

广西粤桂广业控股股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人黄祥清、主管会计工作负责人庄学武及会计机构负责人(会计主管人员)梁鸿斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节：经营情况讨论与分析中“十、公司面对的风险和应对措施”部分的内容。

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。

公司 2018 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项 | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 40 |
| 第七节 优先股相关情况 | 43 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 44 |
| 第九节 公司债相关情况 | 45 |
| 第十节 财务报告 | 46 |
| 第十一节 备查文件目录 | 163 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------------|---|---------------------------------------|
| 粤桂股份、本公司、公司 | 指 | 广西粤桂广业控股股份有限公司，曾用名广西贵糖（集团）股份有限公司、贵糖股份 |
| 广业集团 | 指 | 广东省广业集团有限公司，曾用名广东省广业资产经营有限公司 |
| 粤桂集团 | 指 | 广西广业粤桂投资集团有限公司，曾用名广西贵糖集团有限公司 |
| 云硫集团 | 指 | 云浮广业硫铁矿集团有限公司，曾用名云浮硫铁矿企业集团公司 |
| 云硫矿业，及相关方所作承诺中的"目标公司" | 指 | 广东广业云硫矿业有限公司 |
| 广西纯点 | 指 | 广西纯点纸业有限公司 |
| 广州纯点 | 指 | 广州纯点纸业有限公司 |
| 永福顺兴 | 指 | 桂林永福顺兴制糖有限公司 |
| 联发公司 | 指 | 云浮联发化工有限公司 |
| 广西、自治区、区 | 指 | 广西壮族自治区 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广西粤桂广业控股股份有限公司章程》 |
| 董事会 | 指 | 广西粤桂广业控股股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 指 | 广西粤桂广业控股股份有限公司股东大会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 粤桂股份 | 股票代码 | 000833 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广西粤桂广业控股股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 广西粤桂广业控股股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangxi Yuegui Guangye Holdings Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YUEGUI | | |
| 公司的法定代表人 | 黄祥清 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 赖焯森 | 梅娟 |
| 联系地址 | 广西贵港市广西粤桂广业控股股份有限公司公司办 | 广西贵港市广西粤桂广业控股股份有限公司证券部 |
| 电话 | 0775-4261002 | 0775-4201833 |
| 传真 | 0775-4260833 | 0775-4260833 |
| 电子信箱 | gxgtgf@163.com | gxgtgf@163.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 2017 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 2017 年年报。

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同 期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,303,462,897.18 | 854,361,436.49 | 888,898,511.94 | 46.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 71,458,500.94 | 33,325,940.04 | 35,842,994.35 | 99.37% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 68,558,872.30 | 26,635,446.77 | 26,632,341.36 | 157.43% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -41,296,663.02 | -159,186,391.20 | -145,935,989.36 | 71.68% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1069 | 0.0499 | 0.0536 | 99.44% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1069 | 0.0499 | 0.0536 | 99.44% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.62% | 1.26% | 1.27% | 增加 1.35 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年 度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 3,714,484,155.04 | 3,508,808,614.04 | 3,558,711,849.54 | 4.38% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,722,540,462.68 | 2,668,028,188.56 | 2,696,713,802.02 | 0.96% |

注：本报告期合并联发公司财务报告。本公司的全资子公司广东广业云硫矿业有限公司按评估价格以现金收购云浮广业硫铁矿集团有限公司持有的云浮联发化工有限公司 66.04% 的股权，并于 2018 年 1 月 24 日已完成过户手续及相关工商登记，云硫矿业收购联发公司资产后，成为联发公司的母公司并将其纳入财务报表合并范围。

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） | -547,826.32 | |
| 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） | 3,728,121.55 | 政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 121,231.48 | 银行理财产品的收益/国债逆回购收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 502,277.28 | |
| 减：所得税影响额 | 761,702.60 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 142,472.75 | |
| 合计 | 2,899,628.64 | -- |

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

报告期内，生活用纸以生活用纸原纸业务为主。同时，公司通过商标许可使用的方式保持成品纸“纯点”品牌的运作。

主要产品：白砂糖、赤砂糖、纸浆（机制浆）、书写纸、生活用纸、硫铁矿矿石、硫酸、铁矿粉（硫铁矿烧渣）、磷肥（普通过磷酸钙）。

机制糖是日常生活食品，主要用于食品加工、医药加工、日常食用；纸浆属造纸原料；书写纸主要用于印刷、书本、书写；生活纸是日常生活用品；硫铁矿矿石、硫酸、铁矿粉（硫铁矿烧渣）、磷肥（普通过磷酸钙）等产品，主要服务于硫化工（化肥、钛白粉）、钢铁等行业。

2、主要经营模式

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

机制糖主要原料为甘蔗，甘蔗由农民自主种植，公司实施扶持、协助田间管理，组织收购。公司按政府行政划分甘蔗原料区域和政府制定统一价格收购，不能跨区域或提价降价收购。

公司在本辖区内收购甘蔗，生产白砂糖和赤砂糖，副产品蔗渣作为公司制浆原料。甘蔗的收购量决定着公司的产糖量和制浆原料来源。制糖属季节性生产，为每年的11月至次年的三月。产品的销售按年度进行，销售对象主要是食品加工厂、制药厂、中间商、超市等。年内销售量的安排，受对食糖价格走势因素判断的影响。公司根据具体情况开展食糖贸易、加工业务，增加营业收入和经营效益。

机制浆主要原料为甘蔗渣、桉木次材，公司制浆所需的蔗渣原料75%以上是向广西一些制糖企业采购。蔗渣的采购属季节性，桉木次材是按市场价向木材加工厂或个体收购。公司生产的纸浆首先满足自用，生产书写纸、生活用纸原纸等，其余（约54%）直接对外销售。书写纸主要是向中间商销售，生活用纸原纸主要是向生活用纸加工企业、经销商销售。

云硫矿业主要经营模式是开采、加工、销售。首先是原矿的开采、将原矿加工成-3mm矿、硫精矿等矿石产品；其次是以硫精矿主要原材料生产硫酸、铁矿粉以及普通过磷酸钙（磷肥）等产品。公司具备采矿、运输、破碎、筛分、选矿、尾矿回收等硫铁矿全流程生产能力。硫铁矿开采方式为露天开采。开采的原矿运输至富矿生产线或贫矿生产线，加工成硫精矿、-3mm矿等产品对外销售。公司化工厂将产品延伸至下游化工产业，主要生产硫酸、磷肥等产品。硫铁矿产品销售主要为直销，客户主要为硫酸、磷肥、钛白粉等生产企业。硫酸类产品部分直销，大部分通过化工贸易商进行销售，客户群体主要是化工下游产品制造企业。磷肥类产品主要通过化肥经销商销售，最终用于农业生产。公司采取内抓生产提品质、降成本，外拓市场增销量、稳价格等措施保障经营业绩。

3、业绩驱动因素

机制糖业绩驱动因素：食糖属生活必需品，随着居民生活水平的提高需求量也在增加，食糖的战略地位与粮食同等重要。国内自产的食糖供不应求，靠国家进口糖来补充或平衡价格。食糖市场价格波动较大，其中受食糖产量、国家进口糖政策等影响较大。甘蔗原料种植规模及供应量决定着公司机制糖的产量，规模经营有利于公司发展和效益的提高；公司千方百计促进农民改进甘蔗良种、扩大良种甘蔗种植规模，保障甘蔗原料来源和质量，同时，把握好销售节奏，是公司业绩增长的主要方面。

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

硫铁矿业绩驱动因素：2018年上半年，硫铁矿市场攀高回落。公司围绕环保立企理念，采取“抓安全、环保保生产，控

质量、成本提销量”的经营方针，紧紧把握市场机遇，多销多产，主要产品量增价升，保持了较高的盈利水平。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|--|
| 股权资产 | 股权投资较期初无变动。 |
| 固定资产 | 固定资产比期初减少 4.40%。 |
| 无形资产 | 无形资产比期初减少 1.91%。 |
| 在建工程 | 在建工程比期初增加 103.65%，主要是粤桂热电循环糖厂技改项目增加 5,824.06 万元，粤桂热电循环基础建设工程项目增加 707.05 万元，云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目增加 146.80 万元，扩建焙烧渣堆场及渣场盖棚顶工程增加 159.81 万元，尾砂降硫技改增加 155.70 万元，大坑尾处理增量技改增加 152.82 万元。 |
| 预付款项 | 预付款项比期初减少 44.80%，主要是蔗渣及浆板预付款减少。 |
| 其他应收款 | 其他应收款比期初减少 38.13%，主要是期末收回蔗农定金。 |
| 存货 | 存货比年初增加 59.24%，主要是期末库存糖比期初增加。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产比年初增加 114.42%，主要是待抵扣、待认证增值税进项税额增加。 |
| 长期待摊费用 | 长期待摊费用比年初减少 32.04%，主要是良种甘蔗种植扶持资金和联发公司搬迁款减少。 |
| 短期借款 | 短期借款比年初增加 106.25%，主要是支付货款增加及粤桂园区搬迁技改工程投入资金增加。 |
| 应付账款 | 应付账款比年初减少 58.53%，主要是应付甘蔗款和煤原料款等减少。 |
| 预收账款 | 预收账款比年初增加 93.44%，主要是预收客户的糖款增加。 |
| 应付股利 | 应付股利比年初增加 1266.53%，主要是尚未支付给股东的股利。 |
| 预计负债 | 预计负债比年初增加 55.53%，主要是云硫矿业绿化工工程费用增加。 |

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

报告期内，公司原有核心竞争力没有发生重大变化。

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

(1) “桂花”牌机制糖品牌力强

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

公司生产生活用纸原纸已有15年历史，蔗渣浆质量在华中和华南有一定的知名度。

(2) 建立完整的循环经济产业链

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

(3) 节能减排的优势明显

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

(4) 技术改造能力强

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

(5) 良好的科研基础和资源平台

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

2、云硫矿业核心竞争力

(1) 资源优势。公司拥有储量、品位及品质均居亚洲首位的优质矿铁矿资源。

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

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

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

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

(6) 营销优势。公司拥有较稳定的客户群，保证了公司稳定、有序的生产经营活动。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年以来，国家坚持改革开放、坚持新发展理念、坚持稳中求进工作总基调，狠抓政策落实，国民经济继续保持平稳增长，经济结构继续转型升级，实现了良好开局。工业经济延续了稳中向好、好中存新的态势。

上半年公司面临糖价持续下跌、生产经营成本居高不下等不利局面，一是通过深化内部改革，理顺内部管理关系，实施“对标定标追标”管理，以及“一厂一策、一品一策、精准施策、全员考核”的精准考核方案；二是以市场需求和经济效益优先为原则，主动调整优化产品结构，制订一系列的生产经营管理举措，认真抓好各项生产经营管理工作和重点工作的推进，保证了上半年各项工作运作良好，企业经营效益继续得到改善。报告期公司实现营业收入13.03亿元，比上年同期8.89亿元增加4.15亿元，增幅46.64%；实现净利润7,145.85万元，比上年同期3,854.30万元增加3,561.55万元，增幅99.37%。

（一）制糖业经营方面：

2018年上半年制糖营业收入66,248.72万元，与上年同比增加117.16%；自产糖营业毛利率4.84%，与上年同比下降8.76%，主要是食糖价格由2017/2018年榨季初的每吨7,032元下跌至2018年6月份的每吨5,905元，跌幅19.09%；机制糖销售量13.51万吨，与上年同比增加159.81%（其中：通过加大贸易糖业务，销量同比增加7.65万吨），使营业收入大幅增加。

2017/2018年榨季食糖生产在经历前两个榨季的连续减产之后，恢复了增长，进入了新的一个周期；全球食糖市场供应由偏紧状态转变为小幅过剩状态。2017/2018榨季全国食糖产量为1,031万吨，同比增加102万吨，增幅11%。从历年全国食糖产量来看，虽然2017/2018榨季国内产量有所增长，但是仍处于历年低位；2017/2018榨季甘蔗收购价格位于历年高位水平，但原料蔗产量未恢复至历史最高水平。

2017年11月新榨季（2017/2018榨季）开始一直到2018年7月，食糖市场价格一路下行，制糖经营面临着新一轮的困难。预计在当前的供求格局下，白糖弱势的局面在短期内难以扭转。公司下半年制糖经营效益将大大受到较大压缩。

