



南宁糖业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周日交	董事	因公务原因	李建华
孙卫东	独立董事	因公务原因	梁戈夫

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的风险，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	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	149

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公司，公司的控股子公司
侨虹新材	指	南宁侨虹新材料股份有限公司，公司的控股子公司
舒雅公司	指	广西舒雅护理用品有限公司，公司的控股子公司
天然纸业	指	南宁天然纸业有限公司，公司的控股子公司
南蒲纸业	指	广西南蒲纸业有限公司，公司的控股子公司
侨旺公司	指	广西侨旺纸模制品股份有限公司，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、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司 2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。公司章程（2017 年 4 月修订草案）于 2017 年 4 月 27 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,193,154,646.52	920,285,986.64	29.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-72,583,564.08	-200,599,662.69	63.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-101,437,167.88	-212,427,521.41	52.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,117,960,446.99	-1,277,706,681.98	12.74%
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.62	64.52%
稀释每股收益（元/股）	-0.22	-0.62	64.52%
加权平均净资产收益率	-0.05%	-15.53%	15.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,766,113,349.39	6,699,031,866.28	1.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,523,283,705.28	1,595,867,269.36	-4.55%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-83,591.41	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）	32,471,299.03	财政补贴和摊销递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,373.68	
减：所得税影响额	4,927,265.25	
少数股东权益影响额（税后）	-1,568,535.11	
合计	28,853,603.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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（含子公司）机制糖产量28.34万吨，比上年同期28.91万吨减少1.97%。

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、武鸣区、东盟开发区、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。

报告期公司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。2016年公司结合业务发展的实际需要开展白砂糖套期保值业务，以有效规避白砂糖价格波动的市场风险，对冲白砂糖价格波动对公司生产经营的影响，保证公司主营业务健康、稳定增长。

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达到全国总量的60%左右。广西作为全国重点糖业生产基地，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，公司产品在广西的市场占有率为7.83%，全国的市场占有率为4.6%。

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	未发生重大变化

固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化
存货	公司减缓白砂糖产品销售进度
长期待摊费用	为发展甘蔗种植，对甘蔗双高基地进行投资摊销

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

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2016年止，公司的亚法白砂糖连续14年在全国糖业质量评比中获得第一名，碳法白砂糖连续11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。

2、产品技术、研发优势

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。

3、质量管理优势

自2012年6月起，公司导入卓越绩效管理，不断提升企业质量管理水平和自主创新能力。公司建立了完整的质量管理体系，制订了涵盖研发设计、加工、组装、调试等环节的一系列质量控制制度。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。公司已通过了ISO9001：2008质量管理体系认证、ISO2200：2005食品安全管理体系认证、FSSC22000食品安全体系认证以及中国绿色食品认证。

4、人才培养优势

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。

5、市场和客户优势

经过多年的市场培育和拓展，公司凭借领先的研发能力、创新的解决方案、过硬的产品质量，良好的品牌影响力，赢得了用户的广泛认可，在自治区内外部市场均培育了一定数量的客户群，建立和维护了良好的客户关系。目前，公司食糖销售区域遍布全国各地，公司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类专业经销商。

报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，公司利用中国—东盟自由贸易区、广西北部湾经济区区域发展的政策优势，依托区域经济快速发展的良好势头，按照广西糖业“十三五”规划要求，根据公司自身发展的实际情况，继续积极推进“做优存量，做大增量，打造百亿南糖”的战略目标的实施。

1、根据中国糖业协会的统计，2016/2017制糖期全国食糖产量928.82万吨，（上制糖期同期产糖870.19万吨），相比上制糖期增产了58.63万吨。其中甘蔗糖824.11万吨（上制糖期同期产甘蔗糖785.21万吨）；产甜菜糖104.71万吨（上制糖期同期产甜菜糖84.98万吨）。截至2017年6月底，本制糖期全国累计销售食糖603.16万吨（上制糖期同期销售食糖538.64万吨），累计销糖率64.94%（上制糖期同期61.9%）。

2、报告期，面对全球食糖市场供应减产，国内食糖市场旺季不旺的情况，公司严格按照公司管理层制定的销售政策执行，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。本报告期，公司（含子公司）机制糖产量28.34万吨，与上年同期28.91万吨相比减产1.97%。公司2017年上半年白糖含税销售均价6891元/吨，比去年同期5663元/吨提高1228元/吨。上半年，公司实现营业收入119,315.46万元，同比增长29.65%；实现归属于上市公司股东的净利润-7,258.36万元，同比增长63.82%。

3、报告期内，公司蔗区雨水充足，利于甘蔗生长，公司重点抓好甘蔗田间管理工作，加强甘蔗病虫害防治及中耕培土施肥，提高甘蔗单产。目前公司蔗区甘蔗长势良好。报告期内，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。公司着力于双高基地建设并取得一定的成效，截止2017年6月，公司蔗区已落实实施双高基地建设面积共32.1万亩，为公司原料甘蔗的长足稳定发展奠定良好的基础。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,193,154,646.52	920,285,986.64	29.65%	
营业成本	1,016,326,184.60	845,406,712.26	20.22%	
销售费用	49,557,603.02	44,571,424.45	11.19%	
管理费用	159,099,952.80	156,671,952.02	1.55%	
财务费用	106,182,884.65	90,818,003.14	16.92%	
所得税费用	-7,760,072.71	2,644,579.61	-393.43%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,117,960,446.99	-1,277,706,681.98	12.74%	
投资活动产生的现金流量净额	-39,849,115.60	-132,519,724.15	70.31%	收购子公司股权、建设募投资金项目减少所致

筹资活动产生的现金流量净额	573,435,064.69	931,422,385.31	-38.43%	借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-584,936,263.92	-478,696,110.95	-21.45%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制糖业	957,984,081.57	796,952,136.67	16.81%	43.74%	26.29%	11.49%
纸制品业	172,745,946.65	138,368,799.49	19.90%	-0.78%	-2.68%	1.56%
分产品						
制糖业	957,984,081.57	796,952,136.67	16.81%	43.74%	26.29%	11.49%
纸制品业	172,745,946.65	138,368,799.49	19.90%	-0.78%	-2.68%	1.56%
分地区						
广西区内	339,561,107.82	268,965,213.61	20.79%	-8.01%	-22.41%	14.70%
广西区外	791,168,920.40	666,355,722.55	15.78%	46.11%	35.44%	6.64%

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	28,335,837.60	39.04%	土地熟化资金占用费等	否
公允价值变动损益	-193,800.00	0.27%		是
资产减值	-3,299,043.00	4.55%		否
营业外收入	32,893,251.92	45.32%	收到双高基地等政府补助	否
营业外支出	680,917.98	0.94%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	840,871,818.29	12.43%	1,422,262,961.55	21.23%	-8.80%	
应收账款	536,284,236.41	7.93%	752,114,666.33	11.23%	-3.30%	
存货	1,181,232,058.21	17.46%	477,472,578.27	7.13%	10.33%	公司减缓白砂糖产品销售进度
固定资产	1,547,198,861.73	22.87%	1,629,242,479.13	24.32%	-1.45%	
在建工程	55,912,707.59	0.83%	32,765,652.96	0.49%	0.34%	
短期借款	3,249,686,000.00	48.03%	2,716,800,000.00	40.56%	7.47%	
长期借款	579,000,000.00	8.56%	304,000,000.00	4.54%	4.02%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,219,401.70	被法院查封
货币资金	13,772,413.63	期货质保金
固定资产	7,484,133.87	被法院查封
无形资产	20,736,054.41	被法院查封
可供出售金融资产	18,000,000.00	用于质押贷款
合计	69,212,003.61	

五、投资状况分析

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
26,362,361.22	56,341,815.01	-53.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
白糖期货	无	否	期货	1,497.06	2017年01月01日	2017年06月30日	428.94	701.9	1,130.84	0	0	0.00%	24.44
合计				1,497.06	--	--	428.94	701.9	1,130.84	0	0	0.00%	24.44
衍生品投资资金来源	自有资金。												
涉诉情况（如适用）	无。												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2016年10月27日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、根据具体走势采取期货与现货的错位操作等方式进行修正，公司将适时跟踪盘面期货价格走势，结合现货分析，合理制定止损位，弱化基差风险。2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。3、建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。对套保方案已设定的建仓价格区间及其他条件，及时进行合理调整。4、套保操作时应选择主力合约进行操作并尽量选择远期合约进行对冲。5、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，把握政策趋势，及时合理地调整套期保值思路												

	与方案。 6、牢固掌握商品交易所相关规定，积极配合交易所及相关部门的风险管理工作。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1、在保证正常生产经营的前提下,公司通过开展白砂糖套期保值业务，进行风险控制，减少和降低白砂糖价格波动对公司正常生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情况。2、公司使用自有资金利用期货市场开展白砂糖套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。3、公司制定了《南宁糖业股份有限公司套期保值管理制度》,通过加强内部控制,落实风险防范措施,为公司从事白砂糖套期保值业务风险控制提供了制度保障。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南宁侨虹新材料股份有限公司	子公司	新型超级吸水材料及其它	纸制品业	20,361 万元	222,289,786.64	215,934,646.14	66,933,867.96	-1,112,916.59	-774,413.59
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	纸制品业	6,194.70 万元	73,231,905.74	16,010,157.21	52,419,997.07	1,825,009.11	1,809,228.91

广西南蒲纸业有限公司	子公司	机制纸、纸制品，造纸材料	纸制品业	965.89 万元	1,488.39				
南宁天然纸业有限 公司	子公司	生活用纸及纸制品	纸制品业	11,403.18 万元	78,820,397.83	-75,836,115.13	4,017,980.59	-560,903.40	-503,863.75
南宁美恒安兴纸业 有限公司	子公司	文化用纸及纸制品	纸制品业	4,000 万元	7,780,980.93	-2,189,094.06		-616,983.78	-616,983.78
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	运输业	2,570 万元	253,207,859.99	193,163,866.08	189,634,993.30	1,563,597.90	1,250,623.76
广西侨旺纸模制品 股份有限 公司	子公司	以蔗渣浆为主的一次性纸模制品	纸制品业	5,000 万元	101,066,674.11	73,268,995.46	49,374,101.03	1,900,023.39	1,846,750.26
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	房地产	1,3000 万元	150,384,999.45	148,140,352.82		25,145,845.51	25,145,845.51
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	制糖业	1,000 万元	888,895,857.56	607,993,613.90	67,915,641.32	-26,893,687.67	-26,084,695.99
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	制糖业	6,000 万元	249,120,884.97	-266,048,133.58	49,146,673.12	-17,228,248.95	-12,008,930.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一、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、积极寻找跨区域进行扩张的机会。

二、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，食糖生产存在周期性的供求失衡。我国食糖市场具有明显的周期波动规律：价格上涨—生产扩展—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，经历了数次价格大幅波动。2016年度，制糖收入占公司营业收入的比例约为84.11%。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。

全国食糖价格从2011年到2014年经历了一段下行周期。从2015年开始，食糖价格开始回升，2016年食糖价格持续上涨，但投资者仍应充分注意产品价格波动给公司经营业绩带来的风险。

2、原材料供应风险

甘蔗是本公司主营产品食糖生产的主要原材料，在公司食糖生产成本中所占比重为70%左右。原材料供应风险主要反映在以下两方面：

①自然灾害在内的不可抗力导致甘蔗减产的风险

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，会波及原材料供应，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，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化，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。公司在蔗区开始尝试“小块并大块”农民自主经营的土地整合及各糖厂租地种植甘蔗的模式，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。

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。由于食糖价格市场化程度较高，如果国内制糖行业制糖成本不断上升，而糖价发生较大波动的话，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

2015/16制糖期我国食糖进口量同比略有减少，国家将继续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。

第五节 重要事项

一、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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	42.49%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	《2016 年年度股东大会决议公告》（2017-37）于 2017 年 5 月 19 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.56%	2017 年 06 月 13 日	2017 年 06 月 14 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（2017-46）于 2017 年 6 月 14 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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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						

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>南宁振宁资产经营有限责任公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>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。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</p>	<p>2014 年 06 月 01 日</p>		<p>南宁糖业控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司关于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>
------------------------	-----------------------	------------------------------	---	-------------------------	--	---

