



南宁糖业股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖凌、主管会计工作负责人谢电邦及会计机构负责人(会计主管人员)黄新声明：保证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。

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本报告第四节“管理层分析与讨论”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司未来发展和经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 重要事项 | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 46 |
| 第七节 优先股相关情况 | 53 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 54 |
| 第九节 公司治理 | 61 |
| 第十节 财务报告 | 67 |
| 第十一节 备查文件目录 | 174 |

释义

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

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 南宁糖业 | 股票代码 | 000911 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 南宁糖业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 南宁糖业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | NANNING SUGAR INDUSTRY CO.,LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 肖凌 | | |
| 注册地址 | 南宁市青秀区古城路 10 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 530022 | | |
| 办公地址 | 广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 530022 | | |
| 公司网址 | http://www.nnsugar.com | | |
| 电子信箱 | nnty@nnsugar.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 王国庆 | 陶创 |
| 联系地址 | 广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号 | 广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号 |
| 电话 | (0771) 4914317 | (0771) 4914317 |
| 传真 | (0771) 4910755 | (0771) 4910755 |
| 电子信箱 | zqb911@sina.com | zqb911@sina.com |

三、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 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 组织机构代码 | 19832039-1 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1、2000年4月18日：增加“对外经济技术合作业务，包括：承包境外制糖行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员”。2、2002年10月24日：增加“蔗渣浆”。3、2004年10月14日：注销公司经营范围内“饲料酵母、减水剂的生产与销售”。4、2007年4月28日：增加“纸及纸制品的生产和销售；厂房、设备的租赁”。5、2010年5月17日：增加“道路普通货物运输、竹浆生产销售”。6、2012年5月31日：增加“预包装食品批发”。7、2013年7月2日：增加“甘蔗糖蜜的生产与销售”、“药用辅料（蔗糖）”、“原糖”、“蔗渣”。8、2015年5月27日：增加“食品添加剂氧化钙的生产与销售”。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

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 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层 |
| 签字会计师姓名 | 郭益浩、欧勇涛 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------|---------|------------------------|
| 华西证券股份有限公司 | 上海市浦东新区丰和路1号港务大厦9楼 | 曹巍、郭晓光 | 2015年6月11日至2016年12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2015年 | 2014年 | 本年比上年增减 | 2013年 |
|------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,138,423,356.73 | 2,692,885,366.76 | 16.55% | 4,399,004,527.27 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 59,853,379.01 | -286,667,055.70 | 120.88% | 49,371,242.93 |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -72,024,508.73 | -318,440,570.50 | 77.38% | -260,044,801.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 171,452,197.47 | -920,776,347.55 | 118.62% | 790,906,410.70 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.19 | -1.00 | 119.00% | 0.17 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.19 | -1.00 | 119.00% | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.41% | -23.83% | 28.24% | 4.48% |
| | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 总资产（元） | 5,669,738,947.39 | 4,507,064,766.56 | 25.80% | 5,780,391,901.73 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,592,725,962.21 | 1,066,688,429.33 | 49.32% | 1,346,258,572.73 |

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 | 880,644,911.92 | 538,344,547.45 | 789,251,764.82 | 930,182,132.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,040,755.98 | 2,773,086.80 | 15,896,946.02 | 20,142,590.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -22,025,574.74 | 2,925,003.77 | -6,091,974.81 | -46,916,615.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -641,913,526.82 | -176,892,141.21 | 225,624,225.16 | 764,633,640.34 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 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） | -1,097,074.63 | -1,151,539.15 | 266,438,402.70 | 固定资产报废损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 84,543,381.20 | 33,710,611.05 | 55,858,129.92 | 财政补贴、退税和摊销递延收益 |
| 受托经营取得的托管费收入 | | 471,698.11 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,109,345.94 | 208,649.48 | 44,359,902.71 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 54,255,481.75 | | | |
| 减：所得税影响额 | 12,419,459.19 | 309,859.72 | 20,439,389.74 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,513,787.33 | 1,156,044.97 | 36,801,001.06 | |
| 合计 | 131,877,887.74 | 31,773,514.80 | 309,416,044.53 | -- |

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

1、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内容，报告期内的重大变化，发生重大变化的应披露原因、影响及对策。

报告期公司主营业务未发生重大变化，主要从事机制糖的生产与销售业务。机制糖可用于食品工业、医药、化学及生物工业。主要客户包括海天味业、加多宝、娃哈哈等需求量大、信誉好的大型食品饮料企业和鼎华股份等大型糖的专业经销商。报告期公司主要产品产量为机制糖50.30万吨，其中包括白砂糖48.67万吨，赤砂糖1.63万吨。

公司所处行业为制糖行业。制糖行业具有自己特有的生产特点，一般情况当年11月至次年4月为榨季生产期。公司主要原材料甘蔗来源于公司所属蔗区，包括南宁市六城区、武鸣县、南宁华侨投资区、宾阳县、环江县等的甘蔗种植户。公司收购糖料蔗严格按照糖料收购价格与食糖价格挂钩联动、糖料款二次结算的办法进行。

报告期受糖价下调的影响，公司销售模式正在逐渐由以直销为主的模式向直销与经销并重的模式转变。机制糖的销售采取直销和经销两种方式进行，公司糖的销售为现货交易，价格随行就市，公司主要参考郑州白糖期货、南宁、柳州等主要食糖交易市场的现货价格、广西主要产糖集团的销售价格综合确定，公司暂未进行糖的期货及远期合约交易。

2、所属行业发展阶段、周期性特点以及公司地位。

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。我国食糖消费量的增长速度近年超过生产量的增长速度，成为亚洲乃至世界消费增长潜力最大的食糖市场。中国是一个人口大国，随着人民生活水平的不断提高、消费习惯的转变和消费能力的提高，特别是农村食糖消费的增加，未来我国的食糖消费存在着巨大的增长潜力。此外，我国食品工业、饮料业、饮食业等用糖行业的快速发展，也推动了我国食糖工业消费的稳步上升。随着制糖行业逐步向优势地区集中和转移，我国的产糖省区数量逐渐减少。广西是我国最大的原料蔗和蔗糖生产省份，糖料蔗种植面积、原料蔗和食糖产量均超全国总量的60%。1988年，国务院即把广西列为全国重点糖业生产基地，多年来，广西充分利用区位、资源、政策优势，紧紧抓住产业发展的重大机遇，全力推动糖业快速发展。目前，甘蔗产业已成为广西农业生产的优势特色产业，也成为广西经济的支柱和中国糖业的支柱。

我国食糖生产整体上体现出“增产-降价-减产-涨价-增产”的周期性特点。食糖和糖料的产量会受到上年食糖价格的影响，当上年食糖价格上升或是高企时，在高糖价的刺激下，蔗农会增加种植面积和资金投入，导致当年食糖产量大幅增加；与之相反，在上一年食糖价格下降或处于低谷时，蔗农会减少投入甚至改种其他农作物，导致当年食糖产量下降并带来食糖价格的回升。

总体来看，受生活水平提高、饮食习惯改变和食品工业快速发展等因素影响，未来中国的食糖消费还将具有较大的增长空间。目前，公司食糖销售区域遍布全国各地，公司在广西的市场占有率为7.51%，全国的市场占有率为4.55%。2014/2015制糖期公司食糖产量在广西区内排名第5。

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 | 公司以自有资金 6000 万元收购广西环江远丰糖业有限责任公司 75%股权。 |
| 固定资产 | 1、香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程募投项目至报告期末已投资 10,519 万元投入锅炉节能技术升级改造、日榨 10,000 吨甘蔗技改工程一期等项目，其中锅炉节能技术升级改造项目在下半年已完工，在本榨季使用初步取得良好的效果。报告期项目建设已形成固定资产 8,891 万元。2、公司以公开的竞价方式竞买到广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有固定资产，成交金额为 21,558.39 万元。 |
| 无形资产 | 公司以公开的竞价方式竞买到广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区土地使用权及蔗区资源相关的无形资产，成交金额为 39,655.88 万元。 |
| 在建工程 | 未发生重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、报告期，公司秉承“做优存量，做大增量，打造百亿南糖”的战略发展思路，实现做大制糖主业的目标，坚持自主创新与引进国内外先进技术相结合，掌握了制糖、造纸、酒精生产及综合利用、污染治理等核心技术，拥有大量自主知识产权，提升了企业核心竞争力。公司技术装备在国内居领先地位，拥有自治区级技术中心、研发中心和南宁市“人才小高地”等称号。公司于2000年6月成立了企业技术中心，下设甘蔗、制糖、造纸、环保四个研究所，共有各类专业技术人员400多人，其中18人以上为国内同行知名技术带头人。技术中心成立以来，公司完成的重大技术创新项目超过40项。

2、报告期，公司非常重视企业的人才培养工作。坚持“人人能成才、处处有舞台”的人才理念留住人才。

3、公司成立以来一直致力于品牌的培育及推广，积极贯彻“质量兴企”，“品牌兴企”的指导思想，树立了创造中国名牌的目标,全面提升整体产品质量、管理水平和综合实力。公司各品牌先后获得以下荣誉：2个中国名牌（云鸥牌、明阳牌白砂糖）、4个国家免检（云鸥牌、明阳牌、古府牌、大明山牌白砂糖）、5个广西名牌产品（云鸥牌、明阳牌、古府牌、大明山牌白砂糖，八鲤牌漂白蔗渣浆）、5个广西著名商标（云鸥牌、明阳牌、古府牌、大明山牌、八鲤牌）、4个绿色食品（云鸥牌、明阳牌、古府牌、大明山牌白砂糖）。此外，“云鸥”商标2011年获得“建国以来广西60最具影响力品牌”称号；公司产品多次荣获“全国用户满意产品”荣誉称号。公司是广西第一家整体通过了全球食品安全倡议组织认可的FSSC22000食品安全体系认证，整体通过“绿色食品”认证的制糖企业，是第一家满足可口可乐食品安全要求的糖业集团。至2015年止，公司的亚法白砂糖连续13年在全国糖业质量评比中获得第一名，碳法白砂糖连续10年获得第一名，产品深受国内外高端食品和知名饮料

企业青睐。

自2012年6月起，公司导入卓越绩效管理模式，不断提升企业质量管理水平和自主创新能力。2014年12月，公司被南宁市政府授予首届“南宁市市长质量奖”，成为南宁市首家获此殊荣的制糖企业。同年，在全国2014质量之光活动中获得“质量标杆企业示范奖”称号。

报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年,在经济新常态下,食糖市场复杂多变,公司紧紧围绕“扭亏为盈”的年度目标,主动适应制糖行业新常态,面对复杂多变的内外部环境,主动研判市场形势,实施市场倒逼机制,苦练内功提效益,全面提高经营管理水平,在节能降耗、质量管理、“双高”基地建设及对外发展等方面均取得良好成绩,切实完成了年初确定的各项目标。同时,在董事会的领导下,2015年公司顺利完成了非公开发行股票融资工作,募集资金5.07亿元用于香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目、南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目及补充流动资金,增强了公司应对外部风险和变化的能力,提高公司的综合盈利能力及可持续发展能力。

1、制糖方面:

2014/15年制糖期行业运行特征:①食糖产量大幅下降:全国糖料种植面积2,368.96万亩,较上一年制糖期减少302万亩,同比减少11.31%,其中甘蔗种植面积2,185.62万亩,同比减少10.38%;加工糖料8,834.5万吨,较上一年制糖期减少2,440.5万吨;食糖产量1,055.6万吨,较上一年制糖期减少276.2万吨。②食糖消费平稳增长:全国食糖消费量达到1,510万吨,较上一年制糖期增加30万吨,同比增长2%。③国际食糖价格大幅下跌:2014/15年制糖期,纽约原糖期货价格持续下跌,期间创出10.13美分/磅的七年新低。全国食糖进口保持高位。

报告期,食糖市场复杂多变,全球食糖供大于求,由于国内外食糖基本面存在差异,国际食糖价格走低,国内食糖减产使得国内糖价维持涨势,导致国内外价差不断扩大,进口糖利润大增,促使食糖进口增加。同时大量的走私糖流向市场,挤占了国产糖在销区的销售份额,限制糖价走高。因此,国家对进口糖与走私糖的管控力度直接影响国内糖价走势。在经济新常态下,食糖市场更显得复杂多变难以预测。

2015年,面对国内甘蔗减产食糖减产的现状,公司继续努力探索甘蔗发展新模式,积极实施小块并大块土地整合、土地流转等多种甘蔗发展新模式。截止2015年已经实施小块并大块整合面积共4.67万亩,流转土地面积共9.2万亩,建设“双高”基地7.32万亩,为公司原料甘蔗的长足稳定发展奠定良好的基础。

2015年,公司采取措施稳抓甘蔗种植面积,通过实施市场倒逼降本工作,量化降成本指标,在各所属糖厂实施精心组织生产、精细化生产管理、精打细算压缩技改费用等方式着手,减少采购费用、财务管理费用、非生产性开支等支出。

2015年,公司严格按照公司管理层制定的销售政策执行,公司在不同阶段采取了灵活方式和顺价方式结合,尽量避开不同阶段糖价剧烈波动带给公司销售的冲击。2015年公司食糖销售量54.65万吨,平均销售价格5,261.24元/吨。销售区域遍布全国各地,目前我司在广西的市场占有率为7.51%,全国的市场占有率为4.55%。

2015年,公司成功竞拍获得广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产,并设立全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司经营管理上述资产。2015年经过友好协商,公司成功收购广西环江远丰糖业有限责任公司75%股权。2015年的对外兼并收购发展工作,进一步优化公司的资源管理,有利于公司的长足发展,将丰富公司的蔗区资源,实现制糖产能和产量的提升,进一步壮大公司制糖主业。

2、造纸方面:

2015年国内原纸市场供过于求的状况没有改变。市场竞争激烈,库存压力过大,生产厂家低价促销产品的情况成为常态。

经过产业结构调整，对亏损面大、没有经济效益的纸制品控股子公司进行关停。

3、甘蔗糖蜜方面：

1) 甘蔗糖蜜：2015年酒精行业用量继续萎缩，给酵母行业提供扩大糖蜜需求的机会。公司紧跟市场并采取灵活多变的销售方式，所销售的糖蜜维持在同行业及同区域价格行情的较高价位。

2) 甘蔗渣：2015年上半年，因甘蔗渣浆市场回暖，蔗渣价格稳中有升。下半年起，受价格低廉进口浆板的冲击及两广部分地区蔗渣浆纸生产企业关停的影响，蔗渣浆、纸市场抗风险能力将逐步减弱，市场面相对变窄，导致产品价格一路下跌，销售形势严峻。

4、房地产方面：

公司继续在推进亭洪路48号房地产开发项目的相关工作，截止2015年12月底尚未购入土地进入项目开发阶段。

5、产品质量方面：

公司的产品质量继续保持行业领先。自2012年6月起，公司导入卓越绩效管理新模式，不断提升企业质量管理水平和自主创新能力。2014年12月，公司被南宁市政府授予首届“南宁市市长质量奖”，成为南宁市首家获此殊荣的制糖企业。同年，在全国2014质量之光活动中获得“质量标杆企业示范奖”称号。2015年8月，公司在第27届全国食糖质量评比会上再获殊荣，公司的亚法白砂糖连续13年在全国糖业质量评比中获得第一名，碳法白砂糖连续10年获得第一名，产品深受国内外高端食品和知名饮料企业青睐。11月，公司获2015年度“全国绿色食品示范企业”称号。

报告期，公司主动适应制糖行业新常态，面对复杂多变的市场环境，主动判断市场形势，实施市场倒逼机制，苦练内功提效益，全面提高经营管理水平，在节能降耗、质量管理、“双高”基地建设等方面均取得良好成绩，实现了“扭亏为盈”的年度目标。

2015年公司实现营业收入313,842万元，较上年同期增长4%，归属于上市公司股东的净利润5,985.34万元，较上年同期上升了120.88%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”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

| | 2015 年 | | 2014 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 | 3,138,423,356.73 | 100% | 2,692,885,366.76 | 100% | 16.55% |
| 分行业 | | | | | |
| 制糖业 | 2,674,307,785.53 | 85.21% | 2,185,345,655.63 | 81.15% | 22.09% |
| 造纸业 | 376,953,707.42 | 12.01% | 551,659,742.80 | 20.49% | -31.67% |
| 运输业 | 280,678,393.66 | 8.94% | 130,029,731.18 | 4.83% | 115.86% |

| | | | | | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 分部间抵销 | -193,516,529.88 | -6.17% | -174,149,762.85 | -6.47% | 11.12% |
| 分产品 | | | | | |
| 机制糖 | 2,674,307,785.53 | 85.18% | 2,185,345,655.63 | 81.15% | 22.09% |
| 机制纸 | 376,953,707.42 | 12.04% | 551,659,742.80 | 20.49% | -31.67% |
| 运输业 | 280,678,393.66 | 8.96% | 130,029,731.18 | 4.83% | 115.86% |
| 分部间抵销 | -193,516,529.88 | -6.18% | -174,149,762.85 | -6.47% | 11.12% |
| 分地区 | | | | | |
| 区内 | 1,107,809,201.82 | 35.30% | 877,646,725.88 | 32.59% | 26.22% |
| 区外 | 2,030,614,154.91 | 64.70% | 1,815,238,640.88 | 67.41% | 11.52% |

(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

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 | 2,674,307,785.53 | 2,291,912,279.91 | 14.30% | 34.26% | 23.77% | 7.26% |
| 纸制品业 | 376,953,707.42 | 308,578,949.56 | 18.14% | 8.87% | 9.12% | 0.19% |
| 分产品 | | | | | | |
| 机制糖 | 2,674,307,785.53 | 2,291,912,279.91 | 14.30% | 34.26% | 23.77% | 7.26% |
| 机制纸 | 376,953,707.42 | 308,578,949.56 | 18.14% | 8.87% | 9.12% | 0.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 广西区内 | 1,026,778,907.70 | 904,019,699.40 | 11.96% | -32.42% | -33.66% | 1.65% |
| 广西区外 | 1,637,320,708.99 | 1,355,420,915.04 | 17.22% | 39.53% | 23.21% | 10.96% |

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 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 制糖业 | 销售量 | 吨 | 546,528.67 | 484,247.76 | 12.86% |
| | 生产量 | 吨 | 503,049.6 | 538,719.5 | -6.62% |
| | 库存量 | 吨 | 38,238.08 | 81,717.15 | -53.21% |

| | | | | | |
|------|-----|---|-----------|-----------|---------|
| 纸制品业 | 销售量 | 吨 | 18,346.4 | 37,954.16 | -51.66% |
| | 生产量 | 吨 | 17,368.33 | 35,860.82 | -51.57% |
| | 库存量 | 吨 | 1,329.72 | 2,307.79 | -42.38% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 由于 2015 年度全广西甘蔗普遍减产，量减少导致机制糖产量减产，使得当年机制糖产量减少 8.77%，同时公司采取“降低成本、增销量”的经营方针，机制糖库存量减少 53.21%。

(2) 由于产业结构调整，公司关停部分造纸企业，导致纸产品产量、销售量、库存量，同比均有所下降，降幅分别为 51.66%、51.57%、42.38%。

(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

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|------|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 制糖业 | 原材料 | 1,497,094,082.91 | 82.99% | 1,667,797,630.36 | 81.22% | -10.24% |
| 制糖业 | 人工工资 | 134,057,834.11 | 7.43% | 114,520,421.65 | 5.58% | 17.06% |
| 制糖业 | 折旧 | 98,700,876.15 | 5.47% | 94,325,082.94 | 4.59% | 4.64% |
| 制糖业 | 能源和动力 | 93,384,282.71 | 5.18% | 110,665,977.29 | 5.39% | -15.62% |
| 纸制品业 | 原材料 | 120,177,538.27 | 56.45% | 177,500,004.16 | 65.71% | -32.29% |
| 纸制品业 | 人工工资 | 27,788,250.74 | 13.05% | 28,548,916.68 | 10.57% | -2.66% |
| 纸制品业 | 折旧 | 32,637,940.47 | 15.33% | 25,813,455.83 | 9.56% | 26.44% |
| 纸制品业 | 能源和动力 | 18,048,470.90 | 8.48% | 25,707,378.97 | 9.52% | -29.79% |

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2015 年 11 月，公司成功竞拍获得广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产，并设立全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司经营管理上述资产。2015 年经过友好协商，公司成功收购广西环江远丰糖业有限责任公司 75% 股权。2015 年 5 月，控股子公司南宁美时纸业公司清算结束并注销。

(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） | 1,834,189,463.95 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 59.30% |

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 | 广西鼎华商业股份有限公司 | 996,354,280.05 | 32.22% |
| 2 | 佛山市海天（高明）调味食品公司 | 234,507,242.96 | 7.58% |
| 3 | 天津娃娃哈宏振食品饮料贸易有限公司 | 223,919,369.95 | 7.24% |
| 4 | 广东南蒲糖纸有限公司 | 197,547,228.47 | 6.39% |
| 5 | 广州市广顺隆进出口有限公司 | 181,861,342.52 | 5.88% |
| 合计 | -- | 1,834,189,463.95 | 59.30% |

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） | 105,641,150.27 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 4.22% |

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 | 惠好亚洲有限公司 | 32,202,719.13 | 1.29% |
| 2 | 南宁市振统糖业物资有限公司 | 18,250,379.70 | 0.73% |
| 3 | 广西惠民农业综合开发有限公司 | 18,879,906.00 | 0.75% |
| 4 | 扬州石化有限责任公司 | 18,251,090.44 | 0.73% |
| 5 | 广西力源宝科技有限公司 | 18,057,055.00 | 0.72% |
| 合计 | -- | 105,641,150.27 | 4.22% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|---------|
| 销售费用 | 85,596,392.62 | 84,440,766.03 | 1.37% | |
| 管理费用 | 268,253,972.14 | 287,898,221.13 | -6.82% | |
| 财务费用 | 143,636,661.25 | 181,295,934.01 | -20.77% | 贷款利率下降。 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1)、液压翻板卸蔗台及配套理平输蔗机技术研发项目

项目一期2015年12月进行调试并投入试运行。项目二期已完成项目可行性研究报告前期工作及编制，预计2016年完成设备采购、安装并在12月投入使用。项目实施能够提高卸蔗能力，降低劳动强度，减少劳动用工，提高安全生产率。同时有助于保持甘蔗新鲜度，降低原料蔗糖份损失，减少糖份损失达到1%以上，从而降低生产成本。

