147,501.62  | 12,495,144.22 |  |
| 合计 | 54,263,725.80 | 92,006,680.13 |  |

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 |
|---------------------|------|------|---------------------|------------|--------|------------|--------------|-------------|
| 蔗渣废水处理              | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      | 400,000.00 | 400,000.00   | 与资产相关       |
| 蔗渣造纸白泥资源            | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      | 185,714.29 | 185,714.28   | 与资产相关       |
| 电气设备节能降耗            | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      | 42,857.16  | 42,857.16    | 与资产相关       |
| 沼气代替天然气             | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      | 139,642.84 | 139,642.84   | 与资产相关       |
| 热电厂5号(12MW)汽轮发电机技改  | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      | 34,000.00  | 34,000.00    | 与资产相关       |
| 人才小高地               | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      |            | 1,002,418.44 | 与收益相关       |
| 年产3万吨生活用纸技术改造工程     | 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  |              | 与资产相关       |
| 年产3万吨生活用纸技术改造工程项目补助 | 财政   | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是          | 否      | 142,857.12 | 142,857.12   | 与资产相关       |
| 制浆造纸废               | 财政   | 补助   | 因研究开发、              | 是          | 否      | 42,857.16  | 42,857.16    | 与资产相关       |

|   |    |    |   |   |   |            |              |       |
|---|----|----|---|---|---|------------|--------------|-------|
| 水深度处理<br>技改工程项目                                   |    |    | 技术更新及<br>改造等获得<br>的补助   |   |   |            |              |       |
| 2015/2016<br>制糖企业临<br>时储存贴息<br>资金                 | 财政 | 补助 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 是 | 否 | 785,600.00 | 261,300.00   | 与收益相关 |
| 技术改造项<br>目贴息资金                                    | 财政 | 补助 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 是 | 否 |            | 50,000.00    | 与资产相关 |
| 市科技局发<br>明专利申请<br>费用资助                            | 财政 | 补助 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 是 | 否 |            | 10,000.00    | 与收益相关 |
| 拆迁赔款购<br>置土地项目                                    | 财政 | 补助 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 | 171,414.46 | 14,284.54    | 与资产相关 |
| 2014年12<br>月、2015年<br>1-6月增值<br>税返回               | 财政 | 补助 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 |            | 1,548,304.33 | 与收益相关 |
| 贵港市覃塘<br>区财政国库<br>三里石社“双<br>高”基地流入<br>耕地扶持奖<br>励款 | 财政 | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 |            | 10,500.00    | 与收益相关 |
| 食糖储存补<br>贴款                                       | 财政 | 补助 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定          | 是 | 否 |            | 2,315,100.00 | 与资产相关 |

|                                |    |    |                                       |   |   |            |              |       |
|--------------------------------|----|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
|                                |    |    | 依法取得)                                 |   |   |            |              |       |
| 贵港市覃塘区财政国库支付三里石社双高基地甘蔗良种良法补贴   | 财政 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 275,000.00   | 与收益相关 |
| 贵港市糖业局支付三里石社双高基地土地整治工程奖补金      | 财政 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 135,570.00 | 491,893.00   | 与收益相关 |
| 贵港市覃塘区财政国库三里石社双高基地农杨深松整地作业补贴资金 | 财政 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 27,500.00    | 与收益相关 |
| 增值税退税收入                        | 税局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 9,529,206.98 | 与收益相关 |
| 糖业生产自动化、信息化系统总体整合应用示范项目验收      | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是 | 否 |            | 300,000.00   | 与收益相关 |
| 高效自动制糖生产技术集成应用示范项目验收           | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是 | 否 |            | 600,000.00   | 与收益相关 |
| 环保局重点污染资源自动监控设施社会化运行           | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是 | 否 | 29,589.70  | 152,607.50   | 与收益相关 |

|                    |        |    |                                       |   |   |               |              |       |
|--------------------|--------|----|---------------------------------------|---|---|---------------|--------------|-------|
| 补助资金               |        |    |                                       |   |   |               |              |       |
| 安全隐患整改补助资金         | 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 | 350,000.00    |              | 与收益相关 |
| 布袋除尘器设施维护资金        | 财政     | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是 | 否 | 320,000.00    |              | 与收益相关 |
| 上市公司融资奖励扶持资金       | 财政     | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助                          | 是 | 否 | 500,000.00    |              | 与收益相关 |
| 财政局财政扶持资金          | 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 | 43,608,700.00 |              | 与收益相关 |
| 稳定就业岗位补贴           | 社保局    | 补助 | 承担国家为保障某种公共事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助   | 是 | 否 | 751,400.00    |              | 与收益相关 |
| 新增就业岗位补贴           | 社保局    | 补助 | 承担国家为保障某种公共事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助   | 是 | 否 | 4,004.40      |              | 与收益相关 |
| 硫铁矿中低品位矿和铁资源综合利用工程 | 广东省财政厅 | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                     | 是 | 否 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| V系列磨浮系统技术改造工程      | 广东省财政厅 | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                     | 是 | 否 | 100,000.00    | 100,000.00   | 与资产相关 |

|   |               |    |                                     |   |   |              |            |       |
|---|---------------|----|-------------------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| 2013 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理的工程 | 云浮市财政局        | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                   | 是 | 否 | 390,000.00   | 390,000.00 | 与资产相关 |
| 广东省省级促进就业社会保险补贴、岗位补贴款项                  | 云浮市人力资源和社会保障局 | 补助 | 承担国家为保障某种公共事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 1,629,076.00 | 232,433.86 | 与收益相关 |
| 2015 年省级企业转型升级专项资金—设备更新淘汰老旧设备专题项目资金     | 云浮市财政局        | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                   | 是 | 否 | 470,000.00   |            | 与收益相关 |
| 云浮市 2014 年第四季度电机能效提升市级补贴经费              | 云浮市经济与信息化局    | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                   | 是 | 否 | 373,475.20   | 3,742.80   | 与收益相关 |
| 安全生产专项资金                                | 云安区安全生产监督管理局  | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                   | 是 | 否 | 43,319.00    |            | 与收益相关 |
| 2016 年省级矿山地质环境恢复治理专项资金                  | 云浮市云城区财政局     | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                   | 是 | 否 | 16,000.00    |            | 与收益相关 |
| 专利资助费                                   | 云浮市科学技术局      | 补助 | 研究开发、技术更新及改造获得的补助                   | 是 | 否 | 12,400.00    | 1,600.00   | 与收益相关 |
| 2015 年度云浮市政府质量奖和提名                      | 云浮市人民政府       | 奖励 |                                     | 是 | 否 |              | 200,000.00 | 与收益相关 |

