

广西粤桂广业控股股份有限公司

2019 年年度报告



2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人刘富华、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)梁瑜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 668,401,851 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	31
第六节股份变动及股东情况.....	60
第七节优先股相关情况.....	65
第八节可转换公司债券相关情况.....	65
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第十节公司治理.....	74
第十一节公司债券相关情况.....	79
第十二节 财务报告.....	79
第十三节 备查文件目录.....	214

释义

释义项	指	释义内容
粤桂股份、本公司、公司	指	广西粤桂广业控股股份有限公司，曾用名广西贵糖（集团）股份有限公司（贵糖股份）
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
贵糖集团、糖业子公司	指	广西广业贵糖糖业集团有限公司
广西纯点	指	广西纯点纸业有限公司
广州纯点	指	广州纯点纸业有限公司
永福顺兴	指	桂林永福顺兴制糖有限公司
联发公司	指	云浮联发化工有限公司
广东湛化	指	广东湛化集团有限公司
青云置业	指	广西青云置业有限公司
瑞盈投资	指	广东粤桂瑞盈投资有限责任公司
合伙企业	指	广东粤和金宇股权投资合伙企业（有限合伙）
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	《广西粤桂广业控股股份有限公司章程》
董事会	指	广西粤桂广业控股股份有限公司董事会
股东大会	指	广西粤桂广业控股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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	粤桂股份	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	广西粤桂广业控股股份有限公司		
公司的中文简称	粤桂股份		
公司的外文名称（如有）	Guangxi Yuegui Guangye Holdings Co., Ltd.		
公司的法定代表人	刘富华		
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	广东省广州市荔湾区流花路 85 号建工大厦 3 层		
办公地址的邮政编码	510013		
公司网址	http://www.yuegui.cn/		
电子信箱	000833@yueguigu'fen.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赖焯森	梅娟
联系地址	广东省广州市荔湾区流花路 85 号建工大厦 3 层广西粤桂广业控股股份有限公司	广东省广州市荔湾区流花路 85 号建工大厦 3 层广西粤桂广业控股股份有限公司证券事务部
电话	020-33970199	020-33970200
传真	020-33970189	020-33970189
电子信箱	000833@yueguigufen.com	000833@yueguigufen.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》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券事务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集团, 并于 2011 年 12 月 21 日完成工商登记变更。2015 年, 粤桂股份 (原贵糖股份) 向云硫集团 (为广业集团的全资子公司)、广业集团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% 的股权已过户至粤桂股份名下。云硫集团持有粤桂股份 209,261,113 股, 广业集团持有粤桂股份 81,051,861 股。粤桂股份实际控股股东变更为云硫集团, 实际控制人是广业集团。

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	王兵 赵东升

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	3,501,991,589.00	3,168,174,565.13	3,168,174,565.13	10.54%	1,907,370,590.83	1,973,288,908.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,029,249.63	88,476,007.49	88,476,007.49	-6.16%	79,766,204.56	85,188,855.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-101,348,598.27	83,800,894.38	83,800,894.38	-220.94%	56,960,938.96	56,960,938.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,520,182.17	282,057,034.94	282,057,034.94	-61.17%	-2,826,893.35	23,441,637.28
基本每股收益（元/股）	0.1242	0.1324	0.1324	-6.19%	0.1193	0.1275
稀释每股收益（元/股）	0.1242	0.1324	0.1324	-6.19%	0.1193	0.1275
加权平均净资产收益率	3.00%	3.30%	3.30%	-0.30%	2.98%	3.20%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减 调整后	2017 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	4,375,183,940.65	3,994,265,404.60	3,994,265,404.60	9.54%	3,380,565,116.33	3,557,459,167.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,805,377,523.30	2,730,553,641.18	2,730,553,641.18	2.74%	2,716,956,209.50	2,695,875,891.97

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	574,791,509.87	806,399,761.72	351,030,497.75	1,769,769,819.66
归属于上市公司股东的净利润	5,201,886.99	41,327,054.20	-41,291,443.88	77,791,752.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,104.14	40,329,530.42	-33,832,880.33	-107,920,352.50
经营活动产生的现金流量净额	-111,544,392.52	-46,954,572.39	264,186,723.94	3,832,423.14

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

影响2019年利润的主要有：公司第四季度收到财政扶持资金16,999万元，因永福顺兴申请破产清算，永福顺兴相关资产减值等影响利润减少9,378万元。

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-610,678.33		3,262,142.69	处理固定资产、废旧物资及报废车辆等
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）	182,198,085.60	8,339,276.70	18,040,951.96	政府补助
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		-6,026,844.98	8,808,564.07	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,816,509.91	268,828.74	555,499.04	购买理财产品取得的收益
受托经营取得的托管费收入	2,974,741.32	1,270,541.69	566,037.74	云硫矿业受托对广东湛化进行经营管理
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-996,164.92	461,473.03	1,234,496.55	违约金、保险赔偿、罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		7,456,888.23	

减：所得税影响额	855,886.61	1,310,942.48	6,500,897.92	
少数股东权益影响额（税后）	148,759.07	-1,672,780.41	5,195,765.38	
合计	184,377,847.90	4,675,113.11	28,227,916.98	--

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

（一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等

1、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、生活用纸原纸）的生产和销售，硫铁矿的开采、加工、销售，硫酸、试剂酸（精制硫酸）、铁矿粉（硫铁矿烧渣）和磷肥（普通过磷酸钙）的生产和销售。同时，继续开展食糖贸易业务。

报告期内，为了实现效益最大化，公司继续优化调整产品品种结构，浆、生活用纸原纸继续保持满负荷生产，浆品种以湿浆为主向湿浆与浆板并重转变，生活用纸主要以原纸生产经营业务为主。同时，公司继续通过商标许可使用的方式保持成品纸“纯点”品牌的运作。2019年，公司继续开展食糖贸易业务，实现销售收入20.16亿元，同比增长39%。2019/2020年榨季于2019年12月5日在新糖厂开榨，公司整体搬迁糖厂技改项目正式建成投产，整体搬迁工作取得阶段性突破。公司控股子公司一桂林永福顺兴制糖有限公司因持续经营亏损幅度大，经公司股东大会同意向法院提出破产申请，法院未受理，公司正在通过法律途径交涉。矿产品业务没有发生重大变化，但受下游市场疲软及有色金属副产硫精矿的廉价冲击，主要矿产品的销量和价格均不及预期。

主要产品：白砂糖、赤砂糖、纸浆（机制浆）、书写纸、生活用纸原纸、硫铁矿矿石（硫精矿、-3mm矿、块矿、手选矿）、硫酸、试剂酸（精制硫酸）、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；生活用纸原纸是生活用纸成品纸的原料，用于生产生活用品。硫铁矿主要用于生产硫酸、磷肥等。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。磷肥是以磷为主要养分的肥料，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。

2、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（开采）、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。公司根据广西区政府《关于深化体制改革加快糖业高质量发展的意见》，全面推行规范化订单农业，2019年蔗区签订合同4751份，确保2019/2020榨季糖料蔗的供应。甘蔗生产白砂糖和赤砂糖后，副产品蔗渣作为公司制浆原料。甘蔗的收购量决定着公司的产糖量和制浆原料来源。制糖生产属季节性，为每年的11月至次年的3月；产品的销售则按年度进行，销售对象主要是食品加工厂、制药厂、中间商、超市等。公司根据具体情况开展食糖贸易、加工业务，增加营业收入和经营效益。

机制浆主要原料为甘蔗渣、桉木次材，公司制浆所需的蔗渣原料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户收购。公司生产的纸浆首先满足自用，生产书写纸、生活用纸原纸等，其余直接对外销售。书写纸主要是向中间商销售；生活用纸原纸主要是向生活用纸加工企业、经销商销售。

云硫矿业主要经营模式是开采、加工、销售。首先是原矿的开采、将原矿加工成-3mm矿、硫精矿等矿石产品；其次是以硫精矿主要原材料生产工业硫酸、试剂酸、铁精粉以及普通过磷酸钙（磷肥）等产品。公司具备采矿、运输、破碎、筛分、选矿、尾矿回收等硫铁矿全流程生产能力。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，加工成硫精矿、-3mm矿等产品对外销售。公司化工厂将产品延伸至下游化工产业，主要生产工业硫酸、试剂硫酸、磷肥等产品。硫铁矿产品销售主要为直销，客户主要为硫酸、磷肥、钛白粉等生产企业。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。

3、业绩驱动因素

机制糖业绩驱动因素：食糖属生活必需品，随着居民生活水平的提高需求量也在增加，食糖的战略地位与粮食同等重要。国内自产的食糖供不应求，靠国家进口糖来补充或平衡价格。食糖市场价格波动较大，其中受食糖产量、国家进口糖政策和走私等影响较大。甘蔗原料种植规模及供应量决定着公司机制糖的产量，规模经营有利于公司发展和效益的提高；公司千方百计促进农民改进种甘蔗良种、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，均是机制糖业绩稳定的主要方面。

制浆造纸业绩驱动因素：抓好制浆造纸原料采购环节，控制采购成本，扩大生活用纸原纸市场打造销售优势区域，实现产销平衡，是保持制浆造纸业绩的重点。

硫铁矿业绩驱动因素：2019年，国际形势复杂多变，国内经济增速放缓，硫化工市场持续疲软，公司矿石销量下降、价格下跌。在产品量价齐跌的双重压力下，公司扎实推进实施绿色发展和创新发展理念，采取“稳定销售，管住成本，控制风险，促进发展”的经营策略和有效的应对措施，主动适应形势变化，通过稳住销量，增收节支，实现企业平稳发展。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

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。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；采矿业也属传统产业。传统产业经营周期均受国家宏观经济、政策、市场竞争影响。

1、制糖业方面：据中国糖业协会简报，2018/2019年制糖期全国共生产食糖1,076.04万吨（上制糖期同期产糖1,031.04万吨），比上制糖期同期多产糖45万吨，其中，产甘蔗糖944.5万吨（上制糖期同期产甘蔗糖916.07万吨）；产甜菜糖131.54万吨（上制糖期同期产甜菜糖114.97万吨）。根据广西糖网《2019年我国食糖及糖类进出口贸易情况》，2019年我国进口食糖339万吨，同比增长21.3%。2018/2019年榨季，广西产糖量638万吨，同比增长5.62%。

广西制糖行业集中度越来越高，制糖企业集团已由2016年的16家重组为现在的10家。10家制糖企业集团2018/2019榨季产糖量约627.33万吨，占广西总产糖量的98%以上。广西前10家制糖企业集团平均每家产量接近63万吨，前6家制糖企业集团平均每家产量接近86万吨，本公司机制糖产量规模较小，2018/2019榨季产糖量9.52万吨，与上榨季同比基本持平。公司生产的“桂花”牌白砂糖质量优良，知名度高。

2、矿业方面，云硫矿业的主要产品为硫铁矿和硫酸，生产经营受硫化工（包括化肥，钛白粉）、工业用酸（包括蓄电池、电镀、铝型材酸洗、环保、选矿等）和钢铁行业运行态势影响最大。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，硫铁矿行业随着下游硫酸市场、钢铁市场等景气程度变化而波动。硫酸和钢铁是工业的重要基础原材料，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。2019年全国硫酸产量较前一年继续下降2.1%。由于产业政策、原材料上涨，国内农作物景气较低以及环保限产等因素，我国磷肥产能和产量持续收缩。严重的硫酸产能过剩，磷肥产量下降使需求难有大的增长，导致全国硫酸平均价格跌至150元/吨。因此，2019年末，云硫硫酸价格降至全国平均水平，硫铁矿降至较低水平。2019年国家供给侧结构性改革继续深入推进，钢材需求形成有力拉动，供需关系进一步改善。硫酸烧渣市场价格处于高位震荡运行。

公司主营业务所处的行业板块为采矿（硫铁矿）。硫铁矿采矿在行业知名度高，地位较突出。云硫矿业公司的硫铁矿储量多、品位高、杂质少，是稀少的优质资源，是硫酸工业的优质原料。云硫矿业在国内优质硫铁矿行业一直保持着领先地位，产量约占全国产量的16%。但近几年，由于广东省内其它选矿厂产生的副产品硫精矿的品质和产量在不断提升，个别副产高硫精矿产能达到90~100万吨/年，已接近云硫矿业的规模水平，且价格低廉，已对云硫矿业硫铁矿销售带来较大的冲击，未

来竞争将日益激烈。

(三) 报告期内进行的矿产勘探活动，以及相关的勘探支出情况。

在报告期内，除正常的生产地质勘探工作外，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。公司是国内最大的硫铁矿，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%，2019年末保有量12,760.19万吨。

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
股权资产	股权资产较期初增加了 100%，主要是增加了对外投资。
固定资产	固定资产较年初增加了 70.98%，主要为新糖厂建成，在建工程转为固定资产。
无形资产	无形资产较期初减少了 6.24%。
在建工程	在建工程较期初减少了 57.50%，主要为新糖厂建成，在建工程转为固定资产。
应收票据	应收票据较期初减少 94.44%，主要是公司持有到期的应收票据减少。
应收款项融资	应收款项融资较期初减少 62.06%，主要是公司结算货款通过应收票据贴现背书减少。
存货	存货较期初增加 121.76%，主要为竞拍取得了 174 亩土地致存货增加。
其他流动资产	其他流动资产较期初减少 72.54%，主要是 2018 年有国债逆回购余额，2019 年无。
长期待摊费用	长期待摊费用较期初减少 50.27%，部分搬迁费和土地使用权已摊完。
递延所得税资产	递延所得税资产较期初减少 45.42%，主要是减少可抵扣性亏损形成的递延所得税资产。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初增加 214.55%，主要是搬迁支出增加，预付浆厂土地竞买保证金。
应付账款	应付账款较期初增加 263.88%，增加原因主要是暂估了应付新糖厂设备款 2.69 亿元。
应交税费	应交税费较期初减少 69.75%，主要是应交增值税和企业所得税减少。
长期借款	长期借款较期初增加 253.28%，主要是粤桂园区搬迁技改工程项目借款增加。
长期应付款	长期应付款较期初减少 46.35%，主要是应付三类人员费用本年已全部支付。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司原有核心竞争力没有发生重大变化。

1、糖浆纸方面

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。公司生产生活用纸原纸已有15年历史，蔗渣浆质量在中华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，“废弃物”利用率为97%以上。

(3) 节能减排的优势明显。公司近年节能减排技改成效大，制糖综合能耗控制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。糖厂搬迁技改项目采用先进的装备，达到国内领先水平。

(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。

2、矿业方面

(1) 资源优势。公司拥有储量、品位及品质均居亚洲首位的优质硫铁矿资源。

(2) 技术优势。公司拥有省级技术中心、工程中心，是国家高新技术企业。

(3) 管理优势。公司不断完善制度建设，规范公司的管理，已建设集“党建、管理、安全、环保、技术”五位一体的管理体系，编制实施“党建、管理、安全、环保、技术”专业的工作标准，推进各项管理基础工作规范化和高效化，推动企业稳步发展。

(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），拥有较大竞争力。

(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。

(7) 物流优势。公司交通便利，矿石产品可通过铁路、公路、水路多种运输方式。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年是粤桂股份理顺管理关系、推进转型升级的第一年。公司总部全面履行战略管控和资本运营职能，子公司贵糖集团和云硫矿业则聚焦主业，切实落实年初制订的经营任务，取得了较好的效果。

近年来，公司糖业、矿化两大主业的主要产品均处于市场周期低谷，企业运营面临着外部环境的严峻考验。报告期内，公司积极调整经营模式和营销策略，采取“稳销售，控成本，防风险”的经营策略，调整优势产品品种结构、增收节支，同时深度挖潜增效、严防系统性风险，基本保持了主业经营形势的稳定。同时，公司继续全力推进粤桂整体搬迁改造项目，其中糖厂搬迁技改项目已于2019年12月5日竣工投产，2019/2020年榨季正式在新糖厂开榨，标志着项目取得突破性进展，公司转型升级发展步伐进一步加快。

本报告期公司实现营业收入35.02亿元，与上年同期相比增长10.54%。净利润5,647万元，与上年同期相比下降32.25%。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

（一）税费制度改革

2019年，国家继续深化税费改革措施。2019年4月1日起，制造业等行业增值税税率从16%降至13%，交通运输、建筑、基础电信服务等行业及农产品等货物的增值税税率从10%降至9%，由于公司销项税率与进项税率的差额不变，对公司没有太大

的影响。

（二）限产转型政策

国家发改委2019年版《产业结构调整指导目录》相关限制类产业：

- 1、新建30 万吨/年以下硫磺制酸（单项金属离子 $\leq 100\text{ppb}$ 的电子级硫酸除外），20 万吨/年以下硫铁矿制酸；
- 2、新建饲料磷酸氢钙、无水硫酸钠（盐业联产及副产除外）、硫酸钡、白炭黑（高分散型及气相法除外）生产装置；
- 3、新建以石油（高硫石油焦除外）、天然气为原料的氮肥装置，采用固定层间歇气化技术的气化装置，磷铵生产装置；
- 4、新建硫酸法钛白粉。

（三）下游需求等外部因素的变化情况

- 1、化肥生产、消费量双回升，利润下降明显。

全国化肥自2015年产量和施用量达到历史峰值后，随后产销量逐年下降。2014年-2018年，年平均下降2.9%。2019年，全国化肥生产总量和表观消费总量在连续3年下降后首次出现双双回升，其中化肥产量增长3.6%，化肥表观消费量增长3.6%。但同期，化肥行业利润总额下降明显。

- 2、硫酸产量继续下降，硫酸价格下跌。

近两年我国硫酸产量呈下降，2018年我国硫酸产量为9129.76万吨。2019年1-12月，我国硫酸产量累计值为8935.7万吨，较上年下降2.1%。从硫酸销量看，2017年硫酸的销量为5615.4万吨，2018年硫酸销量为5495万吨。2019年截止12月底，全国硫酸销量为5844.5万吨，同比增长6.36%。

产能过剩使得2019年硫酸价格下跌。2019年12月底，全国98%酸均价150元/吨，同比下降56.5%，部分地区甚至出现负价销售，硫酸企业需要贴钱出货。

我国硫酸需求难有大的增长。占硫酸消费比例55~60%的磷肥为主的下游产品需求不佳，导致硫酸销路难寻。从磷肥的产量来看，2018年我国磷肥产量仅为1323.76万吨，农用磷肥施用折纯量为728.88万吨，呈现下降趋势。

- 3、硫磺价格持续下跌。

从2018年10月至2019年底，硫磺市场跌了一年。以华东地区硫磺出厂为例，年初均价为1360元/吨，年末出厂均价为503.33元/吨，年内跌幅62.99%，年底价格也是2019年最低价格，年内最高价为1433.33元/吨。

（四）对公司当期和未来发展的具体影响，以及公司已经或计划采取的应对措施。

- 1、对公司当期和未来发展的具体影响。

硫磺制酸和冶炼烟气制酸对硫铁矿制酸的冲击已20余年，且愈演愈烈，全国硫铁矿制酸比例已由最高的80%多下降至如今的约17%，生存空间日渐狭窄。目前广东有色副产高硫精矿对云硫矿业的直接冲击更为严重，硫铁矿矿石销量萎缩明显。2018年销量156.62万吨已下降至2019年的136.84万吨。至2019年年底，实物矿不含税价格约360元，硫酸价格约170元/吨。

- 2、公司已经或计划采取的应对措施。

- （1）降价销售和开拓客户，稳定市场；降本增效，稳定效益。
- （2）已规划延伸产业链，通过硫磷、硫钛资源耦合，加大资源深加工力度，从资源阵地突围，将产业重心后移。

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

	2019 年		2018 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	3,501,991,589.00	100%	3,168,174,565.13	100%	10.54%
分行业					
制糖业	437,731,095.14	12.50%	435,447,623.82	13.74%	0.52%
贸易糖	2,016,027,629.85	57.57%	1,447,211,466.01	45.68%	39.30%
造纸业	350,187,060.16	10.00%	429,370,305.63	13.55%	-18.44%
采矿业	398,892,950.42	11.39%	499,908,797.82	15.78%	-20.21%
化工业	210,861,012.43	6.02%	285,230,027.54	9.00%	-26.07%
其他	88,291,841.00	2.52%	71,006,344.31	2.24%	24.34%
分产品					
机制糖	437,731,095.14	12.50%	435,447,623.82	13.74%	0.52%
贸易糖	2,016,027,629.85	57.57%	1,447,211,466.01	45.68%	39.30%
原纸	150,428,685.12	4.30%	200,848,330.97	6.34%	-25.10%
文化纸	91,292,502.29	2.61%	74,551,021.15	2.35%	22.46%
生活纸			3,003,927.47	0.09%	-100.00%
浆	108,465,872.75	3.10%	150,967,026.04	4.77%	-28.15%
硫精矿	332,868,900.34	9.51%	442,301,095.69	13.96%	-24.74%
-3mm 矿	62,316,503.98	1.78%	53,648,770.29	1.69%	16.16%
出口手捡矿	3,707,546.10	0.11%	3,958,931.84	0.12%	-6.35%
硫酸	68,578,127.24	1.96%	130,095,621.87	4.11%	-47.29%
磷肥	29,119,596.79	0.83%	36,075,327.15	1.14%	-19.28%
试剂硫酸	13,753,881.91	0.39%	28,270,531.85	0.89%	-51.35%
铁矿粉	99,409,406.49	2.84%	90,788,546.67	2.87%	9.50%
其他	88,291,841.00	2.52%	71,006,344.31	2.24%	24.34%
分地区					
华南	2,907,119,264.99	83.01%	2,518,238,282.22	79.49%	15.44%
西南	290,721,318.90	8.30%	110,462,255.09	3.49%	163.19%
华东	142,697,275.07	4.07%	401,650,022.88	12.68%	-64.47%
华中	111,937,988.06	3.20%	107,906,691.43	3.41%	3.74%
华北	45,568,761.95	1.30%	24,437,022.01	0.77%	86.47%
出口	3,707,546.10	0.11%	5,472,903.81	0.17%	-32.26%

东北	189,655.17	0.01%	7,387.69	0.00%	2,467.18%
西北	49,778.76	0.00%	0.00	0.00%	100.00%

(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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制糖业	437,731,095.14	429,182,626.34	1.95%	0.52%	2.05%	-1.47%
贸易糖	2,016,027,629.85	2,012,473,798.48	0.18%	39.30%	39.12%	0.13%
造纸业	350,187,060.16	313,567,383.77	10.46%	-18.44%	-14.53%	-4.10%
采矿业	398,892,950.42	257,231,018.49	35.51%	-20.21%	6.10%	-15.99%
化工业	210,861,012.43	172,707,956.76	18.09%	-26.07%	-16.21%	-9.65%
分产品						
机制糖	437,731,095.14	429,182,626.34	1.95%	0.52%	2.05%	-1.47%
贸易糖	2,016,027,629.85	2,012,473,798.48	0.18%	39.30%	39.12%	0.13%
硫精矿	332,868,900.34	233,371,454.87	29.89%	-24.74%	7.06%	-20.83%
-3mm 矿	62,316,503.98	26,265,939.50	57.85%	16.16%	11.14%	1.90%
分地区						
华南	2,907,119,264.99	2,715,159,118.63	6.60%	15.44%	24.02%	-6.46%

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

适用 不适用

(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	2019 年	2018 年	同比增减
机制糖	销售量	吨	91,169.4 ⁰⁰¹	87,117.27	4.65%
	生产量	吨	79,543.1	90,375.92	-11.99%
	库存量	吨	4,782.2	16,408.5	-70.86%
机制纸	销售量	吨	48,850.5	48,343.61	1.05%
	生产量	吨	49,805.94	48,116.8	3.51%
	库存量	吨	7,892.92	6,937.48	13.77%
硫精矿	销售量	吨	859,674.96	1,039,325.83	-33.05%

	生产量	吨	1,192,295.91	1,401,994.33	-14.96%
	库存量	吨	49,143	9,600	411.91%
出口手捡矿	销售量	吨	3,269.6	3,715.05	-11.99%
	生产量	吨	3,269.6	3,715.05	-11.99%
	库存量	吨			
-3MM 矿	销售量	吨	265,234.67	239,545.69	10.72%
	生产量	吨	273,047.67	242,481.69	12.61%
	库存量	吨	12,649	4,836	161.56%
硫酸	销售量	吨	328,293.73	451,321.88	-27.26%
	生产量	吨	380,424.62	472,832.44	-19.54%
	库存量	吨	27,056.71	20,142.99	34.32%
磷肥	销售量	吨	64,597.56	83,904.72	-23.01%
	生产量	吨	70,544.24	82,691.39	-14.69%
	库存量	吨	14,744.71	8,798.03	67.59%
试剂酸	销售量	吨	37,192.93	58,593.76	-36.52%
	生产量	吨	39,852.32	59,257.94	-32.75%
	库存量	吨	4,038.14	5,271.86	-23.40%
铁矿粉	销售量	吨	204,175.69	236,391.09	-45.52%
	生产量	吨	194,033.4	236,997.9	-45.69%
	库存量	吨	6,000	26,391.59	-175.82%

注：001 本报告期糖销售量 523,804.50 吨，其中：自产糖销售 91,169.4 吨，贸易糖和原糖加工 432,635.1 吨。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

① 机制糖库存量同比减少 70.86%，产量同比减少主要是 2019/2020 榨季在新糖厂开榨，新糖厂试车阶段产量较小。

② 硫精矿销售量同比减少 33.05%、库存量同比增加 411.91%，主要原因运输成本增加使得湖北地区销量同比减少；年底各客户陆续对设备进行大修或减产压产，硫铁矿市场需求低迷，导致库存积压。

③ -3MM 矿库存同比增加 161.56%，主要是生产量同比增加 12.61%，备货比较足。

④ 硫酸的库存量同比增加 34.32%，主要是硫酸市场需求低迷销量同比减少 27.26% 所致。

⑤ 磷肥的库存量同比增加 67.59%，主要是磷肥市场需求低迷销量同比减少 23.01% 所致。

⑥ 试剂酸销售量、生产量同比分别减少 36.52%、32.75%，主要原因是云浮地区硫酸受冶炼酸冲击，粤西及广西梧州地区市场出现较大流失。

⑦ 铁矿粉销售量、生产量、库存量同比分别减少 45.62%、45.69%、175.82%，主要原因是云浮地区硫酸受冶炼酸冲击，粤西及广西梧州地区市场出现较大流失。

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

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
硫精矿	销售量	吨	859,674.96	1,039,325.83	-33.05%
	生产量	吨	1,192,295.91	1,401,994.33	-14.96%
	库存量	吨	49,143	9,600	411.91%
出口手捡矿	销售量	吨	3,269.6	3,715.05	-11.99%
	生产量	吨	3,269.6	3,715.05	-11.99%
	库存量	吨			
-3MM 矿	销售量	吨	265,234.67	239,545.69	10.72%
	生产量	吨	273,047.67	242,481.69	12.61%
	库存量	吨	12,649	4,836	161.56%