(2)、白砂糖装包及食品安全系统技术升级改造项目

项目一期工程2015/2016年榨季开榨投入试运行。二期工程已完成项目可行性研究报告前期工作及编制。项目的实施将使公司伶俐糖厂的食品质量安全生产，生产设施提升到新的档次，可以达到制药生产GMP认证基本要求，年产药用蔗糖扩大到5万吨以上，为实现公司产品高端化、差异化经营打下坚实基础，也解决困扰公司伶俐糖厂多年的白砂糖结块、储存变色，受潮、掺异物等食品安全质量问题。同时，提高产品包装设备的自动化水平，减少人为活动影响产品质量的隐患，使食品安全管理迈上新的台阶。

公司研发投入情况

| | 2015 年 | 2014 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|--------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 383 | 383 | 0.00% |
| 研发人员数量占比 | 12.62% | 12.62% | 0.00% |
| 研发投入金额（元） | 11,605,800.00 | 6,600,000.00 | 75.85% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.37% | 0.25% | 0.12% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,753,485,801.51 | 2,918,146,460.06 | 28.63% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,582,033,604.04 | 3,838,922,807.61 | -6.69% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,452,197.47 | -920,776,347.55 | 118.62% |
| 投资活动现金流入小计 | 47,491,312.16 | 1,191,830,192.76 | -96.02% |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 投资活动现金流出小计 | 918,307,511.81 | 142,873,624.21 | 542.74% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -870,816,199.65 | 1,048,956,568.55 | -183.02% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,225,744,696.35 | 2,552,901,546.00 | 26.36% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,535,600,917.29 | 2,900,920,216.38 | -12.59% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 690,143,779.06 | -348,018,670.38 | -298.31% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -9,480,185.31 | -219,840,387.22 | -95.69% |

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

- (1)经营活动现金流入同比增加的原因：2015年公司主要产品白砂糖的售价、销量与2014年相比均上升；
 (2)经营活动产生的现金流量净额同比增加的原因：公司主要产品销售价格及销量增加，货款回笼较及时；
 (3)投资活动现金流入同比减少的原因：2014年收回亭洪路48号土地熟化资金，而2015年没有发生该业务导致；
 (4)投资活动现金流出增加的原因：公司竞拍获得广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产；收购环江远丰糖业公司75%股权。
 (5)筹资活动现金流入增加的原因：公司对外投资占用了流动资金，相应增加了银行贷款来补充流动资金。

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

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 | 54,255,481.75 | 113.20% | 收到江南区政府土地熟化资金的利息及美时纸业分配剩余财产收入 | 否 |
| 资产减值 | 45,917,329.52 | 95.80% | 计提固定资产减值准备、存货跌价准备、坏账准备 | 否 |
| 营业外收入 | 99,552,656.43 | 207.71% | 收到贴息、退税等政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 4,831,018.48 | 10.08% | 税收滞纳金、处置固定资产损失 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,190,134,863.70 | 20.99% | 1,199,224,148.90 | 26.61% | -5.62% | |

| | | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------------------------------|
| 应收账款 | 597,524,992.88 | 10.54% | 413,935,999.85 | 9.18% | 1.36% | |
| 存货 | 306,804,136.38 | 5.41% | 497,809,909.81 | 11.05% | -5.64% | 白砂糖销量增加,库存量减少 |
| 固定资产 | 1,706,142,220.22 | 30.09% | 1,405,714,645.52 | 31.19% | -1.10% | |
| 在建工程 | 19,797,688.52 | 0.35% | 9,335,197.73 | 0.21% | 0.14% | |
| 短期借款 | 2,199,000,000.00 | 38.78% | 1,235,400,000.00 | 27.41% | 11.37% | 公司对外扩张,占用了流动资金,需要增加短期借款来补充流动资金。 |
| 长期借款 | | | 190,000,000.00 | 4.22% | -4.22% | |
| 无形资产 | 522,145,038.87 | 9.21% | 103,941,553.82 | 2.31% | 6.90% | 竞买得到广西永凯糖纸集团有限责任公司无形资产。 |
| 商誉 | 235,821,958.91 | 4.16% | 0.00 | 0.00% | 4.16% | 收购广西环江远丰糖业有限责任公司形成。 |
| 递延收益 | 130,825,212.82 | 2.31% | 65,304,262.47 | 1.45% | 0.86% | 收到双高基地补贴及收割机补贴。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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 |
|----------------|----------------|---------|
| 975,465,529.06 | 203,091,061.68 | 380.31% |

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） |
|----------------|--------------|------|---------------|--------|------|--------------|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|--|
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 食糖生产、销售及研究发展 | 收购 | 60,000,000.00 | 75.00% | 自有资金 | 广西富方投资有限责任公司 | 长期 | 食糖 | 完成收购 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2015年10月08日 | 公司于2015年10月8日在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于拟收 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|---------------|----|----|----|----|----|----|------|------|----|----|------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | 购广西环江远丰糖业有限责任公司 75%股权的公告》(2015-58) |
| 合计 | -- | -- | 60,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|---------|------|---------------|-----------------|-------------|--|
| 竞买广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整 | 收购 | 是 | 食糖生产、销售 | 624,780,090.00 | 624,780,090.00 | 自有资金 | 100.00% | 0.00 | -8,803,229.90 | 甘蔗减产、设备需要升级改造 | 2015年10月08日 | 公司于2015年10月8日在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于拟参与竞拍广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----|----|--------------------|--------------------|----|----|------|-------------------|----|----|-------------------|
| 体资产 及相关 无形资产 | | | | | | | | | | | | 的公告》 (2015-59) |
| 合计 | -- | -- | -- | 624,780,09 0.00 | 624,780,09 0.00 | -- | -- | 0.00 | -8,803,2 29.90 | -- | -- | -- |

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 | 非公开发 行股票 | 50,732.47 | 37,078.39 | 37,078.39 | 0 | 0 | 0.00% | 13,654.08 | 尚未使用 的募集资 金存放在 募集资金 专户。 | 0 |
| 合计 | -- | 50,732.47 | 37,078.39 | 37,078.39 | 0 | 0 | 0.00% | 13,654.08 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 募集资金总额为 50,732.47 万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额 47,542.73 万元。本年度已使用募集资金净额 33,888.65 万元，其中香山糖厂日榨 10000 吨甘蔗技改项目 12,491.02 万元；南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目 9,587.37 万元；补充流动资金 11,810.26 万元。当前募集资金余额为 13,724.03 万元，其中暂时补充流动资金余额为 5,677.30 万元，存放于募集资金专户的余额为 8,046.73 万元（其中包括募集资金专户银行存款利息收入 69.95 万元）。 | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程项目 | 否 | 20,467.8 | 20,467.8 | 12,491.02 | 12,491.02 | 61.03% | 2017 年 01 月 01 日 | 0 | 是 | 否 |
| 南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目 | 否 | 15,264.67 | 15,264.67 | 9,587.37 | 9,587.37 | 62.81% | 2017 年 01 月 01 日 | 0 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 11,810.26 | 11,810.26 | 11,810.26 | 11,810.26 | 100.00% | | 130 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 47,542.73 | 47,542.73 | 33,888.65 | 33,888.65 | -- | -- | 130 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有) | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 47,542.73 | 47,542.73 | 33,888.65 | 33,888.65 | -- | -- | 130 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 公司预先投入募集资金投资项目的自有资金使用情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核,并出具了瑞华专审字[2015]第 45010003 号《关于南宁糖业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》,2015 年 9 月 30 日公司第六届董事会 2015 年第三次临时 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以 6,312.68 万元非公开发行股票募集资金置换香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程项目前期已投入自有资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| | 2015 年 9 月 30 日公司第六届董事会 2015 年第三次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意公司在保证募集资金投资项目正常展的前提下，利用 5,677.3 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，到期及时归还至募集资金专用账户；并于 2015 年 10 月 28 日经股东大会审议通过。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|--------------------------|-----------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 南宁侨虹新材料有限责任公司 | 子公司 | 新型超级吸水材料及其它 | 2460 万美 元 | 216,475,814. 60 | 206,788,008. 42 | 172,339,713. 73 | 16,138,039.4 4 | 14,499,087.7 2 |
| 广西舒雅护理用品有限公司 | 子公司 | 纸制品、妇女卫生医疗护垫、纸尿裤(裤)、卫生巾等 | 6,194.70 万 元 | 61,774,331.1 5 | 11,843,500.5 4 | 94,312,808.4 9 | 1,295,262.49 | 2,071,425.73 |
| 广西南蒲纸业有限公司 | 子公司 | 机制纸、纸制品, 造纸材料 | 965.89 万 元 | 1,488.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 南宁天然纸业有限公司 | 子公司 | 生活用纸及纸制品 | 11,403.18 万元 | 84,880,347.4 2 | -74,034,240. 86 | 12,262,364.5 3 | 343,287.21 | 521,604.33 |
| 南宁美恒安兴纸业有限公司 | 子公司 | 文化用纸及纸制品 | 4,000 万元 | 10,112,138.8 3 | 332,995.37 | 17,234,415.0 5 | -31,431,652. 85 | -31,369,150. 86 |
| 南宁云鸥物流有限责任公司 | 子公司 | 道路普通货物运输、货物专用运输 | 2,570 万元 | 165,376,609. 65 | 131,824,532. 82 | 280,678,393. 66 | 2,996,616.98 | 2,520,164.68 |
| 广西侨旺纸模制品有限责任公司 | 子公司 | 以蔗渣浆为主的一次性纸模制品 | 3,868.93 万 元 | 97,312,683.0 2 | 68,839,584.7 9 | 80,804,405.6 2 | 2,444,783.48 | 2,618,862.71 |
| 广西南糖房地产有限责任公司 | 子公司 | 房地产开发经营, 房屋租赁, 物业管理服务 | 1,3000 万 元 | 160,978,300. 55 | 125,846,659. 05 | 0.00 | 41,657,926.4 9 | 41,657,926.4 9 |
| 南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司 | 子公司 | 机制糖、酒精、甘蔗糖蜜、原糖、蔗渣的生产与销售 | 1,000 万元 | 697,088,531. 31 | 631,881,683. 30 | 19,103,057.8 3 | -8,803,329.9 0 | -8,803,229.9 0 |
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 子公司 | 食糖生产、销售及研究发展 | 6,000 万元 | 155,461,235. 90 | -244,540,411 .96 | 0.00 | -14,725,115. 57 | 0.00 |

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 |
|------------------|-------------------------------------|---------------|
| 南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司 | 以自有资金 1000 万元投资设立 | 对整体业绩无重大影响 |
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 以自有资金 6000 万元收购广西环江远丰糖业有限责任公司 75%股权 | 对整体业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无。

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、行业竞争格局和发展趋势

食糖是一种基本标准化的产品，行业内的竞争更多地体现在对糖料蔗的争夺上，区域竞争的特点比较明显。公司地处全国最大的食糖生产地区广西，全区年产食糖超过40万吨的集团有8家，公司主要竞争对手都在广西区内。根据行业统计，广西全区有28户制糖企业（104家糖厂），2014/15榨季合计生产食糖639.24万吨，比上榨季减少218.32万吨，减幅25.46%；2014/15榨季全区合计产糖量占全国总产糖量1,055.6万吨的60.56%。报告期，整个制糖行业处于下滑周期的底部，制糖行业面临着巨大的经营困境。在此背景下，全国制糖业不断涌现兼并整合大浪潮，一些有实力的大型糖业集团纷纷通过兼并整合，获取宝贵的蔗区资源，加以通过内部整合及推广先进的管理理念实现规模效应，为迎来行业的复苏奠定基础。南宁糖业作为目前国内制糖行业规模最大的国有控股上市公司，2014/15榨季机制糖产量在广西区内排名第5，具有一定的竞争优势。

二、公司发展战略

基于公司未来发展规划及业务发展目标，公司未来将重点进行产业结构的优化升级，把“做优存量、做大增量、打造百亿南糖”作为公司的发展战略目标，在稳定制糖主业，通过产业结构调整，走以糖业为主业，深度开发多元化糖产品及其延伸产品之路，打造国内一流的绿色、健康、安全食品糖系列品牌，采取技术进步、管理创新、营销模式改革等措施，达到做优存量的目的。另外，通过利用上市公司的融资平台，做好甘蔗发展、跨区域扩张发展以及进入第三产业发展三篇文章，打造制糖业和物流业双产业经济增长引擎，制糖带动物流，物流反哺制糖，增强抗风险能力，实现企业的做大做强。最终实现公司的愿景：成为主业领先、优势突出、多元化经营的龙头企业。

具体战略措施如下：

- 1、通过实施蔗区土地整合项目，创建大部分甘蔗种植面积全程机械化、水肥一体节水灌溉，实行统一一种、管、收的统筹管理，实现高产高糖糖料蔗生产基地，争取榨季原料蔗产量达到550万吨以上，为南宁糖业主业生产提供原料保障。
- 2、充分利用有利条件加大对制糖主业的投入，建设生产规模化、自动化，管理现代化，降本增效显著的企业。
- 3、充分利用机会和相关政策积极参与南宁市的旧城改造项目建设，借机跨行业进入第三产业开发，以此作为公司新的经济增长点并实现南宁糖业可持续发展的战略目标。

4、利用目前制糖行业市场低迷的机遇积极寻找跨区域进行扩张的机会。

三、可能面对的风险

1、食糖价格波动的风险

制糖行业作为资源加工型行业，食糖生产很容易发生周期性的供求失衡。我国食糖市场具有明显的周期波动规律：价格上涨—生产扩张—过剩—生产收缩。自1992年国家放开食糖市场后已经发生过数次周期性波动，产生严重的供求危机，经历了数次价格大幅波动。目前，制糖收入占公司营业收入的比例约为85.18%。食糖价格波动太大，会导致公司经营业绩不稳定，如食糖价格持续低迷，将对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

2、原材料供应风险

（1）包括自然灾害在内的不可抗力导致甘蔗减产的风险。甘蔗是公司食糖生产的最主要原材料。甘蔗必须及时、就地加工，不能长途运输、调拨。国家目前对糖料进行划区管理，食糖生产企业的甘蔗原料由政府行政划片指定的蔗区供应。甘蔗种植易受到干旱、霜冻、洪涝等自然灾害的影响。若公司所属蔗区内的甘蔗种植受到整体或局部的自然灾害等不可抗力因素影响，原材料供应势必受到重大影响，从而对公司业绩造成一定的影响。

（2）其他农作物争占甘蔗种植面积导致甘蔗减产的风险。虽然制糖企业的蔗区是由政府行政划定，但是蔗区内农作物的种植品种由农民自主选择。最近几年，甘蔗种植受到木薯、桑蚕、蜜橘、香蕉等农作物的冲击。如果未来甘蔗种植给农民带来的收益过低，而甘蔗种植成本随着能源、劳动力、农资价格的上涨而不断增加，甘蔗种植面积易受到其他收益高的农作物的冲击，给公司原材料供应带来风险。

针对当前存在的风险，公司一是在提高蔗农种蔗积极性上下功夫。加强对甘蔗种植扶持政策的宣传，扩大种植面积。同

时加大对甘蔗田间管理的动员和技术知识宣传，提高甘蔗质量和产量。二是继续在提高甘蔗单产上下功夫。尽快调整公司甘蔗品种结构；同时继续大力引进和推广甘蔗机械，引进和尝试甘蔗节水灌溉技术。三是在加快土地整合上下功夫。土地整合是目前乃至未来甘蔗发展的一个方向，公司已经开始尝试这项工作，从2012/2013年榨季公司蔗区开始尝试小块并大块农民自主经营的土地整合及各糖厂租地发展甘蔗的模式，这种土地整合模式比较适合今后蔗区的发展方向，将会大大提高蔗农的种植收入。截止2015年已经实施小块并大块整合面积共4.67万亩，流转土地面积共9.2万亩，建设“双高”基地7.32万亩，为公司原料甘蔗的长足稳定发展奠定良好的基础。

3、经营风险

根据国家和自治区有关规定，南宁市实行蔗价与糖价联动政策。每个榨季南宁市物价局确定甘蔗收购底价以及对应的制糖企业一级白砂糖基准销售价格，实行挂钩联动。当一级白砂糖销售平均价格超过基准销售价格时，糖料蔗收购价格相应增加；当一级白砂糖销售价格低于基准销售价格时，蔗价不再进行二次结算，各榨季二次蔗糖结算价格与白砂糖平均含税销售价格联动系数约为6%（即食糖平均销售价格上涨100元/吨，则甘蔗收购价格相应上涨6元/吨，于二次结算时支付给蔗农）。同时，为了保证农民种植甘蔗的积极性，政府在当年确定首次收购价格后，不会随糖价下跌而降低当年糖料蔗的收购价格。随着国内制糖行业制糖成本不断上升，一旦糖价出现大幅下跌，公司将面临较大的由于原材料成本上升带来的经营风险。

4、市场竞争风险

我国食糖生产和消费长期以来一直以蔗糖为主。近年来，随着资源不断整合，产业集中度增强，制糖企业逐步向集团化经营模式转变，民营、外资企业也逐渐加入糖业领域的竞争，市场竞争加剧。公司主要产品经过近二十年的优化、调整，产品工艺趋于稳定，职工技术素质逐步提高，产品质量保持领先，品牌影响力较大，内外部市场建立了一定的客户群和客户关系，客观上具备了健康、持续发展的内在条件，能够应对市场竞争的风险。

5、进口糖冲击的风险

当前国内制糖行业正处于异常困难的时期，集中体现为外糖大量涌入造成供大于求。制糖企业普遍面临经营困难。目前，国家通过继续实施制糖工业企业临时储存国产糖政策，缓解制糖企业资金压力；在行业自律基础上实施进口关税配额外食糖自动进口许可管理；严厉打击食糖走私等宏观调控措施，维护市场秩序，保持食糖市场运行基本稳定。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|--|
| 2015年01月28日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年1月28日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年03月12日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年3月12日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年03月18日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年3月18日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年06月24日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年6月24日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年08月18日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年8月18日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年08月25日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年8月25日投资者关系活动记录表》 |

| | | | |
|-------------------|------|----|---|
| 2015 年 08 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015 年 8 月 27 日投资者关系活动记录表》 |
| 2015 年 11 月 03 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表》 |
| 接待次数 | | | 8 |
| 接待机构数量 | | | 34 |
| 接待个人数量 | | | 0 |
| 接待其他对象数量 | | | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | 否 | |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2015 年 | 0.00 | 59,853,379.01 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 0.00 | -286,667,055.70 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 0.00 | 49,371,242.93 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 南宁振宁资产经营有限责任公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本公司作为南宁糖业控股股东，为避免与南宁糖业未来出现同业竞争 | 2014 年 06 月 01 日 | | 南宁糖业控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司关于 |

| | | | | | |
|--|---|--|---|-------------------------------|---|
| | | <p>情形,保障上市公司和全体股东、特别是中小股东的合法权益,本公司特此承诺如下: 1、本公司目前不存在以控股、参股、合作、合伙、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务,与南宁糖业不存在实质上的同业竞争情形。</p> <p>2、本公司未来也不将以控股、参股、合作、合伙、承包、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务,若出现与南宁糖业构成实质上同业竞争的业务,本公司优先将该业务转让或托管给南宁糖业,或转让至无关联第三方。</p> | | | <p>避免同业竞争的承诺正常履行中,目前不存在以控股、参股、合作、合伙、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务,与南宁糖业不存在实质上的同业竞争情形。</p> |
| | <p>兴证证券资产管理有限公司;厦门国贸投资有限公司;申万菱信(上海)资产管理有限公司;汇添富基金管理股份有限公司;财</p> | <p>股份限售承诺</p> | <p>本次发行的6名投资者财通基金管理有限公司、浙江浙旅投资有限责任公司、厦门国贸投资有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、兴证证券资</p> | <p>2015年06月10日至2016年6月10日</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| | 通基金管理 有限公司;浙 江浙旅投资 有限责任公 司 | | 产管理有限公 司、申万菱信 (上海)资产管理 有限公司均承 诺本次认购所 获股份自发行 人本次非公开 发行新增股份 上市首日(2015 年 6 月 11 日)起 十二个月内不 进行转让。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 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 | 无 | | | | | |

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

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

单位：万元

| 股东或关 联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增 占用金额 | 报告期偿还 总金额 | 期末数 | 预计偿还方 式 | 预计偿还金 额 | 预计偿还时 间(月份) |
|---|--|----------------|-----|---------------|--------------|-----|------------|------------|----------------|
| 南宁振宁 工业投资 管理有限 责任公司 | 2014 年 12 月 | 暂代付工资及 五险一金 | 4.7 | 0 | 4.7 | 0 | 现金清偿 | 0 | |
| 合计 | | | 4.7 | 0 | 4.7 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产 的比例 | | | | | | | | | 0.00% |
| 相关决策程序 | 蒲庙造纸厂资产移交工作协调会纪要规定：人员劳动报酬由振宁工投公司发放；“五险一金”单位部分由振宁工投公司转南宁糖业代缴。 | | | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营 性资金占用情况的原因、责任人追究及 董事会拟定采取措施的情况说明 | 2014 年末振宁工投公司对预计代发的人员劳动报酬预计不足，我公司对账中未能及时发现，造成年末代付工资及五险一金欠款 4.7 万元。由于数额较小、并非关联方主观故意占用且 2015 年 1 月已及时清偿，公司主管领导对责任人进行了口头批评教育。 | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | 已按计划及时清偿。 |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 | 2015 年 04 月 24 日 |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | 详见巨潮资讯网《关于南宁糖业关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》瑞华专审字[2015]第 45010002 号 |

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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

2015年11月，公司成功竞拍获得广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产，并设立全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司经营管理上述资产。2015年经过友好协商，公司成功收购广西环江远丰糖业有限责任公司75%股权。2015年5月，控股子公司南宁美时纸业有限公司清算结束并注销。

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 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 40 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郭益浩先生、欧勇涛先生 |

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

经公司2015年5月19日召开的2014年年度股东大会审议通过，聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年年度内部控制审计机构，支付的内控审计费用为人民币25万元。