|   |                                   |    |   |    |    |                   |                   |       |
|---|-----------------------------------|----|---|----|----|-------------------|-------------------|-------|
| 奖   |                                   |    |   |    |    |                   |                   |       |
| 2013 年度省<br>部产学研合<br>作专项资金、<br>省院全面战<br>略合作专项<br>资金项目 | 广东省科学<br>技术厅、云浮<br>市创东化工<br>有限公司转 | 补助 | 研究开发、技<br>术更新及改<br>造获得的补<br>助                               | 是  | 否  |                   | 510,000.00        | 与收益相关 |
| 农村生活用<br>水免征增值<br>税税款                                 | 云浮市国家<br>税务局(增值<br>税抵减)           | 补助 | 承担国家为<br>保障某种公<br>共事业或社<br>会必要产品<br>供应或价格<br>控制职能而<br>获得的补助 | 是  | 否  |                   | 68,036.60         | 与收益相关 |
| 广东省电机<br>能效提升补<br>贴资金                                 | 云城区经济<br>贸易局                      | 补助 | 研究开发、技<br>术更新及改<br>造获得的补<br>助                               | 是  | 否  |                   | 87,332.00         | 与收益相关 |
| 云浮技术监<br>督局发放云<br>浮首届质量<br>奖及提名奖<br>奖金                | 广东省云浮<br>市质量技术<br>监督局             | 奖励 | 研究开发、技<br>术更新及改<br>造获得的补<br>助                               | 是  | 否  |                   | 30,000.00         | 与收益相关 |
| 贵港市财政<br>局稳岗补贴  | 财政                                | 补助 | 承担国家为<br>保障某种公<br>共事业或社<br>会必要产品<br>供应或价格<br>控制职能而<br>获得的补助 | 是  | 否  | 110,982.00        | 69,687.00         | 与收益相关 |
| 合计  | --                                | -- | --  | -- | -- | 52,839,459.<br>33 | 21,268,875.<br>61 | --    |

其他说明：2016 年 12 月 30 日，公司收到贵港市财政局拨付的资金 43,608,700.00 元，该笔资金主要增  
加本公司的流动资金，属专项扶持资金，公司于收到的当月计入营业外收入 43,608,700.00 元。

## 70、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<br>额 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 78,436.14 | 98,893.65 |                   |

|             |              |              |  |
|-------------|--------------|--------------|--|
| 其中：固定资产处置损失 | 78,436.14    | 98,893.65    |  |
| 税收的滞纳金、罚金支出 | 1,603,817.28 | 31,575.46    |  |
| 其他          | 1,497,512.91 | 2,326,607.53 |  |
| 合计          | 3,179,766.33 | 2,457,076.64 |  |

其他说明：

## 71、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 | 5,078,417.82  | 19,960,795.37 |
| 递延所得税费用 | 5,315,724.65  | 14,739,675.78 |
| 合计      | 10,394,142.47 | 34,700,471.15 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 49,132,276.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 7,369,841.44  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,625,423.18  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0.00          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 451,622.19    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -108,275.97   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 138,997.46    |
| 残疾人工资加计扣除                      | -766,527.20   |
| 超过税法规定的 5 年弥补期限不得弥补的亏损的影响      | 207,529.39    |
| 所得税费用                          | 10,394,142.47 |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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         |
|-----------|----------------|---------------|
| 定金、押金、保证金 | 37,446,368.94  | 28,658,614.23 |
| 政府补助      | 52,996,616.30  | 8,958,796.16  |
| 利息收入      | 6,357,643.96   | 5,268,120.84  |
| 往来款       | 127,950,144.79 | 13,849,998.05 |
| 其他        | 392,453.32     | 279,355.78    |
| 合计        | 225,143,227.31 | 57,014,885.06 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 定金、押金、保证金 | 42,491,264.82  | 27,387,508.40  |
| 往来款       | 120,499,258.04 | 82,700,995.15  |
| 销售费用支付的现金 | 25,364,753.28  | 36,745,467.18  |
| 管理费用支付的现金 | 22,804,856.60  | 37,194,959.07  |
| 其他        | 5,594,453.02   | 18,155,212.35  |
| 合计        | 216,754,585.76 | 202,184,142.15 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                              | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------------------------------|-------|--------------|
| 广业公司、云硫集团未完成瑕疵房产证过户、办证手续，支付的补偿金 |       | 2,485,157.00 |
| 合计                              |       | 2,485,157.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：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         |
|----------|--------------|---------------|
| 股票发行费用   |              | 184,440.00    |
| 偿还云硫集团借款 | 8,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计       | 8,000,000.00 | 40,184,440.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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                     | 38,738,133.81  | 134,509,172.35 |
| 加：资产减值准备                | 10,002,977.89  | 14,201,339.34  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 100,976,908.48 | 113,057,476.64 |
| 无形资产摊销                  | 36,145,679.49  | 34,548,653.46  |
| 长期待摊费用摊销                | 4,889,046.66   | 727,164.76     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）     | -55,299.63     | -57,885,831.37 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）     | 900.00         | -108,380.00    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 8,436,457.76   | 12,615,293.81  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | -649,490.40    | 1,019,229.12   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | 5,315,724.65   | 14,739,675.78  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | 138,106,286.90 | 7,843,549.90   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填     | 47,400,614.77  | 19,870,365.53  |

|                       |                  |                 |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 列)                    |                  |                 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -59,342,103.46   | -247,463,281.03 |
| 其他                    | -4,259.76        | -4,876.87       |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 329,961,577.16   | 47,669,551.42   |
| 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               | 1,002,134,622.89 | 714,022,195.83  |
| 减：现金的期初余额             | 714,022,195.83   | 341,091,131.38  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 288,112,427.06   | 372,931,064.45  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：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           | 1,002,134,622.89 | 714,022,195.83 |
| 其中：库存现金        | 10,508.60        | 13,987.63      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 991,144,546.64   | 706,457,914.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,979,567.65    | 7,550,293.46   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,002,134,622.89 | 714,022,195.83 |