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机制糖	原材料	366,754,856.19	85.45%	342,296,211.64	81.39%	7.15%
机制糖	人工	9,967,966.45	2.32%	12,196,524.56	2.90%	-18.27%
机制糖	燃料动力	46,517,640.17	10.84%	54,069,304.68	12.86%	-13.97%
机制糖	制造费用	5,942,163.53	1.38%	11,993,285.60	2.85%	-50.45%
机制糖	机制糖小计	429,182,626.34	13.24%	420,555,326.47	15.40%	2.05%
贸易糖	贸易糖小计	2,012,473,798.48	62.11%	1,446,556,510.14	52.97%	39.12%
造纸业	原材料	232,066,799.33	74.01%	277,392,309.79	75.61%	-16.34%
造纸业	人工	13,969,680.00	4.46%	17,464,650.84	4.76%	-20.01%
造纸业	燃料动力	43,849,198.97	13.98%	50,956,057.77	13.89%	-13.95%
造纸业	制造费用	23,681,705.47	7.55%	21,068,512.52	5.74%	12.40%
造纸业	造纸业小计	313,567,383.77	9.68%	366,881,530.92	13.43%	-14.53%
采矿业	原材料	71,048,967.70	27.62%	64,879,363.41	26.76%	9.51%
采矿业	人工	80,767,821.16	31.40%	88,256,081.56	36.40%	-8.48%
采矿业	燃料动力	43,547,380.05	16.93%	39,870,391.68	16.45%	9.22%

采矿业	折旧	21,795,544.10	8.47%	21,025,543.84	8.67%	3.66%
采矿业	其他	40,071,305.48	15.58%	28,410,970.60	11.72%	41.04%
采矿业	采矿业小计	257,231,018.49	7.94%	242,442,351.09	8.88%	6.10%
化工业	原材料	113,102,550.29	65.49%	140,624,718.21	68.23%	-19.57%
化工业	人工	21,541,843.68	12.47%	27,786,922.26	13.48%	-22.47%
化工业	燃料动力	1,378,628.00	0.80%	3,001,790.53	1.46%	-54.07%
化工业	折旧	20,793,794.80	12.04%	18,104,926.64	8.78%	14.85%
化工业	其他	15,891,139.99	9.20%	16,591,464.30	8.05%	-4.22%
化工业	化工业小计	172,707,956.76	5.33%	206,109,821.94	7.55%	-16.21%

说明：公司通过优化糖业产品结构、减员增效、一厂一策考核制度等措施，在增加人均收入情况下，减少人工成本总额；同时提升磷肥技术，降低原材料磷矿的配比率，控制并节省了化工业生产成本。

本年按行业成本的主要构成项目占行业营业成本比重及行业营业成本占全年营业成本比重披露。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司本报告期纳入合并会计报表范围的子公司包括广西广业贵糖糖业集团有限公司、广西青云置业有限公司、广西贵港市安达物流有限公司、广西创辉房地产开发有限公司、桂林永福顺兴制糖有限公司、广东粤桂瑞盈投资有限责任公司、广东广业云硫矿业有限公司、云浮联发化工有限公司。本年度合并会计报表范围与上一年度相比，新增了广东粤桂瑞盈投资有限责任公司1家子公司，减少了广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司2家子公司。

(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）	2,100,812,090.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	1,513,363,315.38	38.24%
2	广西荣桂物流集团有限公司	216,336,206.90	5.47%
3	广西品糖贸易有限公司	171,011,946.90	4.32%
4	广西金茂钛业有限公司	110,932,479.26	2.80%

5	云南农垦集团兴农农业投资有限公司	89,168,141.59	2.25%
合计	--	2,100,812,090.03	53.09%

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）	2,149,642,512.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.71%
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	广西品糖贸易有限公司	905,730,000.00	24.74%
2	柳州市致美供应链管理实业有限公司	665,240,014.00	18.17%
3	云南农垦集团兴农农业投资有限公司	251,050,000.00	6.86%
4	广西康宸世糖贸易有限公司	273,204,215.00	7.46%
5	广东粤盛能源发展有限公司	54,418,283.71	1.49%
合计	--	2,149,642,512.71	58.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,808,679.35	32,284,465.54	-38.64%	主要是减少 2018 年联发公司自行承担的部分销售的运输费。
管理费用	168,117,422.01	148,374,886.21	13.31%	
财务费用	11,053,722.03	9,893,836.36	11.72%	
研发费用	34,734,813.83	44,653,570.60	-22.21%	

4、研发投入

适用 不适用

本年度研发投入目的是有助于公司可持续发展，提高产品质量，节约能耗。本年研发投入 3473 万元，占营业收入比例 0.99%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例

研发人员数量（人）	296	355	-16.62%
研发人员数量占比	8.14%	8.84%	-0.70%
研发投入金额（元）	34,734,813.83	44,653,570.60	-22.21%
研发投入占营业收入比例	0.99%	1.41%	-0.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,391,757,944.80	3,595,318,735.75	22.15%
经营活动现金流出小计	4,282,237,762.63	3,313,261,700.81	29.25%
经营活动产生的现金流量净额	109,520,182.17	282,057,034.94	-61.17%
投资活动现金流入小计	968,706,529.83	71,295,854.75	1,258.71%
投资活动现金流出小计	1,091,435,498.89	320,046,797.18	241.02%
投资活动产生的现金流量净额	-122,728,969.06	-248,750,942.43	50.66%
筹资活动现金流入小计	642,112,000.00	784,782,000.00	-18.18%
筹资活动现金流出小计	717,056,856.59	429,213,667.29	67.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-74,944,856.59	355,568,332.71	-121.08%
现金及现金等价物净增加额	-87,870,754.82	389,377,141.93	-122.57%

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10,952.02万元同比减少61.17%，主要是青云公司竞拍174亩地影响经营活动净现金流减少3.5亿。

投资活动现金流入96,870.65万元，同比增加1,258.71%，主要是2019年进行国债逆回购投资期限短操作次数频繁影响到期收回现金金额大，2018年无国债逆回购投资。

投资活动现金流出109,143.55万元同比增加241.02%，主要是增加国债逆回购的投资及主要是增加粤桂热电循环产业园项目投入。

投资活动产生的现金流量净额-12,272.90万元同比增加50.66%，主要是国债逆回购投资期限短操作次数频繁影响到期收

回现金金额大。

筹资活动现金流出71,705.69万元同比增加67.06%，主要是本年归还借款较上年增加。

筹资活动产生的现金流量净额-7,494.49万元同比减少121.08%，主要是同比上年借款减少及归还借款增加影响筹资活动的现金流量净流出。

现金及现金等价物净增加额-8,787.08万元同比减少122.57%，减少47,724.79万元，主要是经营活动产生的现金流量净额同比减少17,253.68万元、筹资活动产生的现金流量净额同比减少43,051.32万元。

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10,952.02万元，实现净利润5,646.69万元，两者相差5,305.33万元，主要原因是本期资产减值准备及信用减值损失不影响经营活动现金流但影响利润减少11,718.52万元，固定资产折旧不影响经营活动现金流但影响利润减少9,298.08万元，无形资产及长期待摊费用摊销不影响经营活动现金流但影响利润减少4,560.82万元，固定资产报废损失不影响经营现金流但影响利润减少64.48万元，财务费用不影响经营现金流但影响利润减少2,873.66万元，投资收益不影响经营现金流但影响利润增加181.44万元，递延所得税资产减少不影响经营现金流但影响利润减少1,702.37万元，存货的增加不影响利润但影响经营现金流减少33,630.84万元，经营性应收项目的减少影响经营活动现金流增加15,995.83万元，经营性应付项目的减少影响经营活动现金流减少8,380.99万元，其他增加影响经营活动现金流增加1,284.84万元。以上合计影响经营现金流增加5,305.33万元。

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	1,814,371.20	2.70%	购买理财产品取得的收益	否
公允价值变动损益				否
资产减值	-108,567,253.59	-161.64%	计提存货、固定资产、无形资产的减值准备	否
营业外收入	1,462,121.25	2.18%	保险赔偿、罚款收入等	否
营业外支出	3,019,158.84	4.50%	处置固定资产，赔偿、违约金、罚款等	否
其他收益	184,692,818.31	274.98%	政府补助	否
信用损失	-8,617,887.65	-12.83%	计提应收账款、其他应收款减值准备	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,124,713,083.91	25.71%	1,225,432,203.33	30.68%	-4.97%	
应收账款	32,636,318.44	0.75%	40,717,559.07	1.02%	-0.27%	
存货	589,378,673.70	13.47%	265,778,057.88	6.65%	6.82%	存货较期初增加主要为竞拍取得了 174 亩土地致存货增加。
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	19,997,861.29	0.46%		0.00%	0.46%	新增对“粤和金宇投资企业”的投资
固定资产	1,363,153,885.66	31.16%	797,271,989.04	19.96%	11.20%	主要是新糖厂建成，在建工程转为固定资产。
在建工程	81,331,348.08	1.86%	191,382,760.01	4.79%	-2.93%	主要是新糖厂建成，在建工程转为固定资产。
短期借款	590,787,485.39	13.50%	630,578,340.65	15.79%	-2.29%	
长期借款	16,913,842.60	0.39%	4,889,614.92	0.12%	0.27%	

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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	2,550,000.00							2,550,000.00
应收款项融资	95,769,072.68							95,769,072.68
其中：应收票据	95,769,072.68							95,769,072.68
上述合计	98,319,072.68							98,319,072.68
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

永福子公司有受限货币资金1635.47元,抵押房屋及建筑物、机器设备及土地使用权664.95万元。参见“第十二节财务报告 七、81、所有权或使用权受到限制”的相关内容。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,000,000.00	13,490,804.45	48.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

广东粤和金宇股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资及管理，受托资产管理，投资管理，投资咨。	新设	20,000,000.00	22.12%	自有资金	广东粤财创业投资有限公司、广东粤和产业投资基金合伙企业（有限合伙）、广东海逸房地产集团有限公司	2019年10月18日-2024年10月18日	股权投资	2019年12月13日完成工商注册变更登记	10,000,000.00	-2,138.71	否	2020年10月30日	《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网
合计	--	--	20,000,000.00	--	--	--	--	--	--	10,000,000.00	-2,138.71	--	--	--

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

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

公司报告期不存在衍生品投资。

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	0	0	0	0	0.00%	56,409.77	募集资金转到云硫矿业的募集资金专项账户。	56,409.77
合计	--	56,409.77	0	0	0	0	0.00%	56,409.77	--	56,409.77
募集资金总体使用情况说明										
2019年12月30日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于子公司广东广业云硫矿业有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证不改变募集资金用途、确保募集资金项目建设资金的前提下，根据公司的《募集资金管理制度》有关规定，公司全资子公司云硫矿业使用募集资金不超过30,000万元补充流动资金需求，期限不超过12个月。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
应用高压辊磨机技术改造项目	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			--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否	0	0	0	0	0.00%			否	否
合计	--	56,544.45	56,544.45	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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：硫精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，本公司决定本年度暂不实施上述募投项目。本公司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变化的情况说明	1、国家经济进入新常态，中央提出“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、化肥等行业长期产能过剩、出口受限，硫铁矿需求受到压制。3、国内金属冶炼产能逐步扩大，冶炼酸作为副产品对硫铁矿制酸形成冲击，硫铁矿制酸比例下降，导致硫精矿需求量受限。									
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 2019 年 12 月 30 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于子公司广东广业云硫矿业有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证不改变募集资金用途、确保募集资金项目建设资金的前提下，根据公司的《募集资金管理制度》有关规定，公司全资子公司云硫矿业使用募集资金不超过 30,000 万元补充流动资金需求，期限不超过 12 个月。									

项目实施	不适用
出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1.2016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。</p> <p>2.2017年5月11日,本公司为了顺利完成募集资金专户中国工商银行股份有限公司贵港市糖厂支行(账号:2116710129100007572)销户工作,将账户管理费、手续费119.99元从基本账户中国工商银行股份有限公司贵港市糖厂支行(账号:2111710109221002628)转入上述募集资金专户,加上上述募集资金专户中余额0.01元,用于支付账户管理费、手续费120.00元后,本公司于2017年5月11日完成上述募集资金专户的销户工作。</p> <p>3.2017年5月19日,本公司将募集资金专户中国银行股份有限公司贵港分行(账号:611967712606)中余额0.01元用于支付账户管理费、手续费后,顺利完成上述募集资金专户的销户工作。</p> <p>4.2018年,本公司募集资金专用账户中国工商银行股份有限公司云浮硫铁矿支行(账号:2020002229200066616)支出账户管理费、手续费240.00元。</p> <p>5.2019年,本公司募集资金专用账户中国工商银行股份有限公司云浮硫铁矿支行(账号:2020002229200066616)支出账户管理费、手续费565.00元。募集资金专用账户期末余额612,535,692.77元。</p>
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：万元

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
广东广业云硫矿业有限公司	子公司	化学矿开采、加工、销售	120,000.00	232,897.36	201,468.01	66,678.7	5,666.42	6,082.88
桂林永福顺兴制糖有限公司	子公司	蔗糖的生产、销售	5,100.00	2,315.9	-6,785.57	44.23	-2,497.04	-2,497.04
广西广业贵糖糖业集团有限公司	子公司	食糖、纸、有机肥料、国内贸易；物流，房地产开发等	47,760.54	54,345.1	46,499.15	216,436.44	-1,298.04	-1,314.86

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州纯点纸业有限公司	已注销	不影响
广西纯点纸业有限公司	已注销	基本不影响

主要控股参股公司情况说明

1、广东广业云硫矿业有限公司2019年度净利润6,082.88万元，比上年同期减少9,035.61万元，减幅59.77%，主要受矿石产品销量同比减少及售价同比下降、化工产品售价同比下降影响。

2、桂林永福顺兴制糖有限公司2019年度净利润-2,497.04万元，比上年同期增加亏损1,046.08万元，主要是因永福顺兴停止经营拟申请破产清算，计提资产减值准备减少利润。

3、广西广业贵糖糖业集团有限公司2019年度净利润-1,314.86万元，较上年同期盈利减少利润1,389.13万元，主要受浆市场低迷售价下行影响，营业利润比期间费用少。

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）行业趋势

1. 制糖业

食糖既是人民生活的必需品，也是食品工业及下游产业的重要基础原料，与粮、棉、油等同属关系国计民生的大宗产品。广西是甘蔗种植得天独厚的地区，制糖业是广西的支柱产业，食糖的产量占全国产量的60%左右。据中国糖业协会简报《2018/2019年制糖期截至9月底全国食糖产销数据》，2018/2019年制糖期全国共生产食糖1,076.04万吨（上制糖期同期产糖

1, 031.04万吨), 比上制糖期同期多产糖45万吨, 其中, 产甘蔗糖944.5万吨(上制糖期同期产甘蔗糖916.07万吨); 产甜菜糖131.54万吨(上制糖期同期产甜菜糖114.97万吨)。根据广西糖网《2019年我国食糖及糖类进出口贸易情况》, 2019年我国进口食糖339万吨, 同比增长21.3%。2018/2019年榨季, 广西产糖量638万吨, 同比增长5.62%。

广西制糖行业集中度越来越高, 制糖企业集团已由2016年的16家重组为现在的10家。10家制糖企业集团2018/2019榨季产糖量约627.33万吨, 占广西总产糖量的98%以上。广西前10家制糖企业集团平均每家产量接近63万吨, 前6家制糖企业集团平均每家产量接近86万吨, 本公司机制糖产量规模较小, 2018/2019榨季产糖量9.52万吨, 与上榨季同比基本持平。

2. 造纸行业

来源中国纸网据国家统计局最新数据显示, 2019年, 全国机制纸及纸板产量12, 515.3万吨, 同比增长3.5%。在经历了2018年的下跌后, 成功实现反弹, 仅次于2017年的12, 542万吨, 是有统计以来, 产量第二高的年份。其中广西机制纸及纸板产量为323.84万吨, 同比2018年294.84万吨增长9.84个百分点。

造纸业作为重要的基础原材料产业, 在国民经济中占据重要地位, 其产品用于文化、教育、科技和国民经济的众多领域。随着经济的回暖, 对纸需求都会回升。而从供给上看, 随着环保措施和供给侧改革的推进, 造纸行业的阶段性和结构性过剩将显著改善, 供给结构将不断优化。未来, 造纸行业供需将呈趋紧态势。另一方面, 随着科技创新的发展, 纸和纸板产品将不仅以传统形态直接出现在生活中, 也将以功能性新材料出现, 如目前已经应用的建材行业复合木地板使用的装饰纸、飞机高铁使用的芳纶蜂窝纸、汽车和空气净化器用的过滤纸等。未来, 造纸业的产品应用领域将更加广泛, 产品类型将更加丰富。

3. 硫铁矿行业

2019年全国硫酸产量较前一年继续下降2.1%。由于产业政策、原材料上涨, 国内农作物景气较低以及环保限产等因素, 我国磷肥产能和产量持续收缩。严重的硫酸产能过剩, 磷肥产量下降使需求难有大的增长, 导致全国硫酸平均价格大跌至150元/吨。因此, 2019年末, 云硫硫酸价格降至全国平均水平, 硫铁矿降至较低水平。

2019年国家供给侧结构性改革继续深入推进, 钢材需求形成有力拉动, 供需关系进一步改善。硫酸烧渣市场价格处于高位震荡运行。

云硫矿业的主要产品为硫铁矿和硫酸, 生产经营受硫化工(包括化肥, 钛白粉)、工业用酸(包括蓄电池、电镀、铝型材酸洗、环保、选矿等)和钢铁行业运行态势影响最大。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, 硫铁矿行业随着下游硫酸市场、钢铁市场等景气程度变化而波动。硫酸和钢铁是工业的重要基础原材料, 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。

云硫矿业公司的硫铁矿储量多、品位高、杂质少, 是稀少的优质资源, 是硫酸工业的优质原料。云硫矿业在国内优质硫铁矿行业一直保持着领先地位, 产量约占全国产量的16%。但近几年, 由于广东省内其它选矿厂产生的副产品硫精矿的品质和产量在不断提升, 个别副产高硫精矿产能达到90~100万吨/年, 已接近云硫矿业的规模水平, 且价格低廉, 已对云硫矿业硫铁矿销售带来较大的冲击, 未来竞争将日益激烈。

(二) 公司发展战略

上市公司本部专注于战略管控和资本运作职能。未来, 公司以局部稳定和全面发展为总体战略, 以创新转型为主线, 以产业和金融融合为驱动, 以产业链延伸为手段, 全面实施企业“新旧动能转换”战略转型工作, 打造相关多元化大型控股集团, 实现企业整体价值的可持续增长。具体如下:

1、坚持“强主业”方针, 充分利用主业在粤桂区域的相对优势, 稳定、扩大上游原料来源, 借助技术改造和两化融合等手段, 扩大生产规模, 提升产能利用率, 实现规模化生产, 稳定主业基础, 巩固我司在区域产业链中的优势地位。

2、充分利用粤港澳大湾区、珠江西江流域、一带一路区域合作战略机会, 寻找切入点, 进入新产业、新领域、新区域, 实现产业转型升级。全面开展纵向、横向一体化战略和相关多元化战略, 延伸扩展产业链, 适时进入新领域, 树立竞争优势, 构建产业生态圈, 逐步建立公司在产业链生态中的主导地位。

3、创新合作共建模式, 参与糖料基地建设; 遵循“走出去”思维, 考虑开展国内外糖料资源的收购; 加速开展相关的各类糖业企业、矿业资源、硫化工下游行业并购。加大科研投入力度, 制订技术研发合作机制, 提升公司创新能力。

(三) 公司2019年经营指标完成情况和2020年经营计划

1、2019年公司主要生产经营指标完成情况

业务板块	产品	2019年计划产量（万吨）	2019年实际产量（万吨）	完成率%
糖浆纸板块	机制糖	7.38	7.95	107.72
	纸浆	7.90	7.61	96.36
	文化用纸	1.60	1.96	122.50
	生活用纸原纸	3.35	3.02	92.83
矿业板块	硫精矿	140	119.23	85.16
	-3mm矿	24.60	27.30	110.98
	工业硫酸	42	37.30	88.81
	精制硫酸	5	3.85	77
	铁矿粉	20	19.40	97
	磷肥	8.5	7.05	82.94

精制硫酸产量未完成计划主要是：云硫矿业硫酸生产线从2019年9月开始检修。

2、2020年度公司主要生产经营指标

2020年度公司主要生产经营指标拟定为：机制糖产量8.52万吨，纸浆产量7.6万吨，文化用纸产量1.65万吨，生活用纸原纸产量3.06万吨，硫精矿生产量126万吨、-3mm矿生产量24万吨、工业硫酸生产量40万吨、精制硫酸6万吨、铁矿粉生产量20.5万吨、磷肥生产量8万吨。

（四）可能面临的主要风险及对策

1、制糖方面：公司制糖生产能力为日榨甘蔗1.2万吨，年需要甘蔗量高达130万吨，对地方甘蔗农业依赖性大。公司所在蔗区社会经济多元化发展水平较高，糖料蔗产业种植优势逐步缩小，公司的原料蔗发展、来源面临较大压力，原料蔗收购成本居高不下。2019/2020年榨季开始根据广西区政府《关于深化体制改革加快糖业高质量发展的意见》全面推行规范化订单农业，与蔗农签订原料蔗购销合同。但由于近年来，为配合国家脱贫攻坚战，原料蔗合同收购价未能与糖价联动下调，处于高位；同时，由于区域行政管理配套措施仍未完善，公司周边的某些糖厂其辖区极少或无甘蔗原料，仍到我公司订单范围内哄抬价格、抢购甘蔗，致使我公司原料甘蔗流失，产量减少。

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：继续推行甘蔗生产扶持政策，以技术扶持为主，提高农民种蔗的积极性，扩大甘蔗种植积；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，提高良种甘蔗比例，通过提高单产和蔗糖份，增加甘蔗和食糖总量；推进机械化作业，通过机械化作业提高生产效率，降低甘蔗生产成本，促进甘蔗生产持续发展；继续发动蔗农签订糖料蔗购销合同，确保原料蔗供给量；公司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、浆纸方面：近年来，受宏观经济调整、环保监管力度加大等诸多因素的影响，制浆造纸原辅材料价格大幅上涨，生产成本低，加上纸业产能集中度提高，市场竞争激烈，中小规模企业市场竞争力低，开工不足，盈利能力弱。

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，调整产品和品种结构，加大边际贡献大的产品的生产量；公司通过整体搬迁技改，利用现代装备和先进工艺提高制糖、制浆产能和产品品质、降低成本、提高竞争力，尽可能降低风险因素的影响。

3、硫铁矿方面：主要是市场风险和環境风险。广东省内有色金属矿山廉价的副产硫精矿产量大幅增加，以及广东省内外冶炼产能的快速扩张，对公司矿石和硫化工产品销售带来极大冲击。

拟采取以下应对措施：一是通过产业链延伸，增强市场应对能力；二是实施创新驱动战略，提高技术水平，降低成本，提高产品竞争力，实现提质增效；三是灵活调整营销模式，与有实力的经销商建立长期的战略合作关系，稳定硫酸市场。

面对严格的安全、环保执法环境，存在有被罚款或停产整顿的风险；同时，矿山开采属于安全高危行业，安全生产风险高。公司要落实安全、环保责任，健全管理体系，积极落实尾矿综合治理方案，完善环保设施和加强运行管理，降低风险。

（五）2020年董事会工作重点

（1）抓经营，强实业。糖浆纸业务着重抓好新糖厂首个榨季的生产经营，以市场为导向把握好销售节奏和产品结构，谋划糖浆纸产品的更新换代，向高附加值产品集中。矿产品业务着重开拓新的经济增长点，加大岩石的开发力度，加快设备的更新改造，提高设备效能和生产能力，加强市场开拓，稳定传统产品产销量。

（2）抓转型，促升级。一是做好“十四·五”产业发展布局规划，糖浆纸方面，按照循环一体发展的思路，研究形成中长期产业各级提升规划；矿业方面，要研究形成硫化工产业发展规划。二是加快项目建设，以项目带动转型升级，继续全力推进旧厂区整体搬迁项目，尽快推进新浆厂项目的开工建设以及粤桂产业园区配套项目的建设；稳步推进云硫矿业微细颗粒废弃物循环利用及处理项目，确保2020年7月投产。三是根据整体搬迁进程，做好旧厂区土地盘活，及早回笼资金，降低项目建设资金成本和投资风险。四是坚持创新驱动，不断推动技术升级和产品开发，同时做好云硫矿业国家级高新技术企业的维护工作。

（3）抓改革，增活力。一是改革公司对子公司的管控模式，强化公司本部的战略管理职能，构建公司本部与各子公司的产业协同组织模式和管理模式。二是完善考核激励机制，创新考核管理模式，激发企业活力。三是推动三级企业改革，探索混合所有制改革，内部运营模式改革，及其人事、工资、福利制度改革，并推动有关资源整合。

（4）抓管理，防风险。一是加强规章制度建设，强化制度执行与考核。二是加强全面风险防控，平衡好风险与效益关系，坚决守住不发生系统性、颠覆性风险底线。三是完善信息化建设，推进财务供应链资金一体化信息系统，推动绿色云硫数字平台建设。四是加强安全生产和监督管理，保障企业安全稳定发展。五是加强绿色矿山建设，重点抓好云硫矿业大坑尾站环保技改、矿山酸性废水回用以及选矿废水澄清再处理等工作。

（5）抓党建，促发展。全面加强基层党组织建设，充分发挥党建引领生产经营、引领文化建设、引领群团建作用，推动企业高质量发展。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

利润分配政策明确了分红标准和分红比例，符合各规范性文件及《公司章程》的相关规定，能够充分保护中小投资者的合法权益。公司严格按照《公司章程》的相关要求进行利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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2017年度的利润分配预案为：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576,751,415.19元结转下年度。

公司2018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0.15元现金红利（含税），共计分配10,026,027.77元，剩余未分配利润575,367,790.18元结转下年度。

公司2019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0.15元现金红利（含税），共计分配10,026,027.77元，剩余未分配利润653,541,012.04元（含执行新金融准则期初未分配利润调增5,170,000.00元）结转下年度。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019年	10,026,027.77	83,029,249.63	12.08%	0.00	0.00%	10,026,027.77	12.08%
2018年	10,026,027.77	88,476,007.49	11.33%	0.00	0.00%	10,026,027.77	11.16%
2017年	33,420,092.55	85,188,855.94	39.23%	0.00	0.00%	33,420,092.55	39.23%

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
分配预案的股本基数（股）	668,401,851
现金分红金额（元）（含税）	10,026,027.77
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,026,027.77

可分配利润（元）	83,029,249.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	12.08%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 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 0.15 元现金红利（含税），共计分配 10,026,027.77 元，剩余未分配利润 653,541,012.04 元（含执行新金融准则期初未分配利润调增 5,170,000.00 元）结转下年度。	

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	承诺类型	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	广业集团、粤桂投资集团（原贵糖集团）、云硫集团	其他承诺	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	其他承诺	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。	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（2015年9月1日-2018年9月1日）	正在履行
	广业集团、云硫集团	其他承诺	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06月24日	长期承诺	持续履行中。
	广业集团、	其他承诺	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）	2015年05月20日、2015年05	已完成	详见2017年12月20日刊