本年度，公司因非公开发行人民币普通股（A股）聘请华西证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司作为保荐机构，支付保荐费用1,500万元。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|---------------|---------------|--------|----------|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 关联采购 | 采购商品 | 按合同确认 | 983.02万元 | 983.02 | 26.69% | 983.02 | 否 | 转账 | 983.02 | | |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 关联采购 | 购水电汽 | 按合同确认 | 155.51万元 | 155.51 | 100.00% | 155.51 | 否 | 转账 | 155.51 | | |
| 南宁振宁物业服务有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 关联租赁 | 物业服务 | 按合同确认 | 13.82万元 | 13.82 | 39.07% | 13.82 | 否 | 转账 | 13.82 | | |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 关联销售 | 销售原料 | 按合同确认 | 848.04万元 | 848.04 | 5.40% | 848.04 | 否 | 转账 | 848.04 | | |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 按合同确认 | 44.25万元 | 44.25 | 0.89% | 44.25 | 否 | 转账 | 44.25 | | |
| 广西南宁凤凰纸业有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 按合同确认 | 4.97万元 | 4.97 | 0.10% | 4.97 | 否 | 转账 | 4.97 | | |
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 关联租赁(本公司为承租人) | 土地 | 按合同确认 | 229.25万元 | 229.25 | 8.43% | 229.25 | 否 | 转账 | 229.25 | | |
| 南宁统一资产 | 实际控制 | 关联租 | 房屋 | 按合 | 363.40 | 363.4 | 13.36% | 363.4 | 否 | 转账 | 363.40 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------|--------------|----------|-------|----------|----|----|--------|----|----|
| 管理有限责任公司 | 人子公司控制的企 业 | 赁(本公 司为承 租人) | 建设 物及 设备 | 同确 认 | 万元 | | | | | | | | |
| 南宁振宁工业 投资管理有限 责任公司 | 实际控制 人子公司 控制的企 业 | 关联租 赁(本公 司为承 租人) | 土地 | 按合 同确 认 | 16.60 万 元 | 16.6 | 0.61% | 16.6 | 否 | 转账 | 16.60 | | |
| 南宁统一香糖 服务有限责任 公司 | 实际控制 人子公司 控制的企 业 | 关联租 赁(本公 司为承 租人) | 房屋 建设 物及 设备 | 按合 同确 认 | 11.23 万 元 | 11.23 | 0.41% | 11.23 | 否 | 转账 | 11.23 | | |
| 南宁产业投资 集团有限公司 | 实际控制 人子公司 控制的企 业 | 关联租 赁(本公 司为承 租人) | 房屋 建筑 物 | 按合 同确 认 | 117.09 万元 | 117.09 | 4.95% | 117.09 | 否 | 转账 | 117.09 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,787.18 | -- | 2,787.18 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无。 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行 总金额预计的,在报告期内的实际履行情况 (如有) | | | | 无。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用) | | | | 无。 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、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

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期收回金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|---------------------|---------------|----------|--------------|--------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 暂代付工资 | 是 | 4.7 | 0 | 4.7 | 0.00% | 0 | 0 |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 购蔗渣及辅助材料 | 否 | 4,163.27 | 984.39 | 857.29 | 0.00% | 0 | 4,290.37 |
| 南宁金浪浆业有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 销售商品 | 否 | 1,288.25 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 1,288.25 |
| 南宁八鲤建材有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 提供劳务 | 否 | 372.35 | 0 | 60 | 0.00% | 0 | 312.35 |
| 南宁产业投资集团有限公司 | 实际控制人 | 办公室押金 | 否 | 0 | 30 | 0 | 0.00% | 0 | 30 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无影响。 | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期归还金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|------------------|---------------|-------|--------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|
| 南宁产业投资集团有限责任公司 | 实际控制人 | 办公室租金 | 0 | 117.09 | 117.09 | 0.00% | 0 | 0 |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 购买商品 | 825.36 | 1,139.9 | 996.07 | 0.00% | 0 | 969.19 |
| 南宁振宁物业服务有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 | 物业服务 | 0 | 13.82 | 12.13 | 0.00% | 0 | 1.69 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|-------------------|---------|----------|-------|-------|-------|-------|----------|
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 实际控制人 子公司控制的企业 | 借款 | 2,181.59 | 0 | 31.48 | 6.00% | 187.2 | 2,150.11 |
| 南宁统一东糖服务有限责任公司 | 实际控制人 子公司控制的企业 | 土地及房室租金 | 399.29 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 399.29 |
| 南宁统一香糖服务有限责任公司 | 实际控制人 子公司控制的企业 | 房室租金 | 11.23 | 11.23 | 11.23 | 0.00% | 0 | 11.23 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无影响。 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(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 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 | |
| 南宁侨虹新材料有限 责任公司 | 2013 年 11 月 28 日 | 1,500 | | 0 | 一般保证 | 3 年 | 是 | 否 | |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | | 1,500 | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | | | 0 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | | | 0 | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 | |
| | | 0 | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2） | | | | 0 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4） | | | | 0 | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | | | 1,500 | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2） | | | | 0 | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3） | | | 0 | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4） | | | | 0 | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | | | | | | 0 |

| | |
|--|----|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (E) | 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) | 无。 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有) | 无。 |

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2015年1月27日收到以蔗渣为原料生产的纸张和蔗渣浆2013年度增值税退税款1,835.85万元。该笔款项将作为营业外收入计入公司会计报表,影响公司2015年度净利润约1,560.47万元。(详见公司于2015年1月31日披露的《关于享受资源综合利用产品增值税退税的公告》)。

2、公司于2015年2月4日收到广西区工信委拨付的食糖储备贴息款2,333.59万元。(详见公司于2015年2月7日披露的《关于收到食糖临时储存贴息款的公告》)。

3、公司于2015年2月收到公司债券评级机构东方金诚国际信用评估有限公司(以下简称“东方金诚”)发来《关于将南宁糖业股份有限公司列入信用评级观察名单的公告》。东方金诚认为,2014年公司机制糖、造纸业务亏损主要是受宏观经济周期性和行业整体不景气影响所致,公司2014年预计亏损巨大,可能对其所发行的“12南糖债”的本息偿付产生一定影响。因此,东方金诚决定将公司列入信用评级观察名单。(详

见公司于2015年2月11日披露的《关于评级机构将公司列入信用评级观察名单的公告》及《东方金诚国际信用评估有限公司关于将公司列入信用评级观察名单的公告》）。

4、公司于2015年2月16日召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第六届董事会独立董事的议案》、《关于选举第六届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第六届监事会股东代表监事的议案》，公司第六届董事会、监事会换届工作圆满完成。（详见公司于2015年2月17日披露的《2015年第一次临时股东大会决议公告》）。

5、公司于2015年2月16日召开了第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第六届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于聘任其他高级管理人员的议案》、《关于调整董事会审计委员会、战略委员会、预算委员会成员的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》，公司新一届班子换届工作圆满完成。（详见公司于2015年2月17日披露的《第六届董事会第一次会议决议公告》）。

6、根据公司发展需要，公司总部原办公场所“广西壮族自治区南宁市国凯大道9号1号楼”不再使用。公司总部办公地址及通讯地址自2015年2月25日起变更为：广西壮族自治区南宁市青秀区古城路10号（邮政编码：530022）。（详见公司于2015年2月27日披露的《关于变更办公地址的公告》）。

7、2015年3月13日，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会审核通过，并于2015年4月21日收到中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]624号）。2015年6月11日公司非公开发行股票上市，本次发行新增的37,440,937股股份为有限售条件的流通股，发行价格为13.55元/股，募集资金总额为507,324,696.35元。（详见公司于2015年6月10日披露的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》等相关公告）。

8、根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定，东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）对本公司发行的公司债券进行了跟踪信用评级。东方金诚出具了《南宁糖业股份有限公司主体与2012年公司债券2014年度跟踪评级报告》，维持南宁糖业AA的主体信用等级，评级展望为负面，并维持“12南糖债”AA的信用等级。（详见公司于2015年6月25日披露的《公司主体与“12南糖债”2015年度跟踪评级报告》）。

9、2015年6月29日，公司与广州甘蔗糖业研究所（以下简称“研究所”）签订了战略合作协议。双方合作将以“双高”基地建设为着力点，重点打造甘蔗种植示范区。主要围绕国家生物育种发展战略规划和糖料蔗主产区生产发展规划，依靠研究所甘蔗育种技术优势，加快推广应用优良甘蔗新品种，推进甘蔗生产全程机械化，达到提高单产实现增产增收和节本增效的目标。加快农业环保高效关键技术在公司应用，推广高产高糖综合栽培技术，创建国家“双高”糖料蔗生产标准示范基地。同时，加快推进蔗糖产业链转型升级及延伸，推动企业创新驱动，塑造企业品牌，进一步提升企业核心竞争力。（详见公司于2015年7月2日披露的《关于与广州甘蔗糖业研究所签订战略合作协议的公告》）。

10、2015年9月17日，公司支付了“12南糖债”债券利息（详见公司于2015年9月11日披露的《南宁糖业股份有限公司“12南糖债”2015年付息公告》）。

11、公司于2015年9月16日收到南宁市财政国库支付局预拨的90%食糖储备贴息款1,543.72万元，该笔贴息款将作为营业外收入计入公司会计报表，增加公司2015年度净利润约1,544万元。（详见公司于2015年9月22日披露的《关于收到食糖临时储存贴息款的公告》）。

12、公司于2015年9月30日召开了第六届董事会2015年第三次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》、《关于拟收购广西环江远丰糖业有限责任公司75%股权的议案》、《关于拟参与竞拍广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产的议案》，相关议案经过了2015年第二次临时股东大会审议通过。（详见公司于2015年10月8日披露的《第六届董事会第三次会议决议公告》）。

11月公司以公开的竞价方式竞买到拍广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相

关无形资产，按现状整体拍卖成交，成交金额为 62,478.01 万元。并设立全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司经营管理上述资产。目前正常生产。（详见公司于 2015 年 11 月 5 日披露的《关于竞拍广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产的进展公告》）。

报告期内，广西富方投资有限公司(以下简称“富方公司”)将其持有的广西环江远丰糖业有限责任公司（以下简称“远丰糖业”）75%股权过户给南宁糖业，并完成了营业执照的变更工作。目前，南宁糖业持股比例为 75%，富方公司持股比例为 25%。

由于远丰糖业生产经营的需要，南宁糖业拟将其所持有远丰糖业 75%股权质押给中国农业发展银行环江毛南族自治县支行（以下简称“环江农发行”），用于远丰糖业向环江农发行借款人民币 8,025 万元，自南宁糖业与环江农发行签订质押合同（或协议）起，设定质押期限为两年。（详见公司于 2015 年 12 月 30 日披露的《关于拟将控股子公司广西环江远丰糖业有限责任公司股权质押的公告》）。

13、公司于 2015 年 12 月 21 日召开了第六届董事会 2015 年第四次临时会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更募集资金用途：在香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程项目中增加明阳糖厂锅炉升级改造内容，该内容拟投入金额 5,000 万元；南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目中智能配送中心建设项目的实施地点由南宁五合变更为南宁牛湾，实施方式由租赁仓库经营变更为购买土地自建仓库经营，实施方式更改后购买土地自建仓库经营拟投入金额 7,800 万元，与原来租赁仓库经营实施方案相比增加 1,487.7 万元。以上变更后的项目总投资额度不变。并经 2016 年 1 月 14 日 2016 年第一次临时股东大会审议通过。（详见公司于 2015 年 12 月 22 日披露的《关于变更募集资金用途的公告》、2016 年 1 月 15 日披露的《2016 年第一次临时股东大会决议公告》）。

14、公司于 2015 年 10 月 8 日收到《深圳证券交易所公司关于对南宁糖业股份有限公司的关注函》（公司部关注函[2015]第 405 号）。公司根据《关注函》的要求，经过认真自查后，向交易所提交了相关资料。华西证券股份有限公司出具了关于《深圳证券交易所关于对南宁糖业股份有限公司的关注函》之核查意见。独立董事出具了关于《深圳证券交易所关于对南宁糖业股份有限公司的关注函》核查的独立意见。（详见公司于 2015 年 12 月 22 日披露的《关于深圳证券交易所关于对南宁糖业股份有限公司的关注函核查的独立意见》、《华西证券股份有限公司关于深圳证券交易所关于对南宁糖业股份有限公司的关注函之核查意见》。）

15、公司于 2015 年 11 月收到深圳证券交易所出具的《关于对南宁糖业股份有限公司的半年报问询函》（公司部半年报问询函[2015]第 37 号），公司就相关情况进行了自查，对问询函中所列问题向交易所作出书面回复。（详见公司于 2015 年 11 月 5 日披露的《关于深圳证券交易所 2015 年半年报问询函回复的公告》）。

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

16、公司 2015 年度在武鸣县蔗区承接“双高”基地建设面积 5 万亩，根据武鸣县下发的《关于印发武鸣县 2015 年优质高产高糖糖料蔗基地土地整治、水利化项目建设补贴资金管理细则的通知》（武鸣县“双高”蔗办发[2015]21 号），公司于 2015 年 9 月 24 日获得武鸣县财政国库支付局预拨的 50% 奖补资金 2,118.20 万元。该笔奖补资金将作为专项资金专款专用，不影响公司 2015 年度净利润。

17、2015 年 8 月，公司在第 27 届全国食糖质量评比会上再获殊荣。至此，公司亚法、碳法一级白砂糖产品分别实现全国十三连冠和十连冠。11 月，公司获 2015 年度“全国绿色食品示范企业”称号。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2015 年 2 月 27 日收到控股子公司南宁美时纸业有限责任公司对剩余资产按股权比例进行第二次分配金额 714 万元。（详见公司于 2015 年 3 月 4 日披露的《关于子公司重大事项进展的公告》）。

2、公司控股子公司南宁美时纸业有限责任公司于 2015 年 5 月 15 日完成清算并办理工商注销手续，该公司对南宁糖业经营状况无重大影响。

3、公司控股子公司南宁美恒安兴纸业有限公司今年以来因水电气供应方蒲庙造纸厂的所有方将蒲庙造纸厂关停，无动力供应而处于停产状态，该公司对南宁糖业经营状况无重大影响。

4、公司第六届董事会第三次会议审议停止转让子公司南宁侨虹新材料有限责任公司股权的议案，基于市场情况的变化，时机已经不利于出售。（详见公司于2015年8月13日发布的《第六届董事会第三次会议决议公告》）。

5、2015年8月，南宁云鸥物流有限责任公司获国家AAAA级物流企业称号。

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、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
是

1、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 |
|-----------------------|---|--------|------------------|------------------|--------------|-------|---|
| 南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券 | 12 南糖债 | 112109 | 2012 年 09 月 17 日 | 2019 年 09 月 17 日 | 54,000 | 7.25% | 本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次，在本期债券的计息期间内，每年的 9 月 17 日为上一计息年度的付息日（遇法定及政府节假日或休息日则顺延至其后的第 1 个工作日）。若投资者放弃回售选择权，则至 2019 年 9 月 17 日一次兑付本金；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分公司债券的本金在 2017 年 9 月 17 日兑付，未回售部分公司债券的本金至 2019 年 9 月 17 日兑付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所上市 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 1、按照《南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券票面利率公告》，“12 南糖债”的票面利率为 7.25%。每手“12 南糖债”（面值 1,000 元）派发利息为人民币：72.50 元（含税。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手派发利息为：58.00 元；扣税后非居民企业（包含 | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | QFII、RQFII) 取得的实际每手派发利息为: 65.25 元)。公司 2015 年支付债券利息 3,915.20 万元。2、债权登记日: 2015 年 9 月 16 日。3、除息日: 2015 年 9 月 17 日。4、付息日: 2015 年 9 月 17 日。 |
|--|--|

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

| | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|------|---------------------------|---------------------------|----|-------|--------------|
| 债券受托管理人: | | | | | | | |
| 名称 | 华西证券有限 责任公司 | 办公地址 | 成都市陕西街 239 号华西证 券大厦 | 联系人 | 邱宇 | 联系人电话 | 028-86147377 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构: | | | | | | | |
| 名称 | 东方金诚国际信用评估有限公司 | | 办公地址 | 北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层 | | | |

3、公司债券募集资金使用情况

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

4、公司债券信息评级情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定, 东方金诚国际信用评估有限公司(以下简称“东方金诚”)对本公司发行的公司债券进行了跟踪信用评级。东方金诚出具了《南宁糖业股份有限公司主体与 2012 年公司债券 2014 年度跟踪评级报告》, 维持南宁糖业 AA 的主体信用等级, 评级展望为负面, 并维持“12 南糖债”AA 的信用等级。(详见公司于 2015 年 6 月 25 日披露的《公司主体与“12 南糖债”2015 年度跟踪评级报告》)。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定，报告期内，公司债券受托管理人华西证券有限公司出具了《南宁糖业股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2014年度）》（详见公司于2015年7月15日披露的《2012年公司债券受托管理事务报告（2014年度）》）。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同期变动率 |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 息税折旧摊销前利润 | 34,603.82 | 1,897.32 | 1,723.83% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,081.62 | 104,895.66 | -183.02% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 69,014.38 | -34,801.87 | 298.31% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 118,974.4 | 119,922.41 | -0.79% |
| 流动比率 | 92.15% | 120.05% | -27.90% |
| 资产负债率 | 70.97% | 73.46% | -2.49% |
| 速动比率 | 82.82% | 99.25% | -16.43% |
| EBITDA 全部债务比 | 8.60% | 0.57% | 8.03% |
| 利息保障倍数 | 1.28 | -0.68 | 288.24% |
| 现金利息保障倍数 | 2.19 | -4.53 | 148.34% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.41 | 0.11 | 2,090.91% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 息税折旧摊销前利润同比增加的原因：主要是今年盈利，上年亏损导致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少的原因：2014年收回亭洪路48号土地熟化资金的本金，而2015年没有发生该业务导致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加的原因：公司2015年非公开发行股票募集资金5.07亿元；公司对外扩张，相应增加了银行贷款导致。

(4) 利息保障倍数：比上年增加的原因是：本年度公司盈利而上年度亏损严重所致。

(5) 现金利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数：比上年增加的原因是：①由于机制糖的销量、价格均比上年增长，经营性现金流入增大，原料蔗产量比上年减少，经营性现金流出减少，造成本年度经营性现金净流量增加。②由于借款利率的下降，利息支出减少，导致利息保障倍数增加。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|----------|---------------|--------|
| 固定资产 | 47,396,517.85 | 用于抵押贷款 |
| 无形资产 | 21,703,894.04 | 用于抵押贷款 |
| 可供出售金融资产 | 18,000,000.00 | 用于质押贷款 |
| 合计 | 87,100,411.89 | |

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2015年末我公司获得十八家银行的授信总额共人民币57.69亿元，截止2015年12月31日，实际使用授信额度23.89亿元，2015年均按时偿还银行贷款，没有逾期归还现象。

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

2015年9月17日,公司支付了“12 南糖债”2014年9月17日至2015年9月16日期间债券利息（详见公司于2015年9月11日披露的《南宁糖业股份有限公司“12南糖债”2015年付息公告》）。

13、报告期内发生的重大事项

不适用。

14、公司债券是否存在保证人

是 否

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 | 0 | 0.00% | 37,440,937 | 0 | 0 | 0 | 37,440,937 | 37,440,937 | 11.55% |
| 1、国家持股 | | | 0 | | | | 0 | | |
| 2、国有法人持股 | | | 2,690,937 | | | | 2,690,937 | 2,690,937 | 0.83% |
| 3、其他内资持股 | | | 34,750,000 | | | | 34,750,000 | 34,750,000 | 10.72% |
| 其中：境内法人持股 | | | 3,800,000 | | | | 3,800,000 | 3,800,000 | 1.17% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | 0 | | |
| 4、外资持股 | | | 0 | | | | 0 | | |
| 二、无限售条件股份 | 286,640,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286,640,000 | 88.45% |
| 1、人民币普通股 | 286,640,000 | 100.00% | | | | | | 286,640,000 | 88.45% |
| 三、股份总数 | 286,640,000 | 100.00% | 37,440,937 | 0 | 0 | 0 | 37,440,937 | 324,080,937 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]624号)核准，公司向6名特定对象共发行了37,440,937股人民币普通股（A股），发行价格为13.55元/股。本次非公开发行股份已于2015年6月11日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的286,640,000股变更为324,080,937股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、南宁市人民政府已出具《关于南宁糖业股份有限公司2014年度非公开发行股票事项的批复》（南府复[2014]98号），原则同意本次发行方案。

2、自治区国资委已出具《关于南宁糖业股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（桂国资复[2014]246号），原则同意本次发行方案。

3、2015年3月13日，中国证监会发行审核委员会审核通过了本公司非公开发行股票的申请。

4、2015年4月14日，中国证监会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]624号）核准了本次发行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司非公开发行股份已于2015年6月11日在深圳证券交易所上市。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--|--------|----------|-----------|-----------|---------|--------------------------|
| 申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增1号 | 0 | 0 | 7,700,000 | 7,700,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售7,700,000股 |
| 汇添富基金—工商银行—中国对外经济贸易信托—恒盛定向增发投资集合资金信托计划 | 0 | 0 | 5,800,000 | 5,800,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售5,800,000股 |
| 厦门国贸投资有限公司 | 0 | 0 | 3,800,000 | 3,800,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售3,800,000股 |
| 浙江浙旅投资有限责任公司 | 0 | 0 | 2,690,937 | 2,690,937 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售2,690,937股 |
| 兴证证券资管—工商银行—兴证资管鑫成71号双红利轮动集合资产管理计划 | 0 | 0 | 1,820,000 | 1,820,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售1,820,000股 |
| 财通基金—光大银行—富春定增197号资产管理计划 | 0 | 0 | 1,450,000 | 1,450,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售1,450,000股 |
| 财通基金—工商银行—富春定增添利2号资产管理计划 | 0 | 0 | 1,090,000 | 1,090,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售1,090,000股 |
| 财通基金—工商银行—钜派定增1号资产管理计划 | 0 | 0 | 870,000 | 870,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除限售870,000股 |
| 财通基金—光大银行—新 | 0 | 0 | 870,000 | 870,000 | 非公开发行股票 | 2016年6月10日解除 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|---|---|------------|------------|---------|----------------------------------|
| 时代信托—通晟锦松定增 E 号证券投资集合资金信托计划 | | | | | | 限售 870,000 股 |
| 财通基金—工商银行—富春定增 371 号资产管理计划 | 0 | 0 | 720,000 | 720,000 | 非公开发行股票 | 2016 年 6 月 10 日解除限售 720,000 股 |
| 其他限售股股东 | 0 | 0 | 10,630,000 | 10,630,000 | 非公开发行股票 | 2016 年 6 月 10 日解除限售 10,630,000 股 |
| 合计 | 0 | 0 | 37,440,937 | 37,440,937 | -- | -- |

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

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|------------------|
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开发行人民币普通股 A 股 | 2015 年 05 月 11 日 | 13.55 | 37,440,937 | 2015 年 06 月 11 日 | 37,440,937 | 2015 年 05 月 20 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]624号)核准，公司向6名特定对象共发行了37,440,937股人民币普通股（A 股），发行价格为13.55元/股。本次非公开发行股份已于2015年6月11日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的286,640,000股变更为324,080,937股。