			糖业，或转让至无关联第三方。			
	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	<p>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。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</p>	2016年06月05日	至2017年5月13日	履行完毕

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广西德保华宏糖业有限公司作为原告起诉方镇河、广西富方投资有	11,904.3	否	案件分别于2016年8月25日、2016年9月28日、2016	环江远丰糖业公司于2017年6月5日收到律师转来的最高人民法院	本诉讼尚未形成生效判决，未进入执行程序	2017年06月07日	公司于2016年7月21日对外披露了《关

<p>限公司、环江远丰糖业公司企业承包经营合同纠纷</p>			<p>年 10 月 20 日在广西高级人民法院三次开庭审理。2016 年 11 月 30 日，广西高级人民法院作出（2016）桂民初字第 14 号《民事裁定书》，认定广西德保华宏糖业有限公司不具有原告的诉讼主体资格，裁定驳回广西德保华宏糖业有限公司的起诉。环江远丰糖业公司于 2017 年 6 月 5 日收到律师转来的最高人民法院作出的（2017）最高法民终 257 号《民事裁定书》，裁定：1、撤销广西壮族自治区高级人民法院（2016）桂民初字第 14 号民事裁定；2、本案指令广西壮族自治区高级人民法院审理。</p>	<p>院作出的（2017）最高法民终 257 号《民事裁定书》，裁定：1、撤销广西壮族自治区高级人民法院（2016）桂民初字第 14 号民事裁定；2、本案指令广西壮族自治区高级人民法院审理。</p>		<p>于控股子公司诉讼事项的公告》。公司分别于 2016 年 9 月 30 日、2016 年 12 月 28 日、2017 年 1 月 24 日、2017 年 4 月 20 日、2017 年 6 月 7 日在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》</p>
-------------------------------	--	--	--	---	--	---

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、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。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

□ 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。

十二、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	关联劳务	资金占用费	按合同确认	44 万元	44	20.00%	44	否	转账	44 万元		
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	12.24 万元	12.24	45.00%	12.24	否	转账	12.24 万元		
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	房屋建设物及设备	按合同确认	141.68 万元	141.68	21.40%	141.68	否	转账	141.68 万元		
南宁产业投资集团有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业	关联租赁	房屋建筑物	按合同确认	79.75 万元	79.75	5.00%	79.75	否	转账	79.75 万元		
南宁金浪浆业有限公司	实际控制人子公司控	关联租赁	设备	按实际使用确认	0.90 万元	0.9	0.00%	0.9	否	转账	0.90 万元		

司	制的企业												
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	关联劳务	借款	按合同确认	970 万元	970	0.24%	970	否	转账	970 万元		
合计				--	--	1,248.57	--	1,248.57	--	--	--	--	--
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	购蔗渣及辅助材料	否	3,790.25	0	500	0.00%	0	3,290.25
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	312.35	0	0	0.00%	0	312.35
南宁产业投资集团有限责任公司	实际控制人	办公室押金	否	30	5	0	0.00%	0	35
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)
南宁振宁工业投资管理有限公司	实际控制人子公司控制的企业	购蔗渣浆	969.19	0	0	0.00%	0	969.19
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	0	6.00%	44	2,150.11
南宁统一东糖服务有限公司	实际控制人子公司控制的企业	土地及房屋租金	399.29	0	0	0.00%	0	399.29
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。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广西中小企业信用担保有限公司	2016年08月26日	2,700	2016年03月24日	525	连带责任保证;抵押	366天	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	2016年03月17日	20,000	2017年03月29日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	2016年03月17日	20,000	2017年04月27日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
广西环江远丰糖业有限责任公司	2016年01月15日	8,025	2016年04月25日	4,500	质押	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,000		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	28,025		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	10,000				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	28,025		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

无。

(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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南宁糖业股份有限公司 明阳糖厂	废水（国控）：COD、氨氮	连续排放	1	标准排放口	≤60mg/L	《甘蔗制糖工业水污染物排放标准》 DB45/893-2013	COD: 8.962t/a NH ₃ -N: 0.089t/a	COD: 108t/a NH ₃ -N: 10t/a	无
南宁糖业股份有限公司 伶俐糖厂	废水（国控）：COD、氨氮	连续排放	1	标准排放口	COD:22.4mg/L 氨氮:0.26mg/L	《甘蔗制糖工业水污染物排放标准》 DB45/893-2013	COD:7.54t/a 氨氮:0.086t/a	COD: 49.5t/a 氨氮:4.5t/a	无
南宁糖业股份有限公司 伶俐糖厂	废气（市控）：烟尘、SO ₂ 、NO _x	连续排放	1	一个烟囱	烟尘:15.9mg/m ³ SO ₂ :30.8mg/m ³ NO _x :177.5mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014	烟尘:12.68t/a SO ₂ :25.08t/a NO _x :140.99t/a	烟尘:113.4t/a SO ₂ :756t/a NO _x :574.6t/a	无
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	废水（国控）：COD、氨氮	连续排放	1	生产区东面400米	COD: 20.4mg/l, 氨氮: 1.29mg/l	《甘蔗制糖工业水污染物排放标准》 DB45/893-2013	COD: 11.4吨 氨氮: 0.75	COD: 360吨/年, 氨氮 25 吨/年	无
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	废气（市控）：烟尘、氮氧化物	连续排放	3	生产区内	烟尘: 52mg/m ³ , 氮氧化物: 220mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	烟尘: 26 吨 氮氧化物: 108 吨	烟尘: 无核定, 氮氧化物: 200 吨/年	无

广西环江远丰糖业有限责任公司	废水（国控：COD、氨氮、PH	连续排放	1	污水站总排口	≤60mg/L	《甘蔗制糖工业水污染物排放标准》DB45/893-2013	河池市环保局未核定排放总量	未核定	无
广西环江远丰糖业有限责任公司	废气（市控）：烟尘、氮氧化物	连续排放	2	锅炉除尘器出口	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	河池市环保局未核定排放总量	未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司在追求经济效益的同时，注重安全、环保和社会效益，促进人与自然和谐发展。不断加大循环经济建设，改善和更新环保设备，不断改善生产环境，努力开展清洁生产工作，坚持走资源节约型、环境友好型企业的可持续发展道路。

公司及控股子公司排放的主要污染物为废水、烟尘、氮氧化物。报告期内，公司针对各糖厂制定了《环境保护管理榨季考核制度》，加强环保管理，严格执行现行的排放标准，通过从源头管理、过程的控制、工艺技术的调整和优化和完善环保奖惩制度等手段，确保污染物达标排放。公司各类污染治理设施均运行稳定，各类污染物均达标排放，各类污染物的排放总量达标率100%，新建、改建、扩建项目环保“三同时”率100%，公司环境保护工作稳步开展，未发生环境污染事故。公司环境管理体系持续稳定、有效运行。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、张雄斌先生因工作原因向公司申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会、预算委员会职务。张雄斌先生辞职后将不再担任公司任何职务。2017年4月25日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于更换独立董事的议案》，董事会同意推选陈永利先生为公司第六届董事会独立董事候选人。2017年5月18日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于更换独立董事的议案》。选举陈永利先生为公司独立董事，任期自公司2016年度股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。（详见公司于2017年4月27日披露的《关于更换独立董事的公告》）。

2、公司对2016年度募集资金存放与使用情况进行了报告。（详见公司于2017年4月27日披露的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《光大证券股份有限公司关于公司2016年度募集资金存放与使用情况的核查意见》）。

3、公司2016年非公开发行股票申请未获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。（详见公司于2017年5月13日披露的《关于非公开发行股票未获得中国证监会发审委审核通过的公告》）。

4、董事会于 2017年5月19日收到公司董事、副总经理李宝会先生发来的辞职申请，李宝会先生因个人原因申请辞去公司第六届董事会董事、董事会战略委员会委员及副总经理职务，李宝会先生辞职后，不再担任公司任何职务，其未持有公司股份。李宝会先生的辞职不会对公司生产经营产生影响。（详见公司于2017年5月20日披露的《关于董事高管辞职的公告》）。

5、公司拟面向合格投资者非公开发行公司债券。相关事项已经2017年6月13日召开了2017年第一次临时股东大会审议通过。（详见公司于2017年5月24日披露的《关于非公开发行公司债券的公告》）。

6、东方金诚国际信用评估有限公司对本公司发行的公司债券进行了跟踪信用评级，出具了《南宁糖业股份有限公司主体与2012年公司债券2017年度跟踪评级报告》，维持南宁糖业AA的主体信用等级，评级展望为稳定，并维持“12南糖债”AA的信用等级。（详见公司于2017年6月20日披露的《公司主体与“12南糖债”2017年度跟踪评级报告》）。

7、华西证券股份有限公司出具了《南宁糖业股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告》。（详见公司于2017年6月27日披露的《南宁糖业股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2016年度）》）。

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

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2017年3月底，南糖房地产与南宁市江南区人民政府、南宁市城乡建设委员会三方签署了《南宁糖业亭洪片区旧城改造—房屋征收补偿投资项目投资协议的解除合同》。三方一致同意，解除2013年12月三方签署的《南宁糖业亭洪片区旧城改造—房屋征收补偿投资项目投资协议》，南糖房地产退出亭洪片区旧城改造项目，原约定的三方权利义务未履行的，终止履行。(详见公司于2017年3月1日披露的《南宁糖业股份有限公司第六届董事会2017年第一次临时会议(通讯表决)决议公告》。)

2、为了充分利用多层次资本市场，提升侨旺公司的品牌价值和综合融资能力，促进其规范发展，侨旺公司拟申请挂牌新三板。(详见公司于2017年3月24日披露的《南宁糖业股份有限公司第六届董事会2017年第二次临时会议(通讯表决)决议公告》，《南宁糖业股份有限公司关于控股子公司广西侨旺纸模制品有限责任公司拟申请新三板挂牌公告》。)

3、侨虹新材拟在广西-东盟经济技术开发区投资建设异地搬迁升级改造工程，该项目主要产品为非织造布和无尘纸，规模为年产卫生用品原料约2万吨。(详见公司于2017年3月24日披露的《关于控股子公司南宁侨虹新材料股份有限公司拟开展异地搬迁升级改造项目的公告》。)

4、侨虹新材股票于2017年3月27日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌信息如下：证券简称：侨虹新材；证券代码：870931；转让方式：协议转让。(详见公司于2017年3月28日披露的《南宁糖业股份有限公司关于控股子公司南宁侨虹新材料股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》。)

5、广西德保华宏糖业有限公司作为原告起诉方镇河、广西富方投资有限公司、环江远丰糖业公司企业承包经营合同纠纷。案件分别于2016年8月25日、2016年9月28日、2016年10月20日在广西高级人民法院三次开庭审理。2016年11月30日，广西高级人民法院作出(2016)桂民初14号《民事裁定书》，认定广西德保华宏糖业有限公司不具有原告的诉讼主体资格，裁定驳回广西德保华宏糖业有限公司的起诉。环江远丰糖业公司于2017年6月5日收到律师转来的最高人民法院作出的(2017)最高法民终257号《民事裁定书》，裁定：①撤销广西壮族自治区高级人民法院(2016)桂民初14号民事裁定；②本案指令广西壮族自治区高级人民法院审理。(公司于2016年7月21日对外披露了《关于控股子公司诉讼事项的公告》。公司分别于2016年9月30日、2016年12月28日、2017年1月24日、2017年4月20日、2017年6月7日在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》)。