	云硫集团		<p>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。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。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>	月 08 日	<p>登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于全资子公司广东广业云硫矿业有限公司购买资产暨关联交易的公告》（2017-056）及 2018 年 1 月 5 日刊登在巨潮资讯网和《证券时报》上的《广西贵糖（集团）股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-001）。</p>
	广业集团、云硫集团	其他承诺	<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；（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；（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；（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；（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

	贵糖股份及全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	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担连带责任。	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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广业集团	关于同业竞争方面的承诺	关于广东湛化与云硫矿业同业竞争问题，广业集团于2018年7月20日起通过采取将所持广东湛化的股权委托给云硫矿业管理（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广东湛化股权转让给云硫矿业或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处置本公司所持有广东湛化的上述股权，以消除广东湛化与云硫矿业的同业竞争。	2018年07月20日	五年（2018年07月20日—2023年7月20日）	正在履行中
其他	云硫集团	业绩承诺	云硫集团承诺：联发公司2018年度、2019年度经审计后的净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于1,009.13万元、1,225.37万元，合计承诺金额不低于2,234.50万元。如承诺期内联发公司的净利润未达到承诺金额，云硫集团将按本次股权交易的持股比例、以自有资金向分年向云硫矿业补足，2018年度、2019年度合计补偿金额以本次交易价格为限。盈利补偿将分别在2018年度、2019年度审计报告出具日之后30日内履行。	2017年12月18日	两年（2018年-2019年）	持续履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	否					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
联发公司	2019年01月01日	2019年12月31日	1,225.37	1,238.96	不适用	2017年12月20日	巨潮资讯网

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

云硫集团承诺：联发公司2018年度、2019年度经审计后的净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于1,009.13万元、1,225.37万元，合计承诺金额不低于2,234.50万元。如承诺期内联发公司的净利润未达到承诺金额，云硫集团将按本次股权交易的持股比例、以自有资金向分年向云硫矿业补足，2018年度、2019年度合计补偿金额以本次交易价格为限。盈利补偿将分别在2018年度、2019年度审计报告出具日之后30日内履行。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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

会计政策变更

1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第五次会议于2019年4月29日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的债务工具投资、计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

(1)、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	279,024,112.06	应收票据	摊余成本	26,608,095.76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	252,416,016.30
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,550,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,550,000.00

B、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,550,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,550,000.00

(2)、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

A、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）

摊余成本:				
应收票据	279,024,112.06			
减: 转出至应收款项融资		252,416,016.30		
按新金融工具准则列示的余额				26,608,095.76
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	2,550,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,550,000.00
应收款项融资	---			
从应收票据转入		252,416,016.30		
按新金融工具准则列示的余额				252,416,016.30

B、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	2,550,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		2,550,000.00		

按新金融工具准则列示的余额				2,550,000.00
---------------	--	--	--	--------------

(3)、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	585,393,817.95		
将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	5,170,000.00		-5,170,000.00
2019年1月1日	590,563,817.95		-5,170,000.00

2、财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订,本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下:

(1) 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目

(2) 新增“应收款项融资”行项目;

(3) 列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息,仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付,但于资产负债表日尚未收到或支付的利息;基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中;

(4)、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的,或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分,不得归类为流动负债,仍在该项目中填列,不转入“一年内到期的非流动负债”行项目;

(5)、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后,并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前;

(6)、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

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

本年度合并会计报表范围与上一年度相比,新增广东粤桂瑞盈投资有限责任公司1家子公司,减少广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司2家子公司。

1、广东粤桂瑞盈投资有限责任公司

公司于2019年1月8日召开第八届董事会第三次会议,审议通过了《关于设立投资公司的议案》,具体内容详见2019年1月9日在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于设立投资公司的公告》(2019-005)。2019年3月28日,投

资公司广东粤桂瑞盈投资有限责任公司完成工商登记手续，并取得了广州市荔湾区市场监督管理局核发的《营业执照》。注册资本10,000万元。

2、广西纯点纸业有限公司

公司于2019年7月30日召开第八届董事会第六次会议审议通过了《关于清算注销子公司广西纯点纸业有限公司的议案》，同意注销子公司广西纯点，具体内容详见公司2019年7月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于清算注销子公司广西纯点纸业有限公司的公告》（2019-033）。2019年12月20日，公司收到了贵港市市场监督管理局发出的《准予注销登记通知书》（贵）登记企销字[2019]第379号，准予广西纯点注销登记。广西纯点注销登记手续已办理完毕。

3、广州纯点纸业有限公司

公司于2017年12月18日召开第七届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于清算注销子公司广州纯点纸业有限公司的议案》，同意注销子公司广州纯点，具体内容详见公司2017年12月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于清算注销子公司广州纯点纸业有限公司的公告》（2017-057）。2019年5月19日，公司收到了广州市越秀区工商行政管理局发出的《企业核准注销登记通知书》，核准广州纯点注销登记。广州纯点注销登记手续已办理完毕。

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）	81
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王兵，赵东升
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年

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

2019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36万元。

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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
永福顺兴制糖与广西永福农村合作银行借款合同纠纷。广西永福农村合作银行于2019年8月7日向永福县人民法院提起诉讼,请求:1.被告偿还1500万元借款及利息;2.请求对被告抵押物优先受偿。	2,534.38	否	2019年9月26日一审判决	2019年9月26日一审法院判决永福顺兴偿还1500万元本金及利息,其他股东龙志强、骆永武承担连带责任。	银行尚未向法院提起强制执行。	2019年10月23日	刊登在《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司诉讼进展公告》(2019-047)。

其他诉讼情况:

(一) 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(我方被诉),涉案金额 561.32 万元,具体如下:

(1) 广西洁宝纸业投资股份有限公司(原告)对贵港市国土局颁发的贵国用2014第00979号土地使用证行政登记纠纷提起行政诉讼,粤桂股份为第三人。原告诉求为:1、撤销核发给粤桂股份的贵国用2014第00979号土地使用证;2、判决贵国用2014第00979号土地使用证给原告。2018年12月27日,贵港市港北区法院作出《行政判决书》:1、撤销国土局颁发给粤桂股份的贵国用2014第00979号土地使用证;2、驳回洁宝公司其它诉求。2019年5月17日,广西贵港市中级法院二审驳回我公司上诉,被撤销的涉案土地共计67亩,2019年10月24日本公司向广西高级人民法院提起再审申请,被驳回。该块土地账面原值108万元,2019年12月31日账面价值37.30万元,其中争议土地本年已全额计提减值,涉案金额56.98万元。

(2) 本公司的控股子公司永福顺兴公司一宗借款合同纠纷案,2019年5月6日世纪飞龙向法院提起诉讼,要求判决永福顺兴制糖归还125万元借款及25.1万元利息。2019年11月28日一审判决:永福顺兴制糖公司需向世纪飞龙公司偿还125万借款本金及利息(利息自2019年5月20日按银行同期利率计算)。涉案金额150.1万元。

(3) 子公司云硫矿业一宗生命健康权纠纷案件,经法院核定该次事故造成的各项损失合计47.71万元,法院判决云硫矿业在本次事故中需要承担50%的责任,即应承担23.85万元赔偿款。二审法院维持原判。2019年1月15日,原审原告不服一、二审判决,向广东省高级人民法院提起申诉,该案目前处于再审受理审查阶段。涉案金额108.8万元。

(4) 子公司云硫矿业一宗机动车交通事故纠纷诉讼案件,原告请求法院判令被告云硫矿业、云安区六都启秀沙场码头,分别赔偿人民币14.69万元,并承担全部的诉讼费用。2019年11月1日一审判决本公司无责任,联发公司承担10%责任,赔偿5.7万元。该案原告于2019年12月上诉于云浮市中院。

(5) 肖某与蔡某、广州建筑、粤桂股份租赁合同纠纷,原告肖某请求法院判决公司在欠付工程价款内支付117.03万元。公司于2020年1月20日提交答辩状,主要抗辩理由:1.被告答辩人不应列为本案被告;2.被告答辩人主张答辩人承担支付责任没有法律及事实依据。案件定于2月4日开庭,因疫情影响法院延期开庭,具体开庭时间按通知。

(6) 公司三宗劳动纠纷案,对方已向中级法院提交上诉状,开庭时间未定。涉案金额合计为16.7万元。

(7) 子公司云硫矿业一起劳动争议仲裁案件。是由职业性重度哮喘导致工伤死亡的,从劳动争议仲裁到生命健康权纠纷诉讼的案件。案件经过云浮市劳动仲裁委员会2018年5月16日出具的裁决书对申请人的全部仲裁请求予以驳回。申请人

对仲裁裁决不服，后向云浮市云城区人民法院提起了诉讼，案件于 2018 年 8 月 28 日，二审终审，判决公司承担人身损害赔偿赔偿责任，补偿工伤保险差额及精神损害赔偿 16 万。云硫矿业于 2020 年 2 月 20 日向云浮市中级人民法院提交再审申请材料。

(二) 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（我方主诉）涉案金额 2,083.61 万元，具体如下：

(1) 孙公司云浮联发化工有限公司与韶关市曲江昆仑山矿业有限公司、英德市能成矿业工贸有限公司、李某合同纠纷案，案件经审理，法院对双方主持了调解，三被告于 2019 年 1 月 15 日前支付 707.41 万元给本公司，支付完毕则不需要支付利息。否则，本公司可就全部货款及利息申请法院强制执行。该案件已申请法院强制执行。法院已电话口头告诫李茂荣，正审批发出协助执行通知书。目前未收到执行款。

(2) 本公司与来宾市华欣纸业有限公司货款纠纷案，2019 年 12 月 5 日收到法院执行裁定书，一审判决 1、判令被告来宾市华欣纸业有限公司支付本公司货款 9.91 万元及其利息。2、判令被告承担本案受理费。法院已受理执行申请，查询被执行人财产中。

(3) 子公司云硫矿业与湖北京襄化工有限公司买卖合同纠纷案，本公司向法院提起诉讼，请求法院判令被告立即向本公司支付货款本金和代付运费等及逾期利息，本息合计人民币共 548.18 万元，并承担全部的诉讼费用。案件于 2019 年 7 月 26 日开庭进行了审理。本公司与被告在庭审过程中由法院主持了调解，并达成调解协议如下：1、被告于 2019 年 8 月 30 日前支付 5 万元；2、于 2019 年 10 月 30 日前支付 10 万元；3、于 2020 年 1 月 1 日起，每月 28 日前支付 19.05 万元，2021 年 12 月 31 日前支付 19.05 万元及利息损失 75.90 万元。案件全部诉讼费由被告承担。达成调解，被告分期还款（含利息）；被告未按调解协议履行，已申请执行，法院已受理，财产调查中。

(4) 子公司云硫矿业与钟祥市楚钟磷化有限公司买卖合同纠纷案，本公司向法院提起诉讼，请求法院判令被告立即向本公司支付货款本金和运杂费等及逾期利息，本息合计人民币共 109.97 元，并承担全部的诉讼费用。案件于 2019 年 8 月 21 日开庭进行审理。双方达成调解，被告未履行调解义务，已申请执行，法院已受理，财产调查中。

(5) 子公司云硫矿业与云浮市宝利硫酸有限责任公司买卖合同纠纷案，2018 年 8 月达成还款协议，每月给 10 万，2019 年由于其停产，公司行使不安抗辩权要求其提前全部还清，本公司向云浮市云安区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告，立即向本公司支付货款 310.36 万元及逾期付款利息，并承担全部的诉讼费用。案件将 2019 年 7 月 2 日开庭进行审理。一审判决被告欠本公司 60.03 万元，于判决生效之日起五日内支付全部欠款及逾期利息。被告未履行判决义务，案件申请执行中。

(6) 子公司云硫矿业与钟宝塔石化集团财务有限公司、北京宝塔国际经济技术合作有限公司等十一家公司票据追索权纠纷，本公司向法院提起诉讼，请求法院判令十一个被告对票据金额 330 万元及利息承担连带清偿责任，并承担全部的诉讼费用。案件将 2019 年 10 月 14 日开庭进行审理。等待一审判决。

(7) 广西纯点纸业有限公司与新一佳超市有限公司货款纠纷，新一佳超市有限公司拖欠广西纯点纸业有限公司货款 462,587.27 元，利息及诉讼费共计 47.08 万元。目前，纯点公司债权已列入管理人拟申请法院裁定确认的债权，目前待深圳中院裁定广西纯点申报的债权。

(8) 广西纯点纸业有限公司与成都好家乡超市有限公司货款纠纷，成都好家乡超市有限公司拖欠广西纯点纸业有限公司货款 20.7 万元，公司已向法院申请强制执行，9 月 6 日收到法院《受理通知书》，等待判决。

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

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
广东宏大爆破股份有限公司	本公司实际控制人控制的子公司	向关联人采购原材料	乳化炸药	政府指导价	政府指导价	870.81	100.00%	991.38	否	转账	政府指导价	2019年01月08日	披露在巨潮资讯网和《证券时报》
广东广业石油天然气有限公司	本公司实际控制人控制的子公司	向关联人采购燃料和动力	柴油、汽油	政府指导价	政府指导价	1,080.32	82.68%	1,379.31	否	转账	政府指导价	2019年01月08日	《证券日报》上的《关于
广东省广业集团有限公司	本公司实际控制人	接受关联人提供的劳务及其他	培训费、平台费、监理费、招标代理费等	市场价	市场价	366.9	100.00%	935	否	转账	市场价	2019年01月08日	2018年12月及2019年度日常关联交易

云浮广业硫铁矿集团有限公司	本公司控股股东	接受关联人提供的劳务及其他	租赁费、三类人员费用、资金利息、印刷费等	评估价+协议、同期银行利率、市场价	评估价+协议、同期银行利率、市场价	1,823.82	9.23%	3,964.06	否	转账	评估价+协议、同期银行利率、市场价	2019年01月08日	预计的公告》。
广西贵港市贵糖物业服务有限公司	本公司大股东广西粤桂投资集团有限公司的控股子公司	接受关联人提供的劳务及其他	职工工作餐费、卫生清洁绿化费、清凉饮料费、水电管理费、来访客人住宿费等	协议定价	协议定价	564.5	100.00%	900	否	转账	协议定价	2019年01月08日	
广东湛化集团有限公司	本公司实际控制人广业集团控股公司,本公司全资子公司云硫矿业托管单位	向关联人销售产品、商品	硫精矿、硫酸	市场价	市场价	2,860.85	8.59%	22,000	否	转账	市场价	2019年01月08日	

云浮广业硫铁矿集团有限公司	本公司控股股东	向关联人销售产品、商品	水电费、材料、话费、工程、维修费等	协议定价	政府定价	56.55	1.69%	52.36	是	转账	政府定价	2019年01月08日
广西贵港市贵糖物业服务服务有限公司	本公司大股东广西粤桂投资集团有限公司的控股子公司	向关联人销售产品、商品	小裁纸、水、电、白砂糖	协议定价	协议定价	55.84	0.08%	40	是	转账	协议定价	2019年01月08日
云浮广业硫铁矿集团有限公司	本公司控股股东	向关联人提供劳务或其他	维修费等	协议定价	协议定价	6.42	30.57%	4.74	是	转账	协议定价	2019年01月08日
广西贵港市贵糖物业服务服务有限公司	本公司大股东广西粤桂投资集团有限公司的控股子公司	向关联人提供劳务或其他	汽车租赁	协议定价	协议定价	1.43	0.45%	0	是	转账	协议定价	2019年01月08日

广东省 广业集 团有限 公司	本公 司实 际控 制人	向关 联人 提供 劳务 或其 他	托管 费	协议 定价	协议 定价	283.0 2	100.0 0%	0	是	转账	协议 定价	2019 年 01 月 08 日	
合计				--	--	7,970. 46	--	30,26 6.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2019 年累计发生采购类关联交易 4,706.35 万元、销售类关联交易 3,264.11 万元。 上述分项列示的关联交易，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日实际发生关联交易金额超过 2019 年度预计金额合计为 306.16 万元（只汇总计算实际发生金额超过预计金额的部分，未抵减实际发生金额少于预计金额部分），未超过公司 2018 年度经审计净资产的 0.5% 即 1,367 万元，未达到披露标准，也尚未发生需单独就超出部分履行董事会、股东大会审议程序。详见 2019 年 1 月 8 日公司披露在巨潮资讯网和《证券时报》《证券日报》上的《关于 2018 年 12 月及 2019 年度日常关联交易预计的公告》。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

托管情况说明

1、粤桂股份2018年7月20日召开第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司云硫矿业与广业集团签订委托经营协议暨关联交易的议案》。2018年6月21日，广业集团与湛江市国资委签署《股权转让协议》之后，广东湛化成为·{公司的关联法人。广业集团与公司全资子公司云硫矿业签署《委托经营管理协议》，由云硫矿业托管广东湛化67%的股权，行使与委托股权相关的经营管理权，委托经营的期限为五年，每一管理年度委托管理费用的金额为300万元。详见刊登在2018年7月21日《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于全资子公司云硫矿业与广业集团签订委托经营协议暨关联交易的公告》（2018-043）

2、粤桂股份2018年8月28日召开第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司与全资子公司贵糖集团签订〈委托管理协议〉的议案》。公司与贵糖集团签订《委托管理协议》。将公司糖浆纸类及其相关的资产（包括但不限于拟注入贵糖集团但在完善注入手续之前尚未注入的糖浆纸类资产）、负债以及厂区整体搬迁建设项目等在建工程项目、公司拟注入贵糖集团但尚未完善注入手续之前的子公司（包括：广西纯点纸业有限公司、广西贵港市安达物流有限公司、广西创辉房地产开发有限公司、桂林永福顺兴制糖有限公司以及正在办理注销的广州纯点纸业有限公司）及拟随资产、业务纳入贵糖集团但尚未纳入的人员委托贵糖集团管理，托管期限为管协议生效之日（2018年8月28日）算起，至托管标的完成注入贵糖集团手续之日止。详见刊登在2018年8月30日《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于第七届董事会第二十五次会议决议公告》（2018-052）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司将位于广东省深圳市罗湖区南湖街道东门南路1036号潮汕大厦705-708室的物业，租赁给深圳市金润康投资管理有限公司商业办公，租赁期3年，2018年10月1日-2021年9月30日。第一年租金18,060元/月，第二年与第三年租金19,866元/月。租赁方与本公司不是关联方。

2、公司与关联方广东省广业建材产业集团有限公司签订办公室租赁合同，公司租赁其位于广州市荔湾区流花路85号广东省建筑工程集团有限公司综合楼第三层的物业使用权作办公用途使用。租金146,447元/月。租赁期限十年，从2018年11月1日至2021年10月31日。

3、云硫矿业与关联方云硫集团签订《资产租赁合同》，云硫矿业租赁云硫集团相关固定资产，租金336,539.86元/月。租赁期限2019年1月1日-2019年12月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
购房客户	2019 年 10 月 30 日	6,600		0	连带责任保证	至承购人所购住房的房地产权证办结及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止	否	否
				0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		6,600		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		6,600		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西广业贵糖糖业集团有限公司	2019 年 01 月 09 日	35,000		0	连带责任保证	8 年	否	否

广西粤桂广业控股股份有限公司	2019 年 10 月 30 日	27,000		16,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		62,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		16,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		62,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		16,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		68,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		16,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		68,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		16,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.70%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	700	0	0
其他类	自有资金	10,000	0	0
合计		10,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
-----------	----------	------	--------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------	------	------

粤桂股份	国家开发银行广西壮族自治区分行	流动资金借款	2019年12月06日		无		市场利率	16,000	否	不适用	执行中	2019年10月30日	《关于全资子公司贵糖集团为母公司提供担保的公告》（2019-051）
------	-----------------	--------	-------------	--	---	--	------	--------	---	-----	-----	-------------	------------------------------------

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2019年是精准扶贫工作的巩固年，我们在巩固前3年扶贫工作成绩的基础上，与村委精诚合作，以党建带扶贫，把扶贫工作提上一个新台阶。

全面落实《关于打赢脱贫攻坚战三年行动实施方案（2018—2020年）》（云办发〔2018〕13号），结合石巷村2016-2018年三年帮扶措施和成效，推动脱贫政策和帮扶项目落实落地，稳固贫困户脱贫质量，壮大农村集体经济。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

一、党建引领，夯实村委党建基础。

驻村工作组积极配合村委，一是要培养和发展党员；二是要根据区域分布成立党小组；三是要根据党员组织生活规定定期组织党员活动；四是鼓励、发掘先进党员，树立榜样，以党员先锋引领贫困户脱贫致富。

二、夯实扶贫基础，继续为贫困户办实事、好事。

鉴于石巷村在家务农劳动力较少的情况，通过灵活使用扶贫资金进行固定投资形式实现增收，一是安装光伏电站使贫困户有稳定的资产性收益；二是投资入股农业公司等合作养殖水牛，发展农业种养项目，实现养殖类的收益；三是家庭自养生猪、种植蔬菜水稻解决日常生活所需，降低生活生产支出。使资产收益继续发挥稳定效益，同时最大限度地使项目最大效益化，提高收益率。并充分加强年轻劳动力的培训力度，通过专业技能培训，获取更高的劳动价值，提高务工收入，进一步形成稳固的家庭收入。无劳动力的低保户和五保百分百落实政策兜底待遇。帮扶成效巩固好，没有出现返贫。

三、主要工作任务

1、危房改造。按计划完成危房改造10户，政策资金和单位帮扶资金落实到位。在职能部门区住建局补助基础上，云硫在确定危房改造户完成建设并入住后帮扶补助2万元，确保贫困户住房安全。

2、加大村基础设施建设。完善村基础设施建设，派出技术人员帮助石巷村进行饮用水池进行改造，改善村民饮用水水质。

3、长效产业扶贫项目。利用2019年帮扶财政资金，发展长效产业扶贫项目，加入镇统筹发展项目，促进一镇一业，形成当地具有一定规模的农业特色主导产业。

4、民生保障方面。贫困人员100%参加今年度的新型农村合作医疗；调查、核实好符合最低保障生活条件的贫困户情况，申报纳入社会基本保障，确保无劳动力的低保户和五保百分百落实政策兜底待遇；贫困户子女读书教育津贴百分百落实领取，保证贫困户中在读学生不因贫困而失学。

5、加强金融扶持。申请小额贷款，帮助种养业的起步资金扶持。

6、对需进行技能培训的农户，及时组织参与培训机构的培训，改善就业环境和增加就业收入。

7、继续落实扶贫措施和基础数据调查录入。通过入户，加强与贫困户沟通，及时解决日常生活和生产问题，做好数据登记和录入。

四、勤于总结，切实巩固好扶贫成效。

与村委及贫困户建立起互信的合作关系，扶贫成效较为明显，有效的防止贫困户返贫困或扶贫成效倒退。

(2) 年度精准扶贫概要

新时期精准扶贫精准脱贫攻坚工作开展以来，子公司云硫矿业认真贯彻落实中央和省扶贫工作会议精神，按照云浮市委、市政府新时期精准扶贫精准脱贫攻坚工作部署要求，扎实开展扶贫工作，目前，各项工作进展顺利。

一、进展情况与成效

(一) 责任落实情况。①思想认识到位。成立了以董事长、党委书记为组长、多部门参与的扶贫工作领导小组，落实领导责任制；设立扶贫办公室，具体负责扶贫各项工作；选派了一名责任心强的驻村干部负责具体工作；制订了各项规章制度强化管理。②对接工作到位。经过入户调查摸底，实行“一对一”挂钩帮扶。③措施制订到位。根据石巷村实际情况，制订了《云硫帮扶石巷村2019年计划》，强化了对扶贫工作的指导；根据各个贫困户的不同情况和特点，按照“一村一策、一户一法”原则，逐户制定了具体的脱贫方案，做到定目标、定计划、定措施，加强分类指导，确保扶贫开发工作按步实施，有序推进；④资金投入到位。投入资金改善居住环境和饮水安全；结合“春节”“中秋”二个传统节日里，对贫困户进行了走访慰问。

(二) 政策落实情况。

①精准识别。2019年贫困户经济收入调查和脱贫户“八有”核查，2019年本村有101户203人达到脱贫户“八有”标准（其中符合退出条件的有99户195人）

②落实“三保障”政策。1、实施贫困户危房改造工程。目前危改项目已全部完工，并通过验收，改造补助资金已由区财政打卡到户；2、实施贫困生教育扶贫。2019年共有在校学生33人符合领取补助金已全额领取补助，教育补助领取率100%；3、帮助石巷村全体贫困户全额购买医保，减轻家庭医药费用负担。

③协助加强资金管理。

扶贫项目：2019年扶贫工作主要完成：一、投入省专项资金48000元入股鸿凯公司资金撤回24000元入股百成牧业，项目收益回报发放到贫困户手中；二、投入省专项资金30000元，43户139人参与的散养矮脚黄鸡项目；投入省专项资金21285元，39户130人参与的散养矮脚黄鸡和鸡饲料项目。

(三) 工作落实情况。

①产业扶持到户。加大资产扶贫。根据落实帮扶措施“一村一策、一户一法”精准施策的工作要求，帮助14户愿意养殖贫困户申请发放土鸡、土猪、水牛饲料等帮扶物资。对有特殊情况，无法进行家庭养殖业的11户贫困户，由帮扶单位统筹，委托专业养牛公司实行集中寄养，统一销售，收益归贫困户；参加了区统筹资金的项目，入股云浮市百成牧业有限公司，用于发展我区的草畜产业，取得分红收入。

②协助推进贫困村创建新农村示范村，创造良好的生态环境和优美的生活环境。

③加强基层党建工作。1、紧紧围绕党建+扶贫的工作思路，与村委干部一起，走访入户，宣传、解读相关文件政策；2、重视抓好思想教育和舆论宣传工作，引导村民积极参与村委事务，营造良好工作氛围；3、在党十九四中全会和国庆阅兵等

重要时刻，与村委干部一同收看收听现场直播，参与召开村党支部会议进行学习和讨论，不断提升村委的政策理论水平和解决问题能力。

④就业和培训情况。年初制订了贫困户劳动力就业计划，石巷村有劳动力户39户135人，共有劳动力69人，已务工的67人，就业率达100%，今年为贫困户举办农技培训班共1次，使贫困劳动力69人参加技能培训，培训率100%；参加镇、村组织的多次劳动力技能培训。

⑤调动社会力量参与脱贫攻坚。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1.资金	万元	32.68
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	209
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	5.76
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	209
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
其中： 6.1 项目类型	---	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	3.12
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	23.8
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	209
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

2020年是决胜全面建成小康社会、决战脱贫攻坚之年，脱贫攻坚是必须完成的硬任务。目前，石巷村未脱贫人口还有2户6人；脱贫未退出有2户8人；脱贫退出有99户195人。经逐户摸清贫困人口家庭情况后，按照缺什么补什么的要求，“一户一策”制定贫困户2020年度帮扶规划。

一、未脱贫户帮扶规划。

根据党中央、国务院和省委、省政府部署要求，及时有序引导未脱贫户家庭中主要劳力就业，实现“就业一人、脱贫一户”目标，夯实稳定脱贫基础。针对未脱贫原因是无安全住房，帮扶单位资助资金，帮助其在原住址附近建造简易安全住房，投入资金资助其发展种植业；定期进行走访，及时了解其家庭生活生产情况。投入资金进行慰问、资助一些生活用品，确保生活有所改善。