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]624号)核准，公司向6名特定对象共发行了37,440,937股人民币普通股（A 股），发行价格为13.55元/股。本次非公开发行股份已于2015年6月11日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的286,640,000股变更为324,080,937股。

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 | 41,542 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 38,511 | 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 |
| 南宁振宁资产经营有限责任公司 | 国家 | 42.20% | 136,768,800 | 0 | 0 | 136,768,800 | | |
| 广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金 | 其他 | 2.57% | 8,326,669 | 0 | 0 | 8,326,669 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金 | 其他 | 2.42% | 7,843,302 | 0 | 0 | 7,843,302 | | |
| 申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号 | 其他 | 2.38% | 7,700,000 | 7,700,000 | 7,700,000 | 0 | | |
| 丰和价值证券投资基金 | 其他 | 2.11% | 6,844,381 | 0 | 0 | 6,844,381 | | |
| 汇添富基金—工商银行—中国对外经济贸易信托—恒盛定向增发投资集合资金信托计划 | 其他 | 1.79% | 5,800,000 | 5,800,000 | 5,800,000 | 0 | | |
| 全国社保基金一一零组合 | 其他 | 1.27% | 4,100,784 | 0 | 0 | 4,100,784 | | |
| 全国社保基金一一五组合 | 其他 | 1.23% | 3,999,973 | 0 | 0 | 3,999,973 | | |
| 厦门国贸投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.17% | 3,800,000 | 3,800,000 | 3,800,000 | 0 | | |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 其他 | 0.83% | 2,700,791 | 0 | 0 | 2,700,791 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--|--|--------|-------------|
| 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 |
| 南宁振宁资产经营有限责任公司 | 136,768,800 | 人民币普通股 | 136,768,800 |
| 广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金 | 8,326,669 | 人民币普通股 | 8,326,669 |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金 | 7,843,302 | 人民币普通股 | 7,843,302 |
| 丰和价值证券投资基金 | 6,844,381 | 人民币普通股 | 6,844,381 |
| 全国社保基金一一零组合 | 4,100,784 | 人民币普通股 | 4,100,784 |
| 全国社保基金一一五组合 | 3,999,973 | 人民币普通股 | 3,999,973 |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 2,700,791 | 人民币普通股 | 2,700,791 |
| 全国社保基金四一二组合 | 1,463,400 | 人民币普通股 | 1,463,400 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 1,458,900 | 人民币普通股 | 1,458,900 |
| 信诚人寿保险有限公司—中信证券—信诚人寿—中信银行定向资产管理计划（万能） | 1,135,700 | 人民币普通股 | 1,135,700 |
| 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 | 报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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

是 否

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

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 |
|------------------------------|--|------------------|------------------------------|-----------------|
| 南宁振宁资产经营有限责任公司 | 苏庆威 | 1997 年 06 月 19 日 | 914501001983250884 (三证合一) | 国有资产投资、控股、转让、租赁 |
| 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 | 报告期内，南宁振宁资产经营有限责任公司未控股和参股其他境内外上市公司的股权。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

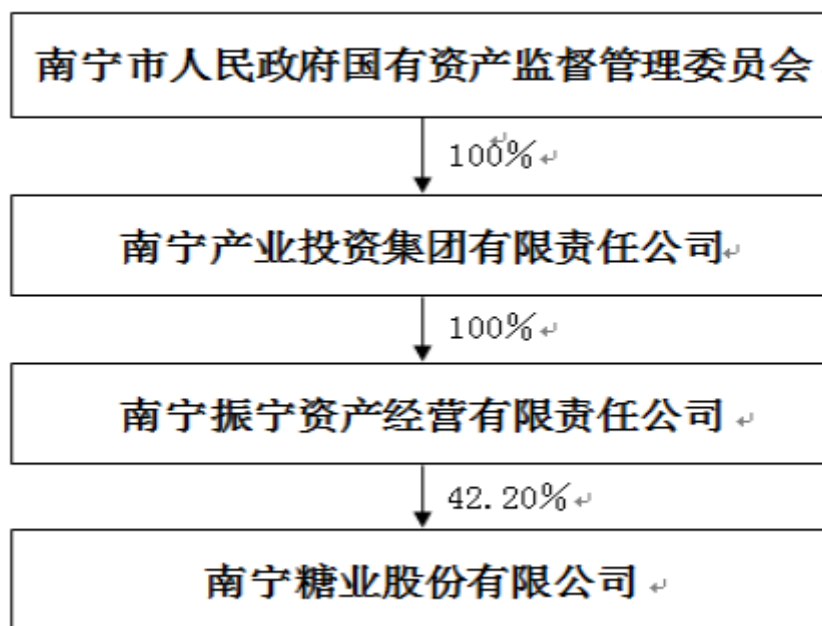
| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|---|------------------|------------|--|
| 南宁市人民政府国有资产监督管理委员会 | 宋日正 | 2004 年 09 月 08 日 | 19832508-8 | 南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构，市人民政府授权市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合、权利、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，南宁市人民政府国有资产监督管理委员会通过南宁沛宁资产经营有限责任公司持有南宁百货股份有限公司 18.23% 的股份。 | | | |

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



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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持 股数 (股) |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 肖凌 | 董事长 | 现任 | 男 | 47 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 丁润声 | 副董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2012年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 李建华 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 周日交 | 董事、副总 经理 | 现任 | 男 | 53 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 李宝会 | 董事、副总 经理 | 现任 | 男 | 45 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 谢电邦 | 董事、总会 计师 | 现任 | 男 | 47 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 黄丽燕 | 董事 | 现任 | 女 | 40 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 梁戈夫 | 独立董事 | 现任 | 男 | 59 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 许春明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 孙卫东 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 张雄斌 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 姚宏宇 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 51 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 谢谨平 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 雷桂明 | 监事 | 现任 | 男 | 34 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 谭宝枝 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|
| 韦益荣 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赖晓杨 | 副总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 潘汉 | 副总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王国庆 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 58 | 2015年02月16日 | 2018年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王国庆 | 董事 | 离任 | 男 | 58 | 2008年11月01日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龚育恩 | 董事 | 离任 | 男 | 50 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈思益 | 董事 | 离任 | 男 | 41 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 兰庆民 | 董事 | 离任 | 男 | 51 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张志浩 | 独立董事 | 离任 | 男 | 66 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄友清 | 独立董事 | 离任 | 女 | 55 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林仁聪 | 独立董事 | 离任 | 男 | 47 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雷才光 | 监事 | 离任 | 男 | 57 | 2013年10月17日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘宁 | 监事 | 离任 | 男 | 46 | 2011年11月16日 | 2015年02月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|-------|
| 龚育恩 | 董事 | 任期满离任 | 2015年02月16日 | 任期满离任 |
| 陈思益 | 董事 | 任期满离任 | 2015年02月16日 | 任期满离任 |
| 兰庆民 | 董事 | 任期满离任 | 2015年02月16日 | 任期满离任 |
| 王国庆 | 董事 | 任期满离任 | 2015年02月16日 | 任期满离任 |
| 张志浩 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015年02月16日 | 任期满离任 |
| 黄友清 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015年02月16日 | 任期满离任 |

| | | | | |
|-----|------|-------|------------------|-------|
| 林仁聪 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015 年 02 月 16 日 | 任期满离任 |
| 雷才光 | 监事 | 任期满离任 | 2015 年 02 月 16 日 | 任期满离任 |
| 刘宁 | 监事 | 任期满离任 | 2015 年 02 月 16 日 | 任期满离任 |

三、任职情况

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

(一) 董事简历

肖凌：男，1968年出生，研究生，高级工程师，中共党员。2011年1月至2012年4月任公司常务副总经理，2012年4月起至今任公司董事长、党委书记。

丁润声：男，1964年出生，研究生，工程师，中共党员。2011年1月至2012年9月任振宁公司董事、副总经理兼党委委员，2011年1月至2011年11月曾兼任本公司董事。2012年10月起任公司总经理，2012年11月起至今任公司董事，2013年11月起至今任公司副董事长。

李建华：男，1965年出生，本科，政工师，中共党员。2011年1月至2012年6月任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席；2012年6月起至今任公司党委副书记、工会主席。2015年2月起至今任公司董事。

周日交：男，1962年出生，本科学历，高级工程师，中共党员。2011年1月至2012年6月在公司下属伶俐糖厂任厂长兼党委书记；2011年1月至2011年11月曾任本公司董事。2012年7月起至今任公司副总经理。2015年2月起至今任公司董事。

李宝会：男，1970年出生，农业推广硕士，农艺师，民革党员。2011年4月至2012年9月任南宁市工业和信息化委员会糖业发展科科长。2012年10月起至今任公司副总经理。2015年2月起至今任公司董事。

谢电邦：男，1968年出生，大专，中国注册会计师，中共党员。2000年3月起至今任公司总会计师。2015年2月起至今任公司董事。

黄丽燕：女，1975年出生，研究生，经济师，中共党员。2011年1月至2014年7月任南宁壮宁资产经营有限责任公司人力资源部副主任、人力产权部副经理、经理；2014年7月起至今任南宁产业投资集团有限责任公司股权管理部经理。2015年2月起至今任公司董事。

梁戈夫：男，1956年出生，研究生学历，教授。现任广西大学经济研究所常务副所长，广西大学一方企业诊断策划研究中心主任。现任中国民主建国会中央经济委员会委员，中国高校价值工程专业委员会常务理事（1998年至今）。2011年11月起至今任公司独立董事。

许春明：男，1962年出生，研究生学历，律师，中共党员。2011年1月起在广西欣源律师事务所执业，为该所合伙人。2014年1月至今任南宁百货股份有限公司独立董事。2015年2月起至今任公司独立董事。2015年4月23日起至今任皇氏集团股份有限公司独立董事。

孙卫东：男，1962年出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中共党员。2006年8月至2014年10月在广西大学糖业研究所所长、教授、博导。2011年7月至2013年12月任糖业及综合利用教育部工程研究中心主任。2015年2月起担任公司独立董事。

张雄斌：男，1970年出生，研究生学历，中国注册会计师。2011年1月至2011年10月任广西南方食品股份有限公司董事，总裁。2011年10月至今在南宁金骏明信息技术有限公司任常务副总经理；其间兼任索芙特股份有限公司独立董事，柳州化工

股份有限公司独立董事。2015年2月起至今任公司独立董事。

(二) 监事简历

姚宏宇：男，1964年出生，本科学历，经济师，中共党员。2011年3月至2012年6月任南宁振宁资产经营有限责任公司产权和资产监管部部长。2012年8月起至今任公司监事会主席。

谢谨平：男，1969年出生，本科学历，助理政工师，中共党员。2011年3月至2013年8月兼任公司下属制糖造纸厂工会主席，2013年8月起至今任公司下属明阳糖厂党委副书记，2011年11月起至今任公司监事。

雷桂明：男，1981年出生，本科学历，审计师，会计师，2011年3月起至今任公司内审部主任，2011年1月起至今任公司监事。目前兼任南宁云鸥物流有限责任公司监事、广西南糖房地产有限责任公司监事。

谭宝枝：男，1970年出生，本科，制糖工程师，中共党员。2011年1月至2011年7月 任伶俐糖厂制炼车间副主任；2011年7月至2012年8月 任生产部经理；2012年8月至2013年8月 任公司副总工程师兼生产部经理；2013年8月起任伶俐糖厂党委副书记；2013年12月起任伶俐糖厂第一副厂长。2015年2月起至今任公司监事。

韦益荣：男，1970年出生，本科学历，助理政工师，中共党员。2011年1月起至今在公司下属东江糖厂任党委副书记、纪委书记、工会主席。2015年2月起至今任公司监事。

(三) 高级管理人员简历

赖晓杨：男，1961年出生，硕士，高级工程师，中共党员。2011年年1月起至今任公司副总经理。

潘汉：男，1961年出生，本科学历，高级农艺师，中共党员。2011年1月至2012年9月任本公司总经理助理；2013年3月起兼任公司全资子公司广西南糖房地产有限责任公司董事长、总经理。2012年10月起至今任公司副总经理。

王国庆：男，1957年出生，研究生，经济师，中共党员。2011年1月至2015年2月16日任公司董事；董事会秘书，2011年1月至2013年1月28日任公司副总经理；公司参股企业广西南南铝箔有限责任公司董事、湖北侨丰商贸投资有限公司副董事长。2011年1月起至今任公司董事会秘书。

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 |
|--------|---------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 黄丽燕 | 南宁产业投资集团有限责任公司(振宁公司的控股股东) | 股权管理部经理 | 2014年07月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 王国庆 | 广西南南铝箔有限责任公司 | 董事 | 2007年07月01日 | | 否 |
| 王国庆 | 湖北侨丰商贸投资有限公司 | 副董事长 | 2009年05月22日 | | 否 |
| 梁戈夫 | 广西大学经济研究所 | 常务副所长 | 1997年01月01日 | | 否 |
| 梁戈夫 | 广西大学一方企业诊断策划研究中心 | 主任 | 2009年01月01日 | | 否 |
| 梁戈夫 | 中国高校价值工程专业委员会 | 常务理事 | 1998年01月01日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|---------------|------|------------------|--|---|
| 许春明 | 南宁百货大楼股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 12 月 23 日 | | 是 |
| 许春明 | 皇氏集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 04 月 23 日 | | 是 |
| 张雄斌 | 索芙特股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 07 月 03 日 | | 是 |
| 张雄斌 | 柳州化工股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 06 月 30 日 | | 是 |
| 潘汉 | 广西南糖房地产有限责任公司 | 董事长 | 2013 年 03 月 22 日 | | 否 |
| 雷桂明 | 南宁云鸥物流有限责任公司 | 监事 | 2014 年 10 月 08 日 | | 否 |
| 雷桂明 | 广西南糖房地产有限责任公司 | 监事 | 2012 年 12 月 17 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、经董事会审议通过后，提交公司股东大会审批。

2、2013年5月29日召开的公司2012年度股东大会审议通过了《南宁糖业股份有限公司高管人员年薪制实施方案》，公司高管人员实行年薪制，公司高管人员的薪酬由基薪、绩效薪酬两部分构成，绩效薪酬收入的60%当年兑现，其余40%在任期结束后，根据任期业绩情况予以兑现；当股份公司年度出现亏损时，亏损年度公司高管人员的收入按相关规定核定。独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。公司独立董事津贴原为4.2万元（含税）/人年，经2015年10月28日召开的公司2015年第二次临时股东大会审议通过，将独立董事津贴提高至5.5万元（含税）/人年。

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 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 肖凌 | 董事长 | 男 | 47 | 现任 | 24 | 否 |
| 丁润声 | 副董事长、总经理 | 男 | 51 | 现任 | 26.72 | 否 |
| 李建华 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 22.47 | 否 |
| 周日交 | 董事、副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 李宝会 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 21.55 | 否 |
| 谢电邦 | 董事、总会计师 | 男 | 47 | 现任 | 21.54 | 否 |
| 黄丽燕 | 董事 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 梁戈夫 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 4.53 | 否 |
| 许春明 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 4.18 | 否 |
| 孙卫东 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 4.18 | 否 |
| 张雄斌 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 4.18 | 否 |
| 姚宏宇 | 监事会主席 | 男 | 51 | 现任 | 20.32 | 否 |
| 谢谨平 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 17.97 | 否 |
| 雷桂明 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 7.12 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|--------|----|
| 谭宝枝 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 20.82 | 否 |
| 韦益荣 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 17.92 | 否 |
| 赖晓杨 | 副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 22.09 | 否 |
| 潘汉 | 副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 20.25 | 否 |
| 王国庆 | 董事会秘书 | 男 | 58 | 现任 | 21.47 | 否 |
| 龚育恩 | 董事 | 男 | 50 | 离任 | 27.32 | 否 |
| 陈思益 | 董事 | 男 | 41 | 离任 | 28.54 | 否 |
| 兰庆民 | 董事 | 男 | 51 | 离任 | 23.2 | 否 |
| 张志浩 | 独立董事 | 男 | 66 | 离任 | 0.7 | 否 |
| 黄友清 | 独立董事 | 女 | 55 | 离任 | 0.7 | 否 |
| 林仁聪 | 独立董事 | 男 | 47 | 离任 | 0.7 | 否 |
| 雷才光 | 监事 | 男 | 57 | 离任 | 18.75 | 否 |
| 刘宁 | 监事 | 男 | 46 | 离任 | 23.94 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 427.36 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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） | 2,968 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,254 |
| 在职员工的数量合计（人） | 4,222 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 5,286 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 2,559 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,993 |
| 销售人员 | 240 |
| 技术人员 | 426 |
| 财务人员 | 85 |
| 行政人员 | 478 |
| 合计 | 4,222 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专及以上学历: | 992 |

| | |
|----------------|-------|
| 中专及高中学历: | 1,933 |
| 其他（不属以上学历的人员）: | 1,297 |
| 合计 | 4,222 |

2、薪酬政策

员工薪酬总额由南宁市国资委采取企业效益与工资总额挂钩的办法，每年核定一次。

3、培训计划

公司建立和完善了《南宁糖业2011—2015年人才发展规划》、《南宁糖业年度人力资源培训计划》等多项员工教育培训制度，构建了员工教育培训的格局。委派专人跟踪公司教育培训的情况，督促培训人员及时填写培训记录。同时组成教育培训检查小组，对各单位各级各类培训情况进行不定期的检查与指导。对培训工作成绩显著，扎实有效的单位给予表彰奖励，对培训计划落实不到位，员工培训工作滞后的单位予以通报批评，并要求及时整改。坚持将培训考核情况及结果与本人年终绩效考核及岗位或职务调整挂钩。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规、规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

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

1、关于股东及股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关要求召集、召开股东大会，认真接待股东及投资者的来电、来访，遵守对外信息披露的内容及程序，确保了所有股东尤其是中小股东享有平等权利，确保全体股东均能及时获悉公司发生的重大事项的相关信息，并能充分行使自己的合法权利。公司还制订了《接待与推广制度》及《信息披露事务管理制度》，对广大股东行使其权利提供了进一步的保障。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东依法行使出资人的权利，未发生超越股东大会直接干涉公司决策和生产经营活动的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，不受控股股东干预。

3、关于董事及董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序和任职资格选举董事及独立董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会制订了《董事会议事规则》，各位董事了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，均能以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉尽责。董事会下设了审计委员会、战略委员会及预算委员会并制订了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会战略委员会议事规则》及《董事会预算委员会议事规则》。

4、关于监事及监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，制订了《监事会议事规则》，确保监事会有效行使监督和检查职责；公司监事通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的利益。

5、关于利益相关者：公司指定董事会秘书及证券部负责投资者关系管理工作；公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了一系列绩效考核机制，尚未建立相关的股权激励机制。

7、关于信息披露及透明度：公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过建立《信息披露事务管理制度》、《接待与推广制度》等内控制度，规范有关信息保密、信息披露、接待来访、回答咨询等信息披露及投资者关系管理活动；通过制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度；通过制订《内幕信息知情人登记制度》，规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。

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、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司是国有资产授权经营的投资主体，不从事具体生产经营。本公司拥有完整的生产、经营、管理及销售系统，自主决定原材料采购、生产安排和商品销售，公司业务完全独立于控股股东。

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

3、资产独立性：公司拥有独立的生产、采购、销售系统及配套设施，拥有独立的商标权、非专利技术等无形资产。资产独立完整、权属清晰，不存在资产或资金被控股股东占用的情况。

4、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：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度。公司财务负责人和财务人员均未在股东单位担任职务。公司在银行独立开户，并依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02% | 2015 年 02 月 16 日 | 2015 年 02 月 17 日 | 《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(2015-15) 于 2015 年 2 月 17 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |
| 2014 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.59% | 2015 年 05 月 19 日 | 2015 年 05 月 20 日 | 《2014 年年度股东大会决议公告》(2015-38) 于 2015 年 5 月 20 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---|
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 4.23% | 2015 年 10 月 28 日 | 2015 年 10 月 29 日 | 《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(2015-68) 于 2015 年 10 月 29 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---|

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 张雄斌 | 9 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 许春明 | 9 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 孙卫东 | 9 | 5 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 梁戈夫 | 10 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等规定的要求，诚信勤勉的履行独立董事职责，积极出席董事会和股东大会，积极了解公司的运作情况，

并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，为公司管理出谋划策，促进了董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项未提出异议，就2015年度日常关联交易预计、提名第六届董事会非独立董事候选人、提名第六届董事会独立董事候选人、聘任公司高级管理人员、第六届董事会第二次会议相关事项、调整公司独立董事津贴、停止转让子公司股权事项、控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况、第六届董事会2015年第三次临时会议相关事项、《深圳证券交易所关于对南宁糖业股份有限公司的关注函》核查、变更募集资金用途等事项发表了同意的独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

| 时间 | 会议名称 | 审议事项 | 意见 |
|------------|------------|--|---|
| 2015年1月15日 | 2015年第一次会议 | 1、公司编制的《2014年度财务报表》；2、审计委员会2014年度审计工作计划。 | 1、同意以此财务报表为基础进行2014年度财务报告审计。 2、同意2014年度审计工作计划。 |
| 2015年3月11日 | 2015年第二次会议 | 会计师事务所出具初步审计意见的公司2014年度财务报表。 | 公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面真实、公允地反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。同意会计师事务所出具的初步审计意见。 |
| 2015年3月24日 | 2015年第三次会议 | 1、关于会计师事务所本年度审计工作的总结报告；2、公司2014年度财务报告；3、内部控制自我评价报告；4、关于续聘会计师事务所及内部控制审计机构的议案。 | 同意审议的四项议案，并将后三个议案提交公司董事会审议。 |

（二）战略委员会履职情况

公司设立了战略委员会，负责对公司长期发展规划和重大投融资方案进行研究并向董事会提出建议。2015年2月16日完成了董事会战略委员会的换届工作。第六届董事会战略委员会由五名董事组成，其中主任委员由董事长肖凌先生担任。

（三）预算委员会履职情况

公司设立了预算委员会，主要负责确定公司预算编制的总原则，组织编制和修订公司战略预算计划及年度预算计划，审核公司年度决算报告等工作。2015年2月16日完成了董事会预算委员会的换届工作。第六届董事会预算委员会由三名董事组成，其中主任委员由董事谢电邦先生担任。2015年3月24日召开预算委员会2015年第一次会议审议公司2014年度财务决算报告。

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

公司按年度对高级管理人员的业绩和履职情况及年度指标完成情况进行考核,根据董事会制订的相关文件并参照政府的有关文件进行奖惩。截至报告期末,公司未实施任何股权激励计划。