其他说明：

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括： | 期末数              | 期初数            |
|----------------------|------------------|----------------|
| 期末货币资金               | 1,003,652,081.35 | 715,535,394.53 |
| 减：使用受到限制的存款          | 1,517,458.46     | 1,513,198.70   |

|              |                  |                |
|--------------|------------------|----------------|
| 期末现金及现金等价物余额 | 1,002,134,622.89 | 714,022,195.83 |
|--------------|------------------|----------------|

说明：2016年12月31日货币资金中包括存放在本公司的子公司云硫矿业资金专户的安全生产抵押金1,517,458.46元，使用受到限制，在编制现金流量表时未包括在现金及现金等价物中。

## 75、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：

## 76、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             |
|---------|---------------|------------------|
| 货币资金    | 1,517,458.46  | 安全生产抵押金          |
| 存货      | 9,240,724.00  | 本年内办理标准仓单质押折抵保证金 |
| 其他非流动资产 | 4,638,000.00  | 矿山自然生态环境治理恢复保证金  |
| 合计      | 15,396,182.46 | --               |

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产的情况详见本附注四、（一）货币资金、（六）存货、（十二）其他非流动资产。

## 77、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    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --         | --     | 1,444,229.98 |
| 其中：美元 | 208,192.30 | 6.9370 | 1,444,229.98 |
| 应收账款  | --         | --     | 402,525.53   |
| 其中：美元 | 58,025.88  | 6.9370 | 402,525.53   |

其他说明：

（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

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：无。

##### （2）合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

##### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：无。

##### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

##### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

##### （6）其他说明

无。

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

其他说明：无。

### （2）合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：无。

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：无。

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、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 |      |
| 广西纯点纸业有 | 广西贵港市 | 广西贵港市 | 销售   | 100.00% |    | 设立   |

|                   |       |       |                 |         |  |               |
|-------------------|-------|-------|-----------------|---------|--|---------------|
| 限公司               |       |       |                 |         |  |               |
| 广州纯点纸业有<br>限公司    | 广东广州市 | 广东广州市 | 销售              | 100.00% |  | 设立            |
| 广西贵港市安达<br>物流有限公司 | 广西贵港市 | 广西贵港市 | 物流              | 100.00% |  | 设立            |
| 广东广业云硫矿<br>业有限公司  | 广东云浮市 | 广东云浮市 | 化学矿开采、加<br>工、销售 | 100.00% |  | 同一控制下企业<br>合并 |
| 广西创辉房地产<br>开发有限公司 | 广西贵港市 | 广西贵港市 | 房地产             | 100.00% |  | 设立            |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：本公司及本公司的全资子公司广西贵港市安达物流有限公司分别持有广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司90%、10%的股权，因此本公司通过直接和间接持有广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司100%的股权。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的<br>损益 | 本期向少数股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|------------------|--------------------|------------|
|       |          |                  |                    |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：无。

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

其他说明：无。

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （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

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

(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

其他说明：无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：无。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、贷款和应收款项、可供出售金融资产、待抵扣税款、期货保证金、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 1、本公司期初、期末金融工具变动情况

| 以成本或摊销成本计量的项目 | 金融资产的分类          |              |                  |              |
|---------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|               | 期末余额             |              | 年初余额             |              |
|               | 贷款和应收款项          | 可供出售金融资产     | 贷款和应收款项          | 可供出售金融资产     |
| 货币资金          | 1,003,652,081.35 |              | 715,535,394.53   |              |
| 应收票据          | 188,597,454.53   |              | 239,279,456.10   |              |
| 应收账款          | 65,382,316.89    |              | 51,425,935.17    |              |
| 其他应收款         | 41,357,583.75    |              | 43,541,001.09    |              |
| 其他流动资产        | 7,193,518.59     |              | 27,311,080.45    |              |
| 可供出售金融资产      |                  | 2,150,000.00 |                  | 2,150,000.00 |
| 合计            | 1,306,182,955.11 | 2,150,000.00 | 1,077,092,867.34 | 2,150,000.00 |

续

| 以成本或摊销成本计量的项目 | 金融负债的分类        |        |                |        |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|
|               | 期末余额           |        | 年初余额           |        |
|               | 其他金融负债         | 衍生金融负债 | 其他金融负债         | 衍生金融负债 |
| 短期借款          | 30,000,000.00  |        |                |        |
| 衍生金融负债        |                | 900.00 |                |        |
| 应付账款          | 120,540,936.13 |        | 122,592,287.27 |        |
| 应付股利          | 154,361,386.57 |        | 154,291,386.57 |        |
| 其他应付款         | 117,781,087.77 |        | 113,457,217.03 |        |
| 长期应付款         | 161,987,036.35 |        | 164,031,317.36 |        |
| 预计负债          | 22,483,157.67  |        | 31,166,121.42  |        |
| 合计            | 607,153,604.49 | 900.00 | 585,538,329.65 |        |

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。



本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司与客户间的贸易条款以预收款、银行承兑汇票或采取货到付款方式为主，信用交易为辅。