二、脱贫未退出户帮扶规划。

引导未脱贫户家庭中主要劳力就业，实现“就业一人、脱贫一户”目标，夯实稳定脱贫基础。针对未脱贫原因是无安全住房，帮扶单位资助资金，帮助其在原住址附近建造简易安全住房，投入资金资助其发展种植业；定期进行走访，及时了解其家庭生活生产情况。投入资金进行慰问、资助一些生活用品，确保生活有所改善。

跟踪国家相关政策落实。跟踪《农村五保供养工作条例》等国家相关政策的落实情况，低保金是否足额按月发放到户，确保其生活不受影响。

落实保障服务。协助购买2021年新农合，确保家庭成员都参加当地的农村合作医疗保障体系，减轻家庭医药费用负担。协助购买2020年新农保，确保符合参保条件的家庭成员都参加当地的农村养老保障体系。确保做到老有所医，老有所养；助学。跟踪其小孩就读情况，跟踪教育扶贫相关政策落实到位，以助学金、互助金的形式帮助其子女读书，确保适龄其子女不因贫困而辍学。户主儿子在石巷小学读书，确保领取贫困学生补助金。

三、脱贫退出户帮扶规划。

(一)有劳力户：1、继续跟踪建档立卡贫困户情况，掌握贫困户新问题、新情况，及时为贫困户排忧解难；2、落实扶贫“三保障”政策，为贫困户解决医疗、住房安全等老大难问题，跟踪学龄儿童入学情况，确保贫困户学龄儿童不因贫辍学；3、实施就业扶贫。了解市场就业趋势、用工需求等，积极联系企业和工厂等，鼓励推荐村里有劳动能力的贫困人员外出就业，保证贫困家庭经济收入来源稳定；组织贫困户家庭劳动力积极参加人社部门举办的劳动技能培训和企业用工招聘会，最大限度地协助贫困户转移就业；4、帮助贫困户落实好项目。积极申请上级下达扶贫专项资金，帮扶贫困户建设光伏发电资产扶贫项目及养殖项目，尽量帮助贫困户增加收入；5、走访慰问。在重要节日定期进行走访慰问，及时了解其家庭生活生产思想情况，有针对性地开展帮扶工作。

(二)无劳力户：1、走访慰问。在重要节日定期进行走访慰问，及时了解其家庭生活生产思想情况，有针对性地开展帮扶工作。2、跟踪国家相关政策落实。跟踪《农村五保供养工作条例》等国家相关政策的落实情况，低、五保金是否足额按月发放到户，确保其生活不受影响。3、落实保障服务。协助购买2021年新农合，确保家庭成员都参加当地的农村合作医疗保障体系，减轻家庭医药费用负担。协助购买2021年新农保，确保符合参保条件的家庭成员都参加当地的农村养老保障体系。确保做到老有所医，老有所养；4、助学。了解子女就读情况，跟踪教育扶贫相关政策落实到位，以助学金、互助金的形式帮助其子女读书，确保适龄其子女不因贫困而辍学。

3、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

粤桂股份	二氧化硫	有组织， 达标排放	1	旧厂区热 电厂烟囱	138mg/m 3	《火电厂 大气污染 物排放标 准》(GB 13223-20 11)	419 吨	1264 吨/ 年	无
粤桂股份	氮氧化物	有组织， 达标排放	1	旧厂区热 电厂烟囱	126mg/m 3	《火电厂 大气污染 物排放标 准》(GB 13223-20 11)	436 吨	515.7 吨/ 年	无
粤桂股份	烟尘	有组织， 达标排放	1	旧厂区热 电厂烟囱	11mg/m3	《火电厂 大气污染 物排放标 准》(GB 13223-20 11)	27 吨	69.8 吨/ 年	无
粤桂股份	氮氧化物	有组织， 达标排放	1	新糖厂热 电站烟囱	165mg/m 3	《锅炉大 气污染 物排放标 准》(GB 13271-20 14)	18 吨	116.3 吨/ 年	无
粤桂股份	烟尘	有组织， 达标排放	1	新糖厂热 电站烟囱	12mg/m3	《锅炉大 气污染 物排放标 准》(GB 13271-20 14)	1 吨	25.2 吨/ 年	无
粤桂股份	二氧化硫	有组织， 达标排放	1	旧厂区碱 炉烟囱	3mg/m3	《锅炉大 气污染 物排放标 准》(GB 13271-20 14)	3 吨	只控制浓 度，无总 量指标	无
粤桂股份	氮氧化物	有组织， 达标排放	1	旧厂区碱 炉烟囱	187mg/m 3	《锅炉大 气污染 物排放标 准》(GB 13271-20 14)	143 吨	396 吨/年	无

粤桂股份	烟尘	有组织， 达标排放	1	旧厂区碱 炉烟囱	10mg/m ³	《锅炉大 气污染物 排放标 准》(GB 13271-20 14)	10 吨	只控制浓 度，无总 量指标	无
粤桂股份	化学需氧 量	有组织， 达标排放	1	污水站总 排放口	53mg/L	《制浆造 纸工业水 污染物排 放标准》 (GB 3544-200 8)	397 吨	810 吨/年	无
粤桂股份	氨氮	有组织， 达标排放	1	污水站总 排放口	0.8mg/L	《制浆造 纸工业水 污染物排 放标准》 (GB 3544-200 8)	11 吨	31.78 吨/ 年	无
粤桂股份	悬浮物	有组织， 达标排放	1	污水站总 排放口	10mg/L	《制浆造 纸工业水 污染物排 放标准》 (GB 3544-200 8)	75 吨	无总量指 标	无
粤桂股份	化学需氧 量	有组织， 达标排放	1	新糖厂废 水排放口	21mg/L	《甘蔗制 糖工业水 污染物排 放标准》 DB45/89 3-2013	1 吨	19.97 吨/ 年	无
粤桂股份	氨氮	有组织， 达标排放	1	新糖厂废 水排放口	0.5mg/L	《甘蔗制 糖工业水 污染物排 放标准》 DB45/89 3-2013	0.02 吨	0.8 吨/年	无

云硫矿业	pH 值、COD、氨氮、锰、锌	按生产实际情况排放，有连续排放和非连续排放	1	乌石岭废水处理站排放口	pH 值： 6.84、 COD： 10.81mg/L、 氨氮： 1.857mg/L、 锰： 0.548mg/L、 锌： 0.199mg/L	《广东省水污染物排放限值标准》 (DB44/26-2001) 第二时段一级标准、广东省《工业废水铊污染物排放标准》 DB44/1989-2017	COD： 203.656、 氨氮： 11.577、 锰： 4.622、 锌：0.717	COD： 221.6	无
云硫矿业	pH 值、COD、氨氮、锰、锌	按生产实际情况排放，有连续排放和非连续排放	1	大坑尾矿山废水处理站排放口	pH 值： 6.47、 COD： 37.06mg/L、 氨氮： 0.69mg/L、 锰： 0.350mg/L、 锌： 0.050mg/L	《广东省水污染物排放限值标准》 (DB44/26-2001) 第二时段一级标准、广东省《工业废水铊污染物排放标准》 DB44/1989-2017	COD： 203.656、 氨氮： 11.577、 锰： 4.622、 锌：0.717	COD： 221.6	无

云硫矿业	pH 值、COD、氨氮、锰、锌	按生产实际情况排放，有连续排放和非连续排放	1	岗顶废水处理站排放口	pH 值： 6.64、 COD： 10.49mg/L、 氨氮： 2.05mg/L、 锰： 0.912mg/L、 锌： 0.087mg/L	《广东省水污染物排放限值标准》 (DB44/26-2001) 第二时段一级标准、 广东省《工业废水铊污染物排放标准》 DB44/1989-2017	COD： 203.656、 氨氮： 11.577、 锰： 4.622、 锌： 0.717	COD： 221.6	无
云硫矿业	SO2	按生产实际情况排放，有连续排放和非连续排放	1	化工厂硫酸生产尾气	SO2： 185.77mg/m3	《硫酸工业污染物排放标准》 (GB26132-2010)	SO2： 23.814	SO2：200	无
云硫矿业	氟化物	按生产实际情况排放，有连续排放和非连续排放	1	化工厂硫酸生产尾气	氟化物： 59.97mg/m3	《广东省大气污染物排放限值标准》 (DB44/27-2001) 第二时段一级标准	氟化物： 2.895	无	无
云硫矿业	SO2	按生产实际情况排放，有连续排放和非连续排放	1	联发化工公司硫酸生产尾气	SO2： 188mg/m3	《硫酸工业污染物排放标准》 (GB26132-2010)	SO2：188	SO2：881	无

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 贵糖集团旧厂区主要废气环保设施为SNCR脱硝系统、布袋除尘系统和碱法脱硫系统，废水主要环保设施为处理能力为40000t/d的综合废水处理站，热电厂废气排放口和综合污水处理站废水排放口安装了污染源自动监测系统(CEMS)对污染物排放情况进行24小时监测。新糖厂配备一台生物质锅炉，废气处理工艺采用的低氮燃烧系统、旋风除尘+布袋除尘系统，废水处理工艺为预处理+生化处理+一体化净水系统+超滤膜处理系统。本年度我公司各环保实施正常运行，污染物排放总量在核定排放总量指标内。

(2) 云硫矿业方面

A. 防治污染设施的建设和情况：广东广业云硫矿业有限公司大坑尾矿山废水处理站增量技改项目环境影响评价报告表于

2019年6月获得云浮市生态环境局批复（云环〔2019〕55号），该项目于2019年7月份开工建设、12月份完成了主体工程土建建设。

B. 防治污染设施的运行情况：

①乌石岭矿山废水处理站，处理矿山开采采场废水，设计规模为10000吨/天，采用工艺为氧化+曝气+中和沉淀。采场废水现基本回用于选矿生产，在选矿生产停产和不能全部回用的情况下，废水经处理后达标排放。排放口安装在线监控设施，并和广东省环境保护厅联网。

②大坑尾矿山废水处理站，处理选矿生产废水，设计规模为8000吨/天，采用工艺为芬顿氧化法+中和沉淀，实行阶段性满负荷处理废水，废水经处理后达标排放。排放口安装在线监控设施，并和广东省环境保护厅联网。

③岗顶矿山废水处理站，处理大台排土场废水，设计规模为8000吨/天，采用工艺为氧化+曝气+中和沉淀，目前处于试运行阶段，废水经处理后达标排放。排放口安装在线监控设施，并和广东省环境保护厅联网。

④化工厂硫酸生产尾气处理，处理硫酸生产尾气中二氧化硫，采用碱液吸收塔处理，处理能力40000m³/h，处理达标后经60米高排气筒排放。排放口安装在线监控设施，并和云浮市环境保护局联网。

2019年矿石干燥工艺由原来用蒸汽干燥改为矿石翻堆凉干替代。

⑤化工厂磷肥生产尾气处理，主要处理磷肥生产尾气中氟化物，采用水吸收塔（吸收室+喷淋塔+除沫器）处理，处理能力25000m³/h，处理达标后经50米高排气筒排放。

2017年矿石干燥工艺由原来燃烧煤干燥改为燃烧天然气干燥。

⑥联发化工公司硫酸生产尾气处理，处理硫酸生产尾气中二氧化硫，采用双碱法吸收塔处理，处理能力140000m³/h，处理达标后经80米高排气筒排放。排放口安装在线监控设施，并和云浮市环境保护局联网。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 贵糖集团按环保部《排污许可证管理暂行规定》的要求，完成贵糖集团机制纸及纸板制造业（旧厂区）和制糖业（新厂区）排污许可证的申报工作，取得新排污许可证，并按规定做好相关的管理工作。

(2) 云硫矿业建设项目严格执行国家有关法律法规的要求，做好环评工作；广东广业云硫矿业有限公司大坑尾矿山废水处理站增量技改项目环境影响评价报告表于2019年6月获得云浮市生态环境局批复；云硫矿业“广东省污染物排放许可证”（编号：4453002018000012），该证2018年1月12日更新，2021年1月7日到期，计划2020年申报国家级污染物排放许可证。

突发环境事件应急预案

贵糖集团按规定制定并实行《广西广业贵糖糖业集团有限公司突发环境污染事件应急预案》。

云硫矿业编制《广东广业云硫矿业有限公司突发环境事件应急预案》，并于2017年9月28日在云浮市环保局备案。2018年6月22日编制完成《广东广业云硫矿业有限公司尾矿库突发环境事件应急预案》，并于2018年7月24日在云浮市环保局备案。2018年7月20日编制完成《云浮联发化工有限公司突发环境事件应急预案》，并于2018年7月30日在云浮市环境保护局云安分局备案。

环境自行监测方案

贵糖集团根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，制定了《自行监测方案》，并将相关信息在“全国污染源监测信息管理和共享平台”网站等网站上公开。

云硫矿业根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，制定了《广东广业云硫矿业有限公司环境自行监测方案（2019年）》，并将相关信息在东广业云硫矿业有限公司网站上公开。

其他应当公开的环境信息

2019年，公司在云硫集团网建立广东广业云硫矿业有限公司环境信息公开网（网址：<http://121.46.31.211/env.php>），公开内容主要有企业基础信息、排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案、广东广业云硫矿业有限公司环境自行监测方案（2019年）、公司年度环境报告书、公司废水和废气监测报告等。

其他环保相关信息

详见披露在巨潮资讯网上的《广东广业云硫矿业有限公司2019年度环境报告书》。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司整体搬迁改造事项在报告期内的进展情况详见同日刊登在巨潮网和《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《公司整体搬迁事项进展公告》（2020-011）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 控股子公司永福顺兴由于规模小、原料不足、技术装备落后，加上经营亏损严重及资不抵债，永福顺兴公司申请清算破产，法院未受理，目前公司正在通过法律途径交涉。公司于 2019 年 7 月 30 日召开的第八届董事会第六次会议和 2019 年 8 月 28 日召开的 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司拟申请破产的议案》。永福顺兴已经停业并于 2019 年 10 月 27 日向法院申请破产。具体情况详见 2019 年 7 月 31 日、2019 年 9 月 10 日、2019 年 10 月 23 日刊登在《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司拟申请破产的公告》（2019-035）、《关于控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司涉及诉讼的公告》（2019-045）、《关于控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司诉讼进展公告》（2019-047）、《关于对控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司相关资产计提减值准备的公告》（2020-002）。

2. 2019 年 11 月 29 日，公司全资子公司广西青云置业有限公司参与贵港市公共资源交易中心挂牌出让的国有建设用地使用权竞拍，以总价 33,934 万元竞得拍位于广西壮族自治区贵港市仙衣路与江南大道交汇处东南角土地使用权（该地块被路网切分成三个子地块，总出让面积为 169.662 亩）。详见 2019 年 11 月 23 日、2019 年 11 月 30 日在《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网上披露了《关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的公告》（2019-057）、《关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告》（2019-059）。

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	290,315,404	43.43%				1,425	1,425	290,316,829	43.43%
2、国有法人持股	290,312,974	43.43%						290,312,974	43.43%
3、其他内资持股	2,430	0.00%				1,425	1,425	3,855	0.00%
境内自然人持股	2,430	0.00%				1,425	1,425	3,855	0.00%
二、无限售条件股份	378,086,447	56.57%				-1,425	-1,425	378,085,022	56.57%
1、人民币普通股	378,086,447	56.57%						378,085,022	56.57%
4、其他						-1,425	-1,425		

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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	46,876	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,368	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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			10,769,458	冻结	10,769,458
万忠波	境内自然人	1.08%	7,231,001			7,231,001		
列凤媚	境内自然人	0.82%	5,510,656			5,510,656	冻结	5,510,656
梁淑莲	境内自然人	0.61%	4,073,729			4,073,729	冻结	4,073,729
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.36%	2,378,891			2,378,891		
#李臣	境内自然人	0.29%	1,951,269	-3000		1,951,269		
#陈亚	境内自然人	0.29%	1,913,000	+710500		1,913,000		
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。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
万忠波	7,231,001	人民币普通股	7,231,001
列凤媚	5,510,656	人民币普通股	5,510,656
梁淑莲	4,073,729	人民币普通股	4,073,729
中国证券金融股份有限公司	2,378,891	人民币普通股	2,378,891
#李臣	1,951,269	人民币普通股	1,951,269
#陈亚	1,913,000	人民币普通股	1,913,000
广西贵港甘化股份有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
#陈雄军	1,392,700	人民币普通股	1,392,700
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）	股东李臣通过方正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 1,951,269 股。股东陈亚通过安信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 1,913,000 股。股东陈雄军通过方正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 1,392,700 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	刘富华	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、公司实际控制人及其一致行动人

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	黄敦新	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	广业集团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，广业集团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。			

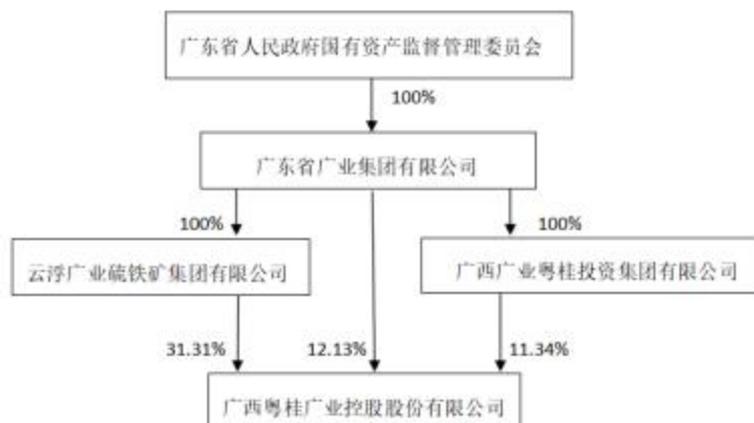
实际控制人报告期内变更

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

广西粤桂广业控股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

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘富华	董事、 董事长	现任	男	54	2019年 12月 30日		0	0	0	0	0
朱冰	董事	现任	男	56	2016年 12月 16日		0	0	0	0	0
朱冰	副董事 长	现任	男	56	2018年 07月 20日		0	0	0	0	0
芦玉强	董事	现任	男	49	2019年 12月 30日		0	0	0	0	0

芦玉强	总经理	现任	男	49	2019年 12月 13日		0	0	0	0	0
陈健	董事	现任	男	50	2015年 09月 29日		3,240	0	0	0	3,240
龚洁敏	独立董事	现任	女	51	2015年 09月 29日		0	0	0	0	0
周永章	独立董事	现任	男	56	2015年 12月 25日		0	0	0	0	0
李胜兰	独立董事	现任	女	59	2018年 11月16 日		0	0	0	0	0
宁志喜	监事会 主席	现任	男	58	2019年 04月 16日		0	0	0	0	0
顾元荣	监事	现任	男	37	2019年 04月 16日		0	1,900	0	0	1,900
王敏凌	职工监 事	现任	女	50	2019年 04月 16日		0	0	0	0	0
庄学武	副总经 理、财 务负责 人	现任	男	49	2016年 12月 15日		0	0	0	0	0
陈荣	副总经 理	现任	男	47	2018年 08月 28日		0	0	0	0	0
赵松	副总经 理	现任	男	51	2018年 08月 28日		0	0	0	0	0
赖焯森	董事会 秘书	现任	男	36	2018年 08月 28日		0	0	0	0	0
黄祥清	董事 长、董 事	离任	男	47	2018年 07月 20日	2019年 12月 12日	0	0	0	0	0

方健宁	总经理、董事	离任	男	49	2018年07月20日	2019年12月12日	0	0	0	0	0
张栋富	董事	离任	男	56	2018年07月19日	2019年12月12日	0	0	0	0	0
吴建林	监事会主席	离任	男	50	2017年05月18日	2019年04月16日	0	0	0	0	0
何龙飞	监事	离任	男	52	2015年09月29日	2019年04月16日	0	0	0	0	0
庞璧薇	职工监事	离任	女	56	2015年09月29日	2019年04月16日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,240	1,900	0	0	5,140

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘富华	董事长	任免	2019年12月30日	被选举
芦玉强	总经理	任免	2019年12月13日	聘任
芦玉强	董事	任免	2019年12月30日	被选举
宁志喜	监事会主席	任免	2019年04月16日	被选举
顾元荣	监事	任免	2019年04月16日	被选举
王敏凌	职工监事	任免	2019年04月15日	被选举
黄祥清	董事长、董事	离任	2019年12月12日	工作变动，辞去董事长、董事职务
方健宁	总经理、董事	离任	2019年12月12日	工作变动，辞去总经理、董事职务
张栋富	董事	离任	2019年12月12日	工作变动，辞去董事职务

吴建林	监事会主席	任期满离任	2019 年 04 月 16 日	任期届满
何龙飞	监事	任期满离任	2019 年 04 月 16 日	任期届满
庞璧薇	职工监事	任期满离任	2019 年 04 月 16 日	任期届满

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

刘富华：男，1965年出生，中共党员，工程师。毕业于华南工学院无机材料科学与工程系胶凝材料专业，获中山大学岭南学院高级工商管理硕士学位。2012年12月至2015年8月任广东省广业环保产业集团有限公司党委委员、董事、总经理；2015年8月至2018年6月任广东省广业环保产业集团有限公司党委书记、董事长；2018年6月至2019年11月任广东省广业绿色基金管理有限公司董事长、法定代表人；2018年8月至2019年11月任广东省广业绿色基金管理有限公司党支部书记、董事长、法定代表人、总经理。2019年11月至今任云浮广业硫铁矿集团有限公司任党委书记、董事、董事长、法定代表人，广西广业粤桂投资集团有限公司董事、董事长、法定代表人。2019年12月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司党委书记、董事、董事长、法定代表人。

副董事长：朱冰，男，1963年出生，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。中央党校大学经济管理专业。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2016年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；2016年11月至2019年12月任广西广业粤桂投资集团有限公司董事、董事长；2016年11月至2017年6月任广西贵糖（集团）股份有限公司董事、董事长、法定代表人、党委副书记；2017年6月至2018年7月任广西贵糖（集团）股份有限公司董事、董事长、法定代表人、党委书记；2018年7月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司董事、副董事长、党委委员；2018年8月至今任广西广业贵糖糖业集团有限公司党委书记、董事、董事长、法人代表。

董事、总经理：芦玉强：男，1970 年出生。中共党员，高级政工师、经济师、企业法律顾问。毕业于中山大学中文系汉语言文学专业，学士学位。2012年 9 月至 2015 年 1 月任广东省广业资产经营有限公司董事会办公室副主任；2015 年 1 月至 2016 年 10 月任广东省广业资产经营有限公司经营管理部副部长；2016 年 10 月至 2017 年 6 月任广东省广业集团有限公司党群工作部(工会)副部长；2017 年 6 月至 2019 年 11 月任广东省广业集团有限公司党群工作部(工会)部长；2017 年 8 月至今任广东省广业集团有限公司纪委委员；2017 年 8 月至 2019 年 11 月兼任广东省广业环保产业集团有限公司董事；2018 年 2 月至今任广东省广业集团有限公司工会副主席；2019 年 11 月至今任云浮广业硫铁矿集团有限公司党委第一副书记。2019年12月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司党委副书记、总经理。

董事：陈健，男，1968年出生，汉族，中共党员，博士研究生，高级工程师。广西大学化学工艺专业可再生资源加工与环境保护方向专业。

2008年7月至2018年7月任广西贵糖（集团）股份有限公司总经理；2011年4月至2018年7月任广西贵糖（集团）股份有限公司总经理、党委副书记；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月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司董事；2018年8月至今任广西广业贵糖糖业集团有限公司党委副书记、董事、总经理。

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年毕业于中山大学外经会计专业，1988年至1994年在广东省审计厅从事政府审计工作，1994年至1999年在广东省财政厅下属的广州会计师事务所（现广东正中珠江会计师事务所有限公司）从事审计工作，1999年至2012年任广东广弘控股股份有限公司独立董事，1999

年1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月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司独立董事。

独立董事：周永章，男，汉族，1963年生，教授，博士生导师。1978年考入中山大学。中国科学院地球化学研究所硕士（1987），加拿大魁北克大学博士（1992）。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月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司独立董事。

独立董事：李胜兰，女，1960年出生，教授，博士，中共党员。1983年西北师范大学本科毕业，1991年毕业于兰州大学，获经济学硕士学位；2006年毕业于中山大学，获管理学博士学位。硕士毕业后1991年6月至1999年12月在兰州大学管理科学系任教，历任讲师、副教授、教授，管理科学系系主任；1999年12月调入中山大学岭南学院经济学系任教，至今任中山大学岭南学院教授；2002年至2006年担任中山大学岭南学院经济系系主任；2007年1月至2016年1月担任岭南学院副院长。2014年至今任广州白云电器设备股份有限公司独立董事；2018年2月至今任广东广弘控股股份有限公司独立董事。2018年4月至今任润建通信股份有限公司独立董事。2018年11月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

监事会主席：宁志喜，男，1962 年出生，中共党员，湖南省化工职工大学工业会计专业毕业，会计师。1981 年 9 月至 1985 年 9 月，曲仁建安二公司工资财务负责人；1985 年 9 月至 1987 年 8 月，湖南省化工职工大学工业会计专业学习；1987 年 8 月至 1994 年 8 月历任曲仁矿务局计财处会计科副科长、科长；1994 年 8 月至 2000 年 9 月任广东省越能实业开发公司财务经理，期间，1993 年 9 月至 1996 年 7 月在广东省委党校经济管理专业在职学习；2000 年 9 月至 2012 年 2 月历任广东省广业资产经营有限公司资金财务部项目副经理、资金财务部项目经理、资金财务部副部长，期间，2007 年 5 月至 2011 年 1 月任广东宏大爆破工程有限公司董事；2012 年 3 月至 2014 年 9 月任广东省广业资产经营有限公司审计与监事工作部副部长；2014 年 6 月至 2019 年 3 月任广东宏大爆破股份有限公司监事会主席。2019年4月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司监事会主席。

监事：顾元荣，男，1983 年出生，武汉工程大学毕业，理工学士，中南大学在读研究生，工程师。2007 年 7 月至 2009 年 7 月历任广东广业云硫矿业有限公司采选公司磨浮车间、装矿车间、破碎车间、棒磨车间选矿专业技术人员、助理工程师；2009 年 8 月至 2011 年 12 月任广东广业云硫矿业有限公司采选公司棒磨车间选矿副主任、选矿助理工程师；2012 年 1 月至 2013 年 12 月任广东广业云硫矿业有限公司采选公司磨浮车间选矿副主任、选矿助理工程师；2014 年 1 月至 2016 年 2 月任广东广业云硫矿业有限公司采选公司磨浮车间主任、选矿工程师；2016年3月至2017年7月任广东广业云硫矿业有限公司采选公司副经理；2017 年 8 月至 2017 年 11 月任广东广业云硫矿业有限公司采选公司副经理、工会主席；2017 年 12 月至今任广东广业云硫矿业有限公司采选公司党委副书记、纪委书记、副经理、工会主席。2019年4月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司监事。