（二）造纸业经营方面：

2018年上半年造纸业营业收入20,758.68万元，与上年同比减少16.77%。造纸业营业毛利率达到14.56%，与上年同比上升11.31%，造纸市场出现了好转的局面。机制浆上半年产量3.95万吨，同比增加4.47%；销量1.94万吨，同比增加26.80%；毛利率17.82%，同比增长17.71个百分点。文化用纸上半年产量0.5万吨，同比增加16.02%；销量0.48万吨，同比减少14.29%；毛利率14.07%，同比增加10.83个百分点。生活用纸上半年产量1.66万吨，同比减少38.65%，销量1.59万吨，与同比减少42.60%；毛利率11.93%，同比增加7.74个百分点。

今年1-4月浆、纸产销两旺，浆厂基本满负荷生产。4月下旬到6月底，需求从旺季转为淡季，预计淡季会持续到2018年9月份。区内浆厂陆续采取减产、转产（纯桉木浆或蔗渣浆）、停机等措施，以应对淡季的影响，公司积极采取有效措施应对市场的变化，尽可能从浆、纸方面取得更好的效益。

（三）采矿及其化工工业经营方面：2018年上半年，硫铁矿市场攀高回落。公司围绕环保立企理念，采取“抓安全、环保生产，控质量、成本提销量”的经营方针，取得较好经营成果。上半年云硫矿业实现硫精矿销量52万吨，同比增加2.35万吨，完成营业收入40,912万元，同比增幅30.57%；实现利润总额10,414万元，同比增幅48.20%；实现净利润7,996.28万元，同比增幅35.06%。

1、上半年云硫矿业完成主营业务收入39,004万元，同比增长32.71%；毛利率41.46%，同比增加1.55个百分点。

（1）矿石产品。上半年实现营业收入25,542.84万元，同比增长45.77%；毛利率36.47%，同比减少1.85个百分点。其中：硫精矿销售52万吨，同比增长4.74%，毛利率34.42%，同比减少1.17个百分点；-3mm矿销售12.01万吨，同比增加91.96%，毛利率48.91%，同比减少11.54个百分点。

（2）化工产品。上半年实现营业收入13,460.77万元，同比增长13.44%；毛利率50.91%，同比增加8.66个百分点。其中：硫酸销售量20.35万吨，同比减少7.56%，毛利率59.01%，同比增加16.15个百分点；磷肥销售量4.86万吨，同比增长2.31%，

毛利率-7.37%，同比增加15.45个百分点；铁矿粉销售量10.16万吨，同比减少12.48%，毛利率64.34%，同比减少1.55个百分点。精制酸销售量3.08万吨，同比增长31.38%，毛利率72.45%，同比增加5.11个百分点；

2、上半年云硫矿业完成其他业务收入1,908万元，同比下降1.84%。

（四）项目建设和技改工程项目投入方面：

本期项目建设和技改工程项目投入7,992.67万元，累计投入14,653.09万元（不含购买土地1.61亿元）。其中：

- 1、粤桂热电循环糖厂技改项目本期投入5,824.06万元，累计投入8,743.88万元；
- 2、粤桂热电循环基础建设工程项目本期投入707.05万元，累计投入1,611.19万元；
- 3、粤桂热电循环制浆项目本期投入25.66万元，累计投入214.37万元；
- 4、粤桂热电循环特种纸项目本期投入33.66万元，累计投入95.98万元；
- 5、制糖厂膜法澄清技改项目本期投入5.41万元，累计投入65.48万元；
- 6、生活用纸一厂高浓磨打浆技改项目本期投入54.66万元，累计投入54.66万元；
- 7、生活用纸二厂湿浆流程技改项目本期投入17.29万元，累计投入37.97万元；
- 8、尾砂降硫技改项目本期投入155.70万元，累计投入155.70万元；
- 9、大坑尾处理增量技改项目本期投入152.82万元，累计投入152.82万元；
- 10、云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目本期投入146.80万元，累计投入295.08万元；
- 11、扩建焙烧渣堆场及渣场盖棚顶工程项目本期投入159.81万元，累计投入173.77万元。

（五）股权收购方面、资产重组方面：2018年1月24日，云硫矿业收购联发公司66.04%的股权完成过户手续及相关工商登记。变更完成后，联发公司成为云硫矿业的控股子公司。

（六）生产安全方面：报告期内，公司以党中央、国务院关于加强安全生产工作的系列决策部署和重要指示精神为指引，深入学习贯彻党的十八届六中全会和十九大精神，以及习近平总书记、李克强总理关于安全生产工作的重要指示批示精神，进一步健全安全生产管理机构 and “党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的安全生产责任体系。牢固树立以人为本、安全发展的理念，强化红线意识，全面落实企业安全生产主体责任、广泛开展安全隐患排查治理，提高全员安全素质，有效防范了安全生产重特大事故的发生。目前公司安全生产形势总体保持平稳，无亡人火灾责任事故、无死亡或重伤3人以上生产安全事故、无重大设备责任事故、无职业病事故、无负主要责任交通死亡事故、无环境污染责任事故。

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 | 1,303,462,897.18 | 888,898,511.94 | 46.64% | 本期贸易糖业务量较上年同期增加，营业收入增加。 |
| 营业成本 | 1,088,812,639.06 | 734,949,196.33 | 48.15% | 本期贸易糖业务量较上年同期增加，营业成本增加。 |
| 销售费用 | 15,939,263.16 | 28,818,443.23 | -44.69% | 主要是本期生活用纸成品纸销量减少，运输费及商场费用等减少。 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 管理费用 | 82,641,756.58 | 66,693,407.78 | 23.91% | 主要是本期发生的工资、停机折旧、研究开发费、辞退补偿较上年同期有所增加。 |
| 财务费用 | 7,048,452.00 | 6,794,118.36 | 3.74% | 主要是银行借款增加，利息支出随之增加。 |
| 所得税费用 | 24,455,453.60 | 7,380,364.17 | 231.36% | 主要是利润总额增加致使所得税费用相应增加 |
| 研发投入 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,296,663.02 | -145,935,989.36 | 71.70% | 主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 52.93%，支付的其他与经营活动有关的现金同比减少 49.30%。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -105,627,066.52 | -48,827,205.85 | -116.33% | 主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增加 90.75%。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 117,875,666.82 | 110,555,475.05 | 6.62% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -28,849,538.40 | -84,246,476.32 | 65.76% | 主要是本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 71.72%。 |

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 | | | | | | |
| 机制糖 | 172,698,491.81 | 164,335,723.64 | 4.84% | -12.75% | -3.91% | 减少 8.76 个百分点 |
| 贸易糖 | 489,788,710.76 | 485,302,151.66 | 0.92% | 357.23% | 355.86% | 增加 0.30 个百分点 |
| 造纸 | 207,586,767.29 | 177,364,056.18 | 14.56% | -16.77% | -26.50% | 增加 11.31 个百分点 |
| 采矿业 | 255,428,435.66 | 160,542,885.36 | 37.15% | 45.77% | 49.84% | 减少 1.71 个百分点 |
| 化工 | 134,607,652.30 | 64,751,361.10 | 51.90% | 13.44% | -3.29% | 增加 8.32 个百分点 |
| 其他 | 3,207,834.55 | 3,514,333.51 | -9.55% | -58.58% | -65.17% | 增加 20.72 个百分点 |

| 分产品 | | | | | | |
|--------|------------------|----------------|--------|---------|---------|---------------|
| 机制糖 | 172,698,491.81 | 164,335,723.64 | 4.84% | -12.75% | -3.91% | 减少 8.76 个百分点 |
| 贸易糖 | 489,788,710.76 | 485,302,151.66 | 0.92% | 357.23% | 355.86% | 增加 0.30 个百分点 |
| 文化纸 | 26,709,499.99 | 22,952,648.61 | 14.07% | 0.59% | -10.66% | 增加 10.83 个百分点 |
| 生活纸 | 97,913,285.21 | 86,233,143.21 | 11.93% | -42.94% | -47.55% | 增加 7.74 个百分点 |
| 浆 | 82,963,982.09 | 68,178,264.36 | 17.82% | 61.80% | 33.12% | 增加 17.71 个百分点 |
| 硫精矿 | 225,774,144.90 | 146,330,276.37 | 35.19% | 42.87% | 45.10% | 减少 1.00 个百分点 |
| -3mm 矿 | 26,572,512.62 | 13,575,488.00 | 48.91% | 83.60% | 137.20% | 减少 11.54 个百分点 |
| 出口手捡矿 | 3,081,778.14 | 637,120.99 | 79.33% | 13.06% | 12.40% | 增加 0.12 个百分点 |
| 硫酸 | 60,768,084.12 | 24,908,935.45 | 59.01% | 39.77% | 0.27% | 增加 16.15 个百分点 |
| 磷肥 | 20,478,577.33 | 21,987,416.24 | -7.37% | 9.58% | -4.20% | 增加 15.45 个百分点 |
| 试剂硫酸 | 14,454,437.96 | 3,982,282.82 | 72.45% | 84.99% | 56.03% | 增加 5.11 个百分点 |
| 铁矿粉 | 38,906,552.89 | 13,872,726.59 | 64.34% | -20.09% | -16.46% | 减少 1.55 个百分点 |
| 其他 | 3,207,834.55 | 3,514,333.51 | -9.55% | -58.58% | -65.17% | 增加 20.72 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 16,885,730.47 | 15,331,898.69 | 9.20% | -63.78% | -65.79% | 增加 5.33 个百分点 |
| 东北地区 | 7,387.69 | 6,952.53 | 5.89% | - | - | 增加 5.89 个百分点 |
| 华东地区 | 95,641,606.83 | 84,570,029.51 | 11.58% | 42.81% | 48.00% | 减少 3.10 个百分点 |
| 华南地区 | 1,054,041,143.56 | 886,346,981.61 | 15.91% | 69.03% | 72.02% | 减少 1.46 个百分点 |
| 华中地区 | 21,950,523.01 | 21,170,128.91 | 3.56% | -71.33% | -63.23% | 减少 21.26 个百分点 |
| 西北地区 | 22,735,111.49 | 15,058,515.14 | 33.77% | - | - | 增加 33.77 个百分点 |
| 西南地区 | 48,518,752.25 | 32,169,923.78 | 33.70% | 24.64% | 18.71% | 增加 3.31 个百分点 |
| 出口 | 3,537,637.07 | 1,156,081.27 | 67.32% | 2.54% | 5.19% | 减少 0.82 个百分点 |

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 | 121,231.48 | 0.13% | 国债逆回购收益及理财产品收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | | | 否 |
| 资产减值 | 1,952,391.29 | 2.08% | 存货跌价准备、坏账准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 983,538.40 | 1.05% | 与企业日常活动无关的政府补助、保险赔款、非流动资产处置利得、违约赔款收入、无法支付的账款 | 否 |

| | | | | |
|-------|--------------|-------|------------------------------|---|
| | | | 等。 | |
| 营业外支出 | 1,029,087.44 | 1.10% | 非流动资产报废毁损处置损失、税收的滞纳金、罚金支出、其他 | 否 |
| 其他收益 | 3,728,121.55 | 3.97% | 与企业日常活动相关的政府补助 | 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 | 794,355,522.93 | 21.39% | 917,906,510.87 | 24.82% | -3.43% | |
| 应收账款 | 33,865,689.92 | 0.91% | 64,697,944.71 | 1.75% | -0.84% | |
| 存货 | 467,574,788.76 | 12.59% | 397,011,906.65 | 10.74% | 1.85% | |
| 固定资产 | 812,571,059.85 | 21.88% | 882,673,589.89 | 23.87% | -1.99% | |
| 在建工程 | 146,530,933.61 | 3.94% | 57,681,348.39 | 1.56% | 2.38% | |
| 短期借款 | 330,000,000.00 | 8.88% | 150,000,000.00 | 4.06% | 4.82% | |
| 长期借款 | 25,000,000.00 | 0.67% | 80,750,000.00 | 2.18% | -1.51% | |
| 应收票据 | 264,580,449.79 | 7.12% | 192,002,478.51 | 5.19% | 1.93% | |
| 无形资产 | 1,025,116,453.64 | 27.60% | 1,008,274,003.02 | 27.27% | 0.33% | |