货币资金主要存在国有四大银行中，风险极低；应收票据均为银行承兑汇票，风险敞口较小；其他流动资产中的理财产品由交通银行发行的，风险敞口也较小。合并资产负债表中应收账款、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款、其他应收款两项合计占资产总额的3.12%（上年末为2.79%），且上述款项主要为1年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、预付款项、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注五（三）应收账款、附注五（五）其他应收款”的披露。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等“贷款和应收款项”合计1,306,182,955.11元，报告期末短期借款、应付账款、应付利息、其他应付款、预计负债、长期应付款等“其他金融负债”合计607,153,604.49元，“贷款和应收款项”与“其他金融负债”的比例为2.15；年初该比例为1.84。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

本公司外汇资产很少，货币资金和应收账款科目中的外汇资产报告期末合计266,218.18美元，参见“附注五（五十）外币货币性项目”的披露。目前人民币对美元的汇率波动不大，公司经营受汇率风险影响较小。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款虽采用浮动利率，但由于是生产季节性借款，报告期末借款余额为30,000,000.00元，故人民币基准利率变动风险影响不大。

#### C、其他价格风险

无。

### 5、期货业务

本公司2016年在期货市场上销售白糖作为辅助销售渠道，当期货市场存在合理的实物交割价时，本公司即建卖空仓，持仓到期通过实物交割平仓，按实际平仓损益确认投资收益，持仓期间盈利或亏损通过衍生金融资产或负债核算，同时确认公允价值变动益。由于本公司期货业务以实物交割为目的，最终会实现白糖现货的销售，因此本公司的期货业务是锁定了销售白糖的现金流，不存在投机行为，风险敞口较小。

### 6、金融资产转移

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |            |            |         |
|--------------------------|------------|------------|------------|---------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计      |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --         | --         | --      |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | -900.00    |            |            | -900.00 |
| 1.交易性金融资产                | -900.00    |            |            | -900.00 |
| （3）衍生金融资产                | -900.00    |            |            | -900.00 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --         | --         | --      |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

| 项目     | 2016年12月31日 | 第一层次公允价值计量 | 相关市价来源  | 2016年12月31日结算价 |
|--------|-------------|------------|---------|----------------|
| 衍生金融资产 | -900.00     | -900.00    | 郑州商品交易所 | 7,101.00元/吨    |

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司的可供出售金融资产，因无法取得公允价值，按照成本核算。详见本“附注五（八）可供出售金融资产”。

## 9、其他

## 十二、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 |
|---------------|-----------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
| 广东省广业资产经营有限公司 | 广州市越秀区东风中路 350 号 22 楼 | 资产经营与管理; 组织资产重组等 | 154,620.48 万元 | 54.78%       | 54.78%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

注：广业公司实际控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

广业公司及其子公司云浮广业硫铁矿集团有限公司和广西广业粤桂投资集团有限公司分别持有贵糖股份 12.13%、31.31% 和 11.34% 的股权，因此广业公司通过直接和间接持有贵糖股份 54.78% 的股权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）。

### 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。

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：

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    |
|-------------------|----------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司     | 本公司的第一大股东      |
| 广西广业粤桂投资集团有限公司    | 本公司的第三大股东      |
| 广西贵港市贵糖物业服务有限公司   | 本公司第三大股东控制的子公司 |
| 广西贵糖技术服务有限公司      | 本公司第三大股东控制的子公司 |
| 广东省广业电子机械产业集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司   |
| 广东省造纸研究所          | 本公司母公司控制的子公司   |
| 深圳南联食品有限公司        | 本公司母公司控制的子公司   |
| 广东省广业轻化工业集团有限公司   | 本公司母公司控制的子公司   |
| 广东雅兰酒店有限公司        | 本公司母公司控制的子公司   |

|                  |                      |
|------------------|----------------------|
| 广东广业投资集团有限公司     | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东省广业科技集团有限公司    | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东省国际工程咨询公司      | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东省广业环保产业集团有限公司  | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东省广业纺织物流产业有限公司  | 本公司母公司控制的子公司         |
| 中储棉广东有限责任公司      | 本公司母公司控制的子公司的联营企业    |
| 广东粤能（集团）有限公司     | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东广业信息科技有限公司     | 本公司母公司控制的孙公司         |
| 广东云硫建筑安装工程有限公司   | 本公司第一大股东的联营企业        |
| 云浮市云硫劳动服务有限公司    | 本公司第一大股东控制的子公司       |
| 英德市英翔矿业有限公司      | 本公司第一大股东控制的子公司       |
| 广东宏大爆破股份有限公司     | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东广业石油天然气有限公司    | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东明华机械有限公司       | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东省机电设备招标公司      | 本公司母公司控制的子公司         |
| 云浮联发化工有限公司       | 本公司第一大股东控制的子公司       |
| 广东广业培训学院有限公司     | 本公司母公司控制的子公司         |
| 广东广业信息科技有限公司     | 本公司母公司控制的孙公司         |
| 广东顺业石油工程建设监理有限公司 | 本公司母公司控制的孙公司         |
| 广州市太成加油站有限公司     | 本公司实际控制人控制的孙公司控制的子公司 |
| 广州沙河丰田汽车销售服务有限公司 | 本公司实际控制人控制的孙公司控制的子公司 |
| 广州市民永加油站有限公司     | 本公司实际控制人控制的孙公司控制的子公司 |