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

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%						0	0.00%
二、无限售条件股份	324,080,937	100.00%						324,080,937	100.00%
1、人民币普通股	324,080,937	100.00%						324,080,937	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	324,080,937	100.00%						324,080,937	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	55,144		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南宁振宁资产 经营有限责任 公司	国家	42.20%	136,768,800		0	136,768,800	质押	68,384,400
喀什烽火股权 投资有限公司	境内非国有法人	0.96%	3,115,615	0	0	3,115,615		
全国社保基金 一一六组合	其他	0.65%	2,099,976	0	0	2,099,976		
王继光	境内自然人	0.56%	1,800,000	0	0	1,800,000		
中国工商银行 股份有限公司 一申万菱信量 化小盘股票型 证券投资基金 (LOF)	其他	0.50%	1,611,163	0	0	1,611,163		
中国建设银行 股份有限公司 一博时中证淘 金大数据 100 指数型证券投 资基金	其他	0.40%	1,280,300	0	0	1,280,300		
澳门金融管理 局一自有资金	境外法人	0.32%	1,053,000	0	0	1,053,000		
龚细生	境内自然人	0.27%	872,953	0	0	872,953		
唐建柏	境内自然人	0.26%	850,000	0	0	850,000		
中国银行股份 有限公司一华 泰柏瑞量化先 行混合型证券 投资基金	其他	0.22%	709,452	0	0	709,452		
战略投资者或一般法人因配售新	不适用。							

股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内,公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南宁振宁资产经营有限责任公司	136,768,800	人民币普通股	136,768,800
喀什烽火股权投资有限公司	3,115,615	人民币普通股	3,115,615
全国社保基金一一六组合	2,099,976	人民币普通股	2,099,976
王继光	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中国工商银行股份有限公司一申万菱信量化小盘股票型证券投资基金(LOF)	1,611,163	人民币普通股	1,611,163
中国建设银行股份有限公司一博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	1,280,300	人民币普通股	1,280,300
澳门金融管理局一自有资金	1,053,000	人民币普通股	1,053,000
龚细生	872,953	人民币普通股	872,953
唐建柏	850,000	人民币普通股	850,000
中国银行股份有限公司一华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	709,452	人民币普通股	709,452
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内,公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张雄斌	独立董事	离任	2017 年 05 月 18 日	因工作变动辞职
陈永利	独立董事	聘任	2017 年 05 月 18 日	新任
李宝会	董事、高级管理人员	离任	2017 年 05 月 19 日	因工作变动辞职

第九节 公司债相关情况

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

一、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						
投资者适当性安排	无。						

报告期内公司债券的付息兑付情况	无。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用。

二、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	北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座7层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用。						

三、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。
期末余额（万元）	53,654
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。

四、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2017年度跟踪评级报告》，维持南宁糖业AA的主体信用等级，评级展望为稳定，并维持“12南糖债”AA的信用等级。（详见公司于2017年6月20日披露的《公司主体与“12南糖债”2017年度跟踪评级报告》）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用。

六、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。

七、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（2016年度）》（详见公司于2017年6月27日披露的《2012年公司债券受托管理事务报告（2016年度）》）。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	93.14%	93.34%	-0.20%
资产负债率	77.37%	76.02%	1.35%
速动比率	62.57%	81.33%	-18.76%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.7	0.17	311.76%
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

无。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

十一、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

2017年6月30日我公司获得十五家银行的授信总额共人民币61.05亿元，截止2017年6月30日，实际使用授信额度38.82亿元，2017年1-6月均按时偿还银行贷款，没有逾期归还现象。

十二、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

不适用。

十三、报告期内发生的重大事项

不适用。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	840,871,818.29	1,422,262,961.55
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		193,800.00
衍生金融资产		
应收票据	186,211,067.50	387,990,000.00
应收账款	536,284,236.41	752,114,666.33
预付款项	369,014,663.50	257,246,136.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	121,910.60	670,557.19
应收股利		
其他应收款	83,622,778.29	86,234,335.53
买入返售金融资产		
存货	1,181,232,058.21	477,472,578.27
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	2,530,511.34	5,061,022.74
其他流动资产	398,794,654.77	295,953,976.07
流动资产合计	3,598,683,698.91	3,685,200,034.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	55,683,243.28	55,683,243.28
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	1,547,198,861.73	1,629,242,479.13
在建工程	55,912,707.59	32,765,652.96
工程物资		
固定资产清理	72,396.33	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	517,383,933.06	525,566,257.45
开发支出		
商誉	235,821,958.91	235,821,958.91
长期待摊费用	382,740,094.56	156,381,256.30
递延所得税资产	90,227,858.37	81,358,645.52
其他非流动资产	282,388,596.65	297,012,338.15
非流动资产合计	3,167,429,650.48	3,013,831,831.70
资产总计	6,766,113,349.39	6,699,031,866.28
流动负债：		
短期借款	3,249,686,000.00	2,716,800,000.00
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	3,200,000.00	
应付账款	188,459,116.92	705,051,987.57

预收款项	32,994,516.46	97,095,484.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	88,598,301.80	40,923,997.72
应交税费	21,297,344.56	159,792,605.11
应付利息	39,248,939.91	5,726,291.78
应付股利		
其他应付款	152,914,079.59	127,193,097.54
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	83,594,966.17	117,189,932.37
其他流动负债	3,882,271.53	5,454,594.15
流动负债合计	3,863,875,536.94	3,975,227,990.83
非流动负债：		
长期借款	579,000,000.00	304,000,000.00
应付债券	536,542,602.23	535,843,174.07
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	255,468,261.64	277,486,232.87
递延所得税负债		29,070.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,371,010,863.87	1,117,358,476.94
负债合计	5,234,886,400.81	5,092,586,467.77
所有者权益：		
股本	324,080,937.00	324,080,937.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,440,702,444.29	1,440,702,444.29
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	-392,554,807.20	-319,971,243.12
归属于母公司所有者权益合计	1,523,283,705.28	1,595,867,269.36
少数股东权益	7,943,243.30	10,578,129.15
所有者权益合计	1,531,226,948.58	1,606,445,398.51
负债和所有者权益总计	6,766,113,349.39	6,699,031,866.28

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	661,995,951.36	1,096,522,709.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		193,800.00
衍生金融资产		
应收票据	186,211,067.50	387,960,000.00
应收账款	460,389,938.68	661,059,658.20
预付款项	266,587,602.01	210,808,524.64
应收利息	23,022,512.27	9,561,399.15
应收股利	2,000,000.00	
其他应收款	672,981,411.20	528,429,439.60
存货	778,721,593.83	332,484,338.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,530,511.34	5,061,022.74
其他流动资产	200,024,360.16	121,744,098.68
流动资产合计	3,254,464,948.35	3,353,824,990.90
非流动资产：		

可供出售金融资产	37,683,243.28	37,683,243.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,223,171,880.49	1,223,171,880.49
投资性房地产		
固定资产	1,071,622,439.60	1,120,488,044.74
在建工程	5,644,944.99	515,696.89
工程物资		
固定资产清理	-2,844.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,199,355.49	96,370,953.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	376,926,157.78	148,650,425.17
递延所得税资产	134,060,715.06	126,500,599.68
其他非流动资产	255,578,487.31	283,212,077.08
非流动资产合计	3,199,884,380.00	3,036,592,920.37
资产总计	6,454,349,328.35	6,390,417,911.27
流动负债：		
短期借款	3,134,686,000.00	2,656,800,000.00
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	3,200,000.00	
应付账款	110,777,726.49	608,951,789.26
预收款项	17,800,775.48	73,349,537.16
应付职工薪酬	73,826,099.24	31,572,338.97
应交税费	20,006,407.48	143,612,981.60
应付利息	38,353,277.37	14,527,663.43
应付股利		
其他应付款	106,188,957.89	71,117,158.63
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	83,594,966.17	117,189,932.37

其他流动负债		
流动负债合计	3,588,434,210.12	3,717,121,401.42
非流动负债：		
长期借款	579,000,000.00	304,000,000.00
应付债券	536,542,602.23	535,843,174.07
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	246,000,226.94	268,615,678.01
递延所得税负债		29,070.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,361,542,829.17	1,108,487,922.08
负债合计	4,949,977,039.29	4,825,609,323.50
所有者权益：		
股本	324,080,937.00	324,080,937.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,449,788,592.97	1,449,788,592.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	151,055,131.19	151,055,131.19
未分配利润	-420,552,372.10	-360,116,073.39
所有者权益合计	1,504,372,289.06	1,564,808,587.77
负债和所有者权益总计	6,454,349,328.35	6,390,417,911.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,193,154,646.52	920,285,986.64

其中：营业收入	1,193,154,646.52	920,285,986.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,336,487,540.70	1,134,863,630.79
其中：营业成本	1,016,326,184.60	845,406,712.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,619,958.63	3,972,548.47
销售费用	49,557,603.02	44,571,424.45
管理费用	159,099,952.80	156,671,952.02
财务费用	106,182,884.65	90,818,003.14
资产减值损失	-3,299,043.00	-6,577,009.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-193,800.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	28,335,837.60	1,450,000.00
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-115,190,856.58	-213,127,644.15
加：营业外收入	32,893,251.92	14,802,757.51
其中：非流动资产处置利得	1,965.81	8,000.00
减：营业外支出	680,917.98	825,215.11
其中：非流动资产处置损失	85,557.22	103,078.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-82,978,522.64	-199,150,101.75
减：所得税费用	-7,760,072.71	2,644,579.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-75,218,449.93	-201,794,681.36
归属于母公司所有者的净利润	-72,583,564.08	-200,599,662.69

少数股东损益	-2,634,885.85	-1,195,018.67
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	-75,218,449.93	-201,794,681.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-72,583,564.08	-200,599,662.69
归属于少数股东的综合收益总额	-2,634,885.85	-1,195,018.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.22	-0.62
（二）稀释每股收益	-0.22	-0.62

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：-9,936,439.39 元，上期被合并方实现的净利润为：-31,629,851.39 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	840,921,767.13	620,648,130.59
减：营业成本	693,114,334.48	573,565,168.07
税金及附加	5,579,428.53	2,387,606.26
销售费用	37,393,734.46	32,448,068.94
管理费用	104,791,115.73	109,755,653.08
财务费用	102,754,346.63	86,269,300.20
资产减值损失	-7,385,989.27	497,630.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-193,800.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,438,192.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-93,080,811.16	-184,275,296.42
加：营业外收入	25,332,837.48	7,406,034.35
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	277,510.41	124,632.32
其中：非流动资产处置损失	69,777.02	8,720.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-68,025,484.09	-176,993,894.39
减：所得税费用	-7,589,185.38	-708,220.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-60,436,298.71	-176,285,674.03
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	-60,436,298.71	-176,285,674.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,907,279,835.80	1,243,815,990.20
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	5,337,515.86	4,245,086.02
收到其他与经营活动有关的现金	37,552,310.60	65,549,879.38

经营活动现金流入小计	1,950,169,662.26	1,313,610,955.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,642,552,173.82	2,276,610,107.22
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	201,613,437.67	184,331,613.73
支付的各项税费	177,392,387.59	67,590,092.41
支付其他与经营活动有关的现金	46,572,110.17	62,785,824.22
经营活动现金流出小计	3,068,130,109.25	2,591,317,637.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,117,960,446.99	-1,277,706,681.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	1,450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,064.00	279,845.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	30,006,064.00	1,729,845.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,855,179.60	63,500,024.13
投资支付的现金	0.00	63,257,403.58
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	7,492,141.94
投资活动现金流出小计	69,855,179.60	134,249,569.65
投资活动产生的现金流量净额	-39,849,115.60	-132,519,724.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	2,353,779,000.00	2,154,800,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,353,779,000.00	2,154,800,000.00
偿还债务支付的现金	1,691,694,763.40	1,152,598,203.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,209,171.91	66,139,411.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,440,000.00	4,640,000.00
筹资活动现金流出小计	1,780,343,935.31	1,223,377,614.69
筹资活动产生的现金流量净额	573,435,064.69	931,422,385.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-561,766.02	107,909.87
五、现金及现金等价物净增加额	-584,936,263.92	-478,696,110.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,399,776,266.88	1,190,134,863.70
六、期末现金及现金等价物余额	814,840,002.96	711,438,752.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,475,385,991.63	904,048,073.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,617,306.53	46,157,503.14
经营活动现金流入小计	1,494,003,298.16	950,205,576.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,937,120,672.33	1,741,833,709.95
支付给职工以及为职工支付的现金	134,898,817.66	123,885,028.42
支付的各项税费	151,769,637.87	53,536,854.64
支付其他与经营活动有关的现金	22,437,498.99	46,889,141.40
经营活动现金流出小计	2,246,226,626.85	1,966,144,734.41
经营活动产生的现金流量净额	-752,223,328.69	-1,015,939,157.48
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,264.00	59,692.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	153,400,000.00	102,593,845.84
投资活动现金流入小计	153,403,264.00	102,653,537.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,937,017.14	32,438,236.85
投资支付的现金		113,114,815.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,900,000.00	496,799,149.94
投资活动现金流出小计	319,837,017.14	642,352,201.80
投资活动产生的现金流量净额	-166,433,753.14	-539,698,663.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,253,779,000.00	2,094,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,253,779,000.00	2,094,800,000.00
偿还债务支付的现金	1,691,694,763.40	961,598,203.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,457,376.47	61,494,281.32
支付其他与筹资活动有关的现金	7,040,000.00	4,200,000.00
筹资活动现金流出小计	1,773,192,139.87	1,027,292,484.72
筹资活动产生的现金流量净额	480,586,860.13	1,067,507,515.28
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	-438,070,221.70	-488,130,306.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,083,253,759.43	977,790,580.85
六、期末现金及现金等价物余额	645,183,537.73	489,660,274.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	324,080,937.00				1,440,702,444.29							151,055,131.19		-319,971,243.12	10,578,129.15	1,606,445,398.51
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	324,080,937.00				1,440,702,444.29							151,055,131.19		-319,971,243.12	10,578,129.15	1,606,445,398.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														-72,583,564.08	-2,634,885.85	-75,218,449.93
（一）综合收益总额														-72,583,564.08	-2,634,885.85	-75,218,449.93
（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. 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				1,440,702,444.29				151,055,131.19		-392,554,807.20	7,943,243.30	1,531,226,948.58