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

参见“第十节财务报告”中“七、78、所有权或使用权受到限制”的相关内容。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|------------|-----------------------|------|---------------|--------|------|-----------------------------|----------------------|------------|----------------------|---------------|--------------|------|-------------|---|
| 云浮联发化工有限公司 | 硫酸、精制酸、铁矿粉等化工产品的生产和销售 | 收购 | 13,527,400.00 | 66.04% | 自有资金 | 广西鹿寨化肥有限责任公司、湖南君泽资产经营管理有限公司 | 2007年5月15日-2040年6月7日 | 硫酸、精制酸、铁矿粉 | 2018年1月24日完成工商注册变更登记 | 10,000,000.00 | 3,746,721.16 | 否 | 2018年01月26日 | 《关于全资子公司广东广业云硫矿业有限公司购买资产暨关联交易的进展公告》(2018-003) |
| 合计 | -- | -- | 13,527,400.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 10,000,000.00 | 3,746,721.16 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|----------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|----------|------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 粤桂热电循环糖厂技改项目 | 自建 | 是 | 制糖业 | 58,240,565.27 | 87,438,758.05 | 自筹(BT方式) | 60% | 0.00 | 0.00 | 未完工 | | |
| 粤桂热电循环基础建设工程项目 | 自建 | 是 | 制糖业 | 7,070,530.76 | 16,111,938.90 | 自筹 | 40% | 0.00 | 0.00 | 未完工 | | |
| 粤桂热电循环制浆项目 | 自建 | 是 | 造纸业 | 256,603.93 | 2,143,658.24 | 自筹 | 10% | 0.00 | 0.00 | 未完工 | | |
| 粤桂热电循环 | 自建 | 是 | 造纸业 | 336,665. | 959,800. | 自筹 | 5% | 0.00 | 0.00 | 未完工 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----|----|-----|---------------|----------------|----|---------|------|------|-------------------|----|----|----|
| 特种纸项目 | | | | 37 | 60 | | | | | | | | |
| 粤桂热电循环生活纸项目 | 自建 | 是 | 造纸业 | | 265,323.31 | 自筹 | 5% | 0.00 | 0.00 | 未完工 | | | |
| 岗顶矿山山后废水处理（岗顶矿山废水处理站）项目 | 自建 | 是 | 采矿业 | 857,245.33 | 19,202,497.30 | 自筹 | 66.76% | 0.00 | 0.00 | 该项目为环保设施改造，无预计收益。 | | | |
| 云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目 | 自建 | 是 | 采矿业 | 1,468,012.55 | 2,950,821.99 | 自筹 | 90.00% | 0.00 | 0.00 | 该项目为辅助设施改造，无预计收益 | | | |
| 云安绿色日化产业集聚区主供水管工程 | 自建 | 是 | 采矿业 | 21,564.28 | 874,517.65 | 自筹 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 该项目为辅助设施改造，无预计收益。 | | | |
| 100kt/a 湿法磷酸净化装置工程 | 自建 | 是 | 采矿业 | 509,348.29 | 3,186,833.74 | 自筹 | 0.43% | 0.00 | 0.00 | 未完工 | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 68,760,535.78 | 133,134,149.78 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 广东广业云硫矿业有限公司 | 子公司 | 化学矿开采、加工、销售 | 1,200,000,000.00 | 2,237,477,934.94 | 1,950,312,621.43 | 373,984,200.57 | 101,231,743.26 | 76,307,045.61 |
| 桂林永福顺兴制糖有限公司 | 子公司 | 机制糖生产、销售 | 51,000,000.00 | 54,811,317.14 | -36,975,379.05 | 40,735,728.20 | -9,184,159.52 | -8,599,678.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------|----------------|---|
| 云浮联发化工有限公司 | 同一控制下企业合并 | 影响本期营业收入增加 108,404,836.38 元，净利润增加 3,746,721.16 元。 |

主要控股参股公司情况说明

1、广东广业云硫矿业有限公司2018年1-6月净利润7,630.70万元，比上年同期增加2,095.60万元，主要受矿石产品销量比上年同期增加、化工产品售价同比上涨的影响，矿石及化工产品营业毛利同比增加。

2、桂林永福顺兴制糖有限公司2018年1-6月净利润-859.97万元，比上年同期24.29万元减少884.26万元，主要是2018年1-6月机制糖平均含税售价比上年同期下降781.49元/吨；2018年1-6月机制糖单位成本比上年同期上升200.91元/吨（单位成本上升主要原因为2018年1-6月计提了停榨期工资、社保、检修期费用及17/18榨季甘蔗劳务费，上年同期无）。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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）制糖业面临的风险和应对措施

1、报告期内公司制糖业面临的风险因素主要有：公司所在蔗区原料蔗发展、来源面临巨大压力和成本增加，甘蔗资源规模较小，糖价持续下跌；

（1）公司制糖生产能力为日榨甘蔗1万吨，年需要甘蔗量高达130万吨，对地方甘蔗农业依赖性大。随着社会经济多元化发展，城镇化建设不断推进，糖料蔗产业受到了巨大的冲击，公司的原料蔗发展、来源面临较大压力，未来收购成本也可能进一步继续增加。

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

（3）甘蔗生产受自然气候影响大，风调雨顺时甘蔗丰收产量高，旱涝虫害时甘蔗欠收产量低；宏观环境、政策、进口糖等因素是经营目标实现的最不可测因素，也是食糖生产经营的最大风险。

2、拟采取的对策和措施：

（1）进一步调整传统的甘蔗生产扶持政策，以技术扶持为主，提高农民种蔗的积极性，扩大甘蔗种植面积；推广高产、高糖甘蔗新品种的种植，进一步改善蔗区甘蔗品种结构，提高良种甘蔗比例，改善蔗区灌溉条件，通过提高单产和蔗糖份，增加甘蔗和食糖总量，促进甘蔗生产持续发展；公司将持续关注研究市场政策，把握好市场脉搏，努力实现经营目标。

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

（二）造纸业面临的风险和应对措施

1、报告期内造纸业面临的主要风险因素有：

（1）公司的制浆造纸原料主要是甘蔗渣，公司的蔗渣原料75%以上是向广西一些制糖企业采购，这些企业本身也建有制浆造纸厂，使造纸原料供不应求，公司外购桉木等替代蔗渣原料，而桉木等替代原料的供求完全市场化。

（2）造纸原料存在较大缺口，浆纸生产成本上升幅度大。

（3）这几年制浆、造纸产能集中度提高，大规模品牌企业产能不断扩张、市场竞争力不断增强、效益持续提升；而小规模企业市场竞争力低，经营艰难，有些机台被迫停机待产，广西个别企业甚至被迫退出造纸行业。公司也面临着规模小经营艰难的局面。

2、拟采取的对策和措施：

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

（2）继续以效益优先为原则，对产品结构进行优化调整。一方面，效益较好的浆产品开足马力生产，建立产、销、存联动激励机制，制定激励考核方案。另一方面，以纸产品中相对效益较好的二工段生活用原纸和文化纸生产为辅，并对其生产经营管理团队绩效薪酬考核进行改革，实行模拟承包经营模式，以产品现金流为激励考核目标，实行产销一体考核，其销售人员也并入生产经营管理团队一起考核。同时，公司在2017年6月份开始退出亏损额较大的生活用纸成品纸业务和2017年四季度暂停没有边际贡献的生活用纸一工段原纸生产的基础上，2018年以来继续暂停生活用纸一工段原纸的生产，造纸业产品结构基本实现效益最大化。

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

（三）采矿业面临的风险和应对措施

1、战略风险中的并购风险：公司通过全方位对目标公司进行尽职调查、加强对目标企业相关信息搜集、聘请专业的中介机构以及灵活运用多种估价方法等措施降低并购风险。

2、财务风险中的现金流风险：上半年矿石销量有所增长，市场虽有回暖，但硫化工市场还不稳定，资金回收压力仍然

存在, 2018年年初应收账款余额为3855.46万元, 6月底应收账款余额为7622.91万元 ,比年初应收账款余额增加了3767.45万元。公司通过逐步收紧赊销欠款额度、有计划地回收欠款来控制货款回收风险。公司从年初就制定赊销欠款回收方案, 力争矿石赊销欠款较去年同期减半, 化工产品赊销欠款较去年同期有所下降。

3、市场风险: 公司通过把握重点, 深耕细作, 竭尽全力维护市场稳定, 主动维护秩序, 营造良好竞争环境, 使矿石销量稳中有升, 磷肥销量大幅提高, 有效的降低了市场风险。

4、安全生产风险: 今年的重点工作是排土场安全管控, 排土场拦档坝工程在4月底已经完工; 排土场边坡削坡减载在施工中; 排水设施已部分施工。

5、法律风险: 合同履行情况的监管是今年法律风险的管控的重点, 上半年未发生因不适当履行而发生违约引起的纠纷。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 55.30% | 2018 年 01 月 04 日 | 2018 年 01 月 05 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-001） |
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 55.16% | 2018 年 06 月 26 日 | 2018 年 06 月 27 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-031） |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.91% | 2018 年 07 月 19 日 | 2018 年 07 月 20 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-033） |

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 | 广业集团 | 关于同业竞争、关 | 1.保证独立性 2.避免同业竞争 3.规范和减少关联交易 | 2011 年 12 月 06 日 | 长期承诺 | 持续履行中 |

| 报告书中所作承诺 | | 联交易、 资金占用 方面的承 诺 | | | | |
|-----------|-------------------|---------------------------|---|-------------|----------------|--|
| 资产重组时所作承诺 | 广业集团 | 其他承诺 | 关于重组相关信息的真实性、准确性和完整性的承诺。 | 2015年02月01日 | 长期承诺 | 持续履行中 |
| | 粤桂投资集团 (原贵糖集团) | 其他承诺 | 关于重组相关信息的真实性、准确性和完整性的承诺。 | 2015年02月01日 | 长期承诺 | 持续履行中 |
| | 云硫集团 | 其他承诺 | 关于重组相关信息的真实性、准确性和完整性的承诺。 | 2014年12月10日 | 长期承诺 | 持续履行中 |
| | 广业集团 | 其他承诺 | 关于稳定股价和股份锁定的承诺:自新增股份发行结束之日起36个月内不以任何方式进行转让。在上述股票锁定期承诺基础上,本次交易完成后6个月内,如粤桂股份股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本公司持有粤桂股份股票的锁定期自动延长至少6个月。 | 2015年02月01日 | 新增股份上市之日起36个月内 | 持续履行中 |
| | 云硫集团 | 其他承诺 | 关于稳定股价和股份锁定的承诺:自新增股份发行结束之日起36个月内不以任何方式进行转让。在上述股票锁定期承诺基础上,本次交易完成后6个月内,如粤桂股份股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本公司持有粤桂股份股票的锁定期自动延长至少6个月。 | 2014年12月10日 | 新增股份上市之日起36个月内 | 持续履行中 |
| | 广业集团 | 其他承诺 | 关于保持上市公司独立性的承诺:保证上市公司人员、财务、机构、资产、业务的独立性 | 2014年08月13日 | 长期承诺 | 部分履行中,详见刊登在巨潮网,详见刊登在巨潮网2018年7月21日,《关于新增关联方及日常关联交易的公告》、《关于全 |

| | | | | | | |
|--|------|------|--|------------------|------|---|
| | | | | | | <p>资子公司云硫矿业与广业集团签订委托经营协议暨关联交易的公告》，以及 2018 年 8 月 11 日《关于新增关联方及日常关联交易的补充公告》。</p> |
| | 云硫集团 | 其他承诺 | <p>关于保持上市公司独立性的承诺：保证上市公司人员、财务、机构、资产、业务的独立性</p> | 2014 年 06 月 24 日 | 长期承诺 | <p>部分履行，详见刊登在巨潮网 2017 年 8 月 25 日《云硫集团关于对中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施整改情况的报告》；2018 年 7 月 21 日，《关于新增关联方及日常关联交易的公告》、《关于全资子公司云硫矿业与广业集团签订委托经</p> |