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        |
|-----------------|----------|--------------|---------|----------|--------------|
| 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 卫生清洁绿化   | 1,161,238.80 |         |          | 1,178,400.00 |
| 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 住宿费、餐费   | 319,746.17   |         |          | 104,361.10   |
| 广西贵港市贵糖物        | 水、电抄表服务费 | 419,572.78   |         |          | 413,454.83   |

|            |          |               |  |  |               |
|------------|----------|---------------|--|--|---------------|
| 业服务有限公司    |          |               |  |  |               |
| 云浮联发化工有限公司 | 上网电费     | 18,838,575.78 |  |  | 17,207,513.48 |
| 广东云硫建筑安装工程 | 购买商品、劳务  | 1,002,539.80  |  |  | 4,045,011.82  |
| 有限公司       |          |               |  |  |               |
| 广东广业石油天然   | 购买商品     | 4,416,740.98  |  |  | 7,762,903.63  |
| 气有限公司      |          |               |  |  |               |
| 广东宏大爆破股份   | 乳化炸药     | 2,898,404.44  |  |  | 2,844,608.72  |
| 有限公司       |          |               |  |  |               |
| 广东明华机械有限   | 乳化炸药     | 797,059.58    |  |  | 1,407,583.77  |
| 公司         |          |               |  |  |               |
| 云浮市云硫劳动服   | 物业管理费、接待 | 2,055,128.35  |  |  | 5,037,995.05  |
| 务有限公司      | 费等       |               |  |  |               |
| 云浮广业硫铁矿集   | 资金占用费    | 5,955,718.99  |  |  | 7,292,483.69  |
| 团有限公司      |          |               |  |  |               |
| 云浮广业硫铁矿集   | 印刷费      | 228,728.50    |  |  | 163,396.20    |
| 团有限公司      |          |               |  |  |               |
| 广东广业培训学院   | 培训费      | 150,943.40    |  |  |               |
| 有限公司       |          |               |  |  |               |
| 广东广业信息科技   | 平台费      | 32,038.83     |  |  | 33,000.00     |
| 有限公司       |          |               |  |  |               |
| 广东顺业石油化工   | 监理费      | 94,339.62     |  |  | 113,207.54    |
| 建设监理有限公司   |          |               |  |  |               |
| 广东省机电设备招   | 服务费      | 58,365.09     |  |  |               |
| 标有限公司      |          |               |  |  |               |

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          |
|---------------|----------|---------------|----------------|
| 广西贵港市贵糖物业服务有限 | 小裁纸      | 1,705.13      | 1,705.13       |
| 公司            |          |               |                |
| 广西贵港市贵糖物业服务有限 | 水、电      | 8,250.80      | 10,032.31      |
| 公司            |          |               |                |
| 广西贵港市贵糖物业服务有限 | 白砂糖      | 2,649.57      |                |
| 公司            |          |               |                |
| 广东云硫建筑安装工程有限公 | 水电费      | 136,124.59    | 254,415.20     |
| 司             |          |               |                |
| 云浮联发化工有限公司    | 硫精矿      | 97,449,724.40 | 138,851,724.50 |
|               |          |               |                |
| 云浮联发化工有限公司    | 过磅费、维修费等 | 729,244.92    | 1,340,190.26   |
|               |          |               |                |

|                   |                   |               |               |
|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 云浮联发化工有限公司        | 水电费               | 2,418,086.54  | 2,453,304.77  |
| 云浮联发化工有限公司        | 材料、配件             | 5,756.70      | 55,207.29     |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司     | 水电费、材料、话费、工程、维修费等 | 619,246.14    | 82,563.05     |
| 云浮市云硫劳动服务有限公司     | 水电费、材料、维修费等       | 454,646.85    | 485,498.82    |
| 广东宏大爆破股份有限公司      | 材料、电费等            | 73,526.14     | 544,763.06    |
| 云浮市业华化工有限公司       | 硫精矿               | 22,527,516.62 | 36,561,554.30 |
| 广西贵港市贵糖物业服务服务有限公司 | 生活用纸              | 30,404.65     | 406,246.57    |
| 深圳南联食品有限公司        | 生活用纸              | 74,512.82     | 90,300.89     |
| 广东省国际工程咨询公司       | 生活用纸              | 14,567.86     | 21,589.75     |
| 广东省广业环保产业集团有限公司   | 生活用纸              | 3,093.33      | 6,781.71      |
| 广东省广业纺织物流产业有限公司   | 生活用纸              |               | 4,774.36      |
| 中储棉广东有限责任公司       | 生活用纸              |               | 2,523.59      |
| 广东省广业资产经营有限公司     | 生活用纸              | 3,293.85      | 2,341.03      |
| 广东粤能（集团）有限公司      | 生活用纸              |               | 1,723.08      |
| 广东广业投资集团有限公司      | 生活用纸              | 2,121.26      | 1,613.07      |
| 广东省广业科技集团有限公司     | 生活用纸              | 822.67        | 821.92        |
| 广东省广业轻化工业集团有限公司   | 生活用纸              | 365.13        | 305.13        |
| 广东省广业电子机械产业集团有限公司 | 生活用纸              | 407.18        | 273.35        |
| 广东广业信息科技有限公司      | 生活用纸              | 41.03         | 130.77        |
| 广州市太成加油站有限公司      | 生活用纸              | 118,536.75    |               |
| 广州沙河丰田汽车销售服务有限公司  | 生活用纸              | 348.72        |               |
| 广州市民永加油站有限公司      | 生活用纸              | 84,239.32     |               |
| 广东广业石油天然气有限公司     | 生活用纸              | 291,407.86    |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价方式：协议定价/市场价。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称       | 受托方/承包方名称    | 受托/承包资产类型                  | 受托/承包起始日         | 受托/承包终止日         | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------------|--------------|----------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司   | 广东广业云硫矿业有限公司 | 云浮联发化工有限公司 66.04% 股权委托经营管理 | 2015 年 01 月 01 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 协议定价          | 600,000.00     |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司   | 广东广业云硫矿业有限公司 | 云浮市业华化工有限公司 29% 股权委托经营管理   | 2015 年 01 月 01 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 协议定价          |                |
| 广东省广业轻化工业集团有限公司 | 广东广业云硫矿业有限公司 | 云浮市业华化工有限公司 20% 股权委托经营管理   | 2015 年 01 月 01 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 协议定价          |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------|--------|------------|------------|
| 云浮联发化工有限公司 | 污水处理站  | 253,858.56 | 656,640.48 |

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     |
|----------------|-----------|--------------|--------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司  | 房屋建筑、机器设备 | 2,008,545.76 | 2,013,398.40 |
| 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 广告牌租赁费    | 36,036.04    |              |