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 | 2016年04月01日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见巨潮资讯网《南宁糖业股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》 | |
| 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 | 89.26% | |
| 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 | 66.56% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:财务报告重大缺陷的迹象包括:公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;公司更正已公布的财务报告;注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括:未依照公认会计准则选择和应用会计政策;未建立反舞弊程序和控制措施;对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷;如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷;如果缺陷发生的可能性高,会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:内部控制缺陷可能导致或导致的损失与经营成果相关的,以营业收入为基数进行定量判断,如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入</p> | <p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p> |

| | | |
|----------------|---|---|
| | 的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与财务状况相关的，以资产总额为基数进行定量判断，如该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。 | |
| 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） | | 2 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 1 |

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，南宁糖业股份有限公司于 2015 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 | 2016 年 04 月 01 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见巨潮资讯网《内部控制审计报告》瑞华专审字[2016]45010001 号 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016年03月30日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2016]号 |
| 注册会计师姓名 | 郭益浩、欧勇涛 |

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2016]45010001号

南宁糖业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁糖业股份有限公司（以下简称“南宁糖业公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南宁糖业股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营

成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：郭益浩
中国注册会计师：欧勇涛
二〇一六年三月三十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,190,134,863.70 | 1,199,224,148.90 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 261,846,201.86 | 357,307,535.37 |
| 应收账款 | 597,524,992.88 | 413,935,999.85 |
| 预付款项 | 399,468,101.78 | 213,730,376.17 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 417,269.97 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 56,161,589.86 | 32,730,034.40 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 306,804,136.38 | 497,809,909.81 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 5,061,022.80 | 5,061,022.80 |
| 其他流动资产 | 214,986,375.68 | 153,174,600.07 |
| 流动资产合计 | 3,032,404,554.91 | 2,872,973,627.37 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 31,683,243.28 | 13,683,243.28 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,706,142,220.22 | 1,405,714,645.52 |
| 在建工程 | 19,797,688.52 | 9,335,197.73 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | 94,110.75 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 522,145,038.87 | 103,941,553.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 235,821,958.91 | |
| 长期待摊费用 | 7,994,402.79 | 3,836,082.74 |
| 递延所得税资产 | 89,728,823.95 | 80,434,566.87 |
| 其他非流动资产 | 24,021,015.94 | 17,051,738.48 |
| 非流动资产合计 | 2,637,334,392.48 | 1,634,091,139.19 |
| 资产总计 | 5,669,738,947.39 | 4,507,064,766.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,199,000,000.00 | 1,235,400,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 548,650,226.31 | 639,948,086.75 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 67,712,522.92 | 62,231,672.68 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 58,200,660.38 | 78,014,752.40 |
| 应交税费 | 55,332,160.84 | 12,388,604.90 |
| 应付利息 | 14,344,290.13 | 13,850,411.13 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 93,579,755.00 | 92,157,298.35 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 254,009,939.47 | 259,113,537.78 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,290,829,555.05 | 2,393,104,363.99 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 190,000,000.00 |
| 应付债券 | 534,509,965.19 | 533,270,606.35 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 67,613,700.81 | 129,403,132.87 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 130,825,212.82 | 65,304,262.47 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 732,948,878.82 | 917,978,001.69 |
| 负债合计 | 4,023,778,433.87 | 3,311,082,365.68 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 324,080,937.00 | 286,640,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,456,541,085.07 | 1,027,797,868.20 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 151,055,131.19 | 151,055,131.19 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -338,951,191.05 | -398,804,570.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,592,725,962.21 | 1,066,688,429.33 |
| 少数股东权益 | 53,234,551.31 | 129,293,971.55 |
| 所有者权益合计 | 1,645,960,513.52 | 1,195,982,400.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,669,738,947.39 | 4,507,064,766.56 |

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 977,790,580.85 | 1,081,526,613.11 |
| 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 | 261,177,560.93 | 355,108,100.00 |
| 应收账款 | 516,313,387.84 | 358,106,228.98 |
| 预付款项 | 364,744,622.66 | 190,745,281.67 |
| 应收利息 | 421,708.34 | 42,179,333.32 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 236,926,231.51 | 37,569,147.06 |
| 存货 | 224,087,019.68 | 429,055,957.55 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,061,022.80 | 5,061,022.80 |
| 其他流动资产 | 47,106,007.29 | 46,346,032.99 |
| 流动资产合计 | 2,633,628,141.90 | 2,545,697,717.48 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 13,683,243.28 | 13,683,243.28 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,128,920,237.59 | 347,444,974.45 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,161,160,444.63 | 1,107,171,971.01 |
| 在建工程 | 11,873,368.39 | 8,316,946.75 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 99,339,563.96 | 97,014,653.23 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,087,807.63 | 2,297,330.30 |
| 递延所得税资产 | 131,905,275.06 | 135,976,201.46 |
| 其他非流动资产 | 21,651,469.74 | 16,753,338.48 |
| 非流动资产合计 | 2,574,621,410.28 | 1,728,658,658.96 |
| 资产总计 | 5,208,249,552.18 | 4,274,356,376.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,930,000,000.00 | 1,235,400,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 484,425,338.35 | 586,469,814.80 |
| 预收款项 | 59,002,660.83 | 55,721,108.75 |
| 应付职工薪酬 | 51,777,148.91 | 74,112,813.63 |
| 应交税费 | 50,315,435.06 | 8,177,173.20 |
| 应付利息 | 13,825,592.13 | 13,850,411.13 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 71,629,771.45 | 45,442,205.76 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 254,009,939.47 | 259,113,537.78 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,914,985,886.20 | 2,278,287,065.05 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 190,000,000.00 |
| 应付债券 | 534,509,965.19 | 533,270,606.35 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 67,613,700.81 | 129,403,132.87 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 124,898,858.68 | 62,302,610.75 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 727,022,524.68 | 914,976,349.97 |
| 负债合计 | 3,642,008,410.88 | 3,193,263,415.02 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 324,080,937.00 | 286,640,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,449,788,592.97 | 1,011,734,350.03 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 151,055,131.19 | 151,055,131.19 |
| 未分配利润 | -358,683,519.86 | -368,336,519.80 |
| 所有者权益合计 | 1,566,241,141.30 | 1,081,092,961.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,208,249,552.18 | 4,274,356,376.44 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,138,423,356.73 | 2,692,885,366.76 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入 | 3,138,423,356.73 | 2,692,885,366.76 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,239,305,948.65 | 3,032,462,259.15 |
| 其中：营业成本 | 2,675,329,133.90 | 2,462,865,339.91 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 20,572,459.22 | 10,480,586.35 |
| 销售费用 | 85,596,392.62 | 84,440,766.03 |
| 管理费用 | 268,253,972.14 | 287,898,221.13 |
| 财务费用 | 143,636,661.25 | 181,295,934.01 |
| 资产减值损失 | 45,917,329.52 | 5,481,411.72 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 54,255,481.75 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -46,627,110.17 | -339,576,892.39 |
| 加：营业外收入 | 99,386,670.99 | 39,737,058.95 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 18,199.27 | 4,486,117.76 |
| 减：营业外支出 | 4,831,018.48 | 6,969,337.57 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,115,273.90 | 6,969,337.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 47,928,542.34 | -306,809,171.01 |
| 减：所得税费用 | -5,017,239.00 | -32,434,534.68 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 52,945,781.34 | -274,374,636.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 59,853,379.01 | -286,667,055.70 |
| 少数股东损益 | -6,907,597.67 | 12,292,419.37 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|-----------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 52,945,781.34 | -274,374,636.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 59,853,379.01 | -286,667,055.70 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -6,907,597.67 | 12,292,419.37 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.19 | -1.00 |
| （二）稀释每股收益 | 0.19 | -1.00 |

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：23,716,690.90 元，上期被合并方实现的净利润为：-13,231,260.94 元。

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,655,204,727.70 | 2,185,345,655.63 |
| 减：营业成本 | 2,271,187,508.11 | 2,007,470,187.31 |
| 营业税金及附加 | 15,380,316.10 | 7,302,536.13 |
| 销售费用 | 68,308,137.70 | 68,684,031.44 |
| 管理费用 | 212,774,108.09 | 245,444,377.62 |
| 财务费用 | 145,291,681.55 | 183,112,446.63 |
| 资产减值损失 | 8,568,135.89 | -309,052.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 3,025,893.89 | 13,686,326.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -63,279,265.85 | -312,672,544.72 |
| 加：营业外收入 | 80,880,819.96 | 34,934,561.13 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 4,038.80 | 4,252,851.75 |
| 减：营业外支出 | 3,877,627.77 | 6,095,918.18 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 982,244.64 | 5,574,812.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 13,723,926.34 | -283,833,901.77 |
| 减：所得税费用 | 4,070,926.40 | -37,752,021.86 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,652,999.94 | -246,081,879.91 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|-----------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 9,652,999.94 | -246,081,879.91 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,573,507,418.50 | 2,851,475,636.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 28,586,471.39 | 9,227,412.58 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 151,391,911.62 | 57,443,411.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,753,485,801.51 | 2,918,146,460.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,930,619,897.38 | 3,174,311,670.58 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 354,890,214.35 | 370,903,330.43 |
| 支付的各项税费 | 162,929,505.47 | 250,236,662.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 133,593,986.84 | 43,471,144.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,582,033,604.04 | 3,838,922,807.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,452,197.47 | -920,776,347.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 46,589,177.16 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 902,135.00 | 356,191,815.58 |
| 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 | | 835,638,377.18 |
| 投资活动现金流入小计 | 47,491,312.16 | 1,191,830,192.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 859,307,511.81 | 92,865,668.21 |
| 投资支付的现金 | 18,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 41,000,000.00 | 50,007,956.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 918,307,511.81 | 142,873,624.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -870,816,199.65 | 1,048,956,568.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 480,324,696.35 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,740,000,000.00 | 2,544,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,420,000.00 | 8,901,546.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,225,744,696.35 | 2,552,901,546.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,305,404,350.71 | 2,710,185,826.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 149,973,618.98 | 179,503,690.26 |
| 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 | 80,222,947.60 | 11,230,700.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,535,600,917.29 | 2,900,920,216.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 690,143,779.06 | -348,018,670.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -259,962.19 | -1,937.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -9,480,185.31 | -219,840,387.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,199,224,148.90 | 1,419,064,536.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,189,743,963.59 | 1,199,224,148.90 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,043,902,426.22 | 2,278,704,048.75 |
| 收到的税费返还 | 18,358,488.57 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 131,657,076.93 | 47,353,303.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,193,917,991.72 | 2,326,057,352.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,479,184,789.73 | 2,706,412,786.79 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 270,968,729.94 | 298,253,988.62 |
| 支付的各项税费 | 136,241,938.28 | 216,650,731.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 112,313,259.33 | 69,910,941.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,998,708,717.28 | 3,291,228,448.03 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 195,209,274.44 | -965,171,095.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,007,000.00 | 14,823,935.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 844,835.00 | 355,808,750.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 7,518,893.89 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 42,699,333.32 | 4,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 54,070,062.21 | 374,632,685.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 796,678,802.57 | 84,332,903.71 |
| 投资支付的现金 | 123,873,700.00 | 1,549,400.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 200,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,120,552,502.57 | 85,882,303.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,066,482,440.36 | 288,750,381.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 480,324,696.35 | |
| 取得借款收到的现金 | 2,740,000,000.00 | 2,544,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 830,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,220,324,696.35 | 3,374,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,305,404,350.71 | 2,704,185,826.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 144,042,764.94 | 171,455,431.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,340,447.04 | 60,973,300.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,452,787,562.69 | 2,936,614,557.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 767,537,133.66 | 437,385,442.49 |
| 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 | -103,736,032.26 | -239,035,271.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,081,526,613.11 | 1,320,561,884.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 977,790,580.85 | 1,081,526,613.11 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|------------------|-----|-----|-----|----------------|-----|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,027,797,868.20 | | | | 151,055,131.19 | | -398,804,570.06 | 129,293,971.55 | 1,195,982,400.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,027,797,868.20 | | | | 151,055,131.19 | | -398,804,570.06 | 129,293,971.55 | 1,195,982,400.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 37,440,937.00 | | | | 428,743,216.87 | | | | | | 59,853,379.01 | -76,059,420.24 | 449,978,112.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -9,311,026.07 | | | | | | 59,853,379.01 | -6,907,597.67 | 43,634,755.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 37,440,937.00 | | | | 438,054,242.94 | | | | | | | -69,151,822.57 | 406,343,357.37 |
| 1. 股东投入的普通股 | 37,440,937.00 | | | | 438,054,242.94 | | | | | | | | 475,495,179.94 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -69,151,822.57 | -69,151,822.57 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | | 822.57 | 822.57 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 324,080,937.00 | | | | 1,456,541,085.07 | | | | 151,055,131.19 | | -338,951,191.05 | 53,234,551.31 | 1,645,960,513.52 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,020,700,955.90 | | | | 151,055,131.19 | | -112,137,514.36 | 131,706,126.33 | 1,477,964,699.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,020,700,955.90 | | | | 151,055,131.19 | | -112,137,514.36 | 131,706,126.33 | 1,477,964,699.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 7,096,912.30 | | | | | | -286,667,055.70 | -2,412,154.78 | -281,982,298.18 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 7,096,912.30 | | | | | | -286,667,055.70 | 12,292,419.37 | -267,277,724.03 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -1,549,400.00 | -1,549,400.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | -13,155,174.15 | -13,155,174.15 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -13,155,174.15 | -13,155,174.15 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,027,797,868.20 | | | | 151,055,131.19 | | -398,804,570.06 | 129,293,971.55 | 1,195,982,400.88 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,011,734,350.03 | | | | 151,055,131.19 | -368,336,519.80 | 1,081,092,961.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,011,734,350.03 | | | | 151,055,131.19 | -368,336,519.80 | 1,081,092,961.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 37,440,937.00 | | | | 438,054,242.94 | | | | | 9,652,999.94 | 485,148,179.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 9,652,999.94 | 9,652,999.94 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 37,440,937.00 | | | | 438,054,242.94 | | | | | | 475,495,179.94 |
| 1. 股东投入的普通股 | 37,440,937.00 | | | | 438,054,242.94 | | | | | | 475,495,179.94 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|-----------------|------------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 324,080,937.00 | | | | 1,449,788,592.97 | | | 151,055,131.19 | -358,683,519.86 | 1,566,241,141.30 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|-----------------|------------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,004,637,437.73 | | | 151,055,131.19 | -122,254,639.89 | 1,320,077,929.03 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,004,637,437.73 | | | | 151,055,131.19 | -122,254,639.89 | 1,320,077,929.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 7,096,912.30 | | | | | -246,081,879.91 | -238,984,967.61 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 7,096,912.30 | | | | | -246,081,879.91 | -238,984,967.61 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 286,640,000.00 | | | | 1,011,734,350.03 | | | | 151,055,131.19 | -368,336,519.80 | 1,081,092,961.42 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|

三、公司基本情况

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

南宁糖业股份有限公司是广西规模最大的糖业生产经营企业之一，生产能力为日榨原料蔗3.3万吨。

公司股票代码000911；公司法人营业执照注册号：450000000000566；公司注册地址：南宁市青秀区古城路10号；法定代表人：肖凌；注册资本：32,408万元人民币；经营范围：预包装食品批发；机制糖、酒精、纸及纸制品、蔗渣浆、复合肥、焦糖色、竹浆、甘蔗糖蜜、药用辅料（蔗糖）、原糖、蔗渣的生产与销售，食品添加剂氧化钙的生产和销售（供分公司使用），制糖设备的制造、安装及技术服务；出口本企业生产的产品，进口本企业生产、科研所需的原辅助材料、机械设备、仪器仪表及零配件（凭批文）；承包境外制糖行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；纸及纸制品、竹浆的销售；道路普通货物运输；厂房及设备租赁（仅供分公司使用）。公司母公司为南宁振宁资产经营有限责任公司。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2015年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事食品加工工业及纸制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准

则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015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2015年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险

管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

(3) 金融资产减值

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

当期损益。

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00% | 2.00% |
| 1—2 年 | 3.00% | 3.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |
|-------|---------|---------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、包装物、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

①存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

(1) 确认标准

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

(2)会计处理方法

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投

资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资

性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----------------------|-------|-------|------|------------|
| 1) 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20~40 | 3~10 | 2.25~4.85 |
| 2) 通用、动力、传导、 机械设备 | 年限平均法 | 14~28 | 3~10 | 3.21~6.93 |
| 3) 专用设备 | 年限平均法 | 8~14 | 3~10 | 6.43~12.13 |
| 4) 运输工具 | 年限平均法 | 6~12 | 3~10 | 7.5~16.17 |
| 5) 其他 | 年限平均法 | 5~14 | 3~10 | 6.43~19.40 |

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、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。

23、长期待摊费用

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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务：

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

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

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

(3) 让渡资产使用权：

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素

(8) 内部退养福利及补充退休福利

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 南宁糖业股份有限公司 | 15% |
| 南宁云鸥物流有限责任公司 | 25% |
| 南宁美时纸业有限公司 | 25% |
| 南宁天然纸业有限公司 | 25% |
| 广西南蒲纸业有限公司 | 25% |
| 广西舒雅护理用品有限公司 | 25% |

| | |
|------------------|-----|
| 南宁美恒安兴纸业有限责任公司 | 25% |
| 广西南糖房地产有限责任公司 | 25% |
| 南宁侨虹新材料有限责任公司 | 15% |
| 广西侨旺纸模制品有限责任公司 | 15% |
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 15% |
| 南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据2012年5月31日南宁市江南区地方税务局编号2012年第14号企业所得税备案类税收优惠备案告知书，本公司符合《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定的减免税条件，并于2011年1月1日起执行企业所得税优惠政策。本报告期内，公司执行15%的企业所得税率。

(2) 根据南宁市江南区国家税务局《关于南宁糖业股份有限公司资源综合利用产品享受增值税即增即退政策问题的函》（南江国税函[2013]1号），本公司以蔗渣为原料生产的纸张和蔗渣浆产品被认定为实行增值税即征即退综合利用产品，本公司销售下属制糖造纸厂生产的纸张、蒲庙造纸厂生产的蔗渣浆，从2011年起实行增值税即征即退50%的政策。公司本年收到2013年度资源综合利用增值税退税款18,358,488.57元。

3、其他

本集团的子公司执行的所得税税率情况如下：

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

(2) 南宁侨虹新材料有限责任公司和广西侨旺纸模制品有限责任公司根据国家税务总局公告2012第12号《税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，生产的产品属于的鼓励类产业产品，本期所得税率为15%。

(3) 广西环江远丰糖业有限责任公司根据2015年6月1日广西环江毛南族自治县地方税务局编号为《企业所得税税收优惠审核确认决定书》（环地税所得审（确）字（2015）6号），符合《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定的减免税条件，并于2011年1月1日起执行企业所得税优惠政策，本期所得税率为15%。

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 | 47,472.56 | 23,541.22 |
| 银行存款 | 1,190,086,285.02 | 1,199,199,565.86 |
| 其他货币资金 | 1,106.12 | 1,041.82 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,190,134,863.70 | 1,199,224,148.90 |
|----|------------------|------------------|

其他说明
无。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 41,846,201.86 | 57,307,535.37 |
| 商业承兑票据 | 220,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 261,846,201.86 | 357,307,535.37 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,616,010.93 | |
| 商业承兑票据 | | 80,000,000.00 |
| 合计 | 1,616,010.93 | 80,000,000.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

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

其他说明
无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,882,469.04 | 2.04% | 12,882,469.04 | 100.00% | | 12,882,469.04 | 2.91% | 12,882,469.04 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 617,380,504.27 | 97.90% | 19,855,511.39 | 3.22% | 597,524,992.88 | 429,454,519.20 | 97.09% | 15,518,519.35 | 3.61% | 413,935,999.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 381,352.64 | 0.06% | 381,352.64 | 100.00% | | | | | | |
| 合计 | 630,644,325.95 | 100.00% | 33,119,333.07 | 5.25% | 597,524,992.88 | 442,336,988.24 | 100.00% | 28,400,988.39 | 6.42% | 413,935,999.85 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 573,164,550.25 | 11,463,291.00 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 35,230,711.12 | 1,056,921.33 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 1,129,677.25 | 112,967.73 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 778,267.78 | 389,133.89 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,220,502.15 | 976,401.72 | 80.00% |
| 5 年以上 | 5,856,795.72 | 5,856,795.72 | 100.00% |
| 合计 | 617,380,504.27 | 19,855,511.39 | 3.22% |

确定该组合依据的说明：

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

有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试；

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,718,344.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

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

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|-----------------|--------|----------------|-----------|---------------------|--------------|
| 广西鼎华商业股份有限公司 | 第三方 | 340,802,169.92 | 1年以内 | 54.04 | 6,816,043.40 |
| 南宁振宁工业投资管理有限公司 | 关联方 | 42,903,654.37 | 1年以内、1-2年 | 6.80 | 1,187,541.04 |
| 佛山市海天(高明)调味食品公司 | 第三方 | 40,715,300.34 | 1年以内 | 6.46 | 814,306.01 |
| 南宁同欢商贸有限公司 | 第三方 | 28,126,096.00 | 1年以内 | 4.46 | 562,521.92 |
| 广州市广顺隆进出口有限公司 | 第三方 | 25,883,140.00 | 1年以内 | 4.10 | 517,662.80 |
| 合计 | | 478,430,360.63 | | 75.86 | 9,898,075.16 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 397,544,460.02 | 99.52% | 211,120,262.49 | 98.78% |
| 1至2年 | 1,872,418.72 | 0.47% | 110,368.92 | 0.05% |
| 2至3年 | 45,403.42 | 0.01% | 2,499,653.72 | 1.17% |
| 3年以上 | 5,819.62 | 0.00% | 91.04 | |
| 合计 | 399,468,101.78 | -- | 213,730,376.17 | -- |

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 | 金额 | 时间 | 未结算原因 | 款项性质 | 占期末余额比例% |
|---------------------|--------|----------------|------|-------|-------|----------|
| 预付蔗农农资款 | 第三方 | 325,286,881.03 | 1年以内 | 未到结算期 | 预付货款 | 81.43 |
| 南宁市武鸣县香山糖厂劳动服务公司 | 第三方 | 11,724,082.08 | 1年以内 | 未到结算期 | 预付运费 | 2.93 |
| 南宁市邕宁区财政局 | 第三方 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 未到结算期 | 项目押金 | 2.50 |
| 遂溪中金有限公司 | 第三方 | 5,902,160.00 | 1年以内 | 未到结算期 | 预付材料款 | 1.48 |
| 中国石化销售有限公司广西南宁石油分公司 | 第三方 | 4,682,629.58 | 1年以内 | 未到结算期 | 预付油款 | 1.17 |
| 合计 | | 357,595,752.69 | | | | 89.52 |