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	324,080,937.00				1,456,541,085.07				151,055,131.19		-338,951,191.05	53,234,551.31	1,645,960,513.52	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	324,080,937.00				1,456,541,085.07				151,055,131.19		-338,951,191.05	53,234,551.31	1,645,960,513.52	

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-15,838,640.78						18,979,947.93	-42,656,422.16	-39,515,115.01
(一)综合收益总额											18,979,947.93	1,056,654.52	20,036,602.45
(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. 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					-15,838,640.78							-43,713,076.68	-59,551,717.46
四、本期期末余额	324,080,937.				1,440,702,444.				151,055,131.19		-319,971,243.1	10,578,129.15	1,606,445,398.

	00			29					2	51
--	----	--	--	----	--	--	--	--	---	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-360,116,073.39	1,564,808,587.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-360,116,073.39	1,564,808,587.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-60,436,298.71	-60,436,298.71
（一）综合收益总额										-60,436,298.71	-60,436,298.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97			151,055,131.19	-420,552,372.10	1,504,372,289.06	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97			151,055,131.19	-358,683,519.86	1,566,241,141.30	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97			151,055,131.19	-358,683,519.86	1,566,241,141.30	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-1,432,553.53	-1,432,553.53	
(一)综合收益总额									-1,432,553.53	-1,432,553.53	

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,449,788,592.97				151,055,131.19	-360,116,073.39	1,564,808,587.77

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，股票代码000911。根据中国证券监督管理委员会2001年9月13日证券发行字[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后总股本32,408.0937万元。

公司统一社会信用代码：914500001983203917。

公司住所：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：预包装食品的批发；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）。

本公司的母公司为南宁振宁资产经营有限责任公司，所属的集团总部（最终母公司）为南宁产业投资集团有限责任公司。本财务报表于2017年8月22日经董事会议决议批准报出。

本公司是广西规模最大的糖业生产经营企业之一，生产能力为日榨原料蔗4.84吨。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注八“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、22“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、30“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016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、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价

值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、

贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上。
单项金额重大并单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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法

12、划分为持有待售资产

(1) 确认标准

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制

定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
(1) 房屋及建筑物	年限平均法	20~40	3~10	2.25~4.85
(2) 机器设备	年限平均法	8~28	3~10	3.21~6.93
(3) 运输工具	年限平均法	6~12	3~10	7.5~16.17
(4) 其他	年限平均法	5~14	3~10	6.43~19.40

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

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

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

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、生物资产

本公司的生物资产为消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产为生长中的大田作物甘蔗。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获或入库后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获时，采用砍收面积占种植面积比例按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

19、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。

公司的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；公司收购资产取得的蔗区资源，按预计的投资回收期摊销；除蔗区资源外，对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

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。

20、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。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。

21、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。

22、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）。

23、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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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

在很有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。

29、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

30、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%
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%
水利建设基金	按当期营业收入的 0.1% 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公司	25%
广西南糖房地产有限责任公司	25%
南宁侨虹新材料股份有限公司	15%
广西侨旺纸模制品股份有限公司	15%
广西环江远丰糖业有限责任公司	15%
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	25%

2、税收优惠

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

(2) 南宁侨虹新材料股份有限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，适用企业所得税率为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，适用企业所得税率为15%。

(4) 广西侨旺纸模制品有限责任公司根据广西壮族自治区工业和信息化委员会《关于同意确认符合国家鼓励类产业产

品技术项目目录的函》（桂工信政法确认函[2015]56号），生产的产品属于的鼓励类产业产品，适用企业所得税率为15%。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,357.51	11,876.38
银行存款	827,070,919.14	1,408,981,084.29
其他货币资金	13,777,541.64	13,270,000.88
合计	840,871,818.29	1,422,262,961.55

其他说明

受限货币资金明细		
项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,040,000.00	
信用证保证金		
保函保证金		
其他受限资金（冻结、抵押等）	22,991,815.33	22,486,694.67
合计	26,031,815.33	22,486,694.67

注：其他受限资金主要为期货保证金13,772,413.63元，法院冻结9,219,401.70元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		193,800.00
衍生金融资产		193,800.00
合计		193,800.00

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,515,567.50	47,990,000.00
商业承兑票据	137,695,500.00	340,000,000.00
合计	186,211,067.50	387,990,000.00

(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
商业承兑票据		78,686,000.00
合计		78,686,000.00

(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
商业承兑票据	10,906,000.00
合计	10,906,000.00

其他说明

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,882,469.04	2.26%	12,882,469.04	100.00%		12,882,469.04	1.63%	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	557,927,560.65	97.68%	21,643,324.24	3.88%	536,284,236.41	778,104,882.11	98.32%	25,990,215.78	3.34%	752,114,666.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	396,098.77	0.06%	396,098.77	100.00%		405,791.17	0.05%	405,791.17	100.00%	
合计	571,206,128.46	100.00%	34,921,892.05	6.11%	536,284,236.41	791,393,142.32	100.00%	39,278,475.99	4.96%	752,114,666.33

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	513,186,486.43	10,263,729.72	2.00%
1 至 2 年	11,600,152.17	348,004.57	3.00%
2 至 3 年	23,451,364.92	2,345,136.49	10.00%
3 至 4 年	1,628,211.10	814,105.56	50.00%
4 至 5 年	944,990.68	755,992.54	80.00%
5 年以上	7,116,355.35	7,116,355.35	100.00%
合计	557,927,560.65	21,643,324.24	

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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：若存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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-4,356,583.94 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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广西鼎华商业股份有限公司	公司客商	货款	294,452,454.35	1年以内	51.55	5,889,049.09
广东南蒲糖纸有限公司	公司客商	货款	38,208,785.00	1年以内	6.69	764,175.70
杭州冠亚饮料有限公司	公司客商	货款	20,913,090.00	1年以内	3.66	418,261.80
广东加多宝饮料食品有限公司	公司客商	货款	18,662,840.00	1年以内	3.27	373,256.80
仙桃加多宝饮料有限公司	公司客商	货款	16,690,030.00	1年以内	2.92	333,800.60
合计			388,927,199.35		68.09	7,778,543.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、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	333,221,589.06	90.30%	222,543,639.82	86.51%
1至2年	35,740,386.54	9.69%	34,670,887.87	13.48%
2至3年	21,078.96	0.01%	639.59	0.00%
3年以上	31,608.94	0.01%	30,969.62	0.01%
合计	369,014,663.50	--	257,246,136.90	--

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：

①东江糖厂预付广西凯利农业有限公司、广东翰霖源农业科技有限公司等甘蔗种植大户租金、土地整治费用、蔗种等款项，账龄两年以内，金额4,807.70万元。该款项将在种植户甘蔗砍收进厂时，从应付种植户的甘蔗收购款中扣回和待履行程序后从糖厂代收未付的种植大户双高基地政府补助中扣回。

②香山糖厂预付南宁市武鸣县香山糖厂劳动服务公司蔗种款、运费等714.95万元，账龄两年以内。该款项将在种植户甘蔗砍收进厂时，从应付种植户的甘蔗收购款中扣回。

(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%
预付蔗农款	第三方	135,997,744.34	1年以内	未到结算期	预付农资款	36.85
广西建工集团第一安装有限公司	第三方	27,052,620.86	1年以内	未到结算期	预付货款	7.33
武鸣县惠丰农机专业合作社	第三方	25,002,121.13	1年以内	未到结算期	预付货款	6.78
南宁市武鸣县香山糖厂劳动服务公司	第三方	20,115,685.63	1年以内	未到结算期	预付货款	5.45
南宁市青秀区伶俐糖业服务部	第三方	12,300,000.00	1年以内	未到结算期	预付货款	3.33
合计		220,468,171.96				59.75

其他说明：

无。

7、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	121,910.60	670,557.19
合计	121,910.60	670,557.19

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

8、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	28,200,790.94	26.32%	10,200,790.94	36.17%	18,000,000.00	28,200,790.94	25.94%	10,200,790.94	36.17%	18,000,000.00

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,621,594.66	72.43%	11,998,816.37	15.46%	65,622,778.29	79,863,586.69	73.47%	11,629,251.16	14.56%	68,234,335.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,338,942.27	1.25%	1,338,942.27	100.00%		643,165.13	0.59%	643,165.13	100.00%	
合计	107,161,327.87	100.00%	23,538,549.58	21.97%	83,622,778.29	108,707,542.76	100.00%	22,473,207.23	20.67%	86,234,335.53

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
方少雄	2,118,790.94	2,118,790.94	100.00%	款项无法回收
湛江市唐源贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计款项无法收回
广西金融投资集团有限公司	4,082,000.00	4,082,000.00	100.00%	预计款项无法收回
合计	28,200,790.94	10,200,790.94	--	--

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	32,722,027.36	654,440.56	2.00%
1 至 2 年	26,639,996.68	799,199.91	3.00%
2 至 3 年	3,581,680.79	358,168.09	10.00%
3 至 4 年	8,810,285.02	4,405,142.51	50.00%
4 至 5 年	428,697.49	342,957.99	80.00%
5 年以上	5,438,907.32	5,438,907.32	100.00%
合计	77,621,594.66	11,998,816.37	

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 1,065,342.35 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	52,388,704.67	53,793,231.75
业务员业务借款	3,519,677.56	918,714.72
预付农资款（预付账款转入）	17,010,953.60	14,923,947.81
代扣款项	4,879,040.81	8,334,507.94

保证金、保障金、押金	26,892,042.10	25,491,126.84
定向增发发行费用		3,066,037.73
应收租金	1,967,000.00	2,179,975.97
应收退税款	503,909.13	
合计	107,161,327.87	108,707,542.76

(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
广西富方投资有限公司	业绩赔偿款、往来款	30,433,039.28	1 年以内，1-2 年	28.40%	738,171.99
交银融资租赁保证金	保证金	20,000,000.00	3-4 年	18.66%	2,000,000.00
宾阳县人民法院	竞买法院拍卖资产交割实物短缺	5,606,960.06	1-2 年	5.23%	168,208.80
广西金融投资集团有限公司	担保贷款	4,082,000.00	5 年以上	3.81%	4,082,000.00
南宁南糖产业并购基金（有限合伙）	并购基金	3,773,584.90	1 年以内	3.52%	75,471.70
合计	--	63,895,584.24	--	59.63%	7,063,852.49