| | | | | | | |
|------|------|--|------------------|------|---|---|
| | | | | | | 营协议暨关联交易的公告》，以及 2018 年 8 月 11 日《关于新增关联方及日常关联交易的补充公告》。 |
| 广业集团 | 其他承诺 | 关于减少和规范关联交易的承诺：（1）尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与粤桂股份及其子公司之间发生关联交易；（2）不利用股东地位及影响谋求粤桂股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（3）不利用股东地位及影响谋求与粤桂股份及其子公司达成交易的优先权利；（4）将以市场公允价格与粤桂股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害粤桂股份及其子公司利益的行为；（5）就本公司及其下属子公司与粤桂股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促粤桂股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和粤桂股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。 | 2014 年 08 月 13 日 | 长期承诺 | 持续履行中 | |
| 云硫集团 | 其他承诺 | 关于减少和规范关联交易的承诺：（1）尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与粤桂股份及其子公司之间发生关联交易；（2）不利用股东地位及影响谋求粤桂股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（3）不利用股东地位及影响谋求与粤桂股份及其子公司达成交易的优先权利；（4）将以市场公允价格与粤桂股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害粤桂股份及其子公司利益的行为；（5）就本公司及其下属子公司与粤桂股份及其子公司之间将来可能发生的关联 | 2014 年 06 月 24 日 | 长期承诺 | 部分履行中，部分履行中，详见刊登在巨潮网，详见刊登在巨潮网 2018 年 7 月 21 日《关于新增关联方及日常关 | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------|-------------|---|------------------|--------------------------------------|---|
| | | | 交易，将督促粤桂股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和粤桂股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。 | | | 联交易的公告》、《关于全资子公司云硫矿业与广业集团签订委托经营协议暨关联交易的公告》，以及 2018 年 8 月 11 日《关于新增关联方及日常关联交易的补充公告》。 |
| | 粤桂股份及全体董事、监事、高级管理人员 | 其他承诺 | 保证重组报告书、相关信息披露文件及申请文件内容的真实、准确、完整，对其中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏连带责任。 | 2015 年 02 月 01 日 | 长期承诺 | 持续履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广业集团 | 关于同业竞争方面的承诺 | 关于广东湛化与云硫矿业同业竞争问题，本公司将于 2018 年 7 月 20 日起通过采取将所持广东湛化的股权委托给云硫矿业管理（托管）的方式解决同业竞争，并承诺于托管期限届满之前将前述所持广东湛化股权转让给云硫矿业或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处置本公司所持有广东湛化的上述股权，以消除广东湛化与云硫矿业的同业竞争。 | 2018 年 07 月 20 日 | 五年（2018 年 07 月 20 日—2023 年 7 月 20 日） | 持续履行中 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期 | 否 | | | | | |

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

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

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 |
|---------------|----------------|----------|--------------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|---|
| 广东广业石油天然气有限公司 | 本公司实际控制人控制的子公司 | 向关联方采购商品 | 汽、柴油 | 政府指导价 | 政府指导价 | 585.45 | 8.03% | 755.61 | 否 | 转账或汇票 | 政府指导价 | | |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 本公司控股股东 | 其他 | 三类人员费用利息、资金占用费 | 银行同期利率 | 银行同期利率 | 441.3 | 83.01% | | 是 | 转账 | 银行利率 | | |
| 广东宏大爆破股份有限公司 | 本公司实际控制人控制的子公司 | 向关联方采购商品 | 乳化炸药 | 政府指导价 | 政府指导价 | 375.13 | 5.14% | 1,334.58 | 否 | 转账 | 政府指导价 | 2018年3月14日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网上的《关于2018年度日常关联交易预计公告》(2018-008)。 |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 本公司控股股东 | 接受劳务 | 物业管理费,餐宿费、维修及零星工程费等 | 市场原则 | 市场定价 | 429.73 | 5.89% | 1,092.78 | 否 | 转账 | 市场定价 | | |
| 广东省广业集团有限公司 | 本公司母公司 | 向关联方采购商品 | 职工工作餐费、卫生清洁绿化费、清凉饮料费、水电管 | 市场原则 | 市场定价 | 328.87 | 100% | 920 | 否 | 转账 | 市场定价 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|-------------|-------------------------------|---|------|----------|------|----------|----|------|------------|--|--|
| | | | 理费、来访客人住宿费、监理费、培训费、平台费、招标代理费等 | | | | | | | | | | |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 本公司控股股东 | 向关联人销售产品、商品 | 硫铁矿 | 市场原则 | 市场定价 | 1,494.39 | 6.58 | 是 | 转账 | 市场定价 | 2018年7月21日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网上的《关于新增关联方及日常关联交易的公告》（2018-042）。 | |
| 合计 | | | | -- | -- | 3,654.87 | -- | 4,102.97 | -- | -- | -- | -- | |
| 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） | | | | 2018年1-6月累计发生采购类关联交易2,160.48万元，销售类关联交易1,606.52万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用。 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司 方名称 | 合同订 立对方 名称 | 合同标 的 | 合同签 订日期 | 合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有) | 合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有) | 评估机 构名称 (如 有) | 评估基 准日 (如 有) | 定价原 则 | 交易价 格(万 元) | 是否关 联交易 | 关联关 系 | 截至报 告期末 的执行 情况 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|---------------|----------------------------------|-----------------------|---------------------|---|---|------------------------|-----------------------|----------|------------------|------------|----------|-------------------------|----------|----------|
| 粤桂股 份 | 广西康 宸世糖 贸易有 限公司 | 销售白 砂糖 (云 南) | 2018年 06月 15日 | | | 无 | | 市场定 价 | 6,173.5 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 广西康 宸世糖 贸易有 限公司 | 桂宝白 砂糖 | 2018年 04月 24日 | | | 无 | | 市场定 价 | 5,460 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 广西康 宸世糖 贸易有 限公司 | 销售白 砂糖 (云 南) | 2018年 06月 14日 | | | 无 | | 市场定 价 | 5,375 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 广西柳 州桂糖 有限责 任公司 | 白砂糖 (云 南) | 2018年 06月 13日 | | | 无 | | 市场定 价 | 6,180.4 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 云南农 垦集团 兴农农 业投资 有限公司 | 白砂糖 | 2018年 06月 19日 | | | 无 | | 市场定 价 | 5,848.3 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 广西物 资集团 有限责 任公司 | 采购白 砂糖 | 2018年 04月 24日 | | | 无 | | 市场定 价 | 5,465 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 云南农 垦集团 兴农农 业投资 有限公司 | 白砂糖 | 2018年 06月 12日 | | | 无 | | 市场定 价 | 5,367 | 否 | 无 | 履行完 毕 | | |
| 粤桂股 份 | 中国银 行股份 有限公 司 | 流动贷 款 | 2018年 2月28 日 | | | 无 | | 市场定 价 | 5,000 | 否 | 无 | 正常履 行 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 司贵港分行 | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

十五、社会责任情况

(一) 重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|-----------|-------|---------|----------------------|-------------------------------|-------|--------------|--------|
| 粤桂股份 | 二氧化硫 | 有组织, 达标排放 | 1 | 热电厂烟囱 | 204mg/m ³ | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011) | 188 吨 | 1264 吨/年 | 无 |
| 粤桂股份 | 氮氧化物 | 有组织, 达标排放 | 1 | 热电厂烟囱 | 145mg/m ³ | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011) | 140 吨 | 632 吨/年 | 无 |
| 粤桂股份 | 烟尘 | 有组织, 达标排放 | 1 | 热电厂烟囱 | 12mg/m ³ | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011) | 12 吨 | 95 吨/年 | 无 |
| 粤桂股份 | 二氧化硫 | 有组织, 达标排放 | 1 | 碱炉烟囱 | 67mg/m ³ | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) | 21 吨 | 只控制浓度, 无总量指标 | 无 |
| 粤桂股份 | 氮氧化物 | 有组织, 达标排放 | 1 | 碱炉烟囱 | 163mg/m ³ | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) | 44 吨 | 396 吨/年 | 无 |
| 粤桂股份 | 烟尘 | 有组织, 达标排放 | 1 | 碱炉烟囱 | 17mg/m ³ | 《锅炉大气污染物排放 | 4.3 吨 | 只控制浓度, 无总量 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------------|------------------------|---|---------------|--|--|---|------------|---|
| | | | | | | 标准》(GB 13271-2014) | | 指标 | |
| 粤桂股份 | 化学需氧量 | 有组织, 达标排放 | 1 | 污水站总排放口 | 58mg/L | 《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB 3544-2008) | 193 吨 | 810 吨/年 | 无 |
| 粤桂股份 | 氨氮 | 有组织, 达标排放 | 1 | 污水站总排放口 | 1.54mg/L | 《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB 3544-2008) | 5.03 吨 | 31.78 吨/年 | 无 |
| 粤桂股份 | 悬浮物 | 有组织, 达标排放 | 1 | 污水站总排放口 | 15mg/L | 《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB 3544-2008) | 48.1 吨 | 无总量指标 | 无 |
| 云硫矿业 | pH 值、COD、氨氮、锰、锌 | 按生产实际情况排放, 有连续排放和非连续排放 | 1 | 乌石岭矿山废水处理站排放口 | pH 值: 8.91、COD: 8.80、氨氮: 1.82、锰: 0.540、锌: 0.023 | 《广东省水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准、广东省《工业废水铊污染物排放标准》DB44/1989-2017 | COD: 81.687、氨氮: 2.772、锰: 0.742、锌: 0.042 | COD: 221.6 | 无 |
| 云硫矿业 | pH 值、COD、氨氮、锰、锌 | 按生产实际情况排放, 有连续排放和非连续排放 | 1 | 大坑尾矿山废水处理站排放口 | pH 值: 6.97、COD: 45.59、氨氮: 0.74、锰: 0.5395、锌: 0.0255 | 《广东省水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准、广东省《工业废水铊污染物排放标准》DB44/1989-2017 | COD: 81.687、氨氮: 2.772、锰: 0.742、锌: 0.042 | COD: 221.6 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|------|-------------------------|-----------------------------------|---|----------------------|--|---|---|-----------|---|
| 云硫矿业 | pH 值、 COD、氨 氮、锰、锌 | 按生产实际情况排放， 有连续排放 和非连续排 放 | 1 | 岗顶矿山废 水处理站排 放口 | pH 值： 7.31、COD： 12.95、氨 氮：2.844、 锰：0.0875、 锌：0.0275 | 《广东省水 污染物排放 限值标准》 (DB44/26- 2001)第二 时段一级标 准、广东省 《工业废水 铊污染物排 放标准》 DB44/1989- 2017 | COD： 81.687、氨 氮：2.772、 锰：0.742、 锌：0.042 | COD：221.6 | 无 |
| 云硫矿业 | SO2 | 按生产实际情况排放， 有连续排放 和非连续排 放 | 1 | 硫酸生产尾 气 | SO2：170.5 | 《硫酸工业 污染物排放 标准》 (GB26132- 2010) | SO2：0.897 | SO2：200 | 无 |
| 云硫矿业 | 氟化物 | 按生产实际情况排放， 有连续排放 和非连续排 放 | 1 | 磷肥生产尾 气 | 氟化物： 55.65 | 《广东省大 气污染物排 放限值标 准》 (DB44/27- 2001)第二 时段一级标 准 | 氟化物： 2.194 | 无 | 无 |

1、防治污染设施的建设和运行情况

(1) 上市公司粤桂股份主要废气环保设施为SNCR脱硝系统、布袋除尘系统和碱法脱硫系统，废水主要环保设施为处理能力为40000t/d的综合废水处理站，热电厂废气排放口和综合污水处理站废水排放口安装了污染源自动监测系统(CEMS)对污染物排放情况进行24小时监测。本年度粤桂股份各环保实施正常运行，污染物排放总量在核定排放总量指标内。

(2) 子公司云硫矿业：

① 防治污染设施的建设和运行情况

在原岗顶站技改建设，将原岗顶和东安坑2个处理站的废水收集处理，该工程于2015年3月开工建设，2015年10月份投入试运行。由于国家建设项目竣工环境保护验收政策处于改变之中，致使该项目竣工环境保护验收推迟。根据国环规环评[2017]4号发布《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》和广东省环境保护厅及云浮市环境保护局要求，2018年1月18日，我公司自行组织该项目废气、废水处理部分竣工环境保护验收。云浮市环境保护局负责该项目噪声、固体废物环境保护设施验收，2018年2月14日获得云浮市环境保护局批复。

② 防治污染设施的运行情况

乌石岭矿山废水处理站，处理矿山开采采场废水，设计规模为10000吨/天，采用工艺为氧化+曝气+中和沉淀。采场废水现基本回用于选矿生产，在选矿生产停产和不能全部回用的情况下，废水经处理后达标排放。排放口安装在线监控设施，并和广东省环境保护厅联网。2018年上半年外排水24604.58吨。

大坑尾矿山废水处理站，处理选矿生产废水，设计规模为8000吨/天，2018年4月份完成了增量技改，处理规模提高到10000吨/天。采用工艺为芬顿氧化法+中和沉淀，实行阶段性满负荷处理废水，废水经处理后达标排放。排放口安装在线监控设