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：协议定价。

### (4) 关联担保情况

其他说明：无。

**(5) 关联方资金拆借**

其他说明：无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

其他说明：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        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 报告期内从本公司获得的应付报酬总额 | 5,663,954.68 | 5,092,300.00 |
| 报告期内从本公司实际获得的报酬总额 | 4,451,459.18 | 4,014,700.00 |

**(8) 其他关联交易****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      |
| 应收票据 | 云浮联发化工有限公司        | 31,235,184.56 |            | 34,347,257.07 |           |
| 应收票据 | 云浮市业华化工有限公司       | 10,768,142.00 |            | 14,589,727.54 |           |
| 应收账款 | 云浮联发化工有限公司        | 16,120,000.00 | 161,200.00 | 7,590,000.00  | 75,900.00 |
| 应收账款 | 云浮市业华化工有限公司       | 2,993,602.08  | 29,936.02  | 2,901,298.54  | 29,012.99 |
| 应收账款 | 深圳南联食品有限公司        | 11,580.00     | 115.80     | 20,570.00     | 205.70    |
| 应收账款 | 广东省广业环保产业集团有限公司   | 1,494.00      | 14.94      | 2,331.20      | 23.31     |
| 应收账款 | 广东省广业电子机械产业集团有限公司 |               |            | 153.00        | 1.53      |
| 应收账款 | 广东广业信息科技          |               |            | 51.00         | 0.51      |



|       |               |            |          |           |        |
|-------|---------------|------------|----------|-----------|--------|
|       | 有限公司          |            |          |           |        |
| 应收账款  | 广东省广业科技集团有限公司 |            |          | 0.84      | 0.01   |
| 应收账款  | 中储棉广东有限责任公司   |            |          | 0.03      |        |
| 应收账款  | 广东省广业资产经营有限公司 | 472.80     | 4.73     |           |        |
| 应收账款  | 广东广业投资集团有限公司  | 669.60     | 6.70     |           |        |
| 应收账款  | 广东广业石油天然气有限公司 | 161,497.60 | 1,614.98 |           |        |
| 其他应收款 | 云浮市云硫劳动服务有限公司 |            |          | 5,814.32  | 58.14  |
| 其他应收款 | 广东宏大爆破股份有限公司  |            |          | 65,124.24 | 651.24 |

## （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  | 广西贵糖技术服务有限公司    | 722,782.00     | 722,782.00     |
| 应付账款  | 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 42,325.00      | 42,325.00      |
| 应付账款  | 广东云硫建筑安装工程有限公司  | 491,410.25     | 908,350.60     |
| 应付账款  | 广东广业石油天然气有限公司   | 620,483.24     | 811,114.00     |
| 应付股利  | 云浮广业硫铁矿集团有限公司   | 151,280,000.00 | 151,280,000.00 |
| 其他应付款 | 云浮广业硫铁矿集团有限公司   | 91,947,277.40  | 97,663,799.01  |
| 其他应付款 | 广东云硫建筑安装工程有限公司  | 49,531.60      | 168,954.14     |
| 其他应付款 | 云浮市云硫劳动服务有限公司   | 118,282.41     |                |
| 其他应付款 | 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 112,611.90     | 112,611.90     |
| 预收款项  | 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 4,053.00       |                |

|       |               |                |                |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 125,380,605.51 | 127,424,886.52 |
|-------|---------------|----------------|----------------|

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、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

#### 1、重要承诺事项

##### (1) 整体搬迁事项

本公司于 2014 年 12 月 8 日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司与贵港市政府签署<搬迁补偿协议>的议案》，该议案于 2014 年 12 月 24 日公司在第三次临时股东大会审议通过。主要内容如下：

①搬迁的范围及主要内容：搬迁范围包括本公司及本公司所属子公司位于贵港市港北区幸福路 100 号（以下简称“旧厂区”）所有的生产性资产以及为生产服务的其他资产，本公司的子公司包括广西纯点纸业有限公司、贵港市安达物流有限公司。搬迁所涉及土地范围包括：旧厂区已办证的土地 845.136 亩及正在确权办证在本公司名下约 67 亩土地，合计纳入搬迁范围的土地约 912.136 亩（土地面积以最终确权的土地

证上记载的宗地界线计算为准)。搬迁所涉及的地上资产：包括本公司搬迁所涉及旧厂区的现有生产设备  
及附属设施、存货、办公设备及其他可拆用资产。

②搬迁补偿的标准和方式。贵港市人民政府将本公司旧厂区搬迁范围内的约 912.136 亩土地以及所有  
确权在本公司名下的土地按新的商住功能规划挂牌出让，土地出让成交总价扣除依法应上缴中央、广西自  
治区的计提资金及已支付给本公司的土地收储补偿后的余额，贵港市人民政府以搬迁补偿等合法方式全额  
付给本公司，无论本公司实际发生的搬迁损失是多少，贵港市人民政府对本公司的补偿以上述额度为限。

③新厂区的建设。贵港市人民政府负责新厂区（本公司及本公司在贵港的下属公司从现址搬迁到粤桂  
（贵港）热电循环经济产业园的厂区，下同）土地的征收，完成征地、拆迁后将土地（下称“现状土地”）  
按有关规定交付本公司。贵港市人民政府负责将水、电、道路、通讯、给排水等市政基础设施接通至粤桂  
（贵港）热电循环经济产业园，新厂区土地的“五通一平”（即通水、通电、通路、通讯、通排水和土地平整）  
费用由本公司及本公司子公司承担。本公司及其下属公司搬迁至新厂区项目，项目用地1500亩，按照项目  
搬迁计划进行供地。

④地块交付及款项支付的时间。贵港市人民政府在2015年底前完成本公司新厂区规划使用的约1,500 亩  
土地的征用、交地等相关工作。贵港市人民政府按协议约定如期支付搬迁补偿款等资金的前提下，本公司  
应在2017年底前完成搬迁项目，并竣工投产。