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,414,598.38	4,590,396.57	79,824,201.81	62,038,665.32	4,934,317.31	57,104,348.01
在产品	10,044,445.81	101,134.72	9,943,311.09	30,321,764.41	110,934.42	30,210,829.99
库存商品	830,207,111.32	640,347.19	829,566,764.13	127,197,783.40	640,347.19	126,557,436.21
周转材料	16,052,178.48		16,052,178.48	17,021,786.88		17,021,786.88
消耗性生物资产	243,469,930.87		243,469,930.87	238,362,307.71		238,362,307.71

包装物	1,083,102.35	26.80	1,083,075.55	7,986,477.58		7,986,477.58
委托加工物资	1,292,596.28		1,292,596.28	229,418.69	26.80	229,391.89
合计	1,186,563,963.49	5,331,905.28	1,181,232,058.21	483,158,203.99	5,685,625.72	477,472,578.27

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,934,317.31			343,920.74		4,590,396.57
在产品	110,934.42			9,799.70		101,134.72
库存商品	640,347.19					640,347.19
包装物	26.80					26.80
合计	5,685,625.72			353,720.44		5,331,905.28

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
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
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

(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：

无。

10、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	2,530,511.34	5,061,022.74
合计	2,530,511.34	5,061,022.74

其他说明：

无。

11、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	168,235,402.62	97,990,829.77
造纸传送网	2,660,497.36	2,698,965.80
南宁糖业亭洪片区拆迁补偿费	103,057,126.87	74,810,622.82
南宁城乡建设委员会履约保证金		30,000,000.00
南宁市江南区财政局房屋征收补偿金	36,000,000.00	36,000,000.00
代摊费用—无偿补助	3,569,750.33	30,853,152.58
库存化肥农药等物资	82,499,118.68	22,879,230.31
其他	2,772,758.91	721,174.79
合计	398,794,654.77	295,953,976.07

其他说明：

无。

12、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：	67,250,000.00	11,566,756.72	55,683,243.28	67,250,000.00	11,566,756.72	55,683,243.28
按成本计量的	67,250,000.00	11,566,756.72	55,683,243.28	67,250,000.00	11,566,756.72	55,683,243.28
合计	67,250,000.00	11,566,756.72	55,683,243.28	67,250,000.00	11,566,756.72	55,683,243.28

(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%	
广西鹿寨农村商业银行	18,000,000.00			18,000,000.00					2.00%	1,250,000.00
广西甘蔗生产服务有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00					12.00%	
合计	67,250,000.00			67,250,000.00	11,566,756.72			11,566,756.72	--	1,250,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

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

单位：元

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

其他说明

无。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	生产用房	建筑物	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,105,538,390.60	536,095,830.45	329,087,200.37	108,230,142.50	71,019,735.83	3,149,971,299.75
2.本期增加金额	14,042,149.37		389,846.16	91,541.03		20,987,556.41
(1) 购置	4,745,996.89			91,541.03		17,536,249.82
(2) 在建工程转入	9,296,152.48		389,846.16			3,451,306.59
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,251,608.76			2,944,507.50	40,185.80	4,236,302.06
(1) 处置或报废	1,251,608.76			2,944,507.50	40,185.80	4,236,302.06
4.期末余额	2,118,328,931.21	536,095,830.45	329,477,046.53	105,377,176.03	77,443,569.88	3,166,722,554.10
二、累计折旧						
1.期初余额	1,117,246,090.81	140,528,883.93	124,629,027.63	54,661,280.81	12,604,690.66	1,449,669,973.84
2.本期增加金额	75,449,911.37	10,901,826.69	5,098,634.54	7,025,835.78	4,201,341.85	102,677,550.23
(1) 计提	75,449,911.37	10,901,826.69	5,098,634.54	7,025,835.78	4,201,341.85	102,677,550.23
3.本期减少金额	1,028,430.82			2,826,727.20	27,520.46	3,882,678.48
(1) 处置或报废	1,028,430.82			2,826,727.20	27,520.46	3,882,678.48
4.期末余额	1,191,667,571.36	151,430,710.62	129,727,662.17	58,860,389.39	16,778,512.05	1,548,464,845.59
三、减值准备						
1.期初余额	41,597,513.11	18,669,276.07	10,174,290.04	172,985.50	444,782.06	71,058,846.78
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	41,597,513.11	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	885,063,846.74	365,995,843.76	189,575,094.33	46,343,801.14	60,220,275.77	1,547,198,861.74
2.期初账面价值	946,694,786.68	376,897,670.45	194,283,882.70	53,395,876.19	57,970,263.11	1,629,242,479.13

(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	78,691,555.69	42,559,016.70	18,409,177.21	17,723,361.78	
生产用房	21,398,341.06	4,244,856.62	12,735,481.11	4,418,003.33	
建筑物	4,460,400.71	809,748.74	3,572,137.22	78,514.75	
运输工具	239,955.06	196,355.92	22,136.76	21,462.38	
其他	202,244.32	181,380.07	11,805.88	9,058.37	
合计	104,992,496.84	47,991,358.05	34,750,738.18	22,250,400.61	

(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	298,722,158.43	142,426,632.24		156,295,526.19

(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	37,525,922.51
机器设备	27,507,360.84

运输设备	165,063.15
合计	437,748.66
	65,636,095.16

(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
明阳、香山、东江糖厂房屋	53,292,289.67	在租赁的土地上自建
伶俐、明阳、香山糖厂房屋	10,134,622.49	资料不全未能办理
香山糖厂房屋	5,580,034.35	新建正在办理中
美恒安兴纸业公司房屋	12,735,481.11	在租赁的土地上自建
侨旺公司房屋	630,925.29	新建正在办理中
合计	82,373,352.91	

其他说明

无。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒲庙造纸厂环保工程	12,892,422.27	12,376,725.38	515,696.89	12,892,422.27	12,376,725.38	515,696.89
食糖仓储及配送中心	43,191,623.35		43,191,623.35	28,903,712.48		28,903,712.48
舒雅公司钢结构厂房	492,887.17		492,887.17	56,875.80		56,875.80
侨旺公司待安装设备 1 台小型自动机						
侨旺公司待安装设备 3 台半自动机	384,316.27		384,316.27	384,316.27		384,316.27
煮糖线自动煮糖系统				755,791.64		755,791.64

其他	11,328,183.91		11,328,183.91	2,149,259.88		2,149,259.88
合计	68,289,432.97	12,376,725.38	55,912,707.59	45,142,378.34	12,376,725.38	32,765,652.96

(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	12,892,422.27				12,892,422.27	81.94%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
食糖仓储及配送中心	152,646,700.00	28,903,712.48	14,287,910.87			43,191,623.35	88.52%	90.00%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
舒雅公司钢结构厂房	509,000.00	56,875.80	436,011.37			492,887.17	97.00%	97.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
侨旺公司待安装设备 1 台小型自动机	400,000.00	384,316.27				384,316.27	100.00%	95.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
侨旺公司待安装设备 3 台半自动机	800,000.00	755,791.64		755,791.64			100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	170,089,268.69	42,993,118.46	14,723,922.24	755,791.64		56,961,249.06	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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。

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具	63,520.30	
办公电子设备	8,876.03	
合计	72,396.33	

其他说明：

无。

16、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	185,596,950.26	4,756,300.00		15,211,663.03	567,086.94	363,622,142.92	569,754,143.15
2.本期增加金额	14,400.00			70,873.78			85,273.78
(1) 购置	14,400.00			70,873.78			85,273.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	185,611,350.26	4,756,300.00		15,282,536.81	567,086.94	363,622,142.92	569,839,416.93
二、累计摊销							
1.期初余额	17,746,746.43	4,756,300.00		6,976,891.19	567,086.94	14,140,861.14	44,187,885.70

2.本期增加金额	1,698,384.10			508,845.01		6,060,369.06	8,267,598.17
(1) 计提	1,698,384.10			508,845.01		6,060,369.06	8,267,598.17
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	19,445,130.53	4,756,300.00		7,485,736.20	567,086.94	20,201,230.20	52,455,483.87
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	166,166,219.73			7,796,800.61		343,420,912.72	517,383,933.06
2.期初账面价值	167,850,203.83			8,234,771.84		349,481,281.78	525,566,257.45

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。

17、开发支出

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

其他说明

无。

18、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
收购广西环江远 丰糖业有限责任 公司 75% 股权	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。

19、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	545,737.50		14,175.00		531,562.50
办公楼、生产区装修 费用	91,452.12		33,968.40		57,483.72
班车租赁费	704,574.03	365,444.45	93,842.82		976,175.66

农务费用	348,470.51	79,028.53	81,495.79		346,003.25
车间大部件	793,974.69	428,325.93	257,948.03		964,352.59
车棚、仓库改造	398,232.37		57,546.20		340,686.17
2017-2018 年的移动网络专线费用	417,600.00		104,400.00		313,200.00
双高基地摊销	152,439,508.51	236,722,714.32		11,246,165.90	377,916,056.93
吊袋	641,706.57	1,004,260.69	351,393.52		1,294,573.74
合计	156,381,256.30	238,599,773.92	994,769.76	11,246,165.90	382,740,094.56

其他说明

无。

20、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	77,885,152.46	12,046,176.89	64,148,241.43	9,981,738.25
可抵扣亏损	273,572,322.54	41,035,848.38	205,546,838.35	30,832,025.75
递延收益	249,372,220.70	37,145,833.10	270,299,210.14	40,544,881.52
合计	600,829,695.70	90,227,858.37	539,994,289.92	81,358,645.52

(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
期货套保公允价值变动	0.00	0.00	193,800.00	29,070.00
合计			193,800.00	29,070.00

(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		90,227,858.37		81,358,645.52
递延所得税负债				29,070.00

(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	87,204,412.68	105,478,419.12
可抵扣亏损	135,088,291.82	135,088,291.82
合计	222,292,704.50	240,566,710.94

(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
2017 年	48,832,112.62	48,832,112.62	
2018 年	39,630,567.12	39,630,567.12	
2019 年	28,522,614.75	28,522,614.75	
2020 年	5,401,090.26	5,401,090.26	
2021 年	12,701,907.07	12,701,907.07	
合计	135,088,291.82	135,088,291.82	--

其他说明：

无。

21、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	26,630,716.46	38,989,869.81
预付设备款	6,507,880.19	8,772,468.34
未实现售后租回损益	2,530,511.34	5,061,022.74
南宁南糖产业并购基金（有限合伙）	249,250,000.00	249,250,000.00
减：一年内到期部分	-2,530,511.34	-5,061,022.74
合计	282,388,596.65	297,012,338.15

其他说明：

无。

22、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	15,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	3,056,000,000.00	2,392,000,000.00
商业承兑汇票贴现	78,686,000.00	264,800,000.00
合计	3,249,686,000.00	2,716,800,000.00

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。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,200,000.00	
合计	3,200,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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	3,701,391.05	493,774,991.71
材料款	90,916,425.64	89,385,426.97
设备款	2,794,966.24	22,889,229.49

工程款	16,863,419.94	53,948,330.56
暂估款	59,647,390.75	27,335,319.95
运费	11,932,515.17	14,848,774.36
其他	2,603,008.13	2,869,914.53
合计	188,459,116.92	705,051,987.57

(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
南宁振宁工业投资管理有限公司	9,691,888.61	因停产资金周转困难暂未支付
广西伏特电气工程有限公司	637,337.88	因停产资金周转困难暂未支付
南宁市迅帆商贸有限公司	590,089.35	因停产资金周转困难暂未支付
广西新泰节能科技有限公司	244,512.82	因停产资金周转困难暂未支付
福建省南平市华生保温安装有限公司	155,608.62	因停产资金周转困难暂未支付
杭州大路实业有限公司	62,604.60	因停产资金周转困难暂未支付
广西超大运输集团有限责任公司南宁分公司	57,755.52	因停产资金周转困难暂未支付
南宁市正泰欣机电设备有限公司	56,885.55	因停产资金周转困难暂未支付
辽宁省丹东东方轻工机械有限公司	34,635.26	因停产资金周转困难暂未支付
广州市泮能动力设备有限公司	26,400.00	因停产资金周转困难暂未支付
岳阳中轻国泰机械有限公司	25,199.99	因停产资金周转困难暂未支付
合计	11,582,918.20	--