施，并和广东省环境保护厅联网。2018年上半年外排水1456974.38吨。

岗顶矿山废水处理站，处理排土场废水，设计规模为8000吨/天，采用工艺为氧化+曝气+中和沉淀，2018年5月30日完成了项目竣工验收，废水经处理后达标排放。排放口安装在线监控设施，并和广东省环境保护厅联网。2018年上半年外排水508536.36吨。

硫酸生产尾气处理，处理硫酸生产尾气中二氧化硫，采用碱液吸收塔处理，处理能力40000m³/h，处理达标后经60米高排气筒排放，上半年排放二氧化硫20.897吨。排放口安装在线监控设施，并和云浮市环境保护局联网。

磷肥生产尾气处理，主要处理磷肥生产尾气中氟化物，采用水吸收塔(吸收室+喷淋塔+除沫器)处理，处理能力25000m³/h，处理达标后经50米高排气筒排放，上半年排放氟化物：2.194吨。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 上市公司粤桂股份按环保部《排污许可证管理暂行规定》环水体【2016】186号文的要求，完成粤桂股份机制纸及纸板制造业和制糖业排污许可证的申报工作，取得新排污许可证（有效期为三年），并按规定做好相关的管理工作。

(2) 子公司云硫矿业：①广东广业云硫矿业有限公司建设项目严格执行国家有关法律法规的要求，做好环评和验收工作；②广东广业云硫矿业有限公司2018上半年度没有新建项目；③广东广业云硫矿业有限公司有“广东省污染物排放许可证”（编号：4453002018000012），2018年1月12日完成法人变更新证工作。

3、突发环境事件应急预案

①上市公司粤桂股份按规定制定并实行《广西贵糖（集团）股份有限公司突发环境污染事件应急预案》。

②子公司云硫矿业：A、应急预案编制及备案情况：公司2013年7月1日编制和颁布突发环境事件应急预案（公司总预案），并在云浮市环保局备案。2017年，对原公司总预案进行修改，编制《广东广业云硫矿业有限公司突发环境事件应急预案》，并于2017年9月28日在云浮市环保局备案。2014年根据广东省环保厅要求专项编制广东广业云硫矿业有限公司尾矿库突发环境事件应急预案，并于2015年5月15日在云浮市环保局备案。依据环保法律法规应急预案三年重新修订要求，2018年4月，公司委托具有相应资质的中蓝长化工程科技有限公司对原预案进行重新修订，现正在备案审批中。B、应急组织情况：公司应急组织有公司一级和下属单位厂级一级，根据应急事件情况启动相应级别预案。C、应急预案演练情况：公司每年按生产实际情况组织不少一次应急预案演练。

4、环境自行监测方案

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，制定了《广西贵糖（集团）股份有限公司自行监测方案》和《广东广业云硫矿业有限公司环境自行监测方案（2018年）》，并将相关信息在广西壮族自治区环保厅网站和广东广业云硫矿业有限公司网站上公开。

5、其他应当公开的环境信息

2018年1月1日开始，企业排污费改为环境保护税，粤桂股份按时足额缴纳了2018年1-6月的环境保护税。

6、其他环保相关信息

公司于2018年8月9日收到贵港市环境保护局《行政处罚决定书》贵环罚字【2018】13号，对公司位于港北区独山附近的白泥临时堆场进行现场检查时，发现白泥临时堆放场未完全落实防扬散、防流失、防渗漏措施，属于未采取相应措施，造成工业固体废物扬散、流失、渗漏或者造成其他环境污染行为。贵港市环境保护局对公司处以10万元人民币罚款。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

(1) 公司精准扶贫工作的基本方略：到2020年，稳定实现农村贫困人口不愁吃、不愁穿，义务教育、基本医疗和住房安全有保障，基本公共服务主要领域指标达到全省平均水平以上。有劳动能力的相对贫困人口人均可支配收入达到或超过当年全省农村居民人均可支配收入的45%，符合政策的全部或部分丧失劳动能力的相对贫困人口纳入低保，确保全部实现稳定脱贫；相对贫困村人均可支配收入达到或超过当年全省农村居民人均可支配收入的60%，确保全部出列。

(2) 总体目标、主要任务：从2016起到2020年底，对都杨石巷村相对贫困户通过实施“规划到户，责任到人”扶贫开

发工作责任制的帮扶措施,确保被帮扶的石巷村具有劳动能力的相对贫困人口人均可支配收入达到或超过当年全省农村农民人均纯收入的45%,并实现稳定脱贫;相对贫困村农民人均可支配收入超过当年全省农村农民人均纯收入的60%;促进石巷村集体经济发展,增加农民收入,使石巷村基本改变相对贫穷落后面貌,生产生活基础设施建设基本完善,村庄环境整洁,公共服务设施和服务水平明显提高,各项社会事业加快发展。民主管理制度健全,村“两委”班子战斗力、凝聚力和号召力进一步增强。

2、工作措施及效果

(1) 做好精准识别,按时完成贫困户建档立卡信息录入系统重点工作是做好“八有”和“三保障”情况录入;

(2) 扎实推进建档立卡工作,在贫困人口动态管理上,全面完成了贫困户和贫困人口增减调整,2018年度实施项目录入工作;

(3) 结对帮扶到村到户。按照“六个到村到户”精准帮扶要求,帮扶干部到村入户对结对帮扶贫困户家中慰问,实现“一户一帮扶责任人”,做到“干部到户、责任到人”。2018年进行了春节慰问和中秋节慰问两次入户慰问活动,其中春节慰问于2018年1月26日开展,云硫106名干部职工到帮扶贫困户家中慰问,了解其生产生活情况,送了慰问品和慰问金,共计3.18万元。

(4) 产业扶持到户。①结合石巷村贫困户大部分无土地资源及劳动力不足的实际,把光伏发电项目列为贫困户稳定增收的重点项目之一,2018年已扶持15户贫困户在村委楼顶安装多晶硅光伏发电系统30.24千瓦,年总收益可达3.2万多元,年户均收益0.2万多元;②在农忙春耕秋种两个时节为石巷村精准扶贫户送去化肥,其中春耕时节投入2.96万元购买166包高效复合肥赠送给贫困户手中,有效地解决了贫困群众农业生产的燃眉之急,为贫困群众送去了农业生产发展的“及时雨”。

(5) “三保障”政策落实。①为该村2户无住房和住房破旧漏雨的贫困户,申报2018年度农村危房改造项目,新建房屋或维修加固原有住房,目前2户危改项目完工,实现了住房有保障的要求;②实施贫困生教育扶贫。为28个贫困户子女申请落实教育扶贫资金每人3000元,其中投入0.7万元为28名贫困学生送上学习助学金,缓解了贫困户家庭子女教育上的压力。③帮助石巷村106户贫困户全部购买2018年医保,减轻家庭医药费用负担。

(6) 改善村民夜间出行安全。投入6.5万元安装太阳能路灯,解决石巷村委太塘自然村夜间出行无路灯的历史,确保出行安全。

(7) 组织各单位困难帮扶和慰问36人,发放慰问金4.03万元;为20名困难职工向贵港市总工会申请困难慰问金1万元;为社区内10户(20人)困难家庭办理城市低保申请,上半年共获低保金3.94万元。

3、精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中: 1.资金 | 万元 | 17.1 |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | 210 |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 其中: 1.1 产业发展脱贫项目类型 | —— | 资产收益扶贫 |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数 | 个 | 1 |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 | 6.9 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | 22 |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 其中: 2.1 职业技能培训投入金额 | 万元 | 0 |
| 2.2 职业技能培训人数 | 人次 | 0 |

| | | |
|------------------------|----|------|
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人 | 1 |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数 | 人 | 0 |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 0.74 |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 | 28 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 | 0 |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | 0 |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 6.2 投入金额 | 万元 | 0 |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元 | 12 |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 其中： 9.1.项目个数 | 个 | 1 |
| 9.2.投入金额 | 万元 | 6.5 |
| 9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | 210 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

4、后续精准扶贫计划

(1) 完成减贫目标任务。完成主体攻坚任务，实现2018年贫困户脱贫任务，确保通过第三方评估验收，实现“户脱贫”。

(2) 按照《云浮市云安区开展统筹产业扶贫工作的实施方案》，推进产业扶贫项目的实施，建立和完善扶贫长效机制为，壮大区级特色主导产业，发挥特色产业的带动作用，保障贫困户长效稳定脱贫。

(3) 推进光伏扶贫，做到弱劳动能力的贫困家庭，光伏扶贫全覆盖。积极和供电部门联系，确保光伏发电收益到户。

(4) 做到有劳动能力的人就业在岗，确保贫困人口稳定增收脱贫。

(5) 扎实推进新农村建设。按照省委、省政府建设社会主义新农村示范村的部署要求，与石巷村委合作，增加改善公共设施。

(6) 推进危房改造。完成2户3人的危房改造，确保“住房安全”目标的实现。对于14户新增危房存量进行跟踪了解，确保其住房问题得到解决。

(7) 加大结对帮扶工作力度。强化脱贫攻坚政策，加大入户慰问力度，在中秋时节再次对贫困户进行慰问，送上慰问品和慰问金，改善贫困户生活，不断提升群众满意度，确保省和国家第三方评估验收顺利通过。

(8) 送肥到户帮扶。秋耕是农村最重要工作、是农民最主要食物来源，而施放高效化肥是增产增收的关键，通过赠送复合肥，施肥增产，促进农民增收。

(9) 实施贫困生教育扶贫。为30名贫困户子女申请落实教育扶贫资金每人3000元，投入资金为30名贫困学生送上学习助学金，缓解了贫困户家庭子女教育上的压力。

(10) 帮助石巷村106户贫困户全部购买2019年医保，减轻家庭医药费用负担。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉及附件有关条款的议案》和《广西贵糖（集团）股份有限公司关于全资子公司广东广业云硫矿业有限公司购买资产暨关联交易的议案》。详见2018年1月5日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（2018-001）。

2、2018年1月24日，全资子公司云硫矿业收购联发公司66.04%的股权完成过户手续及相关工商登记。详见2018年1月26日《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司广东广业云硫矿业有限公司购买资产暨关联交易的进展公告》（2018-003）。

3、本公司副总经理郭峰先生因达到法定退休年龄，已办理退休手续，不再担任公司副总经理职务，也不在公司担任任何职务。详见2018年4月18日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于公司副总经理郭峰先生退休的公告》（2018-015）。

4、公司于2018年5月10日，公司参加由广西上市公司协会、深圳市全景网络有限公司共同举办的“2018年广西地区上市公司投资者网上集体接待日”活动。详见2018年5月3日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于参加投资者网上集体接待日活动的公告》（2018-021）。

5、公司于2018年6月12日召开第七届董事会第二十三次会议和2018年7月19日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立糖业子公司的议案》、《关于拟变更公司名称和证券简称的议案》、《关于修订〈公司章程〉及附件有关条款的议案》、《关于补选三名第七届董事会非独立董事候选人的议案》等，详见2018年6月13日在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《广西贵糖（集团）股份有限公司第七届董事会第二十三次会议决议公告》（2018-023）、《关于设立糖业子公司的公告》（2018-024）、《关于拟变更公司名称和证券简称的公告》（2018-025）和《关于修订〈公司章程〉及附件有关条款的公告》（2018-026）。

6、公司董事会于2018年7月19日收到董事长朱冰先生、总经理陈健先生、副总经理杨正先生、总工程师蓝贤州先生的书面辞职报告，朱冰先生因工作变动申请辞去公司董事长（法定代表人）、董事会战略发展与投资决策委员会主任委员职务，辞职后将继续在公司担任董事职务；陈健先生因工作变动，辞去公司总经理职务，辞职后将继续在公司担任董事、董事会审计委员会委员职务；杨正先生本人因工作变动，辞去公司副总经理职务、董事会秘书职务；蓝贤州先生因工作变动，辞去公司总工程师职务，辞职后将继续在本公司的子公司担任其他管理职务。详见2018年7月20日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于董事长辞职的公告》（2018-034）、《关于总经理辞职的公告》（2018-35）、《关于副总经理辞职的公告》（2018-36）、《关于总工程师辞职的公告》（2018-37）、2018年8月30日《关于董事会秘书辞职的公告》。