其他说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 417,269.97 | |
| 合计 | 417,269.97 | |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 28,600,790.94 | 38.55% | 10,600,790.94 | 37.06% | 18,000,000.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 44,926,196.90 | 60.56% | 6,764,607.04 | 15.06% | 38,161,589.86 | 39,240,691.54 | 99.78% | 6,510,657.14 | 16.59% | 32,730,034.40 |
| 单项金额不重大但 | 661,165. | 0.89% | 661,165. | 100.00% | | 88,431. | 0.22% | 88,431.00 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 单独计提坏账准备的其他应收款 | 13 | | 13 | | | 00 | | | | |
| 合计 | 74,188,152.97 | 100.00% | 18,026,563.11 | 24.30% | 56,161,589.86 | 39,329,122.54 | 100.00% | 6,599,088.14 | 16.78% | 32,730,034.40 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 32,335,174.58 | 646,703.49 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 2,657,991.77 | 79,739.75 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 3,625,940.25 | 362,594.03 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 754,334.81 | 377,167.41 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,271,765.62 | 1,017,412.49 | 80.00% |
| 5 年以上 | 4,280,989.87 | 4,280,989.87 | 100.00% |
| 合计 | 37,622,534.67 | 6,764,607.04 | 23.31% |

确定该组合依据的说明：

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

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

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在三年以上，且难以收回的应收款项；坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，

包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,697,783.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无。

(3) 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 | 2,792.72 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 44,235,897.97 | 8,293,187.98 |
| 业务员业务借款 | 2,493,420.71 | 4,340,081.53 |
| 蔗农物资 | 3,745,224.95 | 2,548,834.23 |
| 代扣款项 | 3,703,609.34 | 453,056.55 |
| 融资费用 | | 3,683,962.25 |
| 食粮收储保障金 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 交银融资租赁保证金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 74,188,152.97 | 39,329,122.54 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 交银融资租赁保证金 | 保证金 | 20,000,000.00 | 3-4 年 | 26.96% | 2,000,000.00 |
| 广西富方投资有限公司 | 赔偿款 | 12,951,119.84 | 1 年以内 | 17.46% | 259,022.40 |
| 宾阳县人民法院 | 拍卖结算款 | 5,420,416.22 | 1 年以内 | 7.31% | 108,408.32 |
| 广西金融投资集团有限公司 | 担保基金、融资费用 | 6,668,000.00 | 4 年内 | 8.99% | 4,758,725.00 |
| 方少雄 | 往来款 | 2,118,790.94 | 1 年以内 | 2.86% | 2,118,790.94 |
| 合计 | -- | 47,158,327.00 | -- | 63.58% | 9,244,946.66 |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 83,115,383.22 | 6,439,066.45 | 76,676,316.77 | 127,245,545.01 | 3,589,482.67 | 123,656,062.34 |
| 在产品 | 36,090,129.72 | 6,897.07 | 36,083,232.65 | 20,227,918.62 | 8,179.04 | 20,219,739.58 |
| 库存商品 | 193,510,805.31 | 834,327.25 | 192,676,478.06 | 342,599,253.06 | 190,808.44 | 342,408,444.62 |
| 包装物 | 1,123,611.00 | 45,420.29 | 1,078,190.71 | 2,148,771.28 | | 2,148,771.28 |
| 委托加工物资 | 289,918.19 | | 289,918.19 | | | |
| 发出商品 | | | | 9,376,891.99 | | 9,376,891.99 |
| 合计 | 314,129,847.44 | 7,325,711.06 | 306,804,136.38 | 501,598,379.96 | 3,788,470.15 | 497,809,909.81 |

(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 | 3,589,482.67 | 3,248,206.10 | | 398,622.32 | | 6,439,066.45 |
| 在产品 | 8,179.04 | 6,897.07 | | 8,179.04 | | 6,897.07 |
| 库存商品 | 190,808.44 | 669,313.30 | | 25,794.49 | | 834,327.25 |

| | | | | | | |
|-----|--------------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 包装物 | | 45,420.29 | | | | 45,420.29 |
| 合计 | 3,788,470.15 | 3,969,836.76 | | 432,595.85 | | 7,325,711.06 |

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

本公司年末无用于债务担保的存货。

8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

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

其他说明：

无。

9、其他流动资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 65,946,368.54 | 48,363,977.25 |
| 造纸传送网 | 3,229,384.32 | |
| 南宁糖业亭洪片区拆迁补偿费 | 74,810,622.82 | 74,810,622.82 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 南宁城乡建设委员会投标保证金 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 南宁市江南区财政局房屋征收补偿金 | 36,000,000.00 | |
| 南宁市江南区财政局投标保证金 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 214,986,375.68 | 153,174,600.07 |

其他说明：

无。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 43,250,000.00 | 11,566,756.72 | 31,683,243.28 | 25,250,000.00 | 11,566,756.72 | 13,683,243.28 |
| 按成本计量的 | 43,250,000.00 | 11,566,756.72 | 31,683,243.28 | 25,250,000.00 | 11,566,756.72 | 13,683,243.28 |
| 合计 | 43,250,000.00 | 11,566,756.72 | 31,683,243.28 | 25,250,000.00 | 11,566,756.72 | 13,683,243.28 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|---------------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 上海融汇中糖电子商务有限公司 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 2.00% | |
| 湖北侨丰商贸投资有限公司 | 13,300,000.00 | | | 13,300,000.00 | 10,966,756.72 | | | 10,966,756.72 | 13.85% | |
| 广西南南铝箔有限公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | | | | 8.15% | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--------|--|
| 广西力和糖业储备有限公司 | 350,000.00 | | | 350,000.00 | | | | | 11.67% | |
| 广西鹿寨农村合作银行 | | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 | | | | | 2.00% | |
| 合计 | 25,250,000.00 | 18,000,000.00 | | 43,250,000.00 | 11,566,756.72 | | | 11,566,756.72 | -- | |

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 机械设备 | 动力设备 | 传导设备 | 专用设备 | 通用设备 | 生产用房 | 建筑物 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 51,190,949.58 | 354,667,342.03 | 145,554,530.49 | 786,226,874.71 | 350,181,683.76 | 361,784,865.08 | 306,781,534.80 | 89,412,454.59 | 120,755,620.01 | 2,566,555,855.05 |
| 2.本期增加金额 | 53,837,517.56 | 116,402,661.51 | 17,693,000.46 | 170,524,384.96 | 19,065,803.41 | 175,090,247.84 | 21,542,908.35 | 33,558,690.30 | -60,995,282.43 | 546,719,931.96 |
| (1) 购置 | 22,486,845.81 | 29,662,282.73 | 2,843,532.04 | 78,158,690.97 | 12,449,663.49 | 115,544,126.77 | 19,338,584.15 | 30,954,080.45 | 293,481.42 | 311,731,287.83 |
| (2) 在建工程转入 | 4,271.56 | 52,576,866.20 | | 9,705,735.34 | 6,264,936.04 | | 2,105,285.67 | | 48,873,863.01 | 119,530,957.82 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 68,771,188.26 | | 42,622,434.54 | | 2,604,609.85 | 1,459,453.66 | 115,457,686.31 |
| (4) 暂估固定资产调整 | 31,346,400.19 | 34,163,512.58 | 14,849,468.42 | 13,888,770.39 | 351,203.88 | 16,923,686.53 | 99,038.53 | | -111,622,080.52 | |
| 3.本期减少金额 | 183,276.68 | 40,062,752.66 | | 1,902,949.55 | 35,870.00 | | 804,648.32 | 281,482.00 | 76,257.19 | 43,347,236.40 |
| (1) 处置或报废 | 183,276.68 | 40,062,752.66 | | 1,902,949.55 | 35,870.00 | | 804,648.32 | 281,482.00 | 76,257.19 | 43,347,236.40 |
| 4.期末 | 104,845,19 | 431,007,25 | 163,247,53 | 954,848,31 | 369,211,61 | 536,875,11 | 327,519,79 | 122,689,66 | 59,684,080 | 3,069,928, |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 余额 | 0.46 | 0.88 | 0.95 | 0.12 | 7.17 | 2.92 | 4.83 | 2.89 | .39 | 550.61 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 31,089,498.41 | 162,452,387.23 | 35,146,135.47 | 440,888,417.53 | 181,029,260.32 | 100,790,555.96 | 100,722,064.65 | 57,384,329.49 | 5,811,225.52 | 1,115,313,874.58 |
| 2.本期增加金额 | 3,491,924.11 | 22,007,096.44 | 5,633,753.79 | 105,692,608.34 | 27,843,853.21 | 24,038,035.76 | 11,675,402.21 | 10,054,155.21 | 2,336,697.54 | 212,773,526.61 |
| (1) 计提 | 3,491,924.11 | 22,007,096.44 | 5,633,753.79 | 58,324,122.76 | 27,843,853.21 | 10,764,943.87 | 11,675,402.21 | 7,798,565.99 | 1,010,173.65 | 148,549,836.03 |
| (2) 合并增加 | | | | 47,368,485.58 | | 13,273,091.89 | | 2,255,589.22 | 1,326,523.89 | 64,223,690.58 |
| 3.本期减少金额 | | 33,689,876.78 | | 88,601.46 | 237,409.33 | | 207,506.45 | 1,075,709.37 | 60,814.19 | 35,359,917.58 |
| (1) 处置或报废 | | 33,689,876.78 | | 88,601.46 | 237,409.33 | | 207,506.45 | 1,075,709.37 | 60,814.19 | 35,359,917.58 |
| 4.期末余额 | 34,581,422.52 | 150,769,606.89 | 40,779,889.26 | 546,492,424.41 | 208,635,704.20 | 124,828,591.72 | 112,189,960.41 | 66,362,775.33 | 8,087,108.87 | 1,292,727,483.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,051,645.97 | 3,448,550.20 | 9,437,246.54 | 13,526,899.65 | 1,348,945.91 | 5,933,794.96 | 10,174,290.04 | 172,985.50 | 432,976.18 | 45,527,334.95 |
| 2.本期增加金额 | 4,645,923.94 | 772,904.55 | 6,444,416.96 | 917,726.44 | 3,252.95 | 12,735,481.11 | | | 11,805.88 | 25,531,511.83 |
| (1) 计提 | 4,645,923.94 | 772,904.55 | 6,444,416.96 | 917,726.44 | 3,252.95 | 12,735,481.11 | | | 11,805.88 | 25,531,511.83 |
| 待分配 | | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,697,569.91 | 4,221,454.75 | 15,881,663.50 | 14,444,626.09 | 1,352,198.86 | 18,669,276.07 | 10,174,290.04 | 172,985.50 | 444,782.06 | 71,058,846.78 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 期末 账面价值 | 64,566,198.03 | 276,016,189.24 | 106,585,978.19 | 393,911,259.62 | 159,223,714.11 | 393,377,245.13 | 205,155,544.38 | 56,153,902.06 | 51,152,189.46 | 1,706,142,220.52 |
| 2. 期初 账面价值 | 19,049,805.20 | 188,766,404.60 | 100,971,148.48 | 331,811,557.53 | 167,803,477.53 | 255,060,514.16 | 195,885,180.11 | 31,855,139.60 | 114,511,418.31 | 1,405,714,645.52 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|----|
| 机械设备 | 2,391,202.05 | 1,570,144.48 | 787,669.57 | 33,388.00 | |
| 动力设备 | 4,459,904.39 | 2,710,347.84 | 1,152,748.06 | 596,808.49 | |
| 传导设备 | 30,490.00 | 12,762.43 | 17,663.36 | 64.21 | |
| 专用设备 | 9,599,130.71 | 5,536,854.22 | 4,037,820.35 | 24,456.14 | |
| 通用设备 | 1,440,071.83 | 868,050.65 | 569,391.04 | 2,630.14 | |
| 建筑物 | 4,376,577.74 | 804,440.52 | 3,572,137.22 | 0.00 | |
| 运输工具 | 59,829.06 | 37,692.30 | 22,136.76 | 0.00 | |
| 其他 | 6,538.46 | 2,824.74 | | 3,713.72 | |
| 合计 | 22,363,744.24 | 11,543,117.18 | 10,159,566.36 | 661,060.70 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 机械设备 | 1,497,687.96 | 710,880.12 | | 786,807.84 |
| 动力设备 | 81,938,854.56 | 24,896,334.91 | | 57,042,519.65 |
| 传导设备 | 27,934,123.00 | 4,137,884.61 | | 23,796,238.39 |
| 专用设备 | 116,787,581.19 | 44,155,846.06 | | 72,631,735.13 |
| 通用设备 | 70,705,259.83 | 23,684,553.63 | | 47,020,706.20 |
| 合计 | 298,863,506.54 | 97,585,499.33 | | 201,278,007.21 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 41,295,629.24 |
| 机器设备 | 35,506,538.09 |
| 运输设备 | 286,664.40 |

| | |
|-----|---------------|
| 合 计 | 77,088,831.73 |
|-----|---------------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----|---------------|------------|
| 制糖业 | 46,790,481.05 | 在租赁的土地上自建 |
| 制糖业 | 16,121,900.16 | 新建未办理 |
| 造纸业 | 18,952,499.38 | 在租赁的土地上自建 |
| 其他 | 1,695,221.14 | 在租赁的土地上自建 |
| 合计 | 83,560,101.73 | |

其他说明

无。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 蒲庙造纸厂环保工程 | 11,873,368.39 | | 11,873,368.39 | 8,316,946.75 | | 8,316,946.75 |
| 新增一台 500 万大卡燃生物质导热油炉项目 | | | | 1,018,250.98 | | 1,018,250.98 |
| 年产 3 亿只甘蔗浆环保模塑制品（第三期） | 6,114,346.47 | | 6,114,346.47 | | | |
| 年产 6 万吨冰糖生产车间 | 774,977.61 | | 774,977.61 | | | |
| 制炼蒸发旧线改液成间 | 267,752.50 | | 267,752.50 | | | |
| 煮糖线自动煮糖系统 | 115,381.59 | | 115,381.59 | | | |
| 酒精至纸业热水管 | 362,562.62 | | 362,562.62 | | | |
| 其他 | 289,299.34 | | 289,299.34 | | | |
| 合计 | 19,797,688.52 | | 19,797,688.52 | 9,335,197.73 | | 9,335,197.73 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 蒲庙造纸厂环保工程 | 15,733,568.69 | 8,316,946.75 | 3,556,421.64 | | | 11,873,368.39 | 75.47% | | | | | 其他 |
| 500 万大卡燃生物质导热油炉项目 | | 1,018,250.98 | 339,829.08 | 1,358,080.06 | | | | | | | | 其他 |
| 香山糖厂日榨万吨甘蔗技改工程 | 33,654,600.00 | | 33,654,600.00 | 33,654,600.00 | | | | | | | | 募股资金 |
| 蔗渣回流系统 | | | 1,632,288.16 | 1,632,288.16 | | | | | | | | 其他 |
| 甘蔗中转站地坪工程 | | | 1,832,504.72 | 1,832,504.72 | | | | | | | | 其他 |
| 年产 3 亿只蔗渣浆环保模塑制品工程（第三期） | | | 14,026,157.01 | 7,911,810.54 | | 6,114,346.47 | | | | | | 其他 |
| 2015 年锅炉技改项目 | | | 52,236,094.00 | 52,236,094.00 | | | | | | | | 募股资金 |
| 压榨车间一线 1#2#蔗刀机二线 1#蔗刀机技改 | | | 1,027,686.37 | 1,027,686.37 | | | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|----|----|--|--|--|----|
| 压榨液 压翻板 卸蔗台 及配套 理平输 蔗机 | | | 3,137,60 5.46 | 3,137,60 5.46 | | | | | | | | 其他 |
| 分蜜工 段回溶 糖项目 | | | 905,694. 73 | 905,694. 73 | | | | | | | | 其他 |
| 加大 1#、 2#、3#撕 解机电 机功率 | 2,320,00 0.00 | | 1,679,58 2.93 | 1,679,58 2.93 | | | | | | | | 其他 |
| 1#称、喂 蔗台 | 1,308,20 0.00 | | 1,053,34 1.43 | 1,053,34 1.43 | | | | | | | | 其他 |
| 45 平方 有布吸 滤机 | 580,000. 00 | | 561,283. 08 | 561,283. 08 | | | | | | | | 其他 |
| 完善锅 炉燃料 系统 | 2,700,00 0.00 | | 1,589,79 7.05 | 1,589,79 7.05 | | | | | | | | 其他 |
| 75T 炉配 套布袋 除尘器 | 7,500,00 0.00 | | 7,455,50 0.00 | 7,455,50 0.00 | | | | | | | | 其他 |
| 75T 炉脱 硝 | 1,750,00 0.00 | | 1,634,86 9.25 | 1,634,86 9.25 | | | | | | | | 其他 |
| 年产 6 万 吨冰糖 生产车 间 | 9,000,00 0.00 | | 774,977. 61 | | | 774,977. 61 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 74,546,3 68.69 | 9,335,19 7.73 | 127,098, 232.52 | 117,670, 737.78 | | 18,762,6 92.47 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

无。

13、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|-----------|
| 办公设备 | | 9,647.26 |
| 运输工具 | | 84,463.49 |
| 合计 | | 94,110.75 |

其他说明：

无。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 外电网使用权 | 蔗区资源 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 106,476,546.83 | 4,756,300.00 | | 8,604,293.29 | 567,086.94 | | 120,404,227.06 |
| 2.本期增加金额 | 59,349,054.12 | | | 5,774,400.06 | | 363,622,142.92 | 428,745,597.10 |
| (1) 购置 | 32,936,653.82 | | | 5,699,400.06 | | 363,622,142.92 | 402,258,196.80 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 26,412,400.30 | | | 75,000.00 | | | 26,487,400.30 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 165,825,600.95 | 4,756,300.00 | | 14,378,693.35 | 567,086.94 | 363,622,142.92 | 549,149,824.16 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,899,078.17 | 4,756,300.00 | | 4,311,094.47 | 496,200.60 | | 16,462,673.24 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|--------------|------------|----------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 6,979,584.73 | | | 1,485,695.66 | 56,708.64 | 2,020,123.02 | 10,542,112.05 |
| (1) 计提 | 2,315,141.71 | | | 1,410,695.66 | 56,708.64 | 2,020,123.02 | 5,802,669.03 |
| (2) 企业合并 | 4,664,443.02 | | | 75,000.00 | | | 4,739,443.02 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,878,662.90 | 4,756,300.00 | | 5,796,790.13 | 552,909.24 | 2,020,123.02 | 27,004,785.29 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 151,946,938.05 | | | 8,581,903.22 | 14,177.70 | 361,602,019.90 | 522,145,038.87 |
| 2.期初账面价值 | 99,577,468.66 | | | 4,293,198.82 | 70,886.34 | | 103,941,553.82 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
| | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 停车场租金 | 602,437.50 | | 28,350.00 | | 574,087.50 |
| 土地租金 | 84,881.30 | | 84,881.30 | | |
| 办公楼、生产区装修 费用 | 275,392.39 | | 116,003.47 | | 159,388.92 |
| 班车租赁费 | 723,133.47 | 122,800.00 | 122,799.96 | | 723,133.51 |
| 农务费用 | 886,878.03 | | 476,248.11 | | 410,629.92 |
| 车间大部件 | 1,263,360.05 | 746,604.88 | 776,083.46 | | 1,233,881.47 |
| 双高基地 | | 4,829,398.50 | 449,441.80 | | 4,379,956.70 |
| 车棚、仓库改造 | | 575,462.00 | 62,137.23 | | 513,324.77 |
| 合计 | 3,836,082.74 | 6,274,265.38 | 2,115,945.33 | | 7,994,402.79 |

其他说明
无。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 59,332,770.16 | 9,216,003.02 | 50,449,667.56 | 7,846,014.88 |
| 可抵扣亏损 | 410,323,757.06 | 61,548,563.56 | 345,996,465.13 | 51,899,469.77 |
| 应付职工薪酬 | | | 74,112,813.63 | 11,116,922.04 |
| 递延收益 | 126,428,382.50 | 18,964,257.37 | 63,814,401.23 | 9,572,160.18 |
| 合计 | 596,084,909.72 | 89,728,823.95 | 534,373,347.55 | 80,434,566.87 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 89,728,823.95 | | 80,434,566.87 |

(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 | 86,161,270.90 | 47,168,432.03 |
| 可抵扣亏损 | 176,555,849.96 | 92,756,040.15 |
| 合计 | 262,717,120.86 | 139,924,472.18 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2015 年 | | 3,491,200.00 | |
| 2016 年 | 44,786,204.76 | 15,895,352.72 | |
| 2017 年 | 51,340,163.53 | 15,281,257.86 | |
| 2018 年 | 39,630,567.12 | 12,443,287.77 | |
| 2019 年 | 32,497,242.17 | 45,644,941.80 | |
| 2020 年 | 8,301,672.38 | | |
| 合计 | 176,555,849.96 | 92,756,040.15 | -- |

其他说明：

无。

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 7,898,795.00 | 5,359,832.95 |
| 预付设备款 | 11,061,198.20 | 1,447,059.99 |
| 未实现售后租回损益 | 10,122,045.54 | 15,183,068.34 |
| 其他 | | 122,800.00 |
| 减：一年内到期部分（见附注六、8） | -5,061,022.80 | -5,061,022.80 |
| 合计 | 24,021,015.94 | 17,051,738.48 |

其他说明：

无。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 112,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 95,000,000.00 | |
| 保证借款 | 62,000,000.00 | |
| 信用借款 | 1,850,000,000.00 | 1,035,400,000.00 |
| 商业承兑汇票贴现 | 80,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 2,199,000,000.00 | 1,235,400,000.00 |

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

无。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 甘蔗款 | 321,804,233.31 | 426,812,806.85 |
| 材料款 | 154,026,194.53 | 87,175,683.82 |
| 设备款 | 30,003,686.35 | 783,151.49 |
| 工程款 | 25,713,873.51 | 40,055,694.07 |
| 暂估款 | 6,512,815.61 | 69,975,810.57 |
| 其他 | 4,193,181.15 | 15,144,939.95 |
| 运费 | 6,396,241.85 | |
| 合计 | 548,650,226.31 | 639,948,086.75 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

无。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 67,712,522.92 | 61,465,451.84 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | | 766,220.84 |
| 合计 | 67,712,522.92 | 62,231,672.68 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 34,732,705.50 | 288,546,986.08 | 290,149,749.88 | 33,129,941.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 43,282,046.90 | 44,620,347.78 | 62,831,676.00 | 25,070,718.68 |
| 合计 | 78,014,752.40 | 333,167,333.86 | 352,981,425.88 | 58,200,660.38 |