其他说明：

①子公司美恒安兴纸业公司应付关联方南宁振宁工业投资管理有限公司蔗渣浆款969.19万元，因停产资金周转困难暂未支付；

②子公司天然纸业应付第三方材料款189.10万元，因停产资金周转困难暂未支付。

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,994,516.46	97,095,484.59
合计	32,994,516.46	97,095,484.59

(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。

26、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	19,632,191.73	235,636,011.04	191,198,899.32	64,069,303.45
二、离职后福利-设定提存计划	21,083,565.99	23,543,634.05	20,306,441.69	24,320,758.35
三、辞退福利	208,240.00			208,240.00
合计	40,923,997.72	259,179,645.09	211,505,341.01	88,598,301.80

(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	10,426,711.93	197,876,749.91	156,105,419.19	52,198,042.65
2、职工福利费	5,998,556.94	10,532,715.09	11,284,345.16	5,246,926.87
3、社会保险费	176,215.95	11,138,656.12	9,809,161.07	1,505,711.00
其中：医疗保险费	143,604.54	9,402,289.76	8,306,368.80	1,239,525.50
工伤保险费	16,653.61	732,687.40	645,817.57	103,523.44
生育保险费	15,957.80	1,003,678.96	856,974.70	162,662.06
4、住房公积金	116,196.00	12,033,813.48	10,384,748.90	1,765,260.58
5、工会经费和职工教育经费	2,913,719.56	4,054,076.44	3,614,433.65	3,353,362.35
6、短期带薪缺勤	791.35		791.35	0.00

合计	19,632,191.73	235,636,011.04	191,198,899.32	64,069,303.45
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	331,909.05	22,775,136.42	19,733,323.22	3,373,722.25
2、失业保险费	13,877.30	674,984.42	539,342.30	149,519.42
4、因解除劳动合同给予的补偿	20,737,779.64	93,513.21	33,776.17	20,797,516.68
合计	21,083,565.99	23,543,634.05	20,306,441.69	24,320,758.35

其他说明：

无。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,323,010.54	131,038,405.37
企业所得税	1,687,176.32	3,689,837.03
个人所得税	168,113.90	264,252.06
城市维护建设税	-462,907.65	8,295,049.92
营业税	-364,600.74	-47,056.78
教育费附加	-166,161.55	3,718,522.19
地方教育附加	-98,230.62	2,414,784.34
城镇土地使用税	384,185.91	451,172.09
房产税	889,832.09	1,132,939.80
水利建设基金	6,839,206.49	8,195,722.56
印花税	97,719.87	638,976.53
合计	21,297,344.56	159,792,605.11

其他说明：

无。

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息	31,040,217.57	1,903,818.42
短期借款应付利息	8,208,722.34	3,822,473.36
合计	39,248,939.91	5,726,291.78

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。

29、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。

30、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	10,801,780.41	12,573,836.97
代垫款项	15,724,067.60	14,546,493.88
非金融机构借款及利息	30,520,000.00	30,520,000.00
应付运费、仓储费	9,614,901.44	925,225.89
甘蔗杂费	42,632,270.12	26,468,436.09
应付股权转让款	5,000,000.00	5,000,000.00
代收未付甘蔗种植户政府补助	32,644,008.04	29,494,123.73
代收模具款	3,449,674.56	
其他	2,527,377.42	7,664,980.98
合计	152,914,079.59	127,193,097.54

(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
广西鼎华商业股份有限公司	9,020,000.00	借款，未到期

合计	9,020,000.00	--
----	--------------	----

其他说明
无。

31、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	50,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款	33,594,966.17	67,189,932.37
合计	83,594,966.17	117,189,932.37

其他说明：
无。

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,263,688.12	5,224,970.55
运输费	525,304.71	229,623.60
销售佣金	93,278.70	
合计	3,882,271.53	5,454,594.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：
无。

33、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	629,000,000.00	354,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-50,000,000.00	-50,000,000.00
合计	579,000,000.00	304,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2012 年公司债券	536,542,602.23	535,843,174.07
合计	536,542,602.23	535,843,174.07

(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

2012 年 公司债券	540,000,000.00	2012-9-1 7	7 年	540,000,000.00	535,843,174.07			699,428.16			536,542,602.23
合计	--	--	--	540,000,000.00	535,843,174.07			699,428.16			536,542,602.23

(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。

35、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	34,598,203.40	69,196,406.80
未确认融资费用	-1,003,237.23	-2,006,474.43
减：一年内到期部分	-33,594,966.17	-67,189,932.37
合计	0.00	0.00

其他说明：

无。

36、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	277,486,232.87	4,753,640.80	26,771,612.03	255,468,261.64	
合计	277,486,232.87	4,753,640.80	26,771,612.03	255,468,261.64	--

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	4,732,687.15		868,095.50		3,864,591.65	与资产相关
首台(套)重大技术装备补助金	900,000.00				900,000.00	与资产相关
现代物流发展专项资金	833,333.33				833,333.33	与资产相关
造纸生产环保设施工程项目	450,000.22		32,142.84		417,857.38	与资产相关
水污染治理项目补助	70,000.00				70,000.00	与资产相关
废水生化处理系统项目补助	1,984,168.89		149,009.82		1,835,159.07	与资产相关
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	240,000.00				240,000.00	与资产相关
优质高产高糖糖料蔗基地建设项	198,966,554.11	4,753,640.80	19,551,203.70	1,267,700.00	182,901,291.21	与资产相关

目						
GPS 糖料砍运管理系统	150,000.00				150,000.00	与资产相关
双核超薄尿裤专利新产品产业化项目	83,333.33				83,333.33	与资产相关
在线质量自动监控系统项目	85,937.50				85,937.50	与资产相关
企业技术改造项目贴息-75t/h 锅炉	473,958.33				473,958.33	与资产相关
制糖业节能减排	5,997,676.76		305,714.30		5,691,962.46	与资产相关
药用糖科技补助	350,000.00				350,000.00	与资产相关
企业管理信息化补助	245,000.00				245,000.00	与资产相关
环境保护专项资金	468,622.44				468,622.44	与资产相关
糖纸厂拆迁职工安置补偿款	20,339,335.52		2,084,264.89		18,255,070.63	与资产相关
节能技术升级改造项目（90T 炉）	3,800,000.00		240,000.00		3,560,000.00	与资产相关
75T/H 炉烟气脱硝项目补助	2,088,923.65		117,135.90		1,971,787.75	与资产相关
锅炉技改款	4,123,220.08		325,167.70		3,798,052.38	与资产相关
机收压榨一体化补贴	28,288,266.67		1,625,013.92		26,663,252.75	与资产相关
市长质量奖奖励经费	449,778.00		71,648.90		378,129.10	与收益相关
广西科技厅甘蔗汁饮料项目	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（良种良法）						与收益相关
成糖洁净区微生物危害研究	670,000.00			125,000.00	545,000.00	与资产相关
人才小高地补助	295,436.89		9,514.56		285,922.33	与收益相关
合计	277,486,232.87	4,753,640.80	25,378,912.03	1,392,700.00	255,468,261.64	--

其他说明：

其他变动金额1,267,700.00元为代收甘蔗种植大户的良种良法重分类到其他应付款；金额125,000.00元为合作单位的可研补贴款转出。

37、股本

单位：元

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

其他说明：

无。

38、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	1,002,648,201.35			1,002,648,201.35
合计	1,440,702,444.29			1,440,702,444.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

39、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。

40、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	-319,971,243.12	-338,951,191.05

调整后期初未分配利润	-319,971,243.12	-338,951,191.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-72,583,564.08	18,979,947.93
期末未分配利润	-392,554,807.20	-319,971,243.12

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。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,175,468,391.67	998,864,897.52	910,632,481.70	838,625,575.86
其他业务	17,686,254.85	11,812,196.89	9,654,839.13	6,781,136.40
合计	1,193,154,646.52	1,010,677,094.41	920,287,320.83	845,406,712.26

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,817,382.23	1,941,387.06
教育费附加	935,663.02	1,087,864.61
房产税	2,188,569.80	
土地使用税	36,881.10	
车船使用税	1,043,158.51	
印花税	779,805.14	
地方教育费附加	623,775.32	718,576.42
水利建设基金	1,194,723.51	
营业税		224,720.38
合计	8,619,958.63	3,972,548.47

其他说明：

无。

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,274,174.84	1,095,742.55
福利费	47,560.62	47,632.64
劳动保险费	310,378.21	294,742.90
住房公积金	129,931.15	95,693.78
运输费	24,795,911.13	23,143,233.48
装卸费	10,985,937.39	7,916,298.92
仓储保管费、租赁费	10,035,154.44	10,012,737.38
出口报关费	877,290.14	889,406.24
劳务手续费	70,589.17	4,870.00
财产保险费	295,315.94	76,824.70
广告费	118,949.41	78,733.93
物料消耗		166,862.89
其他	616,410.58	748,645.04
合计	49,557,603.02	44,571,424.45

其他说明：

无。

44、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	33,776.17	458,051.00
工资、福利费	57,635,489.15	58,625,032.80
社会保险费	10,742,237.25	12,504,051.65
住房公积金	3,783,035.83	3,834,315.98
修理费	32,443,577.00	30,572,662.65
折旧、摊销费	20,662,762.20	18,561,376.48
租赁费	4,720,068.92	4,467,431.52
税费	336,070.90	4,300,865.96
中介服务费	5,708,399.63	2,644,442.23
劳务、保安费	6,307,572.85	5,096,369.10
业务招待费	1,963,608.94	1,694,618.76

会议办公费	3,150,313.95	3,687,416.76
差旅费	1,936,591.03	1,515,825.98
物料消耗	686,971.17	2,532,932.10
运输、装卸费	3,008.82	
保险费	123,671.18	775,993.87
排污绿化费	1,140,344.84	920,622.29
广告宣传费	377,510.98	75,465.69
研发费	2,725,035.25	340,164.78
董事津贴	114,583.25	109,999.92
协会费	28,000.00	342,522.81
其他	4,477,323.49	3,611,789.69
合计	159,099,952.80	156,671,952.02

其他说明：

无。

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,403,574.92	93,091,134.52
减：利息收入	1,928,678.82	2,083,578.28
减：利息资本化金额		
汇兑损益	1,065,834.19	-422,430.83
减：汇兑损益资本化金额		
其他	4,642,154.36	232,877.73
合计	106,182,884.65	90,818,003.14

其他说明：

无。

46、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	-3,291,241.59	-6,577,009.55
二、存货跌价损失	-7,801.41	0.00
合计	-3,299,043.00	-6,577,009.55

其他说明：

无。

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
期货套保公允价值变动	-193,800.00	
合计	-193,800.00	0.00

其他说明：

无。

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,250,000.00	1,450,000.00
熟化资金投资收益	26,647,645.33	
期货平仓收益	438,192.27	
合计	28,335,837.60	1,450,000.00

其他说明：

无。

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

50、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	1,965.81	8,000.00	1,965.81
其中：固定资产处置利得	1,965.81	8,000.00	1,965.81
政府补助	32,471,299.03	12,966,752.29	32,471,299.03
赔偿款	321,808.22	323,834.89	321,808.22
罚款净收入	21,617.60	398,838.78	21,617.60
其他	76,561.26	1,105,331.55	76,561.26

合计	32,893,251.92	14,802,757.51	32,893,251.92
----	---------------	---------------	---------------

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	23,213,483.68	5,678,222.57	与资产相关
递延收益转入	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,165,428.35	3,050,222.00	与收益相关
园区企业新三板挂牌前期补助	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	500,000.00		与收益相关
财政局民贸贴息	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	4,184,320.00	250,160.00	与收益相关
财政奖励煤矿改气补贴款	财政	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	221,000.00	265,000.00	与收益相关
中小企业补助款	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	214,000.00		与收益相关
安全生产标准化奖励金	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	50,000.00		与收益相关

专利发明申请费用	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
著名商标政府补助	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
2017 年安全技术改财政扶持款	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
良种良法补贴	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	634,767.00		与收益相关
安监局付安全奖	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,000.00		与收益相关
节能资金	财政	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	401,300.00		与收益相关
农林水利局"三品一标"认证补贴	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	44,000.00		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		1,000,000.00	与收益相关
退税及税费补贴	财政	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		330.00	与收益相关