7、公司于2018年7月20日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》等议案，详见2018年7月21日刊登在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于选举公司董事长的公告》（2018-39）、《关于选举公司副董事长的公告》（2018-40）、《关于聘任公司总经理的公告》（2018-41）。2018年8月28日召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过聘任赖炽森先生为董事会秘书，聘任赵松先生、陈荣先生为公司副总经理的议案，详见8月30日《关于聘任公司董事会秘书的公告》、《关于聘任公司副总经理的公告》。

8、公司整体搬迁改造事项在报告期内的进展情况

公司搬迁改造的建设方案、投资估算等情况与2015年10月17日披露的《关于公司整体搬迁改造的议案》相比，目前

没有发生重大变动，但受征地等客观因素影响，建设进度和预定计划时间有所延后。具体项目建设进展情况如下：

(1) 粤桂热电循环糖厂搬迁技改项目(一期工程)

项目占地约500亩，采用亚硫酸法生产工艺，投资估算58,000万元，原计划2016年2月开工，预计2017年底竣工投产，由于供地延迟了一年，项目建设只能相应推迟。项目建设用地（第二批500亩）政府于2016年12月14日清表、2017年7月5日进行挂牌成交确认，并于2017年办理了土地使用权证。

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

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

项目主体设备公开招标项目30项，标的金额23,076.17万元，已完成乙招乙供设备及材料采购共71项，标的金额共11,422.11万元。甲招乙供、乙招乙供设备及材料标的金额共约34,498.28万元。项目主要厂房主体工程基本完成，土建工程完成进度约60%；设备安装方面，锅炉完成已本体安装、汽轮机、蒸发罐、间歇煮糖罐、连续结晶罐、种子箱、助晶机、加热器、无滤布真空吸滤机已吊装就位，压榨机组、输蔗机、糖浆上浮系统、石灰乳化系统已开始安装，机电设备安装完成进度约20%。

截止2018年6月30日，该项目累计完成投资10,691.95万元（不含土地投资）。

(2) 年产10.89万吨漂白浆项目（即粤桂热电循环制浆项目）

项目已完成备案、环评、水土保持、通过土地预审，2017年12月27日建设用地已进行清表，2018年3月已获得351亩旱地占补指标，其余149亩水田占补指标尚未落实。目前已进入设计阶段。截止2018年6月30日，该项目已累计完成投资214.36万元。

(3) 8万吨生活用纸及8万吨特种纸搬迁技改项目

年产8万吨生活用纸项目（即粤桂热电循环生活纸项目）已完成备案、环评、水土保持的批复，截止2018年6月30日，该项目已完成投资26.53万元；8万吨特种纸搬迁技改项目（即粤桂热电循环特种纸项目）正在进行环评工作，截止2018年6月30日，该项目已完成投资95.98万元。

(4) 办公生活区、基础设施配套建设项目

基础设施建设情况：①贵糖搬迁改造项目办公区建设工程：完成规划总平面图审批、建设工程规划设计方案审批，正在进行规划许可证审批。②贵糖搬迁改造项目生活区建设工程：正在进行规划总平面图审批。③广业大道、幸福路硬化工程：完成施工图设计，招标工作已完成，施工单位准备进场。④糖厂仓库工程已完成整体工程85%。截止2018年6月30日，该项目（即粤桂热电循环基础建设工程项目）已完成投资1,611.19万元。

截止2018年6月30日，整体搬迁技改项目累计完成投资26,805.82万元（含购买土地），其中项目投资10,691.95万元，土地投资16,113.87万元。

整体搬迁技改项目是公司重点工作之一，公司正全力以赴抓紧、抓好项目建设，实现糖厂搬迁技改项目主体工程在2018年底竣工投产。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2018 年 6 月 21 日，广业集团与湛江市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“湛江市国资委”）签署《股权转让协议》收购湛江市国资委所持有的广东湛化集团有限公司（以下简称“广东湛化”）67%股份。由于广东湛化与云硫矿业存在少量同业竞争问题，为解决同业竞争，广业集团将广东湛化委托云硫矿业管理，委托管理期限为 2018 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 20 日，并承诺在委托管理期限内将广东湛化转让给云硫矿业或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处理广东湛化股权。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-----------|--------|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其 他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 290,315,404 | 43.43% | | | | | | 290,315,404 | 43.43% |
| 2、国有法人持股 | 290,312,974 | 43.43% | | | | | | 290,312,974 | 43.43% |
| 3、其他内资持股 | 2,430 | 0.00% | | | | | | 2,430 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 2,430 | 0.00% | | | | | | 2,430 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 378,086,447 | 56.57% | | | | | | 378,086,447 | 56.57% |
| 1、人民币普通股 | 378,086,447 | 56.57% | | | | | | 378,086,447 | 56.57% |
| 三、股份总数 | 668,401,851 | 100.00% | | | | | | 668,401,851 | 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 | 52,967 | | 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 |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 国有法人 | 31.31% | 209,261,113 | 0.00 | 209,261,113 | | 0 | 0 |
| 广东省广业集团有限公司 | 国有法人 | 12.13% | 81,051,861 | 0.00 | 81,051,861 | | 0 | 0 |
| 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 国有法人 | 11.34% | 75,800,000 | 0.00 | 0 | 75,800,000 | 0 | 0 |
| 方少瑜 | 境内自然人 | 1.61% | 10,769,458 | 0.00 | 0 | 10,769,458 | 0 | 0 |
| 列凤媚 | 境内自然人 | 0.82% | 5,510,656 | 0.00 | 0 | 5,510,656 | 0 | 0 |
| 梁淑莲 | 境内自然人 | 0.61% | 4,073,729 | 0.00 | 0 | 4,073,729 | 0 | 0 |
| 何春雷 | 境内自然人 | 0.36% | 2,379,637 | -398,800.00 | 0 | 2,379,637 | 0 | 0 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.36% | 2,378,891 | 0.00 | 0 | 2,378,891 | 0 | 0 |
| 李臣 | 境内自然人 | 0.29% | 1,954,269 | 0.00 | 0 | 1,954,269 | 0 | 0 |
| 张斌 | 境内自然人 | 0.24% | 1,582,556 | -2,300.00 | 0 | 1,582,556 | 0 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前三大股东云浮广业硫铁矿集团有限公司、广东省广业集团有限公司、广西广业粤桂投资集团有限公司是一致行动人。其他股东之间的关联关系不详，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件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 | | | | | |
| 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 75,800,000 | 人民币普通股 | 75,800,000 | | | | | |
| 方少瑜 | 10,769,458 | 人民币普通股 | 10,769,458 | | | | | |
| 列凤媚 | 5,510,656 | 人民币普通股 | 5,510,656 | | | | | |
| 梁淑莲 | 4,073,729 | 人民币普通股 | 4,073,729 | | | | | |
| 何春雷 | 2,379,637 | 人民币普通股 | 2,379,637 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 中国证券金融股份有限公司 | 2,378,891 | 人民币普通股 | 2,378,891 |
| 李臣 | 1,954,269 | 人民币普通股 | 1,954,269 |
| 张斌 | 1,582,556 | 人民币普通股 | 1,582,556 |
| 广西贵港甘化股份有限公司 | 1,400,000 | 人民币普通股 | 1,400,000 |
| 陈雄军 | 1,394,200 | 人民币普通股 | 1,394,200 |
| 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 | 股东方少瑜、列凤媚、梁淑莲是一致行动人。其他股东之间的关联关系不详，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东方少瑜通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,780,302 股。股东列凤媚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,510,656 股。股东梁淑莲通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,073,729 股。股东李臣通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,954,269 股。股东张斌通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,582,556 股。股东陈雄军通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,394,200 股。 | | |

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

是 否

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

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 2017 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 |
|-----|-------|-----|------------------|------------------|
| 郭峰 | 副总经理 | 离任 | 2018 年 04 月 18 日 | 退休离任。 |
| 朱冰 | 董事长 | 离任 | 2018 年 07 月 19 日 | 因工作变动，辞去董事长职务。 |
| 陈健 | 总经理 | 离任 | 2018 年 07 月 19 日 | 因工作变动，辞去总经理职务。 |
| 杨正 | 副总经理 | 离任 | 2018 年 07 月 19 日 | 因工作变动，辞去副总经理职务。 |
| 蓝贤州 | 总工程师 | 离任 | 2018 年 07 月 19 日 | 因工作变动，辞去总工程师职务。 |
| 张栋富 | 董事 | 被选举 | 2018 年 07 月 19 日 | 被选举为公司董事。 |
| 黄祥清 | 董事长 | 被选举 | 2018 年 07 月 20 日 | 被选举为公司董事长。 |
| 朱冰 | 副董事长 | 被选举 | 2018 年 07 月 20 日 | 被选举为公司副董事长。 |
| 方健宁 | 总经理 | 聘任 | 2018 年 07 月 20 日 | 聘任为公司总经理。 |
| 杨正 | 董事会秘书 | 离任 | 2018 年 08 月 28 日 | 因工作变动，辞去董事会秘书职务。 |
| 赖炽森 | 董事会秘书 | 聘任 | 2018 年 08 月 28 日 | 聘任为公司董事会秘书 |
| 赵松 | 副总经理 | 聘任 | 2018 年 08 月 28 日 | 聘任为公司副总经理 |
| 陈荣 | 副总经理 | 聘任 | 2018 年 08 月 28 日 | 聘任为公司副总经理 |

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
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：广西粤桂广业控股股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 794,355,522.93 | 823,205,061.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 264,580,449.79 | 265,947,172.93 |
| 应收账款 | 33,865,689.92 | 39,021,608.01 |
| 预付款项 | 13,915,760.60 | 25,211,420.51 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 7,830,950.44 | 12,657,870.53 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 467,574,788.76 | 293,625,108.48 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 40,762,848.64 | 19,010,568.10 |
| 流动资产合计 | 1,622,886,011.08 | 1,478,678,809.89 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 2,550,000.00 | 2,150,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 812,571,059.85 | 849,998,380.73 |
| 在建工程 | 146,530,933.61 | 71,953,059.07 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,025,116,453.64 | 1,045,130,181.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 5,109,495.46 | 5,109,495.46 |
| 长期待摊费用 | 16,569,955.21 | 24,381,487.13 |
| 递延所得税资产 | 52,799,658.59 | 53,076,555.93 |
| 其他非流动资产 | 30,350,587.60 | 28,233,880.00 |
| 非流动资产合计 | 2,091,598,143.96 | 2,080,033,039.65 |
| 资产总计 | 3,714,484,155.04 | 3,558,711,849.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 330,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 62,682,148.91 | 151,141,854.82 |
| 预收款项 | 62,759,958.15 | 32,444,147.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 31,676,561.89 | 36,530,526.00 |
| 应交税费 | 34,488,477.22 | 40,573,766.38 |
| 应付利息 | 223,130.53 | 245,652.77 |
| 应付股利 | 36,058,809.12 | 2,638,716.57 |
| 其他应付款 | 200,788,928.62 | 171,028,061.63 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 70,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 758,678,014.44 | 664,602,726.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 25,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 99,700,005.39 | 98,236,261.83 |
| 长期应付职工薪酬 | 30,941,486.75 | 31,248,080.79 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 35,092,695.56 | 22,562,820.17 |
| 递延收益 | 43,669,774.97 | 44,850,753.65 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 234,403,962.67 | 196,897,916.44 |
| 负债合计 | 993,081,977.11 | 861,500,642.52 |
| 所有者权益： | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 668,401,851.00 | 668,401,851.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,385,723,177.25 | 1,399,250,577.25 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 9,897,524.35 | 8,581,872.08 |
| 盈余公积 | 88,119,684.64 | 88,119,684.64 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 570,398,225.44 | 532,359,817.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,722,540,462.68 | 2,696,713,802.02 |
| 少数股东权益 | -1,138,284.75 | 497,405.00 |
| 所有者权益合计 | 2,721,402,177.93 | 2,697,211,207.02 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,714,484,155.04 | 3,558,711,849.54 |