(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 | 30,530,558.86 | 229,260,109.40 | 230,867,486.06 | 28,923,182.20 |
| 2、职工福利费 | 1,633,513.13 | 18,226,752.18 | 17,787,313.79 | 2,072,951.52 |
| 3、社会保险费 | | 17,199,171.66 | 17,184,333.86 | 14,837.80 |
| 其中：医疗保险费 | | 14,515,348.55 | 14,503,166.55 | 12,182.00 |
| 工伤保险费 | | 1,234,516.56 | 1,233,082.86 | 1,433.70 |
| 生育保险费 | | 1,449,306.55 | 1,448,084.45 | 1,222.10 |
| 4、住房公积金 | | 19,370,205.00 | 19,283,442.00 | 86,763.00 |
| 5、工会经费和职工教育 | 2,568,633.51 | 4,490,747.84 | 5,027,174.17 | 2,032,207.18 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 经费 | | | | |
| 合计 | 34,732,705.50 | 288,546,986.08 | 290,149,749.88 | 33,129,941.70 |

(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 | | 36,406,173.54 | 36,123,226.08 | 282,947.46 |
| 2、失业保险费 | | 2,920,477.32 | 2,918,222.62 | 2,254.70 |
| 4、因解除劳动合同给予的补偿 | 43,282,046.90 | 5,293,696.92 | 23,790,227.30 | 24,785,516.52 |
| 合计 | 43,282,046.90 | 44,620,347.78 | 62,831,676.00 | 25,070,718.68 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按上年员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 40,713,987.62 | 1,055,462.77 |
| 营业税 | -274,640.07 | -329,899.42 |
| 企业所得税 | 4,131,685.57 | 3,493,418.40 |
| 个人所得税 | 31,760.12 | 555,214.78 |
| 城市维护建设税 | 1,403,838.49 | -80,900.97 |
| 教育费附加 | 643,819.63 | -68,695.96 |
| 地方教育附加 | 425,692.97 | -19,565.32 |
| 城镇土地使用税 | 204,462.08 | 203,895.40 |
| 房产税 | 310,143.63 | 264,671.00 |
| 水利建设基金 | 7,363,261.82 | 7,034,606.79 |
| 印花税 | 378,148.98 | 280,397.43 |
| 合计 | 55,332,160.84 | 12,388,604.90 |

其他说明：

无。

24、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 11,449,224.07 | 13,050,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 2,895,066.06 | 800,411.13 |
| 合计 | 14,344,290.13 | 13,850,411.13 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无。

25、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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。

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 8,781,091.58 | 8,889,053.85 |
| 代垫款项 | 7,062,985.36 | 10,691,672.56 |
| 借款及利息 | 31,190,875.78 | 38,184,945.12 |
| 应付运费、仓储费 | 1,716,441.45 | 5,658,263.06 |
| 甘蔗杂费 | 26,617,917.40 | 14,592,574.96 |
| 股权款 | 11,162,975.27 | |
| 其他 | 7,047,468.16 | 14,140,788.80 |
| 合计 | 93,579,755.00 | 92,157,298.35 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 190,000,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 64,009,939.47 | 259,113,537.78 |
| 合计 | 254,009,939.47 | 259,113,537.78 |

其他说明：

无。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券 | 534,509,965.19 | 533,270,606.35 |
| 合计 | 534,509,965.19 | 533,270,606.35 |

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

单位：元

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------|-----|----------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|
| 南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券 | 540,000,000.00 | 2012-9-17 | 7 年 | 540,000,000.00 | 533,270,606.35 | | | 1,239,358.84 | | 534,509,965.19 |
| 合计 | -- | -- | -- | 540,000,000.00 | 533,270,606.35 | | | 1,239,358.84 | | 534,509,965.19 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|-----------------|
| 应付交银融资租赁 | 138,392,813.60 | 210,444,350.76 |
| 应付建行资产收益权转让价款 | | 200,000,000.00 |
| 未确认融资费用 | -7,111,926.72 | -22,508,880.11 |
| 其他 | 342,753.40 | 581,200.00 |
| 减：一年内到期部分 | -64,009,939.47 | -259,113,537.78 |
| 合计 | 67,613,700.81 | 129,403,132.87 |

其他说明：

无。

31、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

无。

32、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 65,304,262.47 | 84,168,332.06 | 18,647,381.71 | 130,825,212.82 | |
| 合计 | 65,304,262.47 | 84,168,332.06 | 18,647,381.71 | 130,825,212.82 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 技改项目贴息 | 7,965,114.30 | 400,000.00 | 1,893,535.05 | | 6,471,579.25 | 与资产相关 |
| 造纸生产环保设施工程项目 | 578,571.58 | | 64,285.68 | | 514,285.90 | 与资产相关 |
| 水污染治理项目补助 | 770,000.00 | | 179,650.00 | | 590,350.00 | 与资产相关 |
| 废水生化处理系统项目补助 | 2,899,168.17 | | 440,349.64 | | 2,458,818.53 | 与资产相关 |
| 锅炉节能项目 | 807,203.20 | 726,900.00 | 75,486.02 | | 1,458,617.18 | 与资产相关 |
| 卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴 | 480,000.00 | | 120,000.00 | | 360,000.00 | 与资产相关 |
| 煮糖强制循环补贴 | 101,000.00 | | 70,000.00 | | 31,000.00 | 与资产相关 |
| 漂白新工艺及节能减排技改工程 | 4,164,583.05 | 1,000,000.00 | 524,999.96 | | 4,639,583.09 | 与资产相关 |
| 甘蔗高产现代化农业示范基地建设项目 | 480,000.00 | | 60,000.00 | | 420,000.00 | 与资产相关 |
| GPS 糖料砍运管理系统 | 210,000.00 | | 30,000.00 | | 180,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|-------|
| 双核超薄尿裤专利新产品产业化项目 | 133,333.33 | | 25,000.00 | | 108,333.33 | 与资产相关 |
| 在线质量自动监控系统项目 | 123,437.50 | | 18,750.00 | | 104,687.50 | 与资产相关 |
| 企业技术改造项目贴息-75t/h 锅炉 | 561,458.33 | | 43,750.00 | | 517,708.33 | 与资产相关 |
| 制糖业节能减排 | 140,000.00 | | 20,000.00 | | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 药用糖科技补助 | 450,000.00 | | 50,000.00 | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 企业管理信息化补助 | 315,000.00 | | 35,000.00 | | 280,000.00 | 与资产相关 |
| 优质高产高糖糖料蔗基地补助 | 4,177.14 | 53,398,332.06 | 2,894,243.48 | | 50,508,265.72 | 与资产相关 |
| 环境保护专项资金 | 553,826.52 | | 42,602.04 | | 511,224.48 | 与资产相关 |
| 糖纸厂拆迁职工安置补偿款 | 41,824,056.02 | | 9,494,955.63 | | 32,329,100.39 | 与收益相关 |
| 热电站技术改造项目 | 793,333.33 | | 80,000.04 | | 713,333.29 | 与资产相关 |
| 创新能力建设补助资金 | 150,000.00 | | 108,333.33 | | 41,666.67 | 与资产相关 |
| 节能技术升级改造项目（90T 炉） | | 4,320,000.00 | 40,000.00 | | 4,280,000.00 | 与资产相关 |
| 75T/H 炉烟气脱硝项目补助 | | 1,591,300.00 | 13,260.84 | | 1,578,039.16 | 与资产相关 |
| 锅炉技改款 | | 1,591,300.00 | 159,130.00 | | 1,432,170.00 | 与资产相关 |
| 机收压榨一体化补贴 | | 16,200,000.00 | 1,620,000.00 | | 14,580,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 明阳锅炉改造补贴 | | 1,440,500.00 | 144,050.00 | | 1,296,450.00 | 与资产相关 |
| 市长质量奖奖励经费 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 广西科技厅甘蔗汁饮料项目 | 800,000.00 | | | 400,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 创新能力建设补助资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 甘蔗种植补助费 | | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|------------|----------------|----|
| 合计 | 65,304,262.47 | 84,168,332.06 | 18,247,381.71 | 400,000.00 | 130,825,212.82 | -- |
|----|---------------|---------------|---------------|------------|----------------|----|

其他说明：

无。

33、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 286,640,000.00 | 37,440,937.00 | | | | 37,440,937.00 | 324,080,937.00 |

其他说明：

无。

34、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | | 438,054,242.94 | | 438,054,242.94 |
| 其他资本公积 | 1,027,797,868.20 | | 9,311,026.07 | 1,018,486,842.13 |
| 合计 | 1,027,797,868.20 | 438,054,242.94 | 9,311,026.07 | 1,456,541,085.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少9,311,026.07元系子公司注销转销。

35、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

36、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -398,804,570.06 | -112,137,514.36 |
| 调整后期初未分配利润 | -398,804,570.06 | -112,137,514.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,853,379.01 | -286,667,055.70 |
| 期末未分配利润 | -338,951,191.05 | -398,804,570.06 |

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,118,761,047.67 | 2,663,345,548.17 | 2,648,738,556.86 | 2,420,521,940.82 |
| 其他业务 | 19,662,309.06 | 11,983,585.73 | 44,146,809.90 | 42,343,399.09 |
| 合计 | 3,138,423,356.73 | 2,675,329,133.90 | 2,692,885,366.76 | 2,462,865,339.91 |

38、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 3,029,490.81 | 2,823,266.94 |
| 城市维护建设税 | 9,867,966.56 | 4,038,398.63 |
| 教育费附加 | 4,605,001.13 | 1,931,282.67 |
| 地方教育费附加 | 3,070,000.72 | 1,464,989.58 |
| 水利基金 | | 222,648.53 |
| 合计 | 20,572,459.22 | 10,480,586.35 |

其他说明：

无。

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|--------------|
| 工资 | 2,396,042.15 | 1,553,769.60 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 福利费 | 175,925.27 | 80,178.18 |
| 劳动保险费 | 583,153.43 | 399,162.45 |
| 住房公积金 | 167,035.17 | 72,852.55 |
| 运输费 | 49,484,381.16 | 50,041,821.40 |
| 装卸费 | 12,117,976.05 | 9,815,411.56 |
| 仓储保管费、租赁费 | 16,570,193.31 | 18,909,445.21 |
| 出口报关费 | 1,589,086.46 | 1,292,688.68 |
| 劳务手续费 | 25,634.00 | 184,649.83 |
| 财产保险费 | 355,110.81 | 363,211.61 |
| 广告费 | 67,992.08 | 250,877.86 |
| 其他 | 2,063,862.73 | 1,476,697.10 |
| 合计 | 85,596,392.62 | 84,440,766.03 |

其他说明：

无。

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 因解除劳动合同给予的补偿 | 6,220,253.34 | 20,794,292.89 |
| 工资、福利费 | 99,225,881.31 | 75,364,313.85 |
| 社会保险费 | 25,734,758.75 | 28,334,408.47 |
| 住房公积金 | 8,650,341.59 | 6,822,116.76 |
| 修理费 | 54,318,651.94 | 89,802,708.28 |
| 折旧、摊销费 | 14,096,512.92 | 7,948,170.92 |
| 租赁费 | 6,470,740.16 | 8,379,079.26 |
| 税费 | 9,584,214.94 | 7,311,634.60 |
| 中介服务费 | 6,687,066.59 | 3,083,270.12 |
| 劳务、保安费 | 8,015,019.90 | 4,191,889.00 |
| 业务招待费 | 3,102,370.53 | 2,993,666.55 |
| 会议办公费 | 7,313,234.14 | 6,606,691.75 |
| 差旅费 | 3,023,992.72 | 1,974,089.46 |
| 物料消耗 | 657,975.80 | 5,084,368.46 |
| 运输、装卸费 | 4,050,286.25 | 3,628,103.30 |
| 保险费 | 918,476.62 | 971,047.05 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 排污绿化费 | 1,580,990.82 | 2,159,238.00 |
| 广告宣传费 | 373,834.23 | |
| 研发费 | 922,238.34 | 808,065.85 |
| 董事津贴 | 191,499.96 | |
| 协会费 | 1,272,119.80 | 995,040.00 |
| 其他 | 5,843,511.49 | 10,646,026.56 |
| 合计 | 268,253,972.14 | 287,898,221.13 |

其他说明：

无。

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 149,723,261.86 | 184,249,013.09 |
| 减：利息收入 | -5,614,644.49 | -4,802,947.51 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 汇兑损益 | -3,040,361.91 | -16,930.65 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | |
| 其他 | 2,568,405.79 | 1,866,799.08 |
| 合计 | 143,636,661.25 | 181,295,934.01 |

其他说明：

无。

42、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 16,416,128.37 | -5,839,889.97 |
| 二、存货跌价损失 | 3,969,689.32 | 1,760,377.95 |
| 七、固定资产减值损失 | 25,531,511.83 | 9,560,923.74 |
| 合计 | 45,917,329.52 | 5,481,411.72 |

其他说明：

无。

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,666,304.59 | |
| 熟化资金投资收益 | 46,589,177.16 | |
| 合计 | 54,255,481.75 | |

其他说明：

无。

44、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 18,199.27 | 4,486,117.76 | 18,199.27 |
| 其中：固定资产处置利得 | 18,199.27 | 4,486,117.76 | 18,199.27 |
| 政府补助 | 84,543,381.20 | 33,710,611.05 | 84,543,381.20 |
| 赔偿款 | 1,086,591.59 | 540,724.90 | 1,086,591.59 |
| 罚款净收入 | 643,836.40 | 667,126.23 | 643,836.40 |
| 其他 | 13,094,662.53 | 332,479.01 | 13,094,662.53 |
| 合计 | 99,386,670.99 | 39,737,058.95 | 99,386,670.99 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|------|------|---------------------------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 递延收益摊 销转入 | 财政 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 3,914,526.97 | 3,180,308.19 | 与收益相关 |
| 递延收益转 入 | 财政 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 14,332,854.7 4 | 23,919,285.5 6 | 与收益相关 |
| 节能减排补 助资金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 是 | | 718,027.00 | 与收益相关 |
| 企业专项资 金补助及奖 励金 | 财政 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | | 1,463,927.60 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|----|---------------------------------------|---|---|---------------|--------------|-------|
| 技改扶持资金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 淘汰落后产能补贴 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 2,280,000.00 | 与收益相关 |
| 科技攻关及新产品试制 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 财政贴息 | 财政 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 40,512,200.14 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 退税及税费补贴 | 税务 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 18,359,125.57 | 407.00 | 与收益相关 |
| 基本养老保险补贴 | 财政 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 300,909.84 | 730,576.30 | 与收益相关 |
| 其他 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 190,875.15 | 468,079.40 | 与收益相关 |
| 安全生产财政扶持专项资金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 130,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|----|--------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| 良种良法 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,950,700.00 | | 与收益相关 |
| 上市公司再融资奖励 | 财政 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 700,000.00 | | 与收益相关 |
| 技术创新和品牌建设奖励资金 | 财政 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 市场开拓资金 | 财政 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 86,000.00 | | 与收益相关 |
| 社保基金付企业稳岗补贴 | 财政 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 89,211.40 | | 与收益相关 |
| 出口产品运输费用款项 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 中信保补助 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 21,000.00 | | 与收益相关 |
| 中小企业补助款 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 64,700.00 | | 与收益相关 |
| 移动公司网络补贴 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 是 | 否 | 19,800.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|----|----|---------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| | | | 获得的补助 | | | | | |
| 中信保外经贸区域发展协调促进资金 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 22,000.00 | | 与收益相关 |
| 南宁市金融办跨境贸易结算补贴 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 118届广交会补贴 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 2,400.00 | | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项奖励 | 财政 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 338,235.00 | | 与收益相关 |
| 能源财政补助专项资金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 食糖临时存储贴息资金 | 财政 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 176,319.00 | | 与收益相关 |
| 市环保局2015年第一、二季度自动监控设施社会化运行补助金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 12,676.73 | | 与收益相关 |
| 财政局2015年民贸贴息 | 财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 是 | 否 | 1,580,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|----|----|---------------------------------------|---|---|------------|--|-------|
| | | | 获得的补助 | | | | | |
| 甘蔗生产机械化项目补助 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 北部湾经济区重大产业发展及物流扶持资金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 重点企业职工基本养老保险补助资金 | 财政 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 338,500.36 | | 与收益相关 |
| 2015 年科技创新奖励 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年企业稳岗补贴款 | 财政 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 126,070.30 | | 与收益相关 |
| 废水生化处理系统项目补助 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 35,766.00 | | 与收益相关 |
| 在线质量自动监控系统项目补助 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 46,636.00 | | 与收益相关 |
| 环境保护专项资金 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 66,874.00 | | 与收益相关 |
| 信息化补助 | 财政 | 补助 | 因研究开发、技术更新及 | 是 | 否 | 261,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----|----|----|----------|----|----|---------------|---------------|----|
| | | | 改造等获得的补助 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 84,543,381.20 | 33,710,611.05 | -- |

其他说明：

无。

45、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,115,273.90 | 6,969,337.57 | 1,115,273.90 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,115,273.90 | 5,637,656.91 | 1,115,273.90 |
| 对外捐赠 | 53,000.00 | 28,000.00 | 53,000.00 |
| 非常损失 | 321,629.57 | 275,711.30 | 321,629.57 |
| 税收滞纳金、罚金 | 2,746,879.44 | 3,932.87 | 2,746,879.44 |
| 罚款支出 | 317,463.00 | 163,613.50 | 317,463.00 |
| 其他 | 276,772.57 | 860,422.99 | 276,772.57 |
| 合计 | 4,831,018.48 | 6,969,337.57 | 4,831,018.48 |

其他说明：

无

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 4,277,018.08 | 5,785,901.53 |
| 递延所得税费用 | -9,294,257.08 | -38,220,436.21 |
| 合计 | -5,017,239.00 | -32,434,534.68 |

(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 | 47,928,542.34 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,188,204.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,639,280.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,291,389.08 |
| 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 | -16,452,827.26 |
| 本期开始计算递延所得税资产影响 | 1,316,713.83 |
| 所得税费用 | -5,017,239.00 |

其他说明

无。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 132,271,191.42 | 6,611,017.30 |
| 利息收入 | 5,614,644.49 | 4,509,528.91 |
| 罚款和赔偿收入 | 1,730,427.99 | |
| 往来款 | 11,775,647.72 | 46,322,865.00 |
| 合计 | 151,391,911.62 | 57,443,411.21 |

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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 排污费 | 1,580,990.82 | 1,716,907.00 |
| 仓储保管费、租赁费 | 23,206,918.91 | 9,862,491.59 |
| 运输装卸费 | 39,975,696.17 | 5,857,289.23 |
| 出口报关费 | 1,589,086.46 | 741,013.11 |
| 保险费 | 1,102,514.87 | 355,267.61 |
| 物料消耗 | 657,975.80 | 1,751,321.84 |
| 办公费 | 3,477,295.84 | 1,777,966.04 |
| 差旅费 | 3,023,992.72 | 2,144,672.01 |
| 广告费 | 441,826.31 | 214,400.00 |

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 修理费 | 33,589,650.03 | 4,207,604.24 |
| 中介代理费 | 6,687,066.59 | 4,766,589.02 |
| 保安费 | 5,294,554.87 | 892,540.49 |
| 业务招待费 | 3,102,370.53 | 2,879,944.16 |
| 其他 | 9,864,046.92 | 6,303,137.86 |
| 合计 | 133,593,986.84 | 43,471,144.20 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|----------------|
| 财政返还款 | | 835,638,377.18 |
| 合计 | | 835,638,377.18 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他资产收回的现金净额为负数时 | | 7,956.00 |
| 南宁糖业亭洪片区旧城改造项目投资款 | 41,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 41,000,000.00 | 50,007,956.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 企业间借款 | 5,420,000.00 | 3,000,000.00 |
| 与资产相关的政府补助 | | 5,901,546.00 |
| 合计 | 5,420,000.00 | 8,901,546.00 |

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 归还企业间借款及利息 | 63,272,800.11 | 8,708,000.00 |
| 付银行财务顾问费 | 1,900,000.00 | 973,300.00 |
| 发行股票融资费用 | 1,440,447.04 | |
| 购买少数股东股权 | | 1,549,400.00 |
| 美时归还股东款 | 13,609,700.45 | |
| 合计 | 80,222,947.60 | 11,230,700.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 52,945,781.34 | -274,374,636.33 |
| 加：资产减值准备 | 45,917,329.52 | 5,481,411.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 148,659,984.04 | 141,890,041.97 |
| 无形资产摊销 | 5,802,669.03 | 3,048,435.66 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,792,395.33 | 1,377,879.22 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -136,091.41 | -969,386.64 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,233,166.04 | 2,120,925.79 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 149,723,261.86 | 184,249,013.09 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -54,255,481.75 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -9,294,257.08 | -38,220,436.21 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 189,123,661.81 | -240,942,610.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -259,132,789.29 | -371,887,097.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -100,927,431.97 | -332,549,887.76 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,452,197.47 | -920,776,347.55 |
| 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 | 1,190,134,863.70 | 1,199,224,148.90 |
| 减：现金的期初余额 | 1,199,615,049.01 | 1,419,064,536.12 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -9,480,185.31 | -219,840,387.22 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 18,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 390,900.11 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 17,609,099.89 |

其他说明：

本年的“现金的期初余额”比上年的“现金的期末余额”大390,900.11元为本期合并广西环江远丰糖业有限责任公司的期初现金余额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,190,134,863.70 | 1,199,615,049.01 |
| 其中：库存现金 | 47,472.56 | 23,541.22 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,190,086,285.02 | 1,199,199,565.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,106.12 | 1,041.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,189,743,963.59 | 1,199,224,148.90 |

其他说明：

无。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------|---------------|--------|
| 固定资产 | 47,396,517.85 | 用于抵押贷款 |
| 无形资产 | 21,703,894.04 | 用于抵押贷款 |
| 可供出售金融资产 | 18,000,000.00 | 用于质押贷款 |
| 合计 | 87,100,411.89 | -- |

其他说明：

截止2015年12月31日，下属子公司广西环江远丰糖业有限责任公司上述的固定资产、无形资产已用于向中国农业发展银行环江毛南族自治县支行抵押贷款，可供出售金融资产已用于向环江毛南族自治县信用社质押贷款。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|------|---------------|
| 其中：美元 | 140,569.18 | 6.49 | 912,800.03 |
| 其中：美元 | 3,696,745.29 | 6.49 | 24,005,185.21 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 306,532.81 | 6.49 | 1,990,501.45 |