职工监事：王敏凌，女，1970年出生，陕西财经学院物资会计专业，中级会计师、中级审计师。2004年10月至2018年5月，在广西粤桂广业控股股份有限公司（原贵糖股份）任财务会计部经理；2008年8月至2018年5月，兼任广西纯点纸业有限公司财务负责人；2017年3月至2018年5月，兼任广西粤桂广业控股股份有限公司（原贵糖股份）重点项目建设指挥部财务部经理；2018年5月至2018年9月任广西粤桂广业控股股份有限公司（原贵糖股份）监察审计部经理；2018年9月至今，任广西广业贵糖糖业集团有限公司监察审计部部长，兼任广西广业贵糖糖业集团有限公司重点项目建设指挥部风控监察部经理；2018年4月至今，兼任桂林永福顺兴制糖有限公司监事会主席；2018年5月至今，兼任广西纯点纸业有限公司监事会主席；2018年5月至今，兼任广西创辉房地产开发有限公司公司监事；2018年8月至今兼任广西广业贵糖糖业集团有限公司公司监事。2019年4月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司监事。

(三) 高级管理人员

副总经理、财务负责人：庄学武，男，1970年出生，汉族，大学本科，高级会计师，中共党员。北京工商大学会计学专业本科毕业。2006年10月至2014年4月任广东省广业资产经营有限公司资金财务部项目经理（其间2012年1月至2013年1月在广业公司中山大学EMBA核心课程班学习）；2014年4月至2016年12月任广东省广业资产经营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2017年6月任广西贵糖（集团）股份有限公司副总经理、财务负责人；2017年6月至2018年7月任广西贵糖（集团）股份有限公司党委委员、副总经理、财务负责人；2018年8月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司党委委员、副总经理、财务负责人。负责产权管理、财务管理、资金结算管理工作。分管部门：资金财务部。

副总经理：陈荣，男，1972出生，本科，政工师，中共党员，中南大学工商管理专业。2008年5月至2014年9月历任广东省广业资产经营有限公司办公室项目副经理、办公室项目经理（其间2012年1月至2013年1月在广业公司中山大学EMBA核心课程班学习）；2014年9至2018年8月任广东省广业集团有限公司办公室副主任；2018年8月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司党委委员、副总经理。负责文秘、行政后勤、档案、机要保密、内保、法律事务；党群、人事、宣传、维稳、计划生育和扶贫工作。分管部门：综合办公室、党群人力部。

副总经理：赵松，男，1968出生，研究生硕士，经济师，中共党员，暨南大学工商管理硕士。2005年12月至2014年9月历任广东省广业资产经营有限公司资本证券业务部（资本经营部）项目经理、资本经营部企业上市工作办公室副主任、经营管理部（企业管理部）项目经理；2014年9月至2017年12月任资本证券业务部副部长（其间2008年9月至2009年12月，华南理工大学EMBA课程研修班在职学习）；2017年1月至今兼任广东省广业绿色基金管理有限公司董事；2017年12至2018年8月任广东省广业集团有限公司投资管理与资本运营部副部长；2019年1月4日至今任广西广业贵糖糖业集团有限公司董事；2018年8月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司党委委员、副总经理。负责生产经营、安全生产、全面风险管理、企业考核和信息化建设工作。分管部门：经营管理部（安全监管部）。

董事会秘书：赖焯森，男，1983出生，硕士，高级经济师，具有董事会秘书资格，中共党员，暨南大学工商管理专业。2012年4月至2017年11月历任广东省广业资产经营有限公司资本证券业务部项目副经理、项目经理；2017年1月至今兼任广东省广业绿色基金管理有限公司副总经理；2017年12月至2018年7月任广东省广业集团有限公司投资管理与资本运营部高级经理；2017年12月至2018年7月兼任广东省广业中保投绿色产业投资基金合伙企业委派代表；2019年1月4日至今任广东广业云硫矿业有限公司董事；2018年8月至今任广西粤桂广业控股股份有限公司董事会秘书。协助董事长分管董事会办公室工作；协助总经理分管规划、投资、资本运营、证券事务、企业改制工作。分管部门：规划投资部（证券事务部、董事会办公室）。

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
刘富华	云浮广业硫铁矿集团有限公司	党委书记、董事长、法人代表	2019年11月25日		否
刘富华	广西广业粤桂投资集团有限公司	董事长、法人代表	2019年11月25日		否
芦玉强	云浮广业硫铁矿集团有限公司	党委第一副书记	2019年11月25日		否

陈健	广西广业粤桂投资集团有限公司	副董事长	2015年08月 17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
朱冰	广西广业贵糖糖业集团有限公司	董事长、党委书记			是
陈健	桂林永福顺兴制糖有限公司	法定代表人、董事长	2017年06月 06日		否
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
李胜兰	广州白云电器设备股份有限公司	独立董事	2014年01月 01日		是
李胜兰	广东广弘控股股份有限公司	独立董事	2018年02月 01日		是
李胜兰	润建通信股份有限公司		2018年04月 01日		是
赵松	广西青云置业有限公司	执行董事兼法定代表人	2018年09月 26日		否
赵松	广西广业贵糖糖业集团有限公司	董事	2019年01月 04日		否
赖炽森	广东广业云硫矿业有限公司	董事	2019年01月 04日		否
赖炽森	广东粤桂瑞盈投资有限公司	执行董事	2019年03月 28日		否

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。

在公司领取薪酬的高级管理人员的年度报酬依据公司第八届董事会第一次会议审议通过的《高级管理人员薪酬分配方案》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、2019年度报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员14人，离任董事3人，离任监事3人，离任高级管理人员1人。

2019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

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
刘富华	董事长	男	54	现任	0	是
朱冰	副董事长	男	56	现任	89.82	否
芦玉强	董事、总经理	男	49	现任	0	是
陈健	董事	男	51	现任	81.98	否
龚洁敏	独立董事	女	51	现任	8	否
周永章	独立董事	男	56	现任	8	否
李胜兰	独立董事	女	59	现任	8	否
宁志喜	监事会主席	男	57	现任	17.81	否
顾元荣	监事	男	36	现任	24.09	否
王敏凌	监事	女	49	现任	29.54	否
庄学武	副总经理、财务负责人	男	49	现任	66.3	否
陈荣	副总经理	男	47	现任	36.27	否
赵松	副总经理	男	51	现任	36.27	否
赖炽森	董事会秘书	男	36	现任	43.3	否
黄祥清	董事长	男	47	离任	0	是
方健宁	董事、总经理	男	49	离任	44.73	否
张栋富	董事	男	56	离任	33.52	否
吴建林	监事会主席	男	50	离任	0	是
何龙飞	监事	男	52	离任	0	是
庞璧薇	监事	女	56	离任	9.65	否
合计	--	--	--	--	537.28	--

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

母公司在职员工的数量（人）	1,143
主要子公司在职员工的数量（人）	2,493
在职员工的数量合计（人）	3,636
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,636
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	202
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,953
销售人员	38
技术人员	296
财务人员	43
行政人员	306
合计	3,636
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,438
大专	734
本科	447
硕士	16
博士	1
合计	3,636

2、薪酬政策

本部根据《广西粤桂广业控股股份有限公司本部员工薪酬管理制度（试行）》《广西粤桂广业控股股份有限公司本部绩效管理制度（试行）》和各部门的考核责任书进行考核、发放薪酬。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）	610,280
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,014,689.00

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，保持公司健康稳定发展。

报告期内，公司进一步建立健全了符合上市公司规范管理的治理结构和管理机制。根据《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定（2018）》《上市公司治理准则》（中国证监会公告【2018】29号）和广西证监局下发的《关于落实〈上市公司治理准则〉〈会计监管风险提示第8号-商誉减值〉的通知》的有关要求，结合公司的实际情况，对《公司章程》及附件《股东大会议事规则》中部分条款进行修订，补充完善允许股份回购的情形，适当简化股份回购的决策程序，补充上市公司股份回购的规范要求；明确控股股东及关联方行为规范。对控制权稳定提出新要求；规范涉及提前解除董监高任职的补偿条款；完善专门委员会的职责；明确规定股东大会对董事会、董事会对董事长的授权原则和具体内容；强化信息披露要求；完善监事会职责等，修订后的《公司章程》符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司董事会修订了《子公司管理制度》，公司总部全面履行战略管控和资本运营职能，子公司贵糖集团和云硫矿业则聚焦主业，切实落实年初制订的经营任务，公司通过《子公司管理制度》《重大信息内部报告制度》《信息披露制度》加强对子公司的有效管控，总部管理效应得到充分体现，快速归集和有效管理公司重大信息，保证公司及时、准确、完整地履行信息披露。

根据中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件，本公司认为，公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理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、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

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	广业集团	地方国资委	2018年6月21日，本公司实际控制人广业集团与湛江市国资委签署《股权转让协议》，收购湛江市国资委所持有的广东湛化67%股权，广东湛化成为本公司的关联法人。	广业集团为避免与上市公司的同业竞争，已将广东湛化委托云硫矿业管理，并承诺在5年内将广业集团持有的广东湛化股权转让给上市公司或者其他无关联第三方或以其他有效方式进行处置。	按计划正常实施

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
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.30%	2019年01月24日	2019年01月25日	《2018年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-009)刊登于《证券时报》和巨潮资讯网
2018年年度股东大会	年度股东大会	55.31%	2019年04月26日	2019年04月27日	《2018年年度股东大会决议公告》(公告编号:2019-021)刊登于《证券时报》和巨潮资讯网
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.91%	2019年08月28日	2019年08月29日	《2019年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-043)刊登于《证券时报》和巨潮资讯网
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.91%	2019年12月30日	2019年12月31日	《2019年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-065)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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
龚洁敏	9	7	1	1	0	否	3
周永章	9	7	1	1	0	否	4
李胜兰	9	6	1	2	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

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

报告期内，公司全体独立董事按照《公司法》《上市公司治理准则》《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》《公司独立董事工作制度》《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着独立、客观、审慎的原则认真履行职责，了解和关注公司的经营发展情况，对提交董事会的全部议案进行审议并表决，同时发挥各自领域的专业优势，对需要独立董事发表意见的重大事项进行深入研究和谨慎判断，发表书面独立意见并提出相关建议，维护公司及全体股东的合法权益。公司董事会充分尊重独立董事的履职行为，高度重视并认真采纳独立董事的意见和建议，不存在独立董事建议未被采纳的情形。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及公司董事会所制定工作细则的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成。报告期内，董事会专门委员会均能按照相关规定规范运作，各委员充分行使各自权利，认真履行职责，为构建完善的公司治理结构奠定坚实基础。

(1) 董事会战略发展与投资决策委员会对清算注销子公司广西纯点纸业有限公司、控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司拟申请破产等重大事项进行了审议，发表了审核意见。

(2) 董事会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年度报告、三季度财务报告、半年度报告。对关联交易、募集资金存放及实际使用情况、计提存货

减值准备、购买理财产品、控股股东及其他关联方资金占用情况等事项进行了审议。

(3) 董事会提名委员会对报告期内董事会换届的候选人以及聘任高级管理人员候选人履历资料进行了审核，按照相关规定发表了审核意见。

(4) 董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员绩效年薪和个人薪酬分配系数发表了审核意见。

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

粤桂股份本部制定了《高级管理人员薪酬分配方案》，公司对高级管理人员实行年薪制，薪酬由基本年薪和绩效年薪两部分构成。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。基本年薪基数为25万元，以后年度董事会薪酬与考核委员会可根据公司经营实际情况调整基本年薪基数。公司高级管理人员个人基本年薪等于基本年薪基数乘以各层次对应的系数，系数范围：0.85~0.95。绩效年薪与年度考核评价结果挂钩，按照年度经营考核指标净利润指标完成等级确定绩效薪酬基数，并结合经营考核指标得分、考核评价调节系数（最高不超过1.5）确定绩效年薪，绩效年薪最高不超过基本年薪的3倍，即绩效年薪总金额最高不超过75万元。经营考核指标分为效益指标、管控指标和评议指标，满分150分。经营考核指标得分由公司董事会薪酬与考核委员会根据年度经营考核指标即效益指标、管控指标和评议指标三项经营考核指标完成情况评定得分。

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	2020年04月11日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》《证券日报》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	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。	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。
定量标准	营业收入潜在错报>营业收入 1%为重大缺陷，营业收入 0.5%<错报≤营业收入 1% 为重要缺陷，错报≤营业收入 0.5% 为一般缺陷；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。	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，广西粤桂广业控股股份有限公司于 2019 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	2020 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网
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

第十一节 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

第十二节 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	2020 年 04 月 10 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[2020]050109 号
注册会计师姓名	王兵、赵东升

审计报告正文

广西粤桂广业控股股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了广西粤桂广业控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）原材料甘蔗采购金额确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅财务报告中“附注四12”、“附注六7”及“附注六、45”。</p> <p>贵公司主要经营食糖的生产和销售，其向外采购的生产性原材料主要是甘蔗，2019年，贵公司共向外采购甘蔗337,734,421.48元（涉及存货、营业成本），甘蔗种植采用订</p>	<p>我们的审计程序包括：①我们测试了原材料甘蔗采购金额确认相关内部控制的设计和执行情况；②就本年度记录的甘蔗采购交易，选取样本，核对入库单、过磅单、甘蔗款发放签收记录和银行流水记录、运输费用结算单据、收购发票等支持性文件，以评价相关采购是否真实发生；③就资产负债表日前后</p>

<p>单农业模式，采购价格稳定，因此甘蔗采购金额的确认取决于采购的数量，甘蔗采购数量的确定，对计量器具的准确性、采购人员的经验判断（主要是甘蔗含杂情况和甘蔗质量）、甘蔗采购内部控制的有效性等有很高的要求。由于甘蔗采购金额的确认对存货和成本的重要性，以及甘蔗采购涉及的蔗农人数众多和采购数量大，其真实性和准确性确认的过程复杂。因此我们将其识别为贵公司关键审计事项。</p>	<p>记录的甘蔗采购交易，选取样本，核对入库单，过磅单、甘蔗款发放签收记录和银行流水记录、运输费用结算单据、收购发票等支持性文件，以评价相关成本费用是否被记录于恰当的会计期间；④我们采取了查阅政府下发的甘蔗采购指导定价文件、测试计量器具和扣杂的准确性等审计程序，以评价甘蔗采购金额确认的准确性；⑤就登记的蔗农信息，选取样本，通过采取实地走访和函证等方式，以评价甘蔗采购是否真实发生及采购金额的准确性；⑥我们也关注了财务报告中“附注四、12”以及“附注附注六、7、36”对存货跌价准备相关信息披露的充分性。</p>
---	--

(二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参阅财务报告中“附注四12”、“附注六7”及“附注六、45”。</p> <p>截至2019年12月31日，贵公司合并资产负债表中存货账面价值589,378,673.70元，其中存货账面余额631,616,429.86元和存货跌价准备42,237,756.16元。贵公司的管理层于每季度末对存货进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。存货跌价准备的确认取决于对存货可变现净值的估计，存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的未来售价，至完工时将要发生的成本（如相关）、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于存货和存货跌价准备的确认对合并财务报表的重要性，且存货跌价准备的计算过程复杂，以及在确定存货可变现净值时涉及管理层的重大判断、假设和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将其识别为贵公司关键审计事项。</p>	<p>我们的审计程序包括：①我们测试了存货跌价准备确认相关的内部控制的设计和执行；②我们评价了管理层计算可变现净值所涉及的重要判断、假设和估计，例如我们查阅了管理层确定存货未来销售价格和至完工时发生的成本（如相关）、销售费用以及相关税金等事项的依据和文件；③我们执行了检查、重新计算等审计程序，特别是对于存货可变现净值的确定我们根据相关数据进行了重新计算；④我们对存货盘点进行了监盘，在监盘过程中，我们除了关注存货的真实性和准确性外，还重点关注了存货的使用状况，是否存在呆滞、残次等状况的存货，以评价存货跌价准备计提的充分性；⑤我们通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试；⑥我们也关注了财务报告中“附注四12”以及“附注六7、45”对存货跌价准备相关信息披露的充分性。</p>

其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要

报告。

管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

中国 武汉

中国注册会计师：王兵

（项目合伙人）

中国注册会计师：赵东升

2020年4月10日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广西粤桂广业控股股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,124,713,083.91	1,225,432,203.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	1,480,000.00	279,024,112.06
应收账款	32,636,318.44	40,717,559.07
应收款项融资	95,769,072.68	
预付款项	13,866,337.10	19,530,020.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,432,449.20	7,376,115.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	589,378,673.70	265,778,057.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,322,886.87	121,339,550.53
流动资产合计	1,900,598,821.90	1,959,197,619.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		2,550,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,997,861.29	
其他权益工具投资	2,550,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,363,153,885.66	797,271,989.04
在建工程	81,331,348.08	191,382,760.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	909,433,407.85	969,960,685.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,928,421.83	13,932,444.59
递延所得税资产	20,460,052.49	37,483,787.13
其他非流动资产	70,730,141.55	22,486,119.57
非流动资产合计	2,474,585,118.75	2,035,067,785.54
资产总计	4,375,183,940.65	3,994,265,404.60
流动负债：		
短期借款	590,787,485.39	630,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	575,600,228.80	158,185,369.77
预收款项	22,128,933.96	20,371,867.86
合同负债		
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,437,334.08	31,137,309.98
应交税费	15,801,123.53	52,237,496.36
其他应付款	183,491,339.67	178,865,394.37
其中：应付利息	844,082.43	689,254.12
应付股利	2,731,118.62	2,708,716.57
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,447,246,445.43	1,095,797,438.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,913,842.60	4,782,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	36,606,430.84	68,236,261.83
长期应付职工薪酬	37,826,896.77	32,276,463.83
预计负债	21,629,860.50	23,496,673.30
递延收益	41,238,156.85	44,215,790.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	154,215,187.56	173,007,189.41
负债合计	1,601,461,632.99	1,268,804,627.75
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	1,385,759,772.80	1,385,759,772.80
减：库存股		
其他综合收益	-5,170,000.00	
专项储备	3,929,942.99	2,109,282.73
盈余公积	88,888,916.70	88,888,916.70
一般风险准备		
未分配利润	663,567,039.81	585,393,817.95
归属于母公司所有者权益合计	2,805,377,523.30	2,730,553,641.18
少数股东权益	-31,655,215.64	-5,092,864.33
所有者权益合计	2,773,722,307.66	2,725,460,776.85
负债和所有者权益总计	4,375,183,940.65	3,994,265,404.60

法定代表人：刘富华

主管会计工作负责人：庄学武

会计机构负责人：梁瑜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	395,884,583.87	368,326,927.32
交易性金融资产		
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	1,480,000.00	26,608,095.76
应收账款	9,786,790.36	19,039,993.06
应收款项融资		
预付款项	43,702,229.26	11,843,469.38
其他应收款	357,391,543.83	54,705,794.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	83,353,710.40	158,579,277.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,899,149.41	110,038,293.66
流动资产合计	915,498,007.13	749,141,850.29

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		2,550,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,063,610,643.76	1,973,010,198.21
其他权益工具投资	2,150,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	899,030,990.97	308,257,947.44
在建工程	42,989,647.07	161,246,769.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,962,932.62	131,654,569.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,006,088.90	8,087,779.26
递延所得税资产	4,919,867.36	20,803,225.71
其他非流动资产	44,648,253.57	19,557,877.57
非流动资产合计	3,140,318,424.25	2,625,168,367.33
资产总计	4,055,816,431.38	3,374,310,217.62
流动负债：		
短期借款	590,787,485.39	630,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	523,621,424.33	119,479,484.65
预收款项	9,507,594.11	37,668,734.55
合同负债		
应付职工薪酬	8,912,816.03	11,265,719.46
应交税费	1,834,585.70	24,536,401.19

其他应付款	301,748,498.51	16,774,614.98
其中：应付利息		685,955.57
应付股利	2,731,118.62	2,708,716.57
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,436,412,404.07	839,724,954.83
非流动负债：		
长期借款	16,913,842.60	4,782,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	37,317,683.83	31,647,323.03
预计负债		
递延收益	27,598,053.69	29,393,276.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,829,580.12	65,822,599.24
负债合计	1,518,241,984.19	905,547,554.07
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	1,570,756,428.96	1,571,156,428.96
减：库存股		
其他综合收益	-5,170,000.00	
专项储备		
盈余公积	88,119,684.64	88,119,684.64
未分配利润	215,466,482.59	141,084,698.95
所有者权益合计	2,537,574,447.19	2,468,762,663.55
负债和所有者权益总计	4,055,816,431.38	3,374,310,217.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,501,991,589.00	3,168,174,565.13
其中：营业收入	3,501,991,589.00	3,168,174,565.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,502,590,466.03	3,004,362,037.26
其中：营业成本	3,240,425,476.54	2,730,811,932.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,450,352.27	38,343,346.15
销售费用	19,808,679.35	32,284,465.54
管理费用	168,117,422.01	148,374,886.21
研发费用	34,734,813.83	44,653,570.60
财务费用	11,053,722.03	9,893,836.36
其中：利息费用	27,119,249.65	24,475,305.06
利息收入	17,834,780.43	15,841,667.83
加：其他收益	184,692,818.31	12,950,190.78
投资收益（损失以“-”号填列）	1,814,371.20	268,828.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,138.71	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,617,887.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-108,567,253.59	-39,163,344.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,723,171.24	137,868,202.58
加：营业外收入	1,462,121.25	3,099,173.39
减：营业外支出	3,019,158.84	2,565,700.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,166,133.65	138,401,675.61
减：所得税费用	10,699,235.33	55,101,165.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,466,898.32	83,300,510.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	57,747,124.39	83,001,888.35
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,280,226.07	298,621.75
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	83,029,249.63	88,476,007.49
2.少数股东损益	-26,562,351.31	-5,175,497.39
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	56,466,898.32	83,300,510.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,029,249.63	88,476,007.49
归属于少数股东的综合收益总额	-26,562,351.31	-5,175,497.39

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1242	0.1324
（二）稀释每股收益	0.1242	0.1324

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘富华

主管会计工作负责人：庄学武

会计机构负责人：梁瑜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,033,464,655.99	2,305,043,433.06
减：营业成本	996,815,669.53	2,222,950,257.64
税金及附加	6,207,184.32	11,078,113.32
销售费用	9,087,575.15	11,546,307.71
管理费用	50,286,006.02	64,339,427.80
研发费用	3,030,064.04	4,198,694.61
财务费用	14,761,575.32	10,230,806.94
其中：利息费用	19,817,726.83	12,616,072.05
利息收入	5,128,918.19	2,498,183.71
加：其他收益	177,251,891.02	3,509,004.84
投资收益（损失以“-”号填列）	64,227,088.34	33,478,236.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,138.71	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-55,011,471.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,933,849.97	-23,464,117.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,810,239.87	-5,777,050.49
加：营业外收入	392,031.00	1,902,557.24
减：营业外支出	81,101.11	407,041.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,121,169.76	-4,281,534.54
减：所得税费用	15,883,358.35	17,873,868.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,237,811.41	-22,155,403.13

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,237,811.41	-22,155,403.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	79,237,811.41	-22,155,403.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.119	0.040
（二）稀释每股收益	0.119	0.040

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	4,058,499,817.52	3,439,817,524.84
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		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,523,000.77	4,402,145.79
收到其他与经营活动有关的现金	321,735,126.51	151,099,065.12
经营活动现金流入小计	4,391,757,944.80	3,595,318,735.75
购买商品、接受劳务支付的现金	3,693,034,878.33	2,622,548,946.53
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	362,606,813.12	379,455,359.42
支付的各项税费	140,632,814.04	189,715,834.95
支付其他与经营活动有关的现金	85,963,257.14	121,541,559.91
经营活动现金流出小计	4,282,237,762.63	3,313,261,700.81
经营活动产生的现金流量净额	109,520,182.17	282,057,034.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	966,259,704.92	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,816,509.91	268,996.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630,315.00	26,858.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	968,706,529.83	71,295,854.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,195,498.89	131,149,692.26
投资支付的现金	886,240,000.00	188,897,104.92
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	1,091,435,498.89	320,046,797.18
投资活动产生的现金流量净额	-122,728,969.06	-248,750,942.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	642,112,000.00	784,782,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	642,112,000.00	784,782,000.00
偿还债务支付的现金	670,000,000.00	358,507,609.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,615,197.88	47,695,706.09
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	17,441,658.71	23,010,351.60
筹资活动现金流出小计	717,056,856.59	429,213,667.29
筹资活动产生的现金流量净额	-74,944,856.59	355,568,332.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	282,888.66	502,716.71
五、现金及现金等价物净增加额	-87,870,754.82	389,377,141.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,212,582,203.26	823,205,061.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,124,711,448.44	1,212,582,203.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,115,124,924.34	2,656,190,453.69
收到的税费返还		878,913.91
收到其他与经营活动有关的现金	432,763,518.19	30,628,389.46
经营活动现金流入小计	1,547,888,442.53	2,687,697,757.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,065,744,691.29	2,435,360,178.66
支付给职工以及为职工支付的现金	113,489,032.76	135,073,122.80
支付的各项税费	39,117,785.14	29,282,071.73
支付其他与经营活动有关的现金	80,390,532.01	50,662,865.13
经营活动现金流出小计	1,298,742,041.20	2,650,378,238.32
经营活动产生的现金流量净额	249,146,401.33	37,319,518.74
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	945,369,484.32	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,478,207.45	33,478,236.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	220,599.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	981,068,290.77	73,478,236.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,468,846.80	103,777,227.28
投资支付的现金	867,240,000.00	244,369,704.92
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	352,808,200.00	
投资活动现金流出小计	1,345,517,046.80	348,146,932.20
投资活动产生的现金流量净额	-364,448,756.03	-274,668,695.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	642,112,000.00	784,782,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	842,112,000.00	784,782,000.00
偿还债务支付的现金	670,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,251,988.75	45,558,756.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	699,251,988.75	355,558,756.77
筹资活动产生的现金流量净额	142,860,011.25	429,223,243.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,557,656.55	191,874,066.46
加：期初现金及现金等价物余额	368,326,927.32	176,452,860.86
六、期末现金及现金等价物余额	395,884,583.87	368,326,927.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	668 ,40 1,8 51. 00				1,38 5,75 9,77 2.80			2,10 9,28 2.73	88,8 88,9 16.7 0		585, 393, 817. 95		2,73 0,55 3,64 1.18	-5,0 92,8 64.3 3	2,72 5,46 0,77 6.85
加：会计 政策变更							-5,1 70,0 00.0 0				5,17 0,00 0.00				
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 ,40 1,8 51. 00				1,38 5,75 9,77 2.80		-5,1 70,0 00.0 0	2,10 9,28 2.73	88,8 88,9 16.7 0		590, 563, 817. 95		2,73 0,55 3,64 1.18	-5,0 92,8 64.3 3	2,72 5,46 0,77 6.85
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）								1,82 0,66 0.26			73,0 03,2 21.8 6		74,8 23,8 82.1 2	-26, 562, 351. 31	48,2 61,5 30.8 1
（一）综合收 益总额											83,0 29,2 49.6 3		83,0 29,2 49.6 3	-26, 562, 351. 31	56,4 66,8 98.3 2
（二）所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 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										-10,026,027.77		-10,026,027.77		-10,026,027.77
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										-10,026,027.77		-10,026,027.77		-10,026,027.77
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备								1,820,660.26					1,820,660.26	1,820,660.26	
1. 本期提取								9,422,269.84					9,422,269.84	9,422,269.84	
2. 本期使用								7,601,609.58					7,601,609.58	7,601,609.58	
(六) 其他															
四、本期期末余额	668,401,851.00				1,385,759,772.80			-5,170,000.00	3,929,942.99	88,888,916.70		663,567,039.81	2,805,377,523.30	-31,655,215.64	2,773,722,307.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	668,401,851.00				1,342,487,876.45			7,775,289.67	88,119,684.64		610,171,507.74		2,716,956,209.50	10,953,504.40	2,727,909,713.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					56,762,700.80			1,221,354.34	769,232.06		-79,833,604.73		-21,080,317.53	-10,870,871.34	-31,951,188.87
其他															