法定代表人：黄祥清

主管会计工作负责人：庄学武

会计机构负责人：梁鸿斌

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 | 100,595,693.04 | 176,452,860.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 16,157,363.62 | 24,155,456.00 |
| 应收账款 | 986,779.46 | 2,975,517.02 |
| 预付款项 | 23,086,017.15 | 31,674,539.31 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 33,420,092.55 | |
| 其他应收款 | 28,917,253.09 | 33,267,545.67 |
| 存货 | 340,886,777.51 | 205,102,729.19 |
| 持有待售的资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 28,645,718.24 | 7,840,900.83 |
| 流动资产合计 | 572,695,694.66 | 481,469,548.88 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 2,550,000.00 | 2,150,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,816,244,154.61 | 1,816,244,154.61 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 331,593,497.25 | 342,722,612.14 |
| 在建工程 | 109,871,242.12 | 45,265,828.02 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 178,691,157.98 | 180,733,017.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,264,124.38 | 15,614,490.10 |
| 递延所得税资产 | 38,973,070.40 | 38,677,094.30 |
| 其他非流动资产 | 22,065,459.60 | 21,491,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,509,252,706.34 | 2,462,898,196.43 |
| 资产总计 | 3,081,948,401.00 | 2,944,367,745.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 330,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 20,919,306.49 | 119,353,372.71 |
| 预收款项 | 72,249,993.41 | 37,952,070.57 |
| 应付职工薪酬 | 17,462,074.45 | 15,268,595.59 |
| 应交税费 | 2,476,938.66 | 6,952,464.26 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 193,443.06 | 212,666.67 |
| 应付股利 | 36,058,809.12 | 2,638,716.57 |
| 其他应付款 | 20,577,742.87 | 17,657,563.84 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 499,938,308.06 | 360,035,450.21 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 30,253,155.14 | 30,500,810.78 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 29,566,903.57 | 29,493,325.09 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 59,820,058.71 | 59,994,135.87 |
| 负债合计 | 559,758,366.77 | 420,029,586.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 668,401,851.00 | 668,401,851.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,571,156,428.96 | 1,571,156,428.96 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 88,119,684.64 | 88,119,684.64 |
| 未分配利润 | 194,512,069.63 | 196,660,194.63 |
| 所有者权益合计 | 2,522,190,034.23 | 2,524,338,159.23 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 3,081,948,401.00 | 2,944,367,745.31 |

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 | 1,303,462,897.18 | 888,898,511.94 |
| 其中：营业收入 | 1,303,462,897.18 | 888,898,511.94 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,213,367,368.34 | 856,680,270.57 |
| 其中：营业成本 | 1,088,812,639.06 | 734,949,196.33 |
| 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 | 16,972,866.25 | 15,906,322.31 |
| 销售费用 | 15,939,263.16 | 28,818,443.23 |
| 管理费用 | 82,641,756.58 | 66,693,407.78 |
| 财务费用 | 7,048,452.00 | 6,794,118.36 |
| 资产减值损失 | 1,952,391.29 | 3,518,782.56 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | 900.00 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 121,231.48 | 443,204.52 |
| 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） | | |
| 资产处置收益（损失以“-” | | 4,275,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 号填列) | | |
| 其他收益 | 3,728,121.55 | 9,126,969.40 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 93,944,881.87 | 46,064,315.29 |
| 加：营业外收入 | 983,538.40 | 604,704.10 |
| 减：营业外支出 | 1,029,087.44 | 1,506,563.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 93,899,332.83 | 45,162,456.21 |
| 减：所得税费用 | 24,455,453.60 | 7,380,364.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 69,443,879.23 | 37,782,092.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,201,901.37 | 37,647,609.67 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,162,692.31 | 134,482.37 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 71,458,500.94 | 35,842,994.35 |
| 少数股东损益 | -2,014,621.71 | 1,939,097.69 |
| 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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 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 | 69,443,879.23 | 37,782,092.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 71,458,500.94 | 35,842,994.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,014,621.71 | 1,939,097.69 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1069 | 0.0536 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1069 | 0.0536 |

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：1,330,050.43 元，上期被合并方实现的净利润为：3,933,764.51 元。

法定代表人：黄祥清

主管会计工作负责人：庄学武

会计机构负责人：梁鸿斌

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 | 863,605,937.72 | 504,299,564.52 |
| 减：营业成本 | 811,988,151.17 | 493,382,428.65 |
| 税金及附加 | 3,744,912.57 | 3,946,752.36 |
| 销售费用 | 6,453,950.42 | 8,185,018.00 |
| 管理费用 | 35,628,235.30 | 27,523,321.18 |
| 财务费用 | 5,540,710.61 | 2,007,359.04 |
| 资产减值损失 | 4,147,067.31 | 5,035,757.81 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 900.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 33,478,085.69 | 413,210.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 其他收益 | 1,356,256.52 | 5,675,115.50 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 30,937,252.55 | -29,691,847.02 |
| 加：营业外收入 | 182,557.24 | 596,161.79 |
| 减：营业外支出 | 143,818.34 | 410,611.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 30,975,991.45 | -29,506,296.88 |
| 减：所得税费用 | -295,976.10 | -4,273,295.07 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 31,271,967.55 | -25,233,001.81 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 31,271,967.55 | -25,233,001.81 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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 | 31,271,967.55 | -25,233,001.81 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-------|
| (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 | 1,498,492,435.43 | 979,864,889.30 |
| 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 | 1,049,330.93 | 5,067,443.98 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41,896,298.08 | 56,595,868.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,541,438,064.44 | 1,041,528,201.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,202,100,878.10 | 751,075,908.31 |
| 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 | 206,919,300.40 | 190,505,667.05 |
| 支付的各项税费 | 96,559,299.97 | 93,689,009.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 77,155,248.99 | 152,193,606.38 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 1,582,734,727.46 | 1,187,464,190.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,296,663.02 | -145,935,989.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 52,000,000.00 | 3,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 121,231.48 | 29,994.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,858.23 | 503,790.80 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 52,148,089.71 | 4,033,785.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 85,847,756.23 | 45,005,072.02 |
| 投资支付的现金 | 71,927,400.00 | 8,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -144,080.85 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 157,775,156.23 | 52,860,991.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -105,627,066.52 | -48,827,205.85 |
| 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 | 170,000,000.00 | 154,928,085.31 |
| 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 | 170,000,000.00 | 154,928,085.31 |
| 偿还债务支付的现金 | 45,600,347.22 | 38,803,508.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,523,985.96 | 5,569,101.46 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 52,124,333.18 | 44,372,610.26 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 117,875,666.82 | 110,555,475.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 198,524.32 | -38,756.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -28,849,538.40 | -84,246,476.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 823,205,061.33 | 1,002,152,987.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 794,355,522.93 | 917,906,510.87 |

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 | 1,048,203,163.65 | 623,046,471.95 |
| 收到的税费返还 | 22,792.95 | 5,067,443.98 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,348,678.22 | 43,618,593.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,072,574,634.82 | 671,732,508.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,106,190,139.88 | 675,691,470.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 81,451,053.36 | 76,509,887.00 |
| 支付的各项税费 | 14,239,257.18 | 31,590,605.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 39,375,902.40 | 52,818,590.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,241,256,352.82 | 836,610,553.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -168,681,718.00 | -164,878,044.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 40,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 57,993.14 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 40,057,993.14 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 71,322,404.76 | 42,546,782.60 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 40,400,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 111,722,404.76 | 42,546,782.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -71,664,411.62 | -42,546,782.60 |
| 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 | 170,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 170,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,511,038.20 | 2,160,862.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,511,038.20 | 2,160,862.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 164,488,961.80 | 117,839,137.50 |
| 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 | -75,857,167.82 | -89,585,689.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 176,452,860.86 | 203,684,776.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 100,595,693.04 | 114,099,086.32 |

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 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | 668,401,851.00 | | | | 1,399,250,577.25 | | | 8,581,872.08 | 88,119,684.64 | | 532,359,817.05 | 497,405.00 | 2,697,211,207.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,399,250,577.25 | | | 8,581,872.08 | 88,119,684.64 | | 532,359,817.05 | 497,405.00 | 2,697,211,207.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -13,527,400.00 | | | 1,315,652.27 | | | 38,038,408.39 | -1,635,689.75 | 24,190,970.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 71,458,500.94 | -2,014,621.71 | 69,443,879.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -13,527,400.00 | | | | | | | | -13,527,400.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -13,527,400.00 | | | | | | | | -13,527,400.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -33,420,092.55 | | -33,420,092.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -33,420,092.55 | | -33,420,092.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,315,652.27 | | | | 378,931.96 | 1,694,584.23 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,852,999.71 | | | | 439,260.02 | 5,292,259.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -3,537,347 | | | | -60,328.06 | -3,597,675 |

| 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 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | .44 | | | | | | .50 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,385,723,177.25 | | 9,897,524.35 | 88,119,684.64 | | 570,398,225.44 | -1,138,284.75 | 2,721,402,177.93 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|--------------|---------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,342,487,876.45 | | 2,781,697.57 | 88,119,684.64 | | 530,405,303.18 | | 2,632,196,412.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 56,762,700.80 | | 1,346,620.26 | | | -79,224,643.39 | -10,941,106.88 | -32,056,429.21 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,399,250,577.25 | | 4,128,317.83 | 88,119,684.64 | | 451,180,659.79 | -10,941,106.88 | 2,600,139,983.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 4,453,554.25 | | | 81,179,157.26 | 11,438,511.88 | 97,071,223.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 81,179,157.26 | 1,228,729.99 | 82,407,887.25 |
| （二）所有者投入 | | | | | | | | | | | 10,487, | 10,487, |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|---------------|------|--------|-------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | | 487.61 | 487.61 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 10,487,487.61 | 10,487,487.61 |
| 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 | | | | | | | | 4,453,554.25 | | | | -277,705.72 | 4,175,848.53 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 9,087,994.31 | | | | 806,341.81 | 9,894,336.12 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -4,634,440.06 | | | | -1,084,047.53 | -5,718,487.59 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,399,250,577.25 | | | 8,581,872.08 | 88,119,684.64 | | 532,359,817.05 | 497,405.00 | 2,697,211,207.02 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,571,156,428.96 | | | | 88,119,684.64 | 196,660,194.63 | 2,524,338,159.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,571,156,428.96 | | | | 88,119,684.64 | 196,660,194.63 | 2,524,338,159.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -2,148,125.00 | -2,148,125.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 31,271,967.55 | 31,271,967.55 |
| （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 | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -33,420,092.55 | -33,420,092.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -33,420,092.55 | -33,420,092.55 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,571,156,428.96 | | | | 88,119,684.64 | 194,512,069.63 | 2,522,190,034.23 |

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 | 668,401,851.00 | | | | 1,571,156,428.96 | | | | 88,119,684.64 | 232,828,651.00 | 2,560,506,615.60 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,571,156,428.96 | | | | 88,119,684.64 | 232,828,651.00 | 2,560,506,615.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -36,168,456.37 | -36,168,456.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -36,168,456.37 | -36,168,456.37 |
| （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 | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 668,401,851.00 | | | | 1,571,156,428.96 | | | | 88,119,684.64 | 196,660,194.63 | 2,524,338,159.23 |

三、公司基本情况

(一) 公司基本情况

广西粤桂广业控股股份有限公司（原名：广西贵糖（集团）股份有限公司）系根据广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字（1993）50号、桂体改股字（1993）125号文批准，由广西贵港甘蔗化工厂独家发起，于一九九三年八月十八日成立。经中国证监会证监发字（1998）193号、194号文批准，于1998年8月发行社会公众股8,000万股，并于同年11月11日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票代码000833。

截止2018年6月30日，股本为66,840.1851万股，公司注册资本为人民币66,840.1851万元，本公司法人营业执照统一社会信用代码：91450800198227509B。

本公司注册地址：广西贵港市幸福路100号。

本公司总部办公地址：广西贵港市幸福路100号。

1、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司所属行业分别为机制糖行业、零售业和化学矿开采行业。主要经营食糖的生产和销售；生活用纸、文化用纸和浆等纸制产品的生产和销售；硫铁矿的开采、加工和销售；硫酸、磷肥和铁矿粉的生产和销售；主要产品是糖、生活用纸、文化用纸、纸浆、硫精矿、-3MM矿、硫酸、磷肥、铁矿粉等。

2、 本公司的母公司和实际控制人

本公司母公司为广东省广业集团有限公司，实际控制人为广东省广业集团有限公司。

3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2018年8月28日经本公司董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并会计报表的范围的子公司包括广西纯点纸业有限公司、广州纯点纸业有限公司、广西贵港市安达物流有限公司、广东广业云硫矿业有限公司、广西创辉房地产开发有限公司和桂林永福顺兴制糖有限公司、云浮联发化工有限公司，本年度合并会计报表范围与上一年度相比，新增云浮联发化工有限公司1家公司。纳入合并范围的各公司基本情况，详见“第十节、八、合并范围的变更”、“第十节、九、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2018年6月30日起，未来12个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。多次交易分步取得同一控制下被投资单位股权并最终形成企业合并，不属于一揽子交易的，本公司将在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定合并成本。合并成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股