2015年10月16日本公司第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议和2015年11月3日公司2015  
年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司整体搬迁改造的议案》。整体搬迁技改工程建设内容主要有：  
日榨10000吨甘蔗热电循环糖厂项目、年产10.89万吨漂白浆项目、年产8万吨生活用纸项目、年产8万吨特  
种纸项目、办公生活配套项目等5个项目单元组成。建设投资总额为196,289.28万元。

#### （2）白糖期货合约到期交割事项

2016年12月31日本公司持有郑州商品交易所卖出2017年1月到期的白糖期货合约180手。按照郑州商品  
交易所2016年12月30日结算价7,101.00 元/吨计算，到期的白糖期货合约价值为1,278.18万元。

#### 2、或有事项

无。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

### （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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

其他说明：无。

## 2、利润分配情况

其他说明：无。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

### (2) 未来适用法

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

其他说明：无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：a该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；b管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；c能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部。本公司按产品类别和行业确定报告分部、每个报告分部面向不同需求的消费群体销售产品,由于每个分部需要不同的市场策略而需要单独的管理,因此本公司分别独立管理不同报告分部的财务信息以决定向其配置资源、评价其业绩。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

## a、主营业务收入分行业列示

| 行业名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 制糖业  | 648,394,389.89   | 616,677,962.22   | 384,495,459.84   | 322,637,569.78   |
| 造纸业  | 581,177,007.61   | 528,175,406.09   | 586,547,471.87   | 515,115,570.91   |
| 采矿业  | 397,650,113.05   | 213,243,712.50   | 587,176,008.65   | 311,284,906.50   |
| 化工业  | 71,181,787.52    | 84,873,560.44    | 73,611,145.73    | 85,418,585.61    |
| 其他   | 16,601,702.52    | 19,807,173.70    | 18,209,814.69    | 20,524,929.36    |
| 合计   | 1,715,005,000.59 | 1,462,777,814.95 | 1,650,039,900.78 | 1,254,981,562.16 |

## b、主营业务收入分产品列示

| 产品名称   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 糖      | 648,394,389.89   | 616,677,962.22   | 384,495,459.84   | 322,637,569.78   |
| 原纸     | 235,361,111.71   | 231,581,133.42   | 183,272,569.37   | 170,530,125.31   |
| 生活纸    | 187,984,048.63   | 148,535,937.95   | 235,428,897.29   | 189,740,665.38   |
| 文化纸    | 41,200,563.86    | 41,656,512.17    | 83,070,332.20    | 77,542,902.71    |
| 纸浆     | 116,631,283.41   | 106,401,822.55   | 84,775,673.01    | 77,301,877.51    |
| 硫精矿    | 352,226,239.75   | 192,374,163.70   | 548,789,677.59   | 287,755,043.79   |
| -3mm 矿 | 40,143,172.05    | 19,547,677.62    | 34,215,078.57    | 22,676,253.48    |
| 出口手捡矿  | 5,280,701.25     | 1,321,871.18     | 2,881,478.54     | 743,137.59       |
| 低品位块矿  |                  |                  | 1,289,773.95     | 110,471.64       |
| 硫酸     | 14,241,522.97    | 20,938,242.64    | 21,713,199.09    | 22,428,440.24    |
| 磷肥     | 26,126,183.79    | 31,303,896.56    | 38,509,778.75    | 45,799,053.09    |
| 试剂硫酸   | 815,619.15       | 1,287,366.77     | 3,476,660.46     | 5,795,601.18     |
| 铁矿粉    | 29,998,461.61    | 31,344,054.47    | 9,911,507.43     | 11,395,491.10    |
| 其他     | 16,601,702.52    | 19,807,173.70    | 18,209,814.69    | 20,524,929.36    |
| 合计     | 1,715,005,000.59 | 1,462,777,814.95 | 1,650,039,900.78 | 1,254,981,562.16 |

## (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

本公司的重要资产、负债如货币资金、长期股权投资、无形资产、递延所得税资产、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、预计负债、递延收益等均属各报告分部共用，无法准确区分，因此不能披露各报告分部的资产和负债总额。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,029,561.04 | 100.00% | 113,985.32 | 11.07% | 915,575.72 | 36,217,936.23 | 100.00% | 92,928.02 | 0.26% | 36,125,008.21 |
| 合计                   | 1,029,561.04 | 100.00% | 113,985.32 | 11.07% | 915,575.72 | 36,217,936.23 | 100.00% | 92,928.02 | 0.26% | 36,125,008.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 1 年以内   | 510,432.37   | 5,104.32   | 1.00%  |
| 1 年以内小计 | 510,432.37   | 5,104.32   | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 11,229.00    | 1,122.90   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 401,753.00   | 80,350.60  | 20.00% |
| 3 年以上   | 79,595.00    | 27,407.50  | 34.43% |
| 3 至 4 年 | 72,000.00    | 21,600.00  | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 895.00       | 447.50     | 50.00% |
| 5 年以上   | 6,700.00     | 5,360.00   | 80.00% |
| 合计      | 1,003,009.37 | 113,985.32 | 11.36% |

确定该组合依据的说明：

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：

3、组合中，合并范围内组合不计提坏账准备的应收账款

| 单位名称        | 与本公司关系  | 金额        | 年限   | 占应收账款总额的<br>比例(%) | 减值准备 |
|-------------|---------|-----------|------|-------------------|------|
| 广州纯点纸业业有限公司 | 本公司之子公司 | 26,551.67 | 1年以内 | 2.58              | 不计提  |
| 合计          |         | 26,551.67 |      | 2.58              |      |

(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 21,057.30 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

其中重要的应收账款核销情况：无。

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额652,637.00元，占应收账款年末余额合计数的比例63.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额81,855.70元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