二、本年期初余额	668,401,851.00				1,399,250,577.25				8,996,644.01	88,888,916.70		530,337,903.01		2,695,875,891.97	82,633.06	2,695,958,525.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-13,490,804.45				-6,887,361.28			55,055,914.94		34,677,749.21	-5,175,497.39	29,502,251.82
(一)综合收益总额												88,476,007.49		88,476,007.49	-5,175,497.39	83,300,510.10
(二)所有者投入和减少资本					-13,490,804.45									-13,490,804.45		-13,490,804.45
1. 所有者投入的普通股																
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					-13,490,804.45									-13,490,804.45		-13,490,804.45
(三)利润分配												-33,420,092.55		-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				

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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备								-6,8 87,3 61.2 8					-6,8 87,3 61.2 8	-6,88 7,361 .28	
1. 本期提取								9,45 7,06 5.11					9,45 7,06 5.11	9,457 ,065. 11	
2. 本期使用								16,3 44,4 26.3 9					16,3 44,4 26.3 9	16,34 4,426 .39	
(六) 其他															
四、本期期末 余额	668 ,40 1,8 51. 00				1,38 5,75 9,77 2.80			2,10 88.8 9,28 2.73	88,8 88,9 16.7 0		585, 393, 817. 95		2,73 0,55 3,64 1.18	-5,09 2,864 .33	2,725 ,460, 776.8 5

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	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	141,084,698.95		2,468,762,663.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										5,170.00		
二、本年期初余额	668,401,851.00				1,571,156,428.96				88,119,684.64	146,254,698.95		2,468,762,663.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-400,000.00					69,211.78		68,811.78
（一）综合收益总额										79,237.81		79,237.81
（二）所有者投入和减少资本					-400,000.00							-400,000.00
1. 所有者投入的普通股												-400,000.00
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					-400,000.00							

(三) 利润分配										-10,026,027.77		-10,026,027.77
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,026,027.77		-10,026,027.77
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	668,401.85				1,570,756.42		-5,170,000.00		88,119,684.64	215,466,482.59		2,537,574,447.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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	196,660,194.63		2,524,338,159.23
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	196,660,194.63		2,524,338,159.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-55,575,495.68		-55,575,495.68
（一）综合收益总额										-22,155,403.13		-22,155,403.13
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	141,084,698.95		2,468,762,663.55

三、公司基本情况

广西粤桂广业控股股份有限公司（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，本公司法人营业执照统一社会信用代码：91450800198227509B。

截止2019年12月31日，股本为66,840.1851万股，公司注册资本为人民币66,840.1851万元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：广西贵港市幸福路100号。

本公司总部办公地址：广东省广州市荔湾区流花路85号建工大厦3层。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事食糖、纸、纸浆、硫铁矿、硫酸、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。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为广东省广业集团有限公司（以下简称“广业公司”），实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2020年4月10日经本公司第八届董事会第十三次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并会计报表的范围的子公司包括广西广业贵糖糖业集团有限公司（以下简称“贵糖集团”）、广西贵港市安达物流有限公司（以下简称“安达物流”）、广西创辉房地产开发有限公司（以下简称“广西创辉”）、广西青云置业有限公司（以下简称“青云置业”）、广东粤桂瑞盈投资有限责任公司（以下简称“瑞盈投资”）、广东广业云硫矿业有限公司（以下简称“云硫矿业”）、桂林永福顺兴制糖有限公司（以下简称“永福顺兴”）、云浮联发化工有限公司（以下简称“联发公司”）。本年度合并会计报表范围与上一年度相比，新增广东粤桂瑞盈投资有限责任公司1家子公司，减少广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司2家子公司。纳入合并范围的各公司基本情况，详见“第十二节、八、合并范围的变更”、“第十二节、九、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2019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

本公司及各子公司主要从事食糖、纸、纸浆、硫铁矿、硫酸、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。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，

对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十二节，五，“重要会计政策和会计估计”，39“收入”的具体描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十二节，五“重要会计政策和会计估计”，44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见第十二节、五、5“合并财务报表的编制方法”(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十二节、五、“长期股权投资”行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十二节、五、22“长期股权投资”或第十二节、五、10“金融工具”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十二节、五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十二节、五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十二节、五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资

产出出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 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金融资产和金融负债的法定权利，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④ 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤ 各类金融资产信用损失的确定方法

A. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的企业

B. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择简化处理，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄作为风险特征的组合
合并范围关联方	本公司与合并范围公司之间的应收款项

C. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
款项性质组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
合并范围关联方	本公司与合并范围公司之间的应收款项

D. 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

11、应收票据

本公司以预期信用损失为基础，对应收票据按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。详见第十二节、五、10“金融工具”（8）“金融资产减值”。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的企业

12、应收账款

本公司以预期信用损失为基础，对应收账款按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。详见第十二节、五、10“金融工具”（8）“金融资产减值”。

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择简化处理，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄作为风险特征的组合
合并范围关联方	本公司与合并范围公司之间的应收款项

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见第十二节、五、10“金融工具”（8）“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对其他应收款按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。详见第十二节、五、10“金融工具”（8）。

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
款项性质组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
合并范围关联方	本公司与合并范围公司之间的应收款项

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、房地产开发成本。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见第十二节、五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十二节、五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单

位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十二节、五、31“长期资产减值”。

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法，在使用寿命内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十二节、五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十二节、五、31“长期资产减值”。

(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。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，按其受益年限平均摊销，如长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

无

36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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）商品销售收入

本公司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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

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。

本公司产品销售包括国内销售和出口销售，其中，国内销售“以直销为主、买断式经销和支付手续费委托代销为辅”，出口销售以直销的方式，同时采取预收款销售为主，赊销为辅的销售政策。

本公司根据实际情况分国内直销、国内经销、国内支付手续费委托代销、出口销售、预收款方式销售和赊销方式销售六种情况分别进行收入确认，具体情况如下：

① 国内销售

a. 产品直销模式，其中采用预收款方式销售是在发出商品时根据发货单或者出库单确认收入，采用赊销方式销售是在发出商品且对方发出验收通知单通知已验收或者验收期满时，产品相关的风险和报酬转移，并已取得收款的相关权利，本公司据此确认收入；

b. 产品经销模式，其中采用预收款方式销售是在发出商品时根据发货单或者出库单确认收入，采用赊销方式销售是在发出商品且对方发出验收通知单通知已验收和验收期满时，产品相关的风险和报酬转移，并已取得收款的相关权利，本公司据此确认收入；

c. 支付手续费委托代销是在发出商品且对方发出代销清单时，产品相关的风险和报酬转移，并已取得收款的相关权利，本公司据此确认收入。

② 出口销售

本公司采取自行签订出口贸易合同并自行申报出口的销售方式，其中采用预收款方式销售是在发出商品时根据发货单或者出库单确认收入，采用赊销方式销售是在产品报关出口并取得提货单据时，产品相关的风险和报酬转移，并已取得收款的相关权利，本公司据此确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计

量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 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。

(3) 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。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

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。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 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。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本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。

(7) 终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见第十二节、五、18“持有待售资产”相关描述。

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

专项储备

本公司按照国家规定提取的安全生产费，应当计入“生产成本”，同时记入专项储备科目。按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的要求，公司生产的硫铁矿、-3MM矿等矿石产品按原矿开采量和非金属露天矿山每吨2元标准提取，生产的尾矿按入库尾矿量和三等及三等以上尾矿库每吨1元标准提取，公司生产的硫酸以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1) 营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；
- 2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- 4) 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	公司第八届董事会第五次会议于 2019 年 4 月 29 日决议通过	
财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。		

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第五次会议于2019年4月29日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司

该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	279,024,112.06	应收票据	摊余成本	26,608,095.76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	252,416,016.30
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,550,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,550,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,550,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,550,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	279,024,112.06			
减: 转出至应收款项融资		252,416,016.30		
按新金融工具准则列示的余额				26,608,095.76
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	2,550,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,550,000.00
应收款项融资	---			
从应收票据转入		252,416,016.30		
按新金融工具准则列示的余额				252,416,016.30

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	2,550,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			

加：自可供出售金融资产（原准则）转入		2,550,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,550,000.00

C、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	585,393,817.95		
将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	5,170,000.00		-5,170,000.00
2019年1月1日	590,563,817.95		-5,170,000.00

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目

B、新增“应收款项融资”行项目；

C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；

D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；

E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；

F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

③其他会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	1,225,432,203.33	1,225,432,203.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	279,024,112.06	26,608,095.76	-252,416,016.30
应收账款	40,717,559.07	40,717,559.07	
应收款项融资		252,416,016.30	252,416,016.30
预付款项	19,530,020.61	19,530,020.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,376,115.58	7,376,115.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	265,778,057.88	265,778,057.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	121,339,550.53	121,339,550.53	
流动资产合计	1,959,197,619.06		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,550,000.00		-2,550,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		2,550,000.00	2,550,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	797,271,989.04	797,271,989.04	
在建工程	191,382,760.01	191,382,760.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	969,960,685.20		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,932,444.59	13,932,444.59	
递延所得税资产	37,483,787.13	37,483,787.13	
其他非流动资产	22,486,119.57	22,486,119.57	
非流动资产合计	2,035,067,785.54	2,035,067,785.54	
资产总计	3,994,265,404.60	3,994,265,404.60	
流动负债：			
短期借款	630,000,000.00	630,578,340.65	578,340.65
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	158,185,369.77	158,185,369.77	
预收款项	20,371,867.86	20,371,867.86	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,137,309.98	31,137,309.98	
应交税费	52,237,496.36	52,237,496.36	
其他应付款	178,865,394.37	178,176,140.25	
其中：应付利息	689,254.12	0.00	-689,254.12

应付股利	2,708,716.57	2,708,716.57	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,003,298.55	
其他流动负债			
流动负债合计	1,095,797,438.34	1,095,689,823.42	-107,614.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,782,000.00	4,889,614.92	107,614.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	68,236,261.83	68,236,261.83	
长期应付职工薪酬	32,276,463.83	32,276,463.83	
预计负债	23,496,673.30	23,496,673.30	
递延收益	44,215,790.45	44,215,790.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	173,007,189.41	173,114,804.33	107,614.92
负债合计	1,268,804,627.75	1,268,804,627.75	
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	1,385,759,772.80	1,385,759,772.80	
减：库存股			
其他综合收益		-5,170,000.00	-5,170,000.00
专项储备	2,109,282.73	2,109,282.73	
盈余公积	88,888,916.70	88,888,916.70	
一般风险准备			
未分配利润	585,393,817.95	590,563,817.95	5,170,000.00

归属于母公司所有者权益合计	2,730,553,641.18	2,730,553,641.18	
少数股东权益	-5,092,864.33	-5,092,864.33	
所有者权益合计	2,725,460,776.85	2,725,460,776.85	
负债和所有者权益总计	3,994,265,404.60	3,994,265,404.60	

调整情况说明

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第五次会议于2019年4月29日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	368,326,927.32	368,326,927.32	
交易性金融资产			
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	26,608,095.76	26,608,095.76	
应收账款	19,039,993.06	19,039,993.06	
应收款项融资			
预付款项	11,843,469.38	11,843,469.38	

其他应收款	54,705,794.06	54,705,794.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	158,579,277.05	158,579,277.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	110,038,293.66	110,038,293.66	
流动资产合计	749,141,850.29		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	2,550,000.00		-2,550,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,973,010,198.21	1,973,010,198.21	
其他权益工具投资		2,550,000.00	2,550,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	308,257,947.44	308,257,947.44	
在建工程	161,246,769.57	161,246,769.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,654,569.57	131,654,569.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,087,779.26	8,087,779.26	
递延所得税资产	20,803,225.71	20,803,225.71	
其他非流动资产	19,557,877.57	19,557,877.57	
非流动资产合计	2,625,168,367.33	2,625,168,367.33	
资产总计	3,374,310,217.62	3,374,310,217.62	
流动负债：			
短期借款	630,000,000.00	630,578,340.65	578,340.65

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	119,479,484.65	119,479,484.65	
预收款项	37,668,734.55	37,668,734.55	
合同负债			
应付职工薪酬	11,265,719.46	11,265,719.46	
应交税费	24,536,401.19	24,536,401.19	
其他应付款	16,774,614.98	16,088,659.41	
其中：应付利息	685,955.57		-685,955.57
应付股利	2,708,716.57	2,708,716.57	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	839,724,954.83	839,617,339.91	-107,614.92
非流动负债：			
长期借款	4,782,000.00	4,889,614.92	107,614.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	31,647,323.03	31,647,323.03	
预计负债			
递延收益	29,393,276.21	29,393,276.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,822,599.24	65,930,214.16	107,614.92
负债合计	905,547,554.07	905,547,554.07	
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		-5,170,000.00	-5,170,000.00
专项储备			
盈余公积	88,119,684.64	88,119,684.64	
未分配利润	141,084,698.95	146,254,698.95	5,170,000.00
所有者权益合计	2,468,762,663.55	2,468,762,663.55	
负债和所有者权益总计	3,374,310,217.62	3,374,310,217.62	

调整情况说明

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第五次会议于2019年4月29日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额－当期进项税额	16%、13%、10%、9%、6%、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%、5%
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	按销售额计缴	2%
环保税	污染物排放量折合的污染当量	单位税额：1.8/2.8

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
广西粤桂广业控股股份有限公司	15%
广东广业云硫矿业有限公司	15%
广东粤桂瑞盈投资有限责任公司	5%
广西贵港市安达物流有限公司	25%
广西创辉房地产开发有限公司	25%
桂林永福顺兴制糖有限公司	25%
广西广业贵糖糖业集团有限公司	25%
广西青云置业有限公司	25%
云浮联发化工有限公司	25%

2、税收优惠

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

税收优惠及批文

(1) 公司以蔗渣为主要原料生产的纸和蔗渣浆符合财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》通知(财税[2015] 78号)中的资源综合利用产品相关规定，公司销售以蔗渣为原料生产的纸和蔗渣浆可享受增值税即征即退的税收优惠政策，退税比例为50%。

(2) 本公司子公司广东广业云硫矿业有限公司2018年通过高新技术企业认证，证书编号：GR201844003095，有效期：三年，认定期间享受企业所得税税收优惠。本公司自2018年起按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司的孙公司云浮联发化工有限公司，于2018年01月19日向云浮市云安区国家税务局提出资源综合利用产品及劳务增值税即征即退申请，云浮市云安区国家税务局发布的《税务事项通知书》（云交国税税通[2018]142号）认定申请减免理由合理、依据准确；据此，给予云浮联发化工有限公司增值税即征即退期限由2018年01月01日开始，期限不固定。

(4) 本公司子公司广东粤桂瑞盈投资有限责任公司符合《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政

策范围的通知》第一条规定，自2019年起按5%税率缴纳企业所得税。

(5) 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	31,055.28	48,512.73
银行存款	1,124,661,919.50	1,212,531,876.40
其他货币资金	20,109.13	12,851,814.20
合计	1,124,713,083.91	1,225,432,203.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,635.47	

其他说明

期末本公司子公司永福顺兴银行账户被司法冻结资金，涉及1,635.47元，除此之外，本公司期末不存在有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	1,480,000.00	26,608,095.76
合计	1,480,000.00	26,608,095.76

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：无

应收票据核销说明：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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	19,665,762.84	36.75%	19,665,762.84	100.00%	0.00	13,579,195.57	25.13%	12,723,195.57	93.70%	856,000.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	33,845,520.75	63.25%	1,209,202.31	3.57%	32,636,318.44	40,447,895.76	74.87%	586,336.69	1.45%	39,861,559.07
其中:										
账龄组合	33,845,520.75	63.25%	1,209,202.31	3.57%	32,636,318.44	40,447,895.76	74.87%	586,336.69	1.45%	39,861,559.07
合计	53,511,283.59	100.00%	20,874,965.15	37.50%	32,636,318.44	54,027,091.33	100.00%	13,309,532.26	24.63%	40,717,559.07

按单项计提坏账准备: 19,665,762.84

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
韶关市曲江昆仑山矿业有限公司	7,581,437.40	7,581,437.40	100.00%	无偿还能力
湖北京襄化工有限公司	4,722,888.14	4,722,888.14	100.00%	无偿还能力
宝塔盛华商贸集团有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	100.00%	无偿还能力
云浮市宝利硫酸有限责任公司	3,103,583.87	3,103,583.87	100.00%	无偿还能力
钟祥市楚钟磷化有限公司	947,649.83	947,649.83	100.00%	无偿还能力
蒋军荣	10,203.60	10,203.60	100.00%	无偿还能力
合计	19,665,762.84	19,665,762.84	--	--

按组合计提坏账准备: 1,209,202.31

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,104,412.72	251,044.12	1.00%
1 至 2 年	8,617,682.43	861,768.24	10.00%
2 至 3 年	3,917.60	783.55	20.00%
5 年以上	119,508.00	95,606.40	80.00%
合计	33,845,520.75	1,209,202.31	--

确定该组合依据的说明:

账龄组合

账 龄	计提比例
1年以内	1.00%
1至2年	10.00%
2至3年	20.00%
3至4年	30.00%
4至5年	50.00%
5年以上	80.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	25,104,412.72
1至2年	15,031,469.90
2至3年	4,063,583.13
3年以上	9,311,817.84
3至4年	8,901,469.55
4至5年	290,840.29
5年以上	119,508.00
合计	53,511,283.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	13,309,532.26	8,061,828.57		496,395.68		20,874,965.15
合计	13,309,532.26	8,061,828.57		496,395.68		20,874,965.15

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	496,395.68
合计	496,395.68

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东湛化集团有限公司	25,598,883.17	47.84%	1,018,145.80
韶关市曲江昆仑山矿业有限公司	7,581,437.40	14.17%	7,581,437.40
湖北京襄化工有限公司	4,722,888.14	8.83%	4,722,888.14
宝塔盛华商贸集团有限公司	3,300,000.00	6.17%	3,300,000.00
云浮市宝利硫酸有限责任公司	3,103,583.87	5.80%	3,103,583.87
合计	44,306,792.58	82.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	95,769,072.68	252,416,016.30
合计	95,769,072.68	252,416,016.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	118,246,060.04	
合计	118,246,060.04	

7、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	13,709,663.81	98.87%	19,237,103.03	98.50%
1 至 2 年	131,903.68	0.95%	218,064.73	1.12%
2 至 3 年	3,056.31	0.02%	69,350.85	0.36%
3 年以上	21,713.30	0.16%	5,502.00	0.03%
合计	13,866,337.10	--	19,530,020.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
中国铁路广州局集团有限公司	非关联方	2,650,472.58	1年以内	19.11
广西电网有限责任公司贵港供电局	非关联方	2,454,687.13	1年以内	17.70
襄阳市精信催化剂有限责任公司	非关联方	1,019,280.00	1年以内	7.35
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	非关联方	751,524.81	1年以内	5.42
南宁糖业股份有限公司	非关联方	690,910.15	1年以内	4.98
合计		7,566,874.67		54.56

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,432,449.20	7,376,115.58
合计	9,432,449.20	7,376,115.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

无

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 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
履约保证金及押金等	2,333,121.51	3,292,657.84
往来款	8,385,024.73	5,356,776.49
员工备用金	360,937.77	511,722.28
其他	788,445.03	96,491.92
合计	11,867,529.04	9,257,648.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	838,706.28		1,042,826.67	1,881,532.96
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	411,331.22		144,727.86	556,059.08
本期核销			2,512.19	2,512.19
2019 年 12 月 31 日余额	1,250,037.50		1,185,042.34	2,435,079.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,127,973.35
1 至 2 年	208,772.06
2 至 3 年	5,159,587.64
3 年以上	1,371,195.99
3 至 4 年	31,915.66
4 至 5 年	16,000.00
5 年以上	1,323,280.33
合计	11,867,529.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	1,881,532.96	556,059.08		2,512.19		2,435,079.84
合计	1,881,532.96	556,059.08		2,512.19		2,435,079.84

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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,512.19

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西俊瓯糖业有限公司	往来款	2,717,190.05	2-3 年	22.95%	543,438.01
云浮市国税局	税收返还	1,968,374.28	1 年以内	16.62%	19,683.74
龙志强	往来款	1,479,388.78	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.49%	199,650.21
桥圩专业户潘炳章	往来款	924,363.31	4-5 年	7.81%	924,363.31
贵港市港北区建设工程质量（安全）监督站	保证金	800,000.00	2-3 年	6.76%	160,000.00
合计	--	7,889,316.42	--	66.63%	1,847,135.27

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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	97,048,494.52	18,186,218.22	78,862,276.30	98,091,148.80	15,095,903.88	82,995,244.92
在产品	12,159,436.17	4,887,109.93	7,272,326.24	4,515,348.67	349,273.09	4,166,075.58
库存商品	104,748,643.60	19,122,750.73	85,625,892.87	128,428,996.12	14,084,832.98	114,344,163.14
周转材料	1,313,892.34	41,677.28	1,272,215.06	4,503,525.54		4,503,525.54
发出商品	1,244,006.33		1,244,006.33	2,586,094.85		2,586,094.85
房产开发产品	415,101,956.90		415,101,956.90	57,182,953.85		57,182,953.85
合计	631,616,429.86	42,237,756.16	589,378,673.70	295,308,067.83	29,530,009.95	265,778,057.88

(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	15,095,903.88	8,141,150.06		5,050,835.72	0.00	18,186,218.22
在产品	349,273.09	4,537,836.84				4,887,109.93
库存商品	14,084,832.98	15,189,470.29		10,151,552.54		19,122,750.73
周转材料		41,677.28				41,677.28
合计	29,530,009.95	27,910,134.47		15,202,388.26		42,237,756.16

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明：无

10、合同资产

无

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

无

其他说明：无

11、持有待售资产

无

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

无

重要的债权投资/其他债权投资

无

其他说明：无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		100,019,704.92
预缴税费	10,792.34	2,365.61
待抵扣进项税额		13,743,724.59
待认证进项税额	1,841,107.56	3,810,942.07
留抵税额	31,470,986.97	3,762,813.34
合计	33,322,886.87	121,339,550.53

其他说明：无

14、债权投资

无

重要的债权投资

无

减值准备计提情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：无

15、其他债权投资

无

重要的其他债权投资

无

减值准备计提情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

坏账准备减值情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
广东粤和金字股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	20,000,000.00		-2,138.71						19,997,861.29	
小计	0.00	20,000,000.00		-2,138.71						19,997,861.29	
合计		20,000,000.00		-2,138.71						19,997,861.29	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广西贵港甘化股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
广西泛糖产品市场营销有限公司	400,000.00	400,000.00
广西力和糖业储备有限公司	150,000.00	150,000.00
区食糖批发交易市场		
玉林地区物资集团		
中林发展股份有限公司		
中糖世纪股份有限公司		
北京融汇中糖电子商务有限公司		
合计	2,550,000.00	2,550,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广西贵港甘化股份有限公司						
广西泛糖产品市场营销有限公司						
广西力和糖业储备有限公司						
区食糖批发交易市场			70,000.00			

玉林地区物资集团			1,000,000.00			
中林发展股份有限公司			1,500,000.00			
中糖世纪股份有限公司			2,000,000.00			
北京融汇中糖电子商务有限公司			600,000.00			
合计			5,170,000.00			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

无

其他说明：无

20、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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,363,153,885.66	797,271,989.04
合计	1,363,153,885.66	797,271,989.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	597,734,692.79	1,713,503,076.20	27,159,689.14	22,136,116.62	57,508,854.72	2,418,042,429.47
2.本期增加金额	266,509,180.00	420,394,712.63	3,961,148.29	2,645,389.15	367,235.79	693,877,665.86

(1) 购置	103,952.83	14,910,047.48	3,961,148.29	304,115.66	367,235.79	19,646,500.05
(2) 在建工程转入	266,405,227.17	405,484,665.15		2,341,273.49		674,231,165.81
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		18,235,278.43	1,259,118.76	256,655.05	1,675,912.25	21,426,964.49
(1) 处置或报废		18,235,278.43	1,259,118.76	256,655.05	1,675,912.25	21,426,964.49
4.期末余额	864,243,872.79	2,115,662,510.40	29,861,718.67	24,524,850.72	56,200,178.26	3,090,493,130.84
二、累计折旧						
1.期初余额	271,690,716.07	1,249,742,135.52	18,545,799.28	18,076,958.12	51,414,238.24	1,609,469,847.23
2.本期增加金额	20,924,546.04	67,690,468.13	1,642,853.84	1,220,324.30	1,502,646.59	92,980,838.90
(1) 计提	20,924,546.04	67,690,468.13	1,642,853.84	1,220,324.30	1,502,646.59	92,980,838.90
3.本期减少金额		14,321,574.53	2,342,953.04	243,822.25	1,348,394.49	18,256,744.31
(1) 处置或报废		14,321,574.53	2,342,953.04	243,822.25	1,348,394.49	18,256,744.31
4.期末余额	292,615,262.11	1,303,111,029.12	17,845,700.08	19,053,460.17	51,568,490.34	1,684,193,941.82
三、减值准备						
1.期初余额	954,683.14	10,257,668.05	0.00	0.00	88,242.01	11,300,593.20
2.本期增加金额	16,041,658.12	15,746,704.56	28,744.90		27,602.58	31,844,710.16
(1) 计提	16,041,658.12	15,746,704.56	28,744.90		27,602.58	31,844,710.16
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	16,996,341.26	26,004,372.61	28,744.90		115,844.59	43,145,303.36
四、账面价值						
1.期末账面价值	554,632,269.42	786,547,108.67	11,987,273.69	5,471,390.55	4,515,843.33	1,363,153,885.66
2.期初账面价值	325,089,293.58	453,503,272.63	8,613,889.86	4,059,158.50	6,006,374.47	797,271,989.04

(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	93,192,565.90	35,646,278.24	16,041,658.12	41,504,629.54	
机器设备	530,442,071.95	475,338,359.88	22,644,031.43	32,459,680.64	
运输设备	428,435.48	312,250.85	10,373.56	105,811.07	
其他设备	15,927,785.95	15,048,485.35	94,488.69	784,811.91	
合计	639,990,859.28	526,345,374.32	38,790,551.80	74,854,933.16	

(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

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明：

受行业市场环境恶化，产品竞争力下降，纸业生产不饱和，实际产能与设计产能存在较大的差距，大部分与造纸业相关的机器设备、运输设备和其他设备出现暂时闲置的情况；

本期永福顺兴终止经营，与生产相关的车间、机器设备、其他设备出现闲置的情况。

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,331,348.08	191,382,760.01
合计	81,331,348.08	191,382,760.01