权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，暂不进行会计处理，至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益（被投资方重新计量设定收益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外）。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

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

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

(3) 多次交易事项是否属于“一揽子交易”的判断原则

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

对于购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时的折算方法

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

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

10、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

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

(3) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A、与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

①金融工具存在活跃市场的

金融工具存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。活跃市场中的报价是指于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。报价按照以下原则确定：

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

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

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见“第十节、五、11、应收款项”。

③可供出售金融资产

A、按照公允价值计量的可供出售金融资产

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

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回的本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回。可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具投资的减值损失转回计入当期损益。

B、按照成本计量的可供出售金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，不予转回。

(6) 金融资产转移

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

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

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

确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 衍生工具和嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此之外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------------------|----------|
| 组合 1：以账龄作为风险特征的组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：款项性质组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00% | 1.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |

| | | |
|-------|--------|--------|
| 5 年以上 | 80.00% | 80.00% |
|-------|--------|--------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------------|----------|-----------|
| 组合 2：款项性质组合 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等；周转材料主要指低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(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按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

14、长期股权投资

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

(1) 控制、重大影响的判断标准

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

重大影响的判断标准：本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共

同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。本公司与其他参与方共同控制的被投资单位是本公司的合营企业，共同控制是指任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

(2) 长期股权投资的投资成本确定

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

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(5) 长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，首先

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

（2）投资性房地产初始计量

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

（3）投资性房地产的后续计量

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

（4）投资性房地产的转换

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

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

在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

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

16、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

(3) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备、其他设备。

(4) 固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40 | 5.00 | 9.50-2.38 |
| 机器设备 | 10-14 | 5.00 | 9.50-6.79 |
| 运输设备 | 4-8 | 5.00 | 23.75-11.88 |
| 电子及办公设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 其他设备 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19 |

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

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

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

(5) 固定资产后续支出的处理

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

17、在建工程

(1) 在建工程计价

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

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

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

②无形资产的计价方法

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

③无形资产的摊销方法和使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

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

D、在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

A、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；

B、公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品的收入确认

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

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

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

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

A、国内销售

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

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

据此确认收入；

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

B、出口销售

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

(2) 提供劳务的收入确认

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

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

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

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

(3) 让渡资产使用权收入确认

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

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

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

32、套期保值

本公司以库存商品白砂糖作为被套期项目，以白砂糖期货合约作为套期工具进行套期保值，以规避白砂糖价格变动造成的风险。

（1）套期保值业务确认的条件

①在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

（2）套期有效性的评价

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性，即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值或现金流量变动比率来确定套期有效性。当满足下列两个条件时，确认套期高度有效。

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期项目引起的公允价值或现金流量变动；

②套期的实际抵销结果在 80%-125% 的范围内。

（3）套期会计处理方法

套期工具以套期交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的套期工具确认为其他流动资产，公允价值为负数的套期工具确认为其他流动负债。套期工具满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失和套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额中较低者确定。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

③原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

（4）终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一的，本公司将终止运用公允价值套期会计：

①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

②套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

③该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

④公司撤销了对套期关系的指定。

33、专项储备-安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，应当计入“生产成本”，同时记入专项储备科目。按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的要求，公司生产的硫精矿、-3MM矿等矿石产品按原矿开采量和非金属露天矿山每吨2元标准提取，生产的尾矿按入库尾矿量和三等及三等以上尾矿库每吨1元标准提取，公司生产的硫酸以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

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

资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

期末对安全费用的提取和使用进行总体平衡。（1）如果“专项储备”的月末余额是贷方余额，不做账务处理。但如果“专项储备”的贷方余额超过本企业上年度营业收入的1.5%时，按财企【2012】16号文件有关规定执行。（2）如果“专项储备”的月末余额是借方余额，应当将借方余额调平。借：生产成本，贷：专项储备。

34、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

35、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

36、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

37、其他重要的会计政策和会计估计

无。

38、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

39、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|--|
| 增值税 | 当期销项税额－当期进项税额 | 17%、16%、11%、10%、13%、6% |
| 消费税 | 按酒精销售额计提 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 25%、15% |
| 营业税 | 按应税收入计提 | 5%、3% |
| 教育费附加 | 按应缴流转税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税计缴 | 2% |
| 资源税 | 硫铁矿原矿开采量 | 1元/吨/2016年7月1日起，硫铁矿资源税的计征方式由从量计征改为从价计征，税率为2% |
| 价格调节基金 | 硫铁矿销售额 | 1.5% ,2016年2月1日起停征 |
| 矿产资源补偿费 | 矿产品销售收入×补偿费率×开采回采率系数 | 补偿费率1.7%，开采回采率系数1，2016年7月1日起，补偿费率为0 |
| 环境保护税 | 污染物按污染当量数 | 1.8元-2.8元 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 广西粤桂广业控股股份有限公司 | 15% |
| 广西贵港市安达物流有限公司 | 25% |
| 广西纯点纸业有限公司 | 25% |
| 广州纯点纸业有限公司 | 25% |
| 广东广业云硫矿业有限公司 | 25% |
| 广西创辉房地产开发有限公司 | 25% |

| | |
|--------------|-----|
| 桂林永福顺兴制糖有限公司 | 25% |
| 云浮市联发化工有限公司 | 25% |

2、税收优惠

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

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

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 22,718.31 | 17,690.84 |
| 银行存款 | 794,330,990.49 | 817,986,236.62 |
| 其他货币资金 | 1,814.13 | 5,201,133.87 |
| 合计 | 794,355,522.93 | 823,205,061.33 |

其他说明

(1) 其他货币资金中信用金保证金存款1,814.13元, 使用无限制。

(2) 期末, 本公司不存在质押、冻结有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其他说明: 无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 264,468,493.25 | 265,057,356.31 |
| 商业承兑票据 | 111,956.54 | 889,816.62 |
| 合计 | 264,580,449.79 | 265,947,172.93 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 516,794,953.62 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 516,794,953.62 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 35,803,310.43 | 99.33% | 1,937,620.51 | 5.41% | 33,865,689.92 | 40,584,256.93 | 100.00% | 1,562,648.92 | 3.85% | 39,021,608.01 |
| 单项金额不重大但 | 240,347. | 0.67% | 240,347. | 100.00% | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 66 | | 66 | | | | | | | |
| 合计 | 36,043,658.09 | 100.00% | 2,177,968.17 | 6.04% | 33,865,689.92 | 40,584,256.93 | 100.00% | 1,562,648.92 | 3.85% | 39,021,608.01 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 25,688,494.53 | 256,884.97 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 25,688,494.53 | 256,884.97 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 4,067,190.09 | 406,719.01 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 5,743,678.72 | 1,148,735.75 | 20.00% |
| 3 年以上 | 303,947.09 | 125,280.78 | 41.22% |
| 3 至 4 年 | 143,514.74 | 43,054.42 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 153,731.75 | 76,865.88 | 50.00% |
| 5 年以上 | 6,700.60 | 5,360.48 | 80.00% |
| 合计 | 35,803,310.43 | 1,937,620.51 | 5.41% |

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：

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|----------|------------|------------|----------|---|
| 应收商品销售货款 | 240,347.66 | 240,347.66 | 100.00 | 本公司全资子公司广西纯点与该客户在买卖合同纠纷中胜诉，但该客户无可供执行财产，预计该货款难以收回。 |

(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 615,319.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 计提的坏账准备 |
|----------------|----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--------------|
| 广东湛化集团有限公司 | 本公司实际控制人控制的子公司 | 12,041,410.17 | 1年内 | 33.41 | 120,414.10 |
| 湖北京襄化工有限公司 | 非关联方 | 4,722,888.14 | 1至2年4,432,047.85元， 2至3年290,840.29元 | 13.10 | 944,577.63 |
| 云浮市宝利硫酸有限责任公司 | 非关联方 | 3,803,583.87 | 1年内 | 10.55 | 38,035.84 |
| 韶关市曲江昆仑山矿业有限公司 | 非关联方 | 3,570,204.24 | 1-2年 | 9.91 | 357,020.42 |
| 云浮市创东化工有限公司 | 非关联方 | 2,656,941.89 | 1年内 | 7.37 | 26,569.42 |
| 合计 | -- | 26,795,028.31 | | 74.34 | 1,486,617.41 |

(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 | 13,821,188.75 | 99.32% | 24,970,287.78 | 99.05% |
| 1至2年 | 89,069.85 | 0.64% | 235,630.73 | 0.93% |
| 2至3年 | 3,002.00 | 0.02% | 3,002.00 | 0.01% |
| 3年以上 | 2,500.00 | 0.02% | 2,500.00 | 0.01% |
| 合计 | 13,915,760.60 | -- | 25,211,420.51 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | 与本公司关系 | 预付时间 | 未结算原因 |
|---------------------|---------------|--------------------|--------|-------|-------|
| | 金额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | | | |
| 广东三茂铁路股份有限公司 | 7,017,758.28 | 50.43 | 非关联方 | 1 年以内 | 预付运输费 |
| 广西港恒物流配送有限责任公司 | 1,681,523.27 | 12.08 | 非关联方 | 1 年以内 | 预付运费 |
| 中国石化销售有限公司广西贵港石油分公司 | 996,141.61 | 7.16 | 非关联方 | 1 年以内 | 预付石油款 |
| 广西电网公司贵港供电局 | 921,128.29 | 6.62 | 非关联方 | 1 年以内 | 预付电费 |
| 广东雄峰特殊钢有限公司 | 495,565.90 | 3.56 | 非关联方 | 1 年以内 | 预付钢棒款 |
| 合计 | 11,112,117.35 | 79.85 | | | |

其他说明：无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无。

(2) 重要逾期利息

其他说明：无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

其他说明：无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|------------------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,159,889.49 | 88.67% | 328,939.05 | 4.03% | 7,830,950.44 | 12,999,697.94 | 91.81% | 341,827.41 | 2.63% | 12,657,870.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,042,804.67 | 11.33% | 1,042,804.67 | 100.00% | 0.00 | 1,159,853.81 | 8.19% | 1,159,853.81 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 9,202,694.16 | 100.00% | 1,371,743.72 | 14.91% | 7,830,950.44 | 14,159,551.75 | 100.00% | 1,501,681.22 | 10.61% | 12,657,870.53 |

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

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 | 6,596,663.67 | 65,980.60 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 6,596,663.67 | 65,980.60 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 956,932.80 | 95,693.28 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 513,360.00 | 102,672.00 | 20.00% |
| 3 年以上 | 92,933.02 | 64,593.17 | 69.51% |
| 3 至 4 年 | 19,506.50 | 5,851.95 | 30.00% |
| 5 年以上 | 73,426.52 | 58,741.22 | 80.00% |
| 合计 | 8,159,889.49 | 328,939.05 | 4.03% |

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-------------|------------|------------|----------|-----------------------------|
| 应收蔗农蔗种及肥料款1 | 807,314.17 | 807,314.17 | 100.00 | 蔗农及其相关保证人无可供执行财产，预计该款项难以收回。 |
| 应收蔗农蔗种及肥料款2 | 107,490.50 | 107,490.50 | 100.00 | 无法找到当时的蔗农，预计该款项难以收回。 |

| | | | | |
|---------|--------------|--------------|--------|---------------------------------------|
| 应收公司往来款 | 128,000.00 | 128,000.00 | 100.00 | 账龄4年以上，无法联系该公司人员，预计该款项难以收回，现全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 1,042,804.67 | 1,042,804.67 | 100.00 | |

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 129,937.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

无。(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|---------------|
| 职工借支 | 5,811,523.61 | 6,008,115.68 |
| 押金 | 48,178.22 | 116,578.23 |
| 往来款项 | 2,479,054.20 | 5,587,232.26 |
| 蔗农定金 | 817,347.83 | 2,438,815.01 |
| 其他 | 46,590.30 | 8,810.57 |
| 合计 | 9,202,694.16 | 14,159,551.75 |

(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 |
|------|-------|--------------|--|------------------|------------|
| 第一名 | 往来款 | 2,717,190.05 | 1 年以内 | 29.53% | 27,171.90 |
| 第二名 | 往来款