重点企业职工基本养老保险补助资金	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		822,137.82	与收益相关
2015 年企业稳岗补贴款	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		309,229.90	与收益相关
2015 年安全生产隐患技改扶持专项资金	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
甘蔗基地深耕补贴	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		265,250.00	与收益相关
土地经营权流转专项补助资金	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,200.00	与收益相关
重大技术装备补助	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与资产相关
创业示范企业奖励金	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000.00	与收益相关
创新稳增长奖励	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		25,000.00	与收益相关
其他	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		-50,000.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	32,471,299.03	12,966,752.29	--
----	----	----	----	----	----	---------------	---------------	----

其他说明：

无。

51、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	85,557.22	103,078.24	85,557.22
其中：固定资产处置损失	85,557.22	103,078.24	85,557.22
对外捐赠	5,300.00	1,000.00	5,300.00
非常损失	85,844.98	179,662.00	85,844.98
税收滞纳金、罚金	5,403.12	46,087.01	5,403.12
罚款支出	52,665.00	164,025.00	52,665.00
赔偿支出	183,157.00	186,464.35	183,157.00
其他	262,990.66	144,898.51	262,990.66
合计	680,917.98	825,215.11	680,917.98

其他说明：

无。

52、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	1,138,210.14	2,275,164.79
递延所得税费用	-8,898,282.85	369,414.82
合计	-7,760,072.71	2,644,579.61

(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	-82,978,522.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,153,377.09

子公司适用不同税率的影响	203,401.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,395,604.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,364,036.56
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	2,158,335.26
所得税费用	-7,760,072.71

其他说明

无。

53、其他综合收益

详见附注。

54、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	18,186,195.00	43,625,998.72
利息收入	1,927,021.79	2,247,884.46
罚款和赔偿收入	466,201.69	3,226,523.06
往来款	16,967,955.75	15,525,642.02
其他	4,936.37	923,831.12
合计	37,552,310.60	65,549,879.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用账户--银行手续费	642,154.36	275,427.70
销售费用	9,451,043.91	12,773,091.68
管理费用	27,444,714.85	39,872,561.23
往来款	8,328,672.79	9,614,830.50
其他	705,524.26	249,913.11
合计	46,572,110.17	62,785,824.22

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
南宁市城乡建设委员会履约保证金	30,000,000.00	0.00
合计	30,000,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购远丰糖业的相关费用		7,492,141.94
合计	0.00	7,492,141.94

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

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	440,000.00	440,000.00
付银行财务顾问费	4,000,000.00	4,200,000.00
合计	4,440,000.00	4,640,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

55、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	-75,218,449.93	-201,794,681.36
加：资产减值准备	-3,299,043.00	-6,577,009.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,677,550.23	114,672,992.50
无形资产摊销	8,267,598.17	7,615,653.12
长期待摊费用摊销	994,769.76	450,258.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-65,618.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	83,591.41	83,346.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	193,800.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	102,403,574.92	101,664,279.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,335,837.60	-1,450,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,869,212.85	566,966.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,070.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-703,759,479.94	-749,788,410.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	368,859,617.67	29,159,828.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-881,929,855.83	-572,244,286.07
经营活动产生的现金流量净额	-1,117,960,446.99	-1,277,706,681.98
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	814,840,002.96	711,438,752.75
减：现金的期初余额	1,399,776,266.88	1,190,134,863.70
现金及现金等价物净增加额	-584,936,263.92	-478,696,110.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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	814,840,002.96	1,399,776,266.88
其中：库存现金	23,357.51	11,876.38
可随时用于支付的银行存款	814,813,005.83	1,399,763,339.62
可随时用于支付的其他货币资金	3,639.62	1,050.88
三、期末现金及现金等价物余额	814,840,002.96	1,399,776,266.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	26,031,815.33	22,486,694.67

其他说明:

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无。

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,219,401.70	被法院查封
固定资产	7,484,133.87	被法院查封
无形资产	20,736,054.41	被法院查封
可供出售金融资产	18,000,000.00	用于质押贷款
货币资金	13,772,413.63	期货质保金
货币资金	3,040,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	72,252,003.61	--

其他说明：

无。

58、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	2,811,439.68	6.77	19,045,816.96
其中：美元	3,514,417.34	6.78	23,833,333.69
欧元	78,165.26	7.75	605,749.50

其他说明：

无。

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

适用 不适用

59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

60、其他

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南宁侨虹新材料股份有限公司	广西东盟开发区	南宁市	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品	70.47%		直接投资
广西舒雅护理用品有限公司	广西东盟开发区	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	广西东盟开发区	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
广西侨旺纸模制品股份有限公司	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9号	南宁市	房地产开发经营，房屋租赁，物业管理业务	100.00%		直接投资
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	宾阳县大桥镇南梧街 167 号	南宁市	机制糖、甘蔗糖蜜、原糖、蔗渣	100.00%		直接投资

公司			的生产与销售			
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：

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，截至财务报表报出日清算未结束。

(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
南宁侨虹新材料股份有限公司	29.53%	-228,684.33		63,765,501.00
广西环江远丰糖业有限责任公司	25.00%	-3,002,232.68		-66,512,033.39

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
南宁侨虹新材料股份有限公司	174,096,585.65	48,193,200.99	222,289,786.64	6,355,140.50	0.00	6,355,140.50	167,679,761.60	56,721,907.34	224,401,668.94	7,692,609.21	0.00	7,692,609.21

广西环江远丰糖业有限责任公司	167,355,696.10	81,765,188.87	249,120,884.97	515,169,018.55	0.00	515,169,018.55	99,761,440.32	86,071,915.27	185,833,355.59	439,872,558.45	0.00	439,872,558.45
----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	------	----------------

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
南宁侨虹新材料股份有限公司	66,933,867.96	-774,413.59	-774,413.59	3,822,468.76	88,357,937.29	7,146,977.80	7,146,977.80	21,647,413.53
广西环江远丰糖业有限责任公司	49,146,673.12	-12,008,930.72	-12,008,930.72	-119,035,958.30	28,153,771.01	-13,563,558.13	-13,563,558.13	-123,753,726.41

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

截止2017年06月30日，公司向广西环江远丰糖业有限责任公司提供财务资助46,951.40万元，向南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司提供财务资助14,000万元，向广西舒雅护理用品有限公司提供财务资助300万元。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无变化。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	759,831.56	966,191.22
--综合收益总额	759,831.56	966,191.22

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 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	4,708,287.89	759,831.56	5,468,119.45

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

九、与金融工具相关的风险

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

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	19,045,816.96	623,755.19
应收账款	24,439,083.19	24,255,239.21

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	对人民币升值0.25%	-47,614.54	-47,614.54	-4,634.59	-4,634.59
银行存款	对人民币贬值0.25%	47,614.54	47,614.54	4,634.59	4,634.59
应收账款	对人民币升值0.25%	-61,097.71	-61,097.71	-57,371.56	-57,371.56
应收账款	对人民币贬值0.25%	61,097.71	61,097.71	57,371.56	57,371.56

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。市场利率变化影响公司金融工具的利息收入或利息支出

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加0.25%	-413,250.00	-413,250.00	-343,323.75	-343,323.75
银行借款	减少0.25%	413,250.00	413,250.00	343,323.75	343,323.75
应付债券	增加0.25%	-58,725.00	-58,725.00	-58,725.00	-58,725.00
应付债券	减少0.25%	58,725.00	58,725.00	58,725.00	58,725.00
融资租赁费	增加0.25%	-3,653.45	-3,653.45	-10,998.09	-10,998.09
融资租赁费	减少0.25%	3,653.45	3,653.45	10,998.09	10,998.09

2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2017年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币222,311.40万元((2016年6月30日: 人民币323,220.00万元)。

(二) 金融资产转移

本期，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币5,958.60万元（上年同期：人民币26,880.00万元），取得现金对价人民币5,958.60万元（上年同期：人民币26,880.00万元）。如该商业承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。由于本公司仍承担了与这些商业承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本公司继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为质押借款。于2017年6月30，已贴现未到期的商业承兑汇票为人民币7,868.60万元（2016年6月30日：人民币26,880.00万元），相关质押借款的余额为人民币7,868.60万元（2016年6月30日：人民币26,880.00万元）（参见附注六、20）。

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

南宁振宁资产经营有限责任公司为南宁产业投资集团有限责任公司之全资子公司，本公司的最终控制方为南宁市人民政府国有资产监督管理委员会。

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、3、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责任公司	母公司的股东
南宁统一资产管理有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁统一南糖服务有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁统一香糖服务有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁统一东糖服务有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
广西南宁统庆建设投资开发有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁金浪浆业有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁振宁资产管理有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁振宁商贸投资管理有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁振宁物业服务有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁振宁开发有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁锦虹棉纺织有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
广西南宁凤凰纸业有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁市凤凰生活纸有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁凤凰纸业（香港）有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
广西南宁宏硕林业有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
中山菲尼斯纸业有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁佳居物业服务有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司
南宁同达盛混凝土有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司

广西南南铝加工有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁南车铝材加工有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁壮宁资产经营有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁壮宁物业发展有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁壮宁工贸园有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁壮宁广和食品有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁广发重工集团有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西南宁金宇破碎设备有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁广发重工铸锻有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁广发重工金属结构有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁广发重工气体有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁广发重工发电设备有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁再利生废旧金属物资回收有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁南重士兴钢结构有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁重型机器制造有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁中铁广发轨道装备有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁七彩虹印刷机械有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁南机环保科技有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁南机进出口贸易有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西南宁市新业房地产开发总公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西工建司房地产开发有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁创宁恒达商贸有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西金牛股份有限公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁天就置业有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西南宁创侨建设投资开发有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁产投工业园区开发有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁产投通用航空有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁绿洲化工有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西南宁化学制药有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
南宁康诺生化制药有限责任公司	南宁产业投资集团有限责任公司子公司
广西壮族自治区南宁机械厂	南宁产业投资集团有限责任公司的监管企业
广西壮族自治区南宁筑路机械厂	南宁产业投资集团有限责任公司的监管企业
南宁重型机器厂	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司的监管企业

南宁发电设备总厂	南宁产业投资集团有限责任公司的子公司的监管企业
南宁市自行车总厂	控股股东的监管企业
南宁市包装装潢设计研究所	控股股东的监管企业
南宁市化学医药工业供销公司	控股股东的监管企业
南宁市第一轻工业局供销公司	控股股东的监管企业
南宁市矿务局砖厂	控股股东的监管企业
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业

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
南宁统一资产管理 有限责任公司	资金占用费	440,000.00	1,075,000.00	否	440,000.00
南宁振宁物业服务 有限责任公司	物业服务	122,394.30	230,000.00	否	79,170.85

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

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	本期确认的托管

称	称	型			价依据	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	0.00	2,292,447.00
南宁统一资产管理有限责任公司	房屋建设物及设备	1,695,522.14	1,575,016.87
南宁产业投资集团有限责任公司	房屋建筑物	797,460.77	712,787.50
南宁金浪浆业有限公司	设备	8,974.36	0.00

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

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	800,000.00	2017年01月08日	2019年01月07日	未到期

责任公司				
南宁统一资产管理有限 责任公司	1,000,000.00	2017 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 19 日	未到期
南宁统一资产管理有限 责任公司	3,000,000.00	2017 年 04 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	未到期
南宁统一资产管理有限 责任公司	1,500,000.00	2017 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 29 日	未到期
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
	2,672,459.01	2,014,242.61

(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	32,902,483.29	2,593,268.18	37,902,483.29	3,102,591.65
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	2,457,714.37	3,123,536.99	2,486,349.97
其他应收款	南宁产业投资集团有限公司	350,000.00	10,000.00	300,000.00	9,000.00

(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	9,691,888.61
应付账款	南宁统一资产管理有限责任 公司		90,000.00
预收款项	南宁市八鲤建材有限公司	599.69	599.69
其他应付款	南宁统一资产管理有限责任 公司	21,500,000.00	21,500,000.00
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