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名 | 股权取得时 | 股权取得成 | 股权取得比 | 股权取得方 | 购买日 | 购买日的确 | 购买日至期 | 购买日至期 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|-------|
|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|-------|

| 称 | 点 | 本 | 例 | 式 | | 定依据 | 末被购买方 的收入 | 末被购买方 的净利润 |
|----------------|-------------|---------------|--------|----|-------------|-------|--------------|---------------|
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 2015年12月11日 | 52,416,649.94 | 75.00% | 购买 | 2015年12月11日 | 股权交割日 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|-----------------|
| --现金 | 18,000,000.00 |
| --其他 | 34,416,649.94 |
| 合并成本合计 | 52,416,649.94 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | -183,405,308.97 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 235,821,958.91 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①合并成本公允价值的确定方法

合并对价中非现金资产的公允价值以经北京中同华资产评估事务所按收益法估值方法估值结果确定。被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估事务所按收益法估值方法确定的估值结果为基础，由双方商议确定。同时考虑了2015年1-11月过渡期损益的影响（过渡期损益由出让股权方享有或承担），过渡期损益报告经致同会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所审计，并出具致同专字（2016）第450FC0036号报告。

②或有对价及其变动的说明

过渡期期间的损益由被合并方原股东享有或承担，如损益为负数，由合并方从被合并方原股东应收取的股权转让款中抵扣或由被合并方原股东另外支付。

大额商誉形成的主要原因：

合并形成大额商誉主要是合并企业拥有的蔗源资源所致。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 390,900.11 | 390,900.11 |
| 应收款项 | 61,279,248.41 | 61,279,248.41 |

| | | |
|----------|-----------------|-----------------|
| 存货 | 1,655,129.29 | 1,655,129.29 |
| 固定资产 | 51,233,995.73 | 51,233,995.73 |
| 无形资产 | 21,747,957.28 | 21,747,957.28 |
| 可供出售金融资产 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 借款 | 269,000,000.00 | 269,000,000.00 |
| 应付款项 | 125,624,336.14 | 125,624,336.14 |
| 递延所得税负债 | 4,223,306.64 | 4,223,306.64 |
| 净资产 | -244,540,411.96 | -244,540,411.96 |
| 减：少数股东权益 | -61,135,102.99 | -61,135,102.99 |
| 取得的净资产 | -183,405,308.97 | -183,405,308.97 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

合并对价中非现金资产的公允价值以经北京中同华资产评估事务所按收益法估值方法估值结果确定。被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估事务所按收益法估值方法确定的估值结果为基础，由双方商议确定。同时考虑了2015年1-11月过渡期损益的影响（过渡期损益由出让股权方享有或承担），过渡期损益报告经致同会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所审计，并出具致同专字（2016）第450FC0036号报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

2、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：

2015年11月，公司成功竞拍获得广西永凯糖纸集团有限责任公司、广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司、宾阳县永凯大桥制糖有限责任公司名下位于宾阳县大桥镇生产区内现有整体资产及相关无形资产，并设立全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司经营管理上述资产。

2015年5月，控股子公司南宁美时纸业有限公司清算结束注销。

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 | |
| 南宁侨虹新材料 有限责任公司 | 南宁华侨投资区 | 南宁市 | 开发、生产新型 超级吸水材料及 其他相关产品 | 50.14% | | 直接投资 |
| 广西舒雅护理用 品有限公司 | 南宁华侨投资区 | 南宁市 | 生产、销售纸、 卫生巾、纸尿裤 (裤)、卫生消毒 液、痛经剂、止 痒等护理型产品 | 68.89% | | 直接投资 |
| 广西南蒲纸业有 限公司 | 广西南宁市邕宁 区 | 南宁市 | 生产销售机制 纸、纸制品 | 49.84% | | 直接投资 |
| 南宁美时纸业有 限责任公司 | 广西壮族自治区 南宁市国凯大道 9号 | 南宁市 | 高档纸及纸板的 生产销售 | 51.00% | | 直接投资 |
| 南宁美恒安兴纸 业有限公司 | 南宁市邕宁县蒲 庙镇 | 南宁市 | 文化用纸及纸制 品加工、生产和 销售 | 51.00% | | 直接投资 |
| 南宁天然纸业有 限公司 | 南宁华侨投资区 | 南宁市 | 生活用纸及纸制 品的加工、生产 和销售；卫生保 健制品、文化纸 的制造和销售 | 90.79% | | 直接投资 |
| 南宁云鸥物流有 限责任公司 | 南宁经济开发区 物流园内 | 南宁市 | 道路货物运输、 吊装搬运装卸； 销售文化用纸、 食糖、机械设备、 仪器仪表、仓储 等 | 100.00% | | 直接投资 |
| 广西侨旺纸模制 品有限责任公司 | 南宁市南宁经济 开发区 | 南宁市 | 研制、生产、销 售以蔗渣浆为主 的一次性纸模制 品 | 79.32% | | 直接投资 |
| 广西南糖房地产 有限责任公司 | 广西壮族自治区 南宁市国凯大道 | 南宁市 | 房地产开发经 营，房屋租赁， | 100.00% | | 直接投资 |

| | | | | | | |
|------------------|---------------------|-----|----------------------|---------|--|------|
| | 9 号 | | 物业管理业务 | | | |
| 南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司 | 宾阳县大桥镇南梧街 167 号 | 南宁市 | 机制糖、甘蔗糖蜜、原糖、蔗渣的生产与销售 | 100.00% | | 直接投资 |
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 环江毛南族自治县思恩镇西南路 87 号 | 环江县 | 食糖生产、销售及研究发展 | 75.00% | | 合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

①广西南蒲纸业有限公司由于南宁市邕宁区防洪工程需要拆迁，处于清算中，截止财务报表报出日清算未结束。

②南宁美时纸业有限责任公司已于2015年5月注销。

③南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司为本期11月新设立的全资子公司。

④广西环江远丰糖业有限责任公司为本期2015年12月通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司。

⑤截止2015年12月31日，广西环江远丰糖业有限责任公司少数股东已将25%的少数股权用于中国农业发展银行环江毛南自治县支行质押贷款。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

无。

(4) 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

截止2015年12月31日，公司向广西环江远丰糖业有限责任公司提供财务资助11500万元。

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 3,955,184.74 | -961,076.42 |
| --综合收益总额 | 3,955,184.74 | -961,076.42 |

其他说明

无。

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|--------------|
| 南宁市八鲤建材有限公司 | 7,697,281.41 | 3,955,184.74 | 3,742,096.67 |

其他说明

无。

3、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。

4、其他

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 南宁振宁资产经营有限责任公司 | 南宁市 | 国有资产投资、控股、转让、租赁 | 66,277.99 万元 | 42.20% | 42.20% |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是南宁市国资委。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、2、在合营安排或联营企业中的权益。。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------|--------|
| 南宁市八鲤建材有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 南宁产业投资集团有限公司 | 实际控制人 |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 控股股东的子公司 |
| 南宁振宁开发有限责任公司 | 控股股东的子公司 |
| 南宁振宁物业服务有限责任公司 | 控股股东的子公司 |
| 南宁振宁商贸投资管理有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 南宁锦虹棉纺织有限责任公司 | 控股股东的子公司 |

| | |
|--------------------|---------------|
| 南宁市自行车总厂 | 控股股东控制的企业 |
| 南宁市包装装潢设计研究所 | 控股股东控制的企业 |
| 南宁市化学医药工业供销公司 | 控股股东控制的企业 |
| 南宁市第一轻工业局供销公司 | 控股股东控制的企业 |
| 南宁产业投资有限责任公司 | 实际控制人的子公司 |
| 广西联合产权交易所有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西融通拍卖有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 广西联合股权托管中心有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 广西南宁创侨建设投资开发有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁市储备粮管理有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西南宁统庆建设投资开发有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁统一东糖服务有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁统一香糖服务有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁统一蒲糖服务有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁统一南糖服务有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁金浪浆业有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁市南方融资性担保有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁创宁恒达商贸有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西联合股权托管中心有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西南南铝加工有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁南车铝材精密加工有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁广发重工集团有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁广发重工发电设备有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁广发重工铸锻有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁广发重工金属结构有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 广西南宁金宇破碎设备有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁力宇气体有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁市恒富小额贷款有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁市八鲤建材有限公司 | 联营企业 |
| 南宁绿洲化工有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西南宁化学制药有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁市生源供水有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁市华信小额贷款有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |

| | |
|-----------------|---------------|
| 南宁壮宁资产经营有限责任公司 | 实际控制人的子公司 |
| 南宁壮宁广和食品有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西建和新型建材有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁壮宁工贸园有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁七彩虹印刷机械有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁壮宁物业发展有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁天就置业有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁同达盛混凝土有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁南机动力有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 南宁康诺生化制药有限责任公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西金牛股份有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西南宁凤凰纸业业有限公司 | 实际控制人子公司的子公司 |
| 广西南宁宏硕林业有限责任公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁佳居物业服务有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁市凤凰生活纸有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 中山菲尼斯纸业业有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |
| 南宁凤凰纸业（香港）有限公司 | 实际控制人子公司控制的企业 |

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 采购商品 | 9,843,876.41 | 92,820,500.00 | 否 | 88,485,401.05 |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 购水电汽 | 1,555,107.32 | 9,500,000.00 | 否 | 8,475,462.50 |
| 广西南宁凤凰纸业业有限公司 | 采购原料 | | 2,810,300.00 | 否 | 2,121,405.26 |
| 南宁振宁物业服务有限责任公司 | 物业服务 | 138,172.00 | | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|----------------|
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 销售原料 | 8,480,354.33 | 103,780,036.44 |
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 提供劳务 | 442,469.08 | 1,946,747.98 |
| 广西南宁凤凰纸业有限公司 | 提供劳务 | 49,729.72 | |
| 南宁金浪浆业有限公司 | 销售商品 | | 16,728.65 |
| 南宁金浪浆业有限公司 | 提供劳务 | | 69,093.86 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 土地 | 2,292,447.00 | 3,329,255.12 |
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 房屋建设物及设备 | 3,634,036.46 | 3,504,918.28 |

| | | | |
|------------------|----------|--------------|------------|
| 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 土地 | 165,985.44 | 202,589.74 |
| 南宁统一香糖服务有限责任公司 | 房屋建设物及设备 | 112,267.44 | 112,267.44 |
| 南宁产业投资集团有限责任公司 | 房屋建筑物 | 1,170,942.86 | |

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

| | | | | |
|----------------|--------------|------------------|------------------|-----|
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 1,000,000.00 | 2014 年 06 月 11 日 | 2015 年 06 月 10 日 | 已到期 |
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2014 年 08 月 14 日 | 2015 年 08 月 13 日 | 已到期 |
| 南宁统一资产管理有限责任公司 | 1,500,000.00 | 2014 年 03 月 30 日 | 2015 年 03 月 29 日 | 已到期 |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(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 | 4,534,822.27 | 3,687,576.33 |

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | 42,903,654.37 | 1,187,541.04 | 41,632,674.24 | 832,653.48 |
| 应收账款 | 南宁金浪浆业有限公司 | 12,882,469.04 | 12,882,469.04 | 12,882,469.04 | 12,882,469.04 |
| 应收账款 | 南宁八鲤建材有限公司 | 3,123,536.99 | 1,643,200.44 | 3,723,536.99 | 1,535,671.90 |
| 预付款项 | 南宁振宁商贸投资管理有限公司 | 176,057.14 | | | |
| 其他应收款 | 南宁振宁工业投资管理有限责任公司 | | | 46,963.80 | 939.28 |

| | | | | | |
|-------|------------------|------------|----------|-----------|----------|
| 其他应收款 | 广西南宁凤凰纸业 有限公司 | | | 50,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应收款 | 南宁产业投资集团 有限公司 | 300,000.00 | 6,000.00 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 南宁振宁工业投资管理有限 公司 | 9,691,888.61 | |
| 应付账款 | 南宁振宁物业管理有限责任 公司 | 16,909.00 | |
| 预收款项 | 南宁振宁工业投资管理有限 责任公司 | | 10,260,795.60 |
| 预收款项 | 南宁市八鲤建材有限公司 | 599.69 | |
| 其他应付款 | 南宁统一资产管理有限责任 公司 | 21,501,141.50 | 21,815,939.15 |
| 其他应付款 | 南宁统一东糖服务有限责任 公司 | 3,992,897.63 | 3,992,897.63 |
| 其他应付款 | 南宁统一香糖服务有限责任 公司 | 112,267.44 | 112,267.44 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年4月至5月，郁江流域横县六景至飞龙段网箱鱼大量死亡，其中有20家网箱鱼养殖户联合组成原告，将位于上游的本公司下属伶俐糖厂及其他四家企业状告至北海海事法院，要求赔偿经济损失共约1100万元。2016年北海海事法院作出一审判决，伶俐厂无需承担任何赔偿责任，但其当事人可提起上诉，因此该一审判决并未生效。如果最终本公司败诉，可能最多会承担五分之一的经济损失，即赔偿约220万元。截止财务报告报出日，该案件尚在审理当中。

②其他或有负债及其财务影响

截止2015年12月31日，公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额为8,000万元。其中有6,000万元票据系由广西鼎华商业股份有限公司开具，广西鼎华商业股份有限公司以评估价值不低于人民币3亿元的房地产作为抵押物，本公司给予其使用最高额度为人民币3亿元的商业承兑汇票进行购货结算，有效期自2014年10月1日起至2017年9月30日止。有2,000万元票据系由广州市广顺隆进出口有限公司开具，广州市广顺隆进出口有限公司以评估价值不低于人民币4,000万元的房地产作为抵押物，本公司给予其使用最高额度为人民币4,000万元的赊销额度进行购货结算，有效期自2015年8月13日起至2016年10月31日止。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 2015年12月公司董事会通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更募集资金用途：在香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目中增加明阳糖厂锅炉升级改造内容，该内容拟投入金额5,000万元；南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目中智能配送中心建设项目的实施地点由南宁五合变更为南宁牛湾，实施方式由租赁仓库经 | 0.00 | |

| | | | |
|---------|--|------|--|
| | 营变更为购买土地自建仓库经营，实施方式更改后购买土地自建仓库经营拟投入金额 7,800 万元,与原来租赁仓库经营实施方案相比增加 1,487.7 万元。以上变更后的项目总投资额度不变。2016 年 1 月 15 日经股东会审议通过。 | | |
| 重要的对外投资 | 公司收购广西环江远丰糖业有限责任公司 75%的股权，2015 年 12 月 31 日已将原股东质押给中国农业发展银行环江毛南族自治县支行 75%的股权解押，于 2016 年 1 月 29 日重新办理质押。2016 年 1 月 15 日经股东会审议通过。 | 0.00 | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 制糖业 | 造纸业 | 运输业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,674,307,785.53 | 376,953,707.42 | 280,678,393.66 | -193,516,529.88 | 3,138,423,356.73 |
| 主营业务成本 | 2,291,912,279.91 | 308,578,949.56 | 263,101,574.59 | -188,263,670.16 | 2,675,329,133.90 |
| 资产总额 | 6,217,108,185.13 | 470,607,575.23 | 165,376,609.65 | -1,183,353,422.62 | 5,669,738,947.39 |
| 负债总额 | 4,145,168,442.34 | 256,786,955.15 | 33,552,076.83 | -411,729,040.45 | 4,023,778,433.87 |

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

无。

(4) 其他说明

无。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 投资事项

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

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

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

截止截至2015年12月31日，本公司对上述项目投资余额11,081.06万元2015年已收到截止2014年9月18日资金占用费4,658.92万元。结余投资资金继续用于项目二期用地征收，待项目二期土地出让后，根据出让结果再进行结算。

(2) 融资租赁

①各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

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

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 69,196,406.80 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 69,196,406.80 |
| 合 计 | 138,392,813.60 |

③未确认融资费用的余额，以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

未确认融资费用的余额为7,111,926.72元，按与交银金融租赁有限责任公司签订的融资租赁合同约定的租金支付计划同步进行摊销。

3、其他

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 164,009,556.23 | 23.76% | 164,009,556.23 | 100.00% | | 166,009,556.23 | 31.15% | 166,009,556.23 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 528,808,527.51 | 76.33% | 12,495,139.67 | 2.36% | 516,313,387.84 | 366,909,331.17 | 68.85% | 8,803,102.19 | 2.40% | 358,106,228.98 |
| 合计 | 692,818,083.74 | 100.00% | 176,504,695.90 | 25.48% | 516,313,387.84 | 532,918,887.40 | 100.00% | 174,812,658.42 | 32.80% | 358,106,228.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 492,489,097.43 | 9,849,781.94 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 33,186,655.34 | 995,599.66 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 989,329.18 | 98,932.92 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 733,371.73 | 366,685.87 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,129,672.76 | 903,738.21 | 80.00% |
| 5 年以上 | 280,401.07 | 280,401.07 | 100.00% |
| 合计 | 528,808,527.51 | 12,495,139.67 | 2.36% |

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,692,037.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------------|--------------|--------|
| 南宁天然纸业有限公司 | 2,000,000.00 | 货币资金收回 |
| 合计 | 2,000,000.00 | -- |

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

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

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数 | 坏账准备年末余额 |
|-----------------|-----------|------|----------------|-----------|--------------|--------------|
| 广西鼎华商业股份有限公司 | 第三方 | 应收货款 | 340,802,169.92 | 1年以内 | 49.19 | 6,816,043.40 |
| 南宁振宁工业投资管理有限公司 | 非合并范围内关联方 | 应收货款 | 42,903,654.37 | 1年以内、1-2年 | 6.19 | 1,187,541.04 |
| 南宁同欢商贸有限公司 | 第三方 | 应收货款 | 28,126,096.00 | 1年以内 | 4.06 | 562,521.92 |
| 佛山市海天（高明）调味食品公司 | 第三方 | 应收货款 | 26,734,821.21 | 1年以内 | 3.86 | 534,696.42 |
| 广州市广顺隆进出口有限公司 | 第三方 | 应收货款 | 25,883,140.00 | 1年以内 | 3.74 | 517,662.80 |
| 合计 | | | 464,449,881.50 | | 67.04 | 9,618,465.58 |

(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。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,000,000.00 | 8.09% | 2,000,000.00 | 10.00% | 18,000,000.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 226,918,248.44 | 91.79% | 7,992,016.93 | 3.52% | 218,926,231.51 | 43,041,493.79 | 99.79% | 5,472,346.73 | 12.71% | 37,569,147.06 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 288,431.00 | 0.12% | 288,431.00 | 100.00% | | 88,431.00 | 0.21% | 88,431.00 | 100.00% | |
| 合计 | 247,206,679.44 | 100.00% | 10,280,447.93 | 4.16% | 236,926,231.51 | 43,129,924.79 | 100.00% | 5,560,777.73 | 12.89% | 37,569,147.06 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 211,716,846.42 | 4,234,336.90 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 10,698,049.75 | 320,941.49 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 6,994.32 | 699.43 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 56,104.37 | 28,052.19 | 50.00% |
| 5 年以上 | 3,386,920.25 | 3,386,920.25 | 100.00% |
| 合计 | 225,864,915.11 | 7,970,950.26 | 3.53% |

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,698,603.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 往来款项 | 221,718,276.69 | 12,757,173.03 |
| 业务员办理业务借款 | 691,276.03 | 3,889,179.53 |
| 蔗农物资 | 3,745,224.95 | 2,548,834.23 |
| 代扣款项 | 1,041,901.77 | 240,775.75 |
| 融资费用 | | 3,683,962.25 |
| 食粮收储保障金 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 交银融资租赁保证金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 247,206,679.44 | 43,129,924.79 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|---------|------------------|--------------|
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | 往来款 | 115,000,000.00 | 1 年以内 | 46.72% | 2,300,000.00 |
| 南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 20.31% | 1,000,000.00 |
| 广西南糖房地产有限责任公司 | 投资金 | 35,000,000.00 | 1 年以内 | 14.22% | 700,000.00 |
| 交银融资租赁保证金 | 保证金 | 20,000,000.00 | 3-4 年 | 8.13% | 2,000,000.00 |
| 南宁云鸥物流有限责任公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1-2 年以内 | 4.06% | 300,000.00 |

| | | | | | |
|----|----|----------------|----|--------|--------------|
| 合计 | -- | 230,000,000.00 | -- | 93.44% | 6,300,000.00 |
|----|----|----------------|----|--------|--------------|

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,262,169,001.29 | 133,248,763.70 | 1,128,920,237.59 | 568,820,811.30 | 221,375,836.85 | 347,444,974.45 |
| 合计 | 1,262,169,001.29 | 133,248,763.70 | 1,128,920,237.59 | 568,820,811.30 | 221,375,836.85 | 347,444,974.45 |

(1) 对子公司投资

单位：元

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

| | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--|----------------|
| 南宁美恒安兴纸业有限公司 | 20,400,000.00 | | | 20,400,000.00 | | |
| 南宁美时纸业有限公司 | 95,627,073.15 | | 95,627,073.15 | 0.00 | | |
| 南宁天然纸业有限公司 | 103,531,800.00 | | | 103,531,800.00 | | 103,531,800.00 |
| 南宁云鸥物流有限责任公司 | 21,549,400.00 | 95,873,700.00 | | 117,423,100.00 | | |
| 广西南糖房地产有限责任公司 | 130,000,000.00 | | | 130,000,000.00 | | |
| 南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司 | | 640,684,913.20 | | 640,684,913.20 | | |
| 广西环江远丰糖业有限责任公司 | | 52,416,649.94 | | 52,416,649.94 | | |
| 合计 | 568,820,811.30 | 788,975,263.14 | 95,627,073.15 | 1,262,169,001.29 | | 133,248,763.70 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

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

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 2,649,725,727.04 | 2,269,624,470.39 | 2,109,324,295.37 | 1,973,895,421.31 |
| 其他业务 | 5,479,000.66 | 1,563,037.72 | 76,021,360.26 | 33,574,766.00 |
| 合计 | 2,655,204,727.70 | 2,271,187,508.11 | 2,185,345,655.63 | 2,007,470,187.31 |

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 | 3,007,000.00 | 13,686,326.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 18,893.89 | |
| 合计 | 3,025,893.89 | 13,686,326.40 |

6、其他

无。

十五、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 | -1,097,074.63 | 固定资产报废损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 84,543,381.20 | 财政补贴、退税和摊销递延收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,109,345.94 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 54,255,481.75 | |
| 减：所得税影响额 | 12,419,459.19 | |
| 少数股东权益影响额 | 4,513,787.33 | |
| 合计 | 131,877,887.74 | -- |

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 | 4.41% | 0.19 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.31% | -0.23 | -0.23 |

3、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 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公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖凌

南宁糖业股份有限公司

2016年4月1日