(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
粤桂热电循环基础建设工程项目	34,554,434.97		34,554,434.97	19,877,263.98		19,877,263.98
微细粒级废弃物循环利用及处理项目	12,820,463.88		12,820,463.88			
粤桂热电循环制浆项目	6,335,840.91		6,335,840.91	3,505,441.31		3,505,441.31
贵糖整体搬迁技改文体中心配套项目	4,618,906.70		4,618,906.70	3,338,923.27		3,338,923.27
尾矿库防洪工程	3,817,508.52		3,817,508.52	3,017,159.28		3,017,159.28
203#颚式破碎机更新	3,076,275.71		3,076,275.71	3,076,275.71		3,076,275.71
云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目	3,022,520.10		3,022,520.10	2,950,821.99		2,950,821.99
六都南广高铁至三墩段主供水管整改	1,586,118.66		1,586,118.66			
大坑尾废水处理站扩容项目	1,483,038.58		1,483,038.58	125,751.97		125,751.97
化工厂硫酸装置沸腾炉更新	1,327,804.30		1,327,804.30			
粤桂热电循环特种纸项目	1,187,206.42		1,187,206.42	1,174,033.98		1,174,033.98
贵糖生活区供水表后维修改造	1,052,857.98		1,052,857.98			
大坑尾矿山废水处理站新建应急池工程	823,076.82		823,076.82			
制糖厂膜法澄清技改项目	654,823.50		654,823.50	654,823.50		654,823.50

贵糖大厂、独山生活区外围消防网管改造项目	646,182.70		646,182.70			
装矿车间新厂房东侧新建防雨棚工程	626,332.22		626,332.22	341,933.40		341,933.40
配电室自动化智能化系统技术改造	581,309.71		581,309.71			
其他	3,116,646.40		3,116,646.40	3,222,151.83		3,222,151.83
100kt/a 湿法磷酸净化装置工程				3,780,853.66		3,780,853.66
250 至 300 台阶矿山运输道路工程				2,500,439.87		2,500,439.87
边坡合成孔径雷达监测预警系统项目				2,130,952.95		2,130,952.95
大坑尾处理增量技改				2,183,952.93		2,183,952.93
尾砂降硫技改				6,340,873.80		6,340,873.80
无元素氯漂白技改项目				17,598,954.06		17,598,954.06
粤桂热电循环糖厂技改项目				115,562,152.52		115,562,152.52
合计	81,331,348.08		81,331,348.08	191,382,760.01		191,382,760.01

(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

粤桂 热电 循环 基础 建设 工程 项目	198,20 0,000. 00	19,877 ,263.9 8	14,705 ,953.4 6	28,782 .47		34,554 ,434.9 7	17.43 %	17.43				其他
微细 粒级 废弃 物循 环利 用及 处理 项目	45,000 ,000.0 0		12,820 ,463.8 8			12,820 ,463.8 8	28.49 %	28.49				其他
粤桂 热电 循环 制浆 项目	441,02 8,600. 00	3,505, 441.31	2,830, 399.60			6,335, 840.91	1.44%	1.44				其他
贵糖 整体 搬迁 技改 文体 中心 配套 项目	187,90 0,000. 00	3,338, 923.27	1,279, 983.43			4,618, 906.70	2.46%	2.46				其他
尾矿 库防 洪工 程	3,500, 000.00	3,017, 159.28	800,34 9.24			3,817, 508.52	109.07 %	109.07				其他
203# 颚式 破碎 机更 新	4,000, 000.00	3,076, 275.71				3,076, 275.71	76.91 %	76.91				其他

云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目	6,100,000.00	2,950,821.99	71,698.11			3,022,520.10	49.55%	49.55				其他
六都南广高铁至三墩段主供水管整改	2,800,000.00		1,586,118.66			1,586,118.66	56.65%	56.65				其他
大坑尾废水处理站扩容项目	6,600,000.00	125,751.97	1,357,286.61			1,483,038.58	22.47%	22.47				其他
化工厂硫酸装置沸腾炉更新	3,500,000.00		1,327,804.30			1,327,804.30	37.94%	37.94				其他
粤桂热电循环特种纸项目	247,991,300.00	1,174,033.98	13,172.44			1,187,206.42	0.48%	0.48				其他

贵糖生活区供水表后维修改造	1,970,000.00		1,052,857.98			1,052,857.98	53.44%	53.44				其他
大坑尾矿山废水处理站新建应急池工程	900,000.00		823,076.82			823,076.82	91.45%	91.45				其他
制糖厂膜法澄清技改项目	20,328,300.00	654,823.50				654,823.50	3.22%	3.22				其他
贵糖大厂、独山生活区外围消防网管改造项目	3,230,000.00		646,182.70			646,182.70	20.01%	20.01				其他
装矿车间新厂房东侧新建防雨棚工程	648,000.00	341,933.40	284,398.82			626,332.22	96.66%	96.66				其他

配电室自动化智能化系统技术改造	1,900,000.00		581,309.71				581,309.71	30.60%	30.60				其他
粤桂热电循环糖厂技改项目	687,701,800.00	115,562,152.52	516,624,917.54	632,187,070.06				91.93%	100.00	623,873.54	516,258.62	3.06%	其他
无元素氯漂白技改项目	18,880,000.00	17,598,954.06	408,888.38	18,007,842.44				95.38%	100.00				其他
尾砂降硫技改	9,430,000.00	6,340,873.80	1,623,477.85	7,964,351.65				84.46%	100.00				其他
100kt/a湿法磷酸净化装置工程	0.00	3,780,853.66	647,558.73		4,428,412.39				100.00				其他
250至300台阶矿山运输道路工程	4,500,000.00	2,500,439.87	1,100,617.30	3,601,057.17				80.02%	100.00				其他
大坑尾处理增量技改	2,596,000.00	2,183,952.93	280,736.55	2,464,689.48				94.94%	100.00				

边坡合成孔径雷达监测预警系统项目	2,100,000.00	2,130,952.95	111,548.89	2,242,501.84			106.79%	100.00				其他
废热锅炉改良支出	5,136,000.00		4,785,458.57	4,785,458.57			93.17%	100.00				其他
其他		3,222,151.83	4,443,843.88	2,949,412.13	1,599,937.18	3,116,646.40						其他
合计	1,905,940,000.00	191,382,760.01	570,208,103.45	674,231,165.81	6,028,349.57	81,331,348.08	--	--	623,873.54	516,258.62		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

(4) 工程物资

无

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、使用权资产

无

其他说明：无

26、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	办公软件	专利技术	蔗区开发和管理权	采矿权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	875,899,431.86			2,518,460.78	35,941.89	64,458,422.10	249,599,699.51	1,192,511,956.14
2.本期增加金额	24,912,723.02			3,674,642.14				
(1) 购置	24,912,723.02			3,674,642.14				
(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	900,812,154.88			6,193,102.92	35,941.89	64,458,422.10	249,599,699.51	1,221,099,321.30
二、累计摊销								
1.期初余额	146,890,499.96			1,288,215.43	1,991.78	6,165,994.85	68,204,568.92	222,551,270.94
2.本期增加金额	27,702,330.35			323,045.86	3,447.73	250,891.23	8,744,972.06	37,024,687.23

(1) 计提	27,702,330.35			323,045.86	3,447.73	250,891.23	8,744,972.06	37,024,687.23
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	174,592,830.31			1,611,261.29	5,439.51	6,416,886.08	76,949,540.98	259,575,958.17
三、减值准 备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额	569,781.72					51,520,173.56		52,089,955.28
(1) 计提	569,781.72					51,520,173.56		52,089,955.28
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额	569,781.72					51,520,173.56		52,089,955.28
四、账面价 值								
1.期末 账面价值	725,649,542.85			4,581,841.63	30,502.38	6,521,362.46	172,650,158.53	909,433,407.85
2.期初 账面价值	729,008,931.90			1,230,245.35	33,950.11	58,292,427.25	181,395,130.59	969,960,685.20

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

无

其他说明：无

所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	4,727,805.34	508,659.02	抵押

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
桂林永福顺兴制糖有限公司	5,109,495.46					5,109,495.46
合计	5,109,495.46					5,109,495.46

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
桂林永福顺兴制糖有限公司	5,109,495.46					5,109,495.46
合计	5,109,495.46					5,109,495.46

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：无

29、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
----	------	--------	--------	--------	------

搬迁费用	5,844,665.33		2,922,332.40		2,922,332.93
深圳写字楼	2,006,370.25		83,598.74		1,922,771.51
装修费	1,468,098.42	1,579,447.50	964,228.53		2,083,317.39
良种甘蔗种植扶持	4,613,310.59		4,613,310.59		
合计	13,932,444.59	1,579,447.50	8,583,470.26	0.00	6,928,421.83

其他说明

30、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	62,118,514.51	10,417,582.70	43,692,417.33	8,710,717.57
内部交易未实现利润	3,760,118.05	938,418.40	2,149,002.49	537,250.63
可抵扣亏损			113,878,716.07	17,081,807.41
搬迁费	2,115,365.68	317,304.85	4,793,843.25	1,198,460.81
预提费用	1,006,494.66	150,974.20	915,574.53	137,336.18
税款抵减购置用于环保、节能节水、安全生产的专用设备的抵免税额			1,770,013.13	265,501.97
同一控制企业合并资产评估增值	34,063,089.33	8,515,772.34	38,210,850.24	9,552,712.56
递延收益	800,000.00	120,000.00		
合计	103,863,582.23	20,460,052.49	205,410,417.04	37,483,787.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,460,052.49		37,483,787.13

(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	132,933,866.77	27,523,906.09
可抵扣亏损	167,138,648.07	112,328,820.58
合计	300,072,514.84	139,852,726.67

(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
2020	33,515,799.67	48,216,201.33	
2021	46,804,972.16	46,804,972.16	
2022	30,373,848.63	2,508,408.93	
2023	14,799,238.16	14,799,238.16	
2024	41,644,789.45		
合计	167,138,648.07	112,328,820.58	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	13,239,968.03	10,865,701.60
预付开发支出款	1,190,909.09	
搬迁支出	56,299,264.43	11,620,417.97
合计	70,730,141.55	22,486,119.57

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	160,287,405.56	
信用借款	430,500,079.83	630,578,340.65
合计	590,787,485.39	630,578,340.65

短期借款分类的说明：

本公司向国家开发银行的借款由本公司子公司贵糖集团提供连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：无
其他说明：无

33、交易性金融负债

无

其他说明：无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、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	361,254,959.90	140,723,186.27
1-2 年	208,171,343.63	11,271,111.68
2-3 年	1,259,543.20	335,913.41
3 年以上	4,914,382.07	5,855,158.41
合计	575,600,228.80	158,185,369.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

北方重工集团有限公司	1,043,100.00	产品质量问题暂不付款
合计	1,043,100.00	--

其他说明：无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,128,933.96	20,371,867.86
合计	22,128,933.96	20,371,867.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、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	29,676,548.97	333,087,718.04	330,475,447.04	32,288,819.97
二、离职后福利-设定提存计划	1,460,761.01	33,722,835.65	33,035,082.55	2,148,514.11
三、辞退福利		9,672,339.30	9,672,339.30	
合计	31,137,309.98	376,482,892.99	373,182,868.89	34,437,334.08

(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	19,095,110.71	274,304,905.60	272,296,753.39	21,103,262.92
2、职工福利费	0.00	9,953,450.29	9,953,450.29	
3、社会保险费	647,335.44	17,320,156.80	16,791,522.74	1,175,969.50
其中：医疗保险费	4,374.77	13,651,458.28	13,429,546.02	226,287.03
工伤保险费	401,270.47	1,438,865.59	1,440,835.48	399,300.58
生育保险费	241,690.20	2,229,832.93	1,921,141.24	550,381.89
4、住房公积金	965,969.27	23,389,312.00	23,791,721.00	563,560.27
5、工会经费和职工教育经费	8,968,133.55	8,119,893.35	7,641,999.62	9,446,027.28
合计	29,676,548.97	333,087,718.04	330,475,447.04	32,288,819.97

(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	1,225,100.75	32,655,097.67	31,971,748.45	1,908,449.97
2、失业保险费	235,660.26	1,067,737.98	1,063,334.10	240,064.14
合计	1,460,761.01	33,722,835.65	33,035,082.55	2,148,514.11

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,952,879.03	29,811,878.02
消费税		0.00
企业所得税	4,869,583.61	12,391,868.38
个人所得税	2,425,944.03	2,188,749.40
城市维护建设税	252,285.32	1,992,181.46
教育费附加	108,122.28	853,792.06
地方教育费附加	72,081.52	569,194.71
印花税	307,493.50	849,189.22
土地使用税	22,159.37	11,931.96
环保税	427,970.87	768,292.67
资源税	1,574,902.27	2,096,671.02
房产税	577,359.04	519,264.60

残疾人就业保障金	133,388.29	135,563.90
水利建设基金	18,303.34	18,303.34
其他	58,651.06	30,615.62
合计	15,801,123.53	52,237,496.36

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	844,082.43	0.00
应付股利	2,731,118.62	2,708,716.57
其他应付款	179,916,138.62	175,467,423.68
合计	183,491,339.67	178,176,140.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	844,082.43	
合计	844,082.43	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,731,118.62	2,708,716.57
合计	2,731,118.62	2,708,716.57

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：无

(3) 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	170,047,741.51	164,571,884.90

应付个人款	224,392.36	231,995.93
押金、保证金	2,926,144.86	2,994,361.81
农务	731,583.29	861,125.95
其他	5,986,276.60	6,808,055.09
合计	179,916,138.62	175,467,423.68

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	25,003,298.55
合计	25,000,000.00	25,003,298.55

其他说明：

本公司控股子公司永福顺兴与广西永福农村合作银行（以下简称“永福农合银行”）营业部签订的抵押担保合同永福顺兴以自有房屋及建筑物、机器设备及土地使用权为2,500.00万元借款提供抵押担保。贷款期间：2015年4月至2018年4月，并于2018年4月签订展期协议，贷款期间延至2019年10月。2019年10月永福无力偿还该笔借款，永福农合银行已提起诉讼，一审判决永福顺兴偿还债务，因永福顺兴已停止经营，无力偿还该笔借款，已构成债务违约。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	16,913,842.60	4,889,614.92
合计	16,913,842.60	4,889,614.92

长期借款分类的说明：

本公司与中国工商银行股份有限公司贵港分行签订《0211600007-2018年（分营）字00077》，合同约定本公司在1亿元内的最高限额信用借款，借款期限2018年7月20日至2026年7月4日，首笔借款偿还时间为2020年7月4日。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	36,606,430.84	68,236,261.83
合计	36,606,430.84	68,236,261.83

(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
未支付的采矿权费用	36,606,430.84	36,606,430.84
计提“三类”人员费用		31,629,830.99
合计	36,606,430.84	68,236,261.83

其他说明：无

(2) 专项应付款

无

49、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	193,728.76	259,137.49
二、辞退福利	8,246,143.45	2,630,301.78
三、其他长期福利	7,423,753.77	7,423,753.77

四、非货币性福利	21,963,270.79	21,963,270.79
合计	37,826,896.77	32,276,463.83

(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
一、期初余额	259,137.49	322,466.35
二、计入当期损益的设定受益成本	22,453.07	21,619.94
1.当期服务成本	22,453.07	21,619.94
四、其他变动	87,861.80	84,948.80
2.已支付的福利	87,861.80	84,948.80
五、期末余额	193,728.76	259,137.49

计划资产：无

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
一、期初余额	259,137.49	322,466.35
二、计入当期损益的设定受益成本	22,453.07	21,619.94
四、其他变动	87,861.80	84,948.80
五、期末余额	193,728.76	259,137.49

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：

本公司的设定受益计划是一项为1996年前退休的人员在退休后提供退休金的非统筹部分，截止2019年12月31日，本公司共有150名1996年前退休的人员纳入该项设定受益计划，支付金额为每年每人285.60元至604.80元之间。该设定受益计划义务现值于2019年12月31日由本公司使用预期累积福利单位法确定。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

搬迁补偿费	2,115,365.68	4,793,843.25	取得硫铁矿采矿权存在的生态恢复义务。
预计复垦费	19,514,494.82	18,702,830.05	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
合计	21,629,860.50	23,496,673.30	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

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
政府补助	44,215,790.45	2,572,000.00	5,549,633.60	41,238,156.85	政府补助
合计	44,215,790.45	2,572,000.00	5,549,633.60	41,238,156.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绿色制造系统集成项目	5,670,000.00						5,670,000.00	与资产相关
硫铁矿中低品位矿和铁资源综合利用工程	5,666,666.39			2,000,000.04			3,666,666.35	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
重金属污染防治专项资金	2,610,000.00			390,000.00			2,220,000.00	与资产相关
资源综合利用（尾矿再选技改项目）	2,080,000.00						2,080,000.00	与资产相关
8 万吨精制酸技改项目奖补（普惠性）专项基金	2,074,200.00	1,772,000.00		345,297.06			3,500,902.94	与资产相关

特种纸研究院建设	1,904,761.90			190,476.20			1,714,285.70	与资产相关
蔗渣污水处理	1,687,012.99			400,000.00			1,287,012.99	与资产相关
年产 3 万吨生活用纸改造二期工程	1,416,666.76			142,857.16			1,273,809.60	与资产相关
粤桂产业园区物流基地规划设计前期经费	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
白砂糖自动装包及白砂糖、赤砂糖码垛智能工厂建设	770,000.00						770,000.00	与资产相关
热电厂锅炉烟气除尘脱硝技改工程项目	738,095.26			57,142.84			680,952.42	与资产相关
制浆厂碱回收蒸汽系统节能技改热能优化利用	710,714.27			71,071.44			639,642.83	与资产相关
沼气代替天然气	674,940.63			139,642.84			535,297.79	与资产相关
蔗渣造纸白泥资源	665,476.21			185,714.28			479,761.93	与资产相关
年产 3 万吨生活用纸项目财政贴息	487,500.00			50,000.00			437,500.00	与资产相关
甘蔗糖厂膜物理澄清工艺项目	480,000.00						480,000.00	与资产相关
制浆造纸废水深度处理技改工程项目	424,999.93			42,857.16			382,142.77	与资产相关
制糖厂蒸发系统余热回收利用项目	324,032.26			32,403.24			291,629.02	与资产相关

V 系列磨浮系统技术改造 工程	283,333.61			99,999.96			183,333.65	与资 产相 关
制浆蒸煮余热回收利 用工程	255,095.23			34,785.72			220,309.51	与资 产相 关
甘蔗混合汁陶瓷膜过 滤浓缩液糖分回收项 目	240,000.00						240,000.00	与资 产相 关
热电厂 5 号(12MW)汽 轮发电机技改	212,500.00			34,000.00			178,500.00	与资 产相 关
挖潜改造项目	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资 产相 关
电气设备节能降耗	189,285.56			42,857.16			146,428.40	与资 产相 关
安全生产专项资金	108,314.24			19,114.02			89,200.22	与资 产相 关
工业和市政污泥处理 处置与资源化关键技 术开发及应用		100,000.00					100,000.00	与资 产相 关
基于蔗渣三组分分离 的低聚木糖酶法工业 模拟生产示范(协助单 位经费分配)		700,000.00					700,000.00	与资 产相 关
拆迁赔款	8,042,195.21			171,414.48			7,870,780.73	与资 产相 关
困难职工生活补助	1,800,000.00						1,800,000.00	与资 产相 关
合计	44,215,790.45	2,572,000.00		5,549,633.60			41,238,156.85	与资 产相 关

其他说明：无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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：无

54、其他权益工具

无

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）	1,385,759,772.80			1,385,759,772.80
合计	1,385,759,772.80			1,385,759,772.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当 期转入留存收 益	减：所 得税费 用	税后 归属 于母 公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重分类进 损益的其他综合 收益	-5,170,000.00							-5,170,000.00

金融资产 重分类计入其他 综合收益的金额	-5,170,000.00							-5,170,000.00
其他综合收益合 计	-5,170,000.00							-5,170,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本年度因本公司执行新金融工具准则，根据准则的要求对2019年年初其他综合收益进行调整，详见第十二节、五、44“重要会计政策和会计估计变更”

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	2,109,282.73	9,422,269.84	7,601,609.58	3,929,942.99
合计	2,109,282.73	9,422,269.84	7,601,609.58	3,929,942.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取和使用安全使用费。

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	88,888,916.70			88,888,916.70
合计	88,888,916.70			88,888,916.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	585,393,817.95	610,171,507.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,170,000.00	-79,833,604.73
调整后期初未分配利润	590,563,817.95	530,337,903.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,029,249.63	88,476,007.49
应付普通股股利	10,026,027.77	33,420,092.55
期末未分配利润	663,567,039.81	585,393,817.95

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 5,170,000.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	3,413,843,834.12	3,185,329,181.64	3,100,835,157.30	2,684,345,253.36
其他业务	88,147,754.88	55,096,294.90	67,339,407.83	46,466,679.04
合计	3,501,991,589.00	3,240,425,476.54	3,168,174,565.13	2,730,811,932.40

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

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	4,225,036.68	8,310,114.05
教育费附加	1,810,534.56	3,564,881.35
资源税	10,355,209.28	13,159,037.58
房产税	4,344,508.04	3,898,659.34
土地使用税	2,161,436.05	2,044,889.24
车船使用税	63,848.93	48,295.89
印花税	2,068,755.28	1,682,849.71
地方教育费附加	1,207,023.04	2,376,587.60
环保税	2,110,673.06	2,820,588.12
其他税费	103,327.35	437,443.27
合计	28,450,352.27	38,343,346.15

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,909,816.13	11,033,253.32
运输费	4,740,634.06	12,485,359.51
装卸费	3,136,765.43	2,667,415.04
仓储、租赁费	23,883.22	2,942,574.71
广告费、业务宣传费		1,415.09
差旅费	472,862.34	487,855.66
办公费	89,923.20	112,154.09
物料消耗	288,178.68	171,876.86
糖网服务费	937,965.91	590,432.54
折旧摊销	934,950.43	
其他	1,273,699.95	1,792,128.72
合计	19,808,679.35	32,284,465.54

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,439,558.44	70,966,179.23
折旧摊销	43,205,686.45	45,020,430.66
聘请中介机构	3,300,941.66	2,804,633.64
租赁费	3,292,111.18	2,853,773.45
水电费	4,489,009.66	5,991,857.36
办公费	1,738,961.78	1,055,837.82
差旅费	972,111.52	1,172,137.53
劳保费	457,224.53	678,097.46
修理费	1,107,365.59	1,827,006.34
停工费用	12,302,883.84	
其他	18,811,567.36	16,004,932.72
合计	168,117,422.01	148,374,886.21

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	22,341,423.09	19,565,161.74
直接投入费用	10,958,331.78	18,934,232.12
折旧摊销费用	559,469.09	17,546.78
新产品设计费		632,108.37
其他	875,589.87	5,504,521.59
合计	34,734,813.83	44,653,570.60

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,119,249.65	24,475,305.06
减：利息收入	17,834,780.43	15,841,667.83
汇兑损益	-260,760.64	-522,966.62
银行手续费	402,294.83	185,974.93
其他	1,627,718.62	1,597,190.82
合计	11,053,722.03	9,893,836.36

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	184,692,818.31	12,950,190.78
合计	184,692,818.31	12,950,190.78

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,138.71	
理财产品投资收益	1,816,509.91	268,828.74
合计	1,814,371.20	268,828.74

其他说明：无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-556,059.08	
应收账款坏账损失	-8,061,828.57	
合计	-8,617,887.65	

其他说明：无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11,898,935.94
二、存货跌价损失	-24,632,588.15	-17,550,011.50
七、固定资产减值损失	-31,844,710.16	-4,604,901.91
十二、无形资产减值损失	-52,089,955.28	
十三、商誉减值损失		-5,109,495.46
合计	-108,567,253.59	-39,163,344.81

其他说明：无

73、资产处置收益

无

74、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

非流动资产毁损报废净收益	220,380.98	29,913.53	220,380.98
其中：固定资产毁损报废	220,380.98	29,913.53	220,380.98
罚款收入	48,145.50	1,127,938.01	48,145.50
保险赔款		37,419.23	
与企业日常活动无关的政府补助		72,000.00	
其他	1,193,594.77	1,831,902.62	1,193,594.77
合计	1,462,121.25	3,099,173.39	1,462,121.25

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

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	80,000.00	60,000.00
非流动资产毁损报废净损失	865,159.57	891,426.31	865,159.57
其中：固定资产毁损报废	865,159.57	891,426.31	865,159.57
滞纳金	233.89	32,837.84	233.89
罚款	67,520.00	181,229.75	67,520.00
其他	2,026,245.38	1,380,206.46	2,026,245.38
合计	3,019,158.84	2,565,700.36	3,019,158.84

其他说明：无

76、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	-6,324,499.31	39,121,152.57
递延所得税费用	17,023,734.64	15,980,012.94
合计	10,699,235.33	55,101,165.51

(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	67,166,133.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,074,920.05
子公司适用不同税率的影响	-4,599,958.83
调整以前期间所得税的影响	-10,682,770.91
非应税收入的影响	-9,583,160.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,094.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,289,853.08
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	24,057,606.24
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	2,230,402.80
残疾人工资加计扣除	-215,065.06
研发费用加计扣除	-3,497,333.50
土地评估增值入股纳税调整	502,176.66
对以前年度确认的递延所得税资产 / 负债的调整	4,624,177.23
所得税费用	10,699,235.33

其他说明

本年度当期所得税费用为负的原因系本公司子公司云硫矿业2018年被评定为高新技术企业，在汇算清缴时按15%的税率计算缴纳2018年度企业所得税，2018年财务报表仍按25%计算当期所得税，差异额记入本年度当期所得税费用。

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	26,454,231.94	14,804,078.14
政府补助	179,220,452.00	7,978,813.50
利息收入	17,834,780.43	15,841,667.83
往来款	72,453,341.46	94,247,009.89
其他	25,772,320.68	18,227,495.76

合计	321,735,126.51	151,099,065.12
----	----------------	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定金、押金、保证金	22,773,315.00	23,772,340.07
往来款	1,805,911.33	27,591,633.94
销售费用支付的现金	11,233,798.88	16,999,056.89
管理费用支付的现金	29,258,982.15	29,415,439.51
其他	20,891,249.78	23,763,089.50
合计	85,963,257.14	121,541,559.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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

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

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
其他		109,679.00
偿还云硫集团借款	17,441,658.71	22,900,672.60
合计	17,441,658.71	23,010,351.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、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	56,466,898.32	83,300,510.10
加: 资产减值准备	108,567,253.59	39,163,344.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,617,887.65	91,848,116.05
使用权资产折旧	92,980,838.90	
无形资产摊销	37,024,687.23	38,957,012.76
长期待摊费用摊销	8,583,470.26	11,940,678.38
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	644,778.59	861,512.78
财务费用(收益以“—”号填列)	28,736,564.10	25,574,514.87
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,814,371.20	-268,828.74
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	17,023,734.64	15,980,012.94
存货的减少(增加以“—”号填列)	-336,308,362.03	52,077,052.98
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	159,958,290.41	-8,006,400.26
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-83,809,852.89	-61,022,654.94
其他	12,848,364.60	-8,347,836.79
经营活动产生的现金流量净额	109,520,182.17	282,057,034.94
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	1,124,711,448.44	1,212,582,203.26
减: 现金的期初余额	1,212,582,203.26	823,205,061.33
现金及现金等价物净增加额	-87,870,754.82	389,377,141.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,124,711,448.44	1,212,582,203.26
其中：库存现金	31,055.28	119,965,342.10
可随时用于支付的银行存款	1,124,660,284.03	1,092,615,047.03
可随时用于支付的其他货币资金	20,109.13	1,814.13
三、期末现金及现金等价物余额	1,124,711,448.44	1,212,582,203.26