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十二、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2017年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

广西德保华宏糖业有限公司作为原告起诉方镇河、广西富方投资有限公司、广西环江远丰糖业有限责任公司（以下简称“远丰糖业”）企业承包经营合同纠纷。案件分别于2016年8月25日、2016年9月28日、2016年10月20日在广西高级人民法院第三次开庭审理。2016年11月30日，广西高级人民法院作出（2016）桂民初 14 号《民事裁定书》，认定广西德保华宏糖业有限公司不具有原告的诉讼主体资格，裁定驳回广西德保华宏糖业有限公司的起诉。远丰糖业于2017年6月5日收到律师转来的最高人民法院作出的（2017）最高法民终 257号《民事裁定书》，裁定：1、撤销广西壮族自治区高级人民法院（2016）桂民初 14 号民事裁定；2、本案指令广西壮族自治区高级人民法院审理。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为全资子公司贷款提供担保：

本公司为全资子公司南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司向广西北部湾银行南宁市江南支行贷款提供保证担保，截至2017年6月30日，保证担保余额10,000万元，若南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司未能按期偿还银行贷款，我公司存在承担担保连带责任的风险。

(3) 宾阳大桥资产移交账物不符事项

2015年11月，公司收购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整体资产及相关无形资产后，根据宾阳县人民法院主持的财产交接清点，经公司再次进行清点，发现库存物资、部分车间设备存在账物不符、资产偏差较大的情况。发现异常情况后，公司已于2015年11月18日以书面形式报告宾阳县法院和宾阳县政府，要求宾阳县法院出具处理意见。宾阳县法院在接到公司报告后，已在此次拍卖款中扣留600万元，待该案件有明确结论后再予处理。广西永凯糖纸集团有限责任公司对此事不服，拟向宾阳县法院提起诉讼以讨取此笔款项。目前各方尚在调查处理此案件，截至本财务报告报出日，广西永凯糖纸集团有限责任公司未向宾阳县法院提起诉讼，但若广西永凯糖纸集团有限责任公司最终向法院提起相关诉讼且公司最终败诉，则会对公司生产经营和财务状况带来一定的风险。

(4) 其他或有负债及其财务影响

截至2017年6月30日，公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额为7,868.60万元，其中：

①广西鼎华商业股份有限公司开具6,000万元，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，有效期至2020年5月31日。

②广州市广顺隆进出口有限公司开具1868.60万元，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2016年8月25日起至2017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。

十三、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

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。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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业、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	957,984,081.57	172,745,946.65	189,634,993.30	-127,210,375.00	1,193,154,646.52
主营业务成本	796,952,136.67	138,368,799.49	182,109,635.17	-106,753,476.92	1,010,677,094.41
资产总额	7,742,751,070.33	483,191,233.64	253,207,859.99	-1,713,036,814.57	6,766,113,349.39
负债总额	5,748,292,948.13	256,002,644.02	60,043,993.91	-829,453,185.25	5,234,886,400.81

(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。

7、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。

截至2017年6月30日，本公司对上述项目投资余额11,081.06万元（其中拆迁补偿费7,481.06万元，南宁市江南区财政局房屋征收补偿金3600万元）。

2016年11月，本公司决定与江南区政府及南宁市建委友好协商，在收回前期所投资金后，彻底退出南宁糖业亭洪片区旧城改造项目。该退出旧城改造项目事项于2016年12月取得南宁市人民政府国有资产监督管理委员会的同意，2017年2月取得南宁市人民政府同意。截止财务报告报出日，相关退出手续仍在办理中。

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、12、（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）	34,598,203.40
合计	34,598,203.40

(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1,003,237.23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、非公开发行股票事项

2017年5月12日，中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发行审核委员会对南宁糖业股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行股票申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票申请未获得审核通过。

4、控股股东所持有本公司的部分股权被质押

2016年10月，控股股东南宁振宁资产管理有限责任公司函告本公司，其所持有本公司的部分股权被质押用于融资，质押股数68384400股，质押开始日2016年10月13日。

5、子公司广西环江远丰糖业有限责任公司股东股权质押及业绩补偿事项

根据本公司与广西富方投资有限公司、方镇河2015年11月28日签订《股权转让合同》，本公司受让广西富方投资有限公司持有的广西环江远丰糖业有限责任公司75%股权，广西富方投资有限公司向本公司做出如下承诺：

(1) 目标公司（广西环江远丰糖业有限责任公司）从股权交割日至2015年12月31日期间，不发生亏损，亏损的认定以审计结果为准，如发生亏损，广西富方投资有限公司同意负责弥补该亏损，将亏损金额支付给目标公司（广西环江远丰糖业有限责任公司）弥补亏损。

(2) 业绩承诺期为三年，目标公司（广西环江远丰糖业有限责任公司）2016年度、2017年度、2018年度净利润数额（净利润数额以当年经过审计的净利润扣除非经常性损益后数额为准）分别不低于10万元、50万元、100万元。

以上补偿责任以广西富方投资有限公司持有的广西环江远丰糖业有限责任公司25%股权及本公司扣留的500万元股权转让款为担保。

鉴于《股权转让合同》生效前广西富方投资有限公司已将25%股权质押给中国农业发展银行环江毛南族自治县支行，本公司与广西富方投资有限公司双方应于股权转让工商变更登记完成之后五个工作日办理完将本协议项下25%股权质押给本公司的所有相关手续（本次质押本公司为第二顺位质权人，中国农业发展银行环江毛南族自治县支行为第一顺位质权人）。根据生产经营需要，本公司有权决定择机通过另行为广西环江远丰糖业有限责任公司提供保证担保方式将本协议项下的25%股权进行置换，以解除在该25%股权上设置的质押权。自完成置换之日起十日内，广西富方投资有限公司负责协助本公司完成原质押权注销及将25%股权质押给本公司的相关登记手续。

根据上述《股权转让合同》及2015年12月、2016年度广西环江远丰糖业有限责任公司审计结果和业绩考核确认书，公司及下属子公司广西环江远丰糖业有限责任公司累计确认应收广西富方投资有限公司业绩补偿款2,937.97万元，其中2016年度业绩补偿款1,642.86万元，2015年12月亏损补偿款1,295.11万元。

2016年7月20日，广西富方投资有限公司持有的广西环江远丰糖业有限责任公司25%股权，因广西德保华宏糖业有限公司作为原告起诉方镇河、广西富方投资有限公司、广西环江远丰糖业有限责任公司（以下简称“远丰糖业”）企业承包经营合同纠纷被法院冻结，冻结期至2019年7月20日。

8、其他

十五、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	160,009,556.23	25.23%	160,009,556.23	100.00%		164,009,556.23	19.45%	164,009,556.23	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,283,488.46	74.77%	13,893,549.78	2.93%	460,389,938.68	679,431,475.34	80.55%	18,371,817.14	2.70%	661,059,658.20

合计	634,293,044.69	100.00%	173,903,106.01	27.42%	460,389,938.68	843,441,031.57	100.00%	182,381,373.37	21.62%	661,059,658.20
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

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	149,145,086.66	149,145,086.66	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	160,009,556.23	160,009,556.23	--	--

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	438,008,370.20	8,760,167.40	2.00%
1 至 2 年	9,956,859.26	298,705.78	3.00%
2 至 3 年	23,183,984.26	2,318,398.42	10.00%
3 至 4 年	911,558.97	455,779.49	50.00%
4 至 5 年	811,085.40	648,868.32	80.00%
5 年以上	1,411,630.37	1,411,630.37	100.00%
合计	474,283,488.46	13,893,549.78	

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-8,478,267.36 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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广西鼎华商业股份有限公司	公司客商	货款	294,452,454.35	1年以内	46.42	5,889,049.09
南宁天然纸业有限公司	公司子公司	货款	149,145,086.66	5年以内	23.51	149,145,086.66
广东南蒲糖纸有限公司	公司客商	货款	38,208,785.00	1年以内	6.02	764,175.70
杭州冠亚饮料有限公司	公司客商	货款	20,913,090.00	1年以内	3.30	418,261.80
广东加多宝饮料食品有限公司	公司客商	货款	18,662,840.00	1年以内	2.94	373,256.80
合计			521,382,256.01		82.20	156,589,830.05

(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	632,514,000.00	92.48%	2,000,000.00	0.32%	18,000,000.00	485,014,000.00	90.10%	2,000,000.00	0.41%	483,014,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,141,519.46	7.47%	8,674,108.26	16.97%	654,981,411.20	52,999,153.77	9.85%	7,583,714.17	14.33%	45,415,439.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	288,431.00	0.05%	288,431.00	91.76%		288,431.00	0.05%	288,431.00	100.00%	
合计	683,943,950.46	100.00%	10,962,539.26	1.60%	672,981,411.20	538,301,584.77	100.00%	9,872,145.17	1.83%	528,429,439.60

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
广西舒雅护理用品有限公司	3,000,000.00			子公司，经营正常，无减值
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	140,000,000.00			子公司，经营正常，无减值
广西环江远丰糖业有限责任公司	469,514,000.00			子公司，经营正常，无减值
合计	632,514,000.00	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	25,850,480.65	517,009.61	2.00%
1 至 2 年	12,504,584.92	375,137.55	3.00%
2 至 3 年	1,554,102.09	155,410.21	10.00%
3 至 4 年	7,156,981.40	3,578,490.70	50.00%
4 至 5 年	6,994.32	5,595.46	80.00%

5 年以上	4,042,307.08	4,042,307.08	100.00%
合计	51,115,450.46	8,673,950.61	

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 1,092,278.09 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	639,987,452.42	489,015,015.45
业务员业务借款	1,361,414.55	653,530.93
预付农资款	14,518,100.08	14,079,557.53
代扣款项	4,371,760.81	7,787,938.53
保证金、保障金、押金	21,061,641.59	20,942,316.59
定向增发发行费用		3,066,037.73

应收租金	1,967,000.00	1,967,000.00
其他	676,581.01	790,188.01
合计	683,943,950.46	538,301,584.77

(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	财务资助	469,514,000.00	1 年以内	68.65%	
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	财务资助	140,000,006.00	1 年以内	20.47%	
交银融资租赁保证金	保证金	20,000,000.00	3-4 年	2.92%	2,000,000.00
广西富方投资有限公司	业绩赔偿款、往来款	17,481,919.44	1 年以内, 1-2 年	2.56%	360,171.72
宾阳县人民法院	竞买法院拍卖资产交割实物短缺	5,606,960.06	1-2 年	0.82%	168,208.80
合计	--	652,602,885.50	--	95.42%	2,528,380.52

(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	1,376,820,644.19	153,648,763.70	1,223,171,880.49	1,376,820,644.19	153,648,763.70	1,223,171,880.49
合计	1,376,820,644.19	153,648,763.70	1,223,171,880.49	1,376,820,644.19	153,648,763.70	1,223,171,880.49

(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
广西侨旺纸模制品股份有限公司	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
南宁侨虹新材料股份有限公司	159,961,702.49			159,961,702.49		
南宁美恒安兴纸业有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		20,400,000.00
南宁天然纸业有限公司	103,531,800.00			103,531,800.00		103,531,800.00
南宁云鸥物流有限责任公司	174,196,100.00			174,196,100.00		
广西南糖房地产有限责任公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	640,684,913.20			640,684,913.20		
广西环江远丰糖业有限责任公司	52,416,649.94			52,416,649.94		
合计	1,376,820,644.19			1,376,820,644.19		153,648,763.70

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	821,735,699.50	692,501,667.74	606,981,495.99	572,355,952.54
其他业务	19,186,067.63	612,666.74	13,666,634.60	1,209,215.53
合计	840,921,767.13	693,114,334.48	620,648,130.59	573,565,168.07

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	
期货平仓收益	438,192.27	
合计	2,438,192.27	

6、其他

无。

十六、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	-83,591.41	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	32,471,299.03	财政补贴和摊销递延收益

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,373.68	
减：所得税影响额	4,927,265.25	
少数股东权益影响额	-1,568,535.11	
合计	28,853,603.80	--

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	-4.65%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.93%	-0.33	-0.33

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、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

2017年8月23日