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  |            |
| 按信用风险特征组 | 41,046.9 | 100.00% | 902,732. | 2.20% | 40,144.17 | 325,390 | 100.00% | 666,023.7 | 0.20% | 324,724.58 |

|               |               |         |            |       |               |                |         |            |       |                |
|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 合计提坏账准备的其他应收款 | 04.51         |         | 11         |       | 2.40          | ,604.73        |         | 9          |       | 0.94           |
| 合计            | 41,046,904.51 | 100.00% | 902,732.11 | 2.20% | 40,144,172.40 | 325,390,604.73 | 100.00% | 666,023.79 | 0.20% | 324,724,580.94 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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   | 38,955,905.90 | 389,559.06 | 1.00%  |
| 1 年以内小计 | 38,955,905.90 | 389,559.06 | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 997,056.23    | 99,705.62  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 156,650.00    | 31,330.00  | 20.00% |
| 3 年以上   | 885,522.65    | 382,137.43 | 43.15% |
| 3 至 4 年 | 342,416.96    | 102,725.09 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 516,907.39    | 258,453.70 | 50.00% |
| 5 年以上   | 26,198.30     | 20,958.64  | 80.00% |
| 合计      | 40,995,134.78 | 902,732.11 | 2.20%  |

确定该组合依据的说明：

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

### 3、组合中，合并范围内组合不计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称          | 与本公司关系  | 金额        | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) | 减值准备 |
|---------------|---------|-----------|------|---------------|------|
| 广西创辉房地产开发有限公司 | 本公司之子公司 | 51,769.73 | 1年以内 | 0.13          | 不计提  |
| 合计            |         | 51,769.73 |      | 0.13          |      |

## (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 236,708.32 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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无。

其他应收款核销说明：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         |
|------|---------------|----------------|
| 职工借支 | 676,023.98    | 537,574.91     |
| 押金   | 35,478.22     | 40,338.22      |
| 往来款项 | 33,700,464.30 | 320,223,817.78 |
| 蔗农定金 | 6,634,938.01  | 4,588,873.82   |
| 合计   | 41,046,904.51 | 325,390,604.73 |

### （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   |
|------------------|-------|---------------|---|------------------|------------|
| 贵港市土地储备中心        | 往来款项  | 30,000,000.00 | 1 年以内   | 73.09%           | 300,000.00 |
| 广西糖网食糖批发市场有限责任公司 | 往来款项  | 3,024,455.75  | 1 年以内   | 7.37%            | 30,244.56  |
| 桥圩专业户潘炳章         | 蔗农定金  | 924,363.31    | 1-2 年 60,000.00 元,<br>2-3 年 53,562.00 元,<br>3-4 年 339,994.76,<br>4-5 年 470,806.55 元 | 2.25%            | 354,114.10 |
| 石卡镇方竹村润丰甘蔗专业合作社  | 蔗农定金  | 857,913.00    | 1 年以内   | 2.09%            | 8,579.13   |
| 贵港市墙体材料改革办公室     | 往来款项  | 495,360.00    | 1-2 年   | 1.21%            | 49,536.00  |
| 合计               | --    | 35,302,092.06 | --  | 86.01%           | 742,473.79 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

其他说明：无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

## 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 | 1,805,158,771.61 | 36,000,000.00 | 1,769,158,771.61 | 1,235,439,288.50 | 36,000,000.00 | 1,199,439,288.50 |
| 合计     | 1,805,158,771.61 | 36,000,000.00 | 1,769,158,771.61 | 1,235,439,288.50 | 36,000,000.00 | 1,199,439,288.50 |

## (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      |
|-------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|---------------|
| 广西纯点纸业有<br>限公司    | 36,000,000.00    |                |      | 36,000,000.00    |          | 36,000,000.00 |
| 广西贵港市安达<br>物流有限公司 | 41,805,011.83    |                |      | 41,805,011.83    |          |               |
| 广州纯点纸业有<br>限公司    | 4,500,000.00     |                |      | 4,500,000.00     |          |               |
| 广东广业云硫矿<br>业有限公司  | 1,153,134,276.67 | 567,719,483.11 |      | 1,720,853,759.78 |          |               |
| 广西创辉房地产<br>开发有限公司 |                  | 2,000,000.00   |      | 2,000,000.00     |          |               |
| 合计                | 1,235,439,288.50 | 569,719,483.11 |      | 1,805,158,771.61 |          | 36,000,000.00 |

## (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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

### (3) 其他说明

## 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 | 1,151,872,178.27 | 1,137,269,128.27 | 897,704,582.62 | 853,176,501.89 |
| 其他业务 | 24,591,982.74    | 23,397,531.66    | 28,782,835.08  | 29,164,601.33  |
| 合计   | 1,176,464,161.01 | 1,160,666,659.93 | 926,487,417.70 | 882,341,103.22 |

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  | 22,953,055.65 |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 1,000,000.00  |
| 期货平仓损益          |               | -2,769,101.73 |
| 其他-银行理财产品收益     | 562,657.54    | 723,704.11    |
| 合计              | 23,515,713.19 | -1,045,397.62 |

## 6、其他

## 十八、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                                     | 55,299.63     |                         |
| 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） | 52,839,459.33 | 政府补贴、奖励                 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                         | -753,518.23   | 资产重组评估、审计等              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性          | 648,590.40    | 银行理财产品的收益/期货平仓收益/期货持仓盈利 |

|   |               |                   |
|---|---------------|-------------------|
| 金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |                   |
| 受托经营取得的托管费收入  | 600,000.00    | 云硫矿业受托对联发化工进行经营管理 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                  | -2,767,239.14 | 税收滞纳金、保险赔款、罚款等    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                   | 956,439.65    | 预计负债              |
| 减：所得税影响额  | 1,396,680.43  |                   |
| 合计  | 50,182,351.21 | --                |

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          | 1.47%      | 0.06        | 0.06        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.44%     | -0.02       | -0.02       |

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2016年年度报告文本。
- （二）载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报告文本。
- （三）报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- （四）公司章程文本。

广西贵糖（集团）股份有限公司

董事长：朱冰

2017年3月27日