其他说明：无

80、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：

81、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	1,635.47	银行账户被司法冻结
固定资产	1,921,723.31	本公司控股子公司永福顺兴贷款的抵押物
无形资产	4,727,805.34	本公司控股子公司永福顺兴贷款的抵押物
合计	6,651,164.12	--

其他说明：无

82、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	--	--	2,487,611.00
其中：美元	356,585.39	6.9762	2,487,611.00
欧元			
港币			
应收账款	--	--	139,384.48
其中：美元	19,980.00	6.9762	139,384.48
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
贵港市财政局扶持资金	169,992,500.00	其他收益	169,992,500.00
职工养老保险政府补贴款	3,781,366.50	其他收益	3,781,366.50
增值税退税		其他收益	2,494,732.71
8 万吨精制酸技改项目奖补	1,772,000.00	递延收益	

贵港财政局国储糖贴息	783,000.00	其他收益	783,000.00
基于蔗渣三组分分离的低聚木糖酶法工业模拟生产示范项目	700,000.00	递延收益	
稳岗补贴	640,624.40	其他收益	640,624.40
云浮市工业和信息化局汇来绿色发展与节能降耗金_公司本部_绿色发展与节能降耗金	590,777.50	其他收益	590,777.50
高新技术补助	310,000.00	其他收益	310,000.00
云安区应急管理局应急物资款	300,000.00	其他收益	300,000.00
工业和市政污泥处理处置与资源化关键技术开发及应用	100,000.00	递延收益	
硫铁矿中低品位矿和铁资源综合利用工程		递延收益	2,000,000.04
粤桂产业园区物流基地规划设计前期经费		递延收益	1,000,000.00
蔗渣污水处理项目		递延收益	400,000.00
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		递延收益	390,000.00
8 万吨精制酸技改项目奖补		递延收益	345,297.06
特种纸研究建设项目		递延收益	190,476.20
蔗渣造纸白泥资源化项目		递延收益	185,714.28
拆迁赔偿款		递延收益	171,414.48
年产 3 万吨生活用纸技改项目		递延收益	142,857.16
沼气代替天然气项目		递延收益	139,642.84
省级挖潜改造资金（结构调整和装备制造业）		递延收益	100,000.00
其他	250,183.60	其他收益/递延收益	734,415.14
合 计	179,220,452.00		184,692,818.31

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

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：

（1）本期新设主体如下：

名 称	设立时间	期末净资产	合并日至期末 净利润
广东粤桂瑞盈投资有限责任公司	2019年3月28日	967,837.44	-32,162.56

（2）本期注销主体如下：

名 称	核准注销时间
广西纯点纸业有限公司	2019年12月20日
广州纯点纸业有限公司	2019年5月14日

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	
广西广业贵糖糖业集团有限公司	贵港市	贵港市	糖生产与销售	100.00%		设立
广东广业云硫矿业有限公司	云浮市	云浮市	矿石生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
广西贵港市安达物流有限公司	贵港市	贵港市	物流		100.00%	设立
广西创辉房地产开发有限公司	贵港市	贵港市	房地产开发		100.00%	设立
广东粤桂瑞盈投资有限责任公司	广州市	广州市	商务服务业	100.00%		设立
桂林永福顺兴制糖有限公司	桂林市	桂林市	糖生产与销售	69.50%		非同一控制下企业合并
广西青云置业有限公司	贵港市	贵港市	房地产业	100.00%		设立
云浮联发化工有限公司	云浮市	云浮市	化工		66.04%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司的全资子公司广西广业贵糖糖业集团有限公司持有广西贵港市安达物流有限公司和广西创辉房地产开发有限公司100.00%股权，因此本公司间接持有广西贵港市安达物流有限公司和广西创辉房地产开发有限公司100.00%股权；

本公司全资子公司广东广业云硫矿业有限公司持有云浮联发化工有限公司66.04%的股权，因此本公司间接持有云浮联发化工66.04%的股权。

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：无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东粤和金宇股权投资合伙企业（有限合伙）	河源市	河源市	商务服务业	22.12%		权益法核算

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	896,023.11	
非流动资产	89,440,000.00	
资产合计	90,336,023.11	
流动负债	11,291.80	
负债合计	11,291.80	
归属于母公司股东权益	90,324,731.31	
按持股比例计算的净资产份额	19,979,830.57	
对联营企业权益投资的账面价值	-2,138.71	

净利润	-9,668.69	
综合收益总额	-9,668.69	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司云硫矿业存在以美元进行销售的业务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物	2,487,611.00	5,940,947.55	5,940,947.55
应收账款	139,384.48	39,806.56	39,806.56

(2) 利率风险

本公司银行借款利率固定，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险较小。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			2,550,000.00	2,550,000.00
应收款项融资		95,769,072.68		95,769,072.68
其中：应收票据		95,769,072.68		95,769,072.68

持续以公允价值计量的资产总额		95,769,072.68	2,550,000.00	98,319,072.68
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

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

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
广东省广业集团有限公司	广东省广州市天河区金穗路1号32楼	资产经营与管理；组织资产重组等	154,620.48	54.78%	54.78%

本企业的母公司情况的说明

广业集团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粤桂股份 12.13%、31.31%和11.34%的股权，因此广业集团通过直接和间接持有粤桂股份54.78%的股权。

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：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节、九、1“在子公司中的权益”。

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第十二节、十二、3“本企业合营和联营企业情况”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
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
广东广业培训学院有限公司	本公司母公司控制的子公司
广东顺业石油化工建设监理有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广州市太成加油站有限公司	本公司母公司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	本公司母公司的孙公司控制的子公司
广州市民永加油站有限公司	本公司母公司的孙公司控制的子公司
广东广业开元科技有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东宏大罗化民爆有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东省广业置业集团有限公司	本公司母公司控制的子公司
广东省国际工程咨询有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东粤能物业管理有限公司	本公司母公司控制的孙公司
宏大爆破有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东联合民爆有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东省机电设备招标有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东湛化集团有限公司	本公司母公司控制的子公司
广东省环境工程装备有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东省轻纺建筑设计院有限公司	本公司母公司控制的孙公司

广西鹿寨化肥有限责任公司	本公司控股子公司的少数股东
湖南君泽资产经营管理有限公司	本公司控股子公司的少数股东
龙志强	本公司控股子公司的少数股东
骆永武	本公司控股子公司的少数股东

其他说明

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
广业集团及其子公司	材料采购	26,569,109.64		否	31,225,570.40
广业集团及其子公司	工程款	444,828,172.01		否	735,055.17
广业集团及其子公司	劳务和服务费	11,122,729.36		否	8,786,896.40
广业集团及其子公司	监理费	772,839.90		否	2,057,557.88
广业集团及其子公司	设计费	225,094.34		否	81,006.92
广业集团及其子公司	咨询费	122,075.48		否	82,111.79
合计		483,640,020.73	576,877,500.00	否	42,968,198.56

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
广业集团及其子公司	矿石、硫酸	28,608,500.13	38,359,586.76
广业集团及其子公司	水电费、材料、话费、工程、维修费等	795,990.54	1,016,585.42
广业集团及其子公司	机制糖	383,038.60	398,476.80
广业集团及其子公司	固定资产		1,708.23
合计		29,787,529.27	39,776,357.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 2019年累计发生日常关联交易未超过获批额度。详见2019年1月8日、2020年2月29日公司披露在巨潮资讯网和《证券时报》《证券日报》上的《关于2018年12月及2019年度日常关联交易预计的公告》（2019-003）、《关于2020年度日常关联交易预计的公告》（2020-004）。
- 2019年累计发生非日常关联交易未超过获批额度。详见公司于2017年9月12日在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于公司与广东省广业置业集团有限公司、广州建筑股份有限公司、广东省石油化工建设集团公司签订BT项目合同暨因公开招标形成关联交易的公告》（2017-048）。

(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
广东省广业集团有限公司	广东广业云硫矿业有限公司	广东湛化集团有限公司日常经营管理	2018年07月20日	2023年07月19日	协议定价	2,974,741.32

关联托管/承包情况说明: 无

关联管理/出包情况说明: 无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方: 无

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广业集团及其子公司	房屋建筑、机器设备	5,625,872.08	4,600,230.36
合计		5,625,872.08	4,600,230.36

关联租赁情况说明: 无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方: 无

本公司作为被担保方: 无

关联担保情况说明: 无

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广业集团及其子公司	143,598,547.42	2008年06月01日	2021年03月10日	起始日 2008年6月、2009年11月、2015年3月、2015年5月、2015年6月
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,372,870.50	5,851,764.30

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	广业集团及其子公司	28,598,883.17	1,048,145.80	19,106,365.73	191,063.66
		28,598,883.17	1,048,145.80	19,106,365.73	191,063.66
预付款项：					
	广业集团及其子公司	10,500.00		4,142,532.60	
	合 计	10,500.00		4,142,532.60	
其他应收款：					
	广业集团及其子公司			36,593.59	365.94
	龙志强	1,479,388.78	199,650.21	1,024,916.48	93,601.62
	骆永武			121,346.00	11,153.52
	合 计	1,479,388.78	199,650.21	1,182,856.07	105,121.08
其他非流动资产：					
	广业集团及其子公司			4,137,459.60	
	合 计			4,137,459.60	

(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：			
	广业集团及其子公司	454,383,909.24	4,019,190.76
	合 计	454,383,909.24	4,019,190.76
其他应付款：			
	广业集团及其子公司	144,431,616.42	150,159,942.83
	合 计	144,431,616.42	150,159,942.83
长期应付款：			
	广业集团及其子公司		31,629,830.99
	合 计		31,629,830.99

7、关联方承诺

(1) 业绩承诺

2017年12月18日，本公司全资子公司云硫矿业与云硫集团签订《产权转让合同》，云硫矿业以1,352.74万元受让云硫集团持有的联发化工66.04%的股份，云硫集团承诺本次股权转让后，联发化工2018、2019年度经审计的净利润（扣除非经常性损益）分别不低于1,009.13万元、1,225.37万元，合计承诺金额不低于2,234.50万元，如承诺期内联发化工的净利润未达到承诺金额，云硫集团将按本次股权交易的持股比例、以自有资金分年向本公司补足，2018年度、2019年度合计补偿金额以本次交易价格为限。

(2) 受托经营管理

本公司2018年7月20日召开第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司云硫矿业与广业集团签订委托经营协议暨关联交易的议案》。2018年6月21日，广业集团与湛江市国资委签署《股权转让协议》之后，广东湛化集团有限公司（以下简称“广东湛化”）成为本公司的关联法人。广业集团与公司全资子公司云硫矿业签署《委托经营管理协议》，由云硫矿业托管广东湛化67%的股权，行使与委托股权相关的经营管理权，委托经营的期限为五年，每一管理年度委托管理费用的金额为300万元。

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

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) 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67.00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1,500.00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1,500.00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10,000.00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。

2017年7月18日，本公司与贵港市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同（合同编号：贵土出字[2017]022号）》，该出让宗地编号为2017G-6，宗地总面积330,538.84m²，其中出让给本公司的宗地面积为311,726.32m²（折合467.59亩），包含规划绿地面积8,008.08m²，国有建设用地使用权出让价款为人民币5,345.00万元。出让土地用途为工业用地，土地使用年限为工业用地50年。以上用地均为公司整体搬迁改造用地。

经过公开招标，2017年9月8日，本公司与广东省广业置业集团有限公司（以下简称“广业置业”）、广州建筑股份有限

公司（以下简称“广州建筑”）、广东省石油化工建设集团公司（以下简称“石油建设”）签订《粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目投资、建设、移交回购项目合同》。本公司将粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目发包给广业置业、广州建筑和石油建设进行投资、采购、建设、管理、移交工作，项目建成后，本公司按照合同约定进行回购。

经过公开招标，本公司与广东省环境保护工程研究设计院有限公司（以下简称“工程设计”）、广东省环境工程装备总公司（以下简称“广东装备”）签订《粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目污水处理系统总承包工程合同》，本公司将粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目的污水处理系统工程发包给工程设计和广东装备进行项目建设。

（2）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，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，原计划2016年2月开工，预计2017年底竣工投产，由于供地延迟了一年，项目建设只能相应推迟。项目建设用地（第二批500亩）政府于2016年12月14日清表、2017年7月5日进行挂牌成交确认，并于2017年办理了土地使用权证。

项目采用BT方式建设，中标单位为广东省广业置业集团有限公司、广州建筑股份有限公司以及广东省石油化工建设集团公司联合体；项目建设监理单位完成公开招标，中标单位为广东顺业石油化工建设监理有限公司。

2017年9月8日，公司与广东省广业置业集团有限公司（牵头单位）、广州建筑股份有限公司、广东省石油化工建设集团公司（联合体）签订了《粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目投资、建设、移交回购项目合同》。详见公司于2017年9月12日在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《广西贵糖（集团）股份有限公司关于公司与广东省广业置业集团有限公司、广州建筑股份有限公司、广东省石油化工建设集团公司签订BT项目合同暨因公开招标形成关联交易的公告》（2017-048）。2017年9月30日，公司与广东顺业石油化工建设监理有限公司签订《粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目投资、建设、移交回购项目监理合同》。

粤桂热电循环糖厂已完成建设，新糖厂于2019年12月5日正式开榨，并已达到1.2万吨/日的设计产能。

截止2019年12月31日，该项目累计支出64,355.22万元，其中项目支出57,756.19万元（含暂估未开票金额26,948.03万元），土地支出6,599.03万元。

②年产10.89万吨漂白浆项目（即粤桂热电循环制浆项目）

本公司年产10.89万吨漂白浆搬迁改造项目是本公司整体搬迁、粤桂（贵港）热电循环经济产业园的重要组成部份。项目于2015年12月项目通过广西壮族自治区“两高”项目审查，列为2018年自治区重大项目续建项目。

为科学统筹并顺利推进年产10.89万吨漂白浆搬迁改造项目建设，避免在项目建设过程中出现质量、安全、投资、进度管控困难等问题，同时，落实粤桂股份《设立糖业子公司议案》要求，将糖浆纸业务注入糖业子公司，2018年11月粤桂股份同意项目建设主体由粤桂股份变更为贵糖集团，同时为节约财务费用支出、强化项目工程管理，同意项目采用自建模式开展建设。2018年11月完成环评、备案的项目业主变更手续。浆厂土地详细勘察2019年1月份已完成，临时施工用电2019年2月已完成施工，2019年4月建设项目A地块（约210亩）已完成招拍挂，已签订成交确认书及国有建设用地使用权出让合同。2019年6月初步设计已通过专家评审，项目总平图报建2019年11月已通过贵港市自然资源局的评审。目前正在开展主体设备招标、设计工作，其中道路、烟囱、备料场、给水净化站、电力间等已完成施工图设计，碱炉等正进行施工图设计。2020年1月建设项目B地块（约160亩）已完成招拍挂，已签订成交确认书及国有建设用地使用权出让合同。2020年2月取得建设工程规划许可证。

年产10.89万吨漂白浆项目计划2021年6月竣工投产。

截止2019年12月31日，该项目已累计支出3122.59万元，其中项目支出631.32万元，土地支出2,491.27万元。

③ 8万吨生活用纸及8万吨特种纸搬迁技改项目

生活用纸搬迁技改项目、特种纸搬迁技改项目都已经完成可研和环评工作。截止2019年12月31日，8万吨生活用纸项目累计支出1,252.49万元，其中项目支出27.66万元，土地支出1,224.83万元；8万吨特种纸搬迁技改项目（即粤桂热电循环特种纸项目）正在进行环评工作，累计支出118.72万元。

办公生活区、基础设施配套建设项目

基础设施建设情况：a. “办公生活区”因报建原因变更工程名称为“贵糖整体搬迁改造文体中心配套项目”，2020年2月正在进行施工招标，计划2020年4月上旬开始施工。b. 搬迁改造项目生活区建设工程：总平图已通过审批。c. 广业大道、幸福路硬化工程、广业大道二期、幸福二路2019年7月30日通过竣工验收，正在进行竣工结算工作；d. 糖厂仓库工程已完成竣工验收备案，已完成结算审计工作。

办公区项目、基础设施配套建设项目计划2020年4月上旬开始施工，10月份完成主体工程，在2020年12月底前完成整体搬迁改造文体中心配套项目装修。

截止2019年12月31日，粤桂热电循环基础建设工程项目累计支出3,455.44万元；粤桂热电循环办公区建设项目累计支出8,751.75万元，其中项目支出461.74万元，土地投资8,290.01万元。

综上，截止2019年12月31日，整体搬迁技改项目累计支出81,056.21万元（含购买土地），其中项目投资62,451.07万元，土地投资18,605.14万元。

整体搬迁技改项目是公司重点工作之一，本公司正全力以赴抓紧、抓好项目建设，实现搬迁技改项目高质量完成并投产运营。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）广西洁宝纸业投资股份有限公司（原告）对贵港市国土局颁发的贵国用2014第00979号土地使用证行政登记纠纷提起行政诉讼，粤桂股份为第三人。原告诉求为：1、撤销核发给粤桂股份的贵国用2014第00979号土地使用证；2、判决贵国用2014第00979号土地使用证给原告。2018年12月27日，贵港市港北区法院作出《行政判决书》：1、撤销国土局颁发给粤桂股份的贵国用2014第00979号土地使用证；2、驳回洁宝公司其它诉求。2019年5月17日，广西贵港市中级法院二审驳回我公司上诉，被撤销的涉案土地共计67亩，2019年10月24日本公司向广西高级人民法院提起再审申请，被驳回。该块土地账面原值108万元，2019年12月31日账面价值37.30万元，其中争议土地本年已全额计提减值，涉案金额56.98万元。

（3）本公司的控股子公司永福顺兴一宗借款合同纠纷案，2019年5月6日世纪飞龙向法院提起诉讼，要求判决永福顺兴归还125万元借款及25.1万元利息。2019年11月28日一审判决：永福顺兴需向世纪飞龙公司偿还125万借款本金及利息（利息自2019年5月20日按银行同期利率计算），涉案金额150.1万元。

（4）子公司云硫矿业一宗生命健康权纠纷案件，经法院核定该次事故造成的各项损失合计47.71万元，法院判决我方在本次事故中需要承担50%的责任，即应承担23.85万元赔偿款。二审法院维持原判。2019年1月15日，原审原告不服一、二审判决，向广东省高级人民法院提起申诉，该案目前处于再审受理审查阶段，涉案金额108.8万元。

（5）子公司云硫矿业一宗机动车交通事故责任纠纷诉讼案件，原告请求法院判令被告云硫矿业、云安区六都启秀沙场码头，分别赔偿人民币14.69万元，并承担全部的诉讼费用。2019年11月1日一审判决本公司无责任，联发公司承担10%责任，赔偿5.7万元。该案原告于2019年12月上诉于云浮市中院。

（6）肖某与蔡某、广州建筑、粤桂股份租赁合同纠纷，原告肖某请求法院判决公司在欠付工程价款内支付117.03万元。公司于2020年1月20日提交答辩状，主要抗辩理由：1.被答辩人不应列为本案被告；2.被答辩人主张答辩人承担支付责任没有法律及事实依据。案件定于2月4日开庭，因疫情影响法院延期开庭，具体开庭时间按通知。

（7）公司三宗劳动纠纷案，对方已向中级法院提交上诉状，开庭时间未定。涉案金额合计为16.70万元。

(8) 子公司云硫矿业一起劳动争议仲裁案件。是由职业性重度哮喘导致工伤死亡的，从劳动争议仲裁到生命健康权纠纷诉讼的案件。案件经过云浮市劳动仲裁委员会2018年5月16日出具的裁决书对申请人的全部仲裁请求予以驳回。申请人对仲裁裁决不服，后向云浮市云城区人民法院提起了诉讼，案件于2018年8月28日，二审终审，判决公司承担人身损害赔偿赔偿责任，补偿工伤保险差额及精神损害赔偿16万元。2020年2月20日云硫矿业向云浮市中级人民法院提交再审申请材料，该案目前处于再审受理审查阶段。

(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

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,026,027.77
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,026,027.77

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
广西纯点纸业 有限公司	314,181.59	1,594,407.66	-1,280,226.07		-1,280,226.07	-1,280,226.07

其他说明

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
广西纯点纸业有 限公司	-2,019,930.07	10,069.58	-109,779.40

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

项目	机制糖	贸易糖	造纸	采矿业	化工	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	437,731,09 5.14	2,016,027, 629.85	350,187,06 0.16	398,892,95 0.42	210,861,01 2.43	144,086.12		3,413,843, 834.12
主营业务成本	429,182,62 6.34	2,012,473, 798.48	313,567,38 3.77	257,231,01 8.49	172,707,95 6.76	166,397.80		3,185,329, 181.64

(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、无形资产、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,900,437.47	100.00%	113,647.11	1.15%	9,786,790.36	19,174,297.40	100.00%	134,304.34	0.70%	19,039,993.06
其中:										
账龄组合	505,697.56	5.11%	113,647.11	22.47%	392,050.45	944,184.90	4.92%	134,304.34	14.22%	809,880.56
合并范围关联方	9,394,739.91	94.89%				18,230,112.50	95.08%			18,230,112.50
合计	9,900,437.47	100.00%	113,647.11	1.15%	9,786,790.36	19,174,297.40	100.00%	134,304.34	0.70%	19,039,993.06

按单项计提坏账准备: 无

按组合计提坏账准备: 113,647.11

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	505,697.56	113,647.11	22.47%
合并范围关联方	9,394,739.91		
合计	9,900,437.47	113,647.11	--

确定该组合依据的说明: 无

确定该组合的依据详见第十二节、五、10”金融工具”

按组合计提坏账准备: 无

确定该组合依据的说明: 无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	9,627,740.24
1 至 2 年	149,271.63
2 至 3 年	3,917.60
3 年以上	119,508.00
5 年以上	119,508.00
合计	9,900,437.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	134,304.34	83,398.21		104,055.44		113,647.11
合计	134,304.34	83,398.21		104,055.44		113,647.11

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,055.44

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西广业贵糖糖业集团有限公司	9,394,739.91	94.89%	
高州市富高纸业有限公司	130,252.30	1.32%	1,302.52
广西南宁东昇纸业有限公司	109,908.00	1.11%	87,926.40
广西西江重工有限责任公司	97,112.00	0.98%	9,711.20
广西贵港北控水务环保有限公司	52,565.00	0.53%	525.65
合计	9,784,577.21	98.83%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	357,391,543.83	54,705,794.06
合计	357,391,543.83	54,705,794.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 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
履约保证金及押金等	1,834,396.97	3,227,957.83
往来款	411,099,089.91	52,489,959.87
员工备用金	109,874.38	140,397.21

其他	454,054.80	25,278.46
合计	413,497,416.06	55,883,593.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	370,485.14		807,314.17	1,177,799.31
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	33.90		54,989,107.66	54,989,141.56
本期转回	61,068.64			61,068.64
2019 年 12 月 31 日余额	309,450.40		55,796,421.83	56,105,872.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	361,918,096.25
1 至 2 年	23,801,348.59
2 至 3 年	26,660,565.73
3 年以上	1,117,405.49
3 至 4 年	31,615.66
5 年以上	1,085,789.83
合计	413,497,416.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	1,177,799.31	54,928,072.92				56,105,872.23
合计	1,177,799.31	54,928,072.92				56,105,872.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西青云置业有限公司	资金拆借	351,877,380.56	1 年以内	85.10%	
桂林永福顺兴制糖有限公司	资金拆借	54,872,058.52	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.27%	54,872,058.52
广西广业贵糖糖业集团有限公司	资金拆借	3,525,087.76	1 年以内	0.85%	
桥圩专业户潘炳章	甘蔗款	924,363.31	3 年以上	0.22%	924,363.31
贵港市港北区建设工程质量(安全)监督站	保证金	800,000.00	2-3 年	0.19%	160,000.00
合计	--	411,998,890.15	--	99.64%	55,956,421.83

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,072,612,782.47	29,000,000.00	2,043,612,782.47	2,018,619,693.67	45,609,495.46	1,973,010,198.21

对联营、合营企业投资	19,997,861.29		19,997,861.29			
合计	2,092,610,643.76	29,000,000.00	2,063,610,643.76	2,018,619,693.67	45,609,495.46	1,973,010,198.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广西纯点纸业有限公司	0.00		36,000,000.00	-36,000,000.00			
广州纯点纸业有限公司	0.00		4,500,000.00	-4,500,000.00			
广东广业云硫矿业有限公司	1,720,853,759.78					1,720,853,759.78	
广东粤桂瑞盈投资有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
桂林永福顺兴制糖有限公司	23,890,504.54			23,890,504.54		0.00	29,000,000.00
广西广业贵糖糖业集团有限公司	228,265,933.89	92,493,088.80				320,759,022.69	
广西青云置业有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,973,010,198.21	94,493,088.80	40,500,000.00	-16,609,495.46		2,043,612,782.47	29,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初	本期增减变动	期末余额(账面)	减值
------	----	--------	----------	----

	余额 (账面 价值)	追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他	价值)	准备 期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
广东粤和金 宇股权投资 合伙企业(有 限合伙)		20,000,000.00		-2,138.71						19,997,861.29	
小计		20,000,000.00		-2,138.71						19,997,861.29	
合计		20,000,000.00		-2,138.71						19,997,861.29	

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,962,753.14	891,262,558.06	2,281,038,524.51	2,200,295,156.27
其他业务	108,501,902.85	105,553,111.47	24,004,908.55	22,655,101.37
合计	1,033,464,655.99	996,815,669.53	2,305,043,433.06	2,222,950,257.64

是否已执行新收入准则

是 否

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		33,420,092.55
权益法核算的长期股权投资收益	-2,138.71	
处置长期股权投资产生的投资收益	28,751,019.60	
理财产品收益	1,699,197.59	58,144.14
成本法核算长期股权投资确认股利份额	33,779,009.86	
合计	64,227,088.34	33,478,236.69

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	-610,678.33	处理固定资产、 废旧物资及报 废车辆等
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）	182,198,085.60	政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,816,509.91	购买理财产品 取得的收益
受托经营取得的托管费收入	2,974,741.32	云硫矿业受托 对广东湛化进 行经营管理
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-996,164.92	违约金、保险赔 偿、罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	855,886.61	
少数股东权益影响额	148,759.07	
合计	184,377,847.90	--

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	3.00%	0.1242	0.1242
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.66%	-0.1516	-0.1516

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

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2019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》《证券日报》和巨潮资讯网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。

广西粤桂广业控股股份有限公司
董事长：刘富华
2020年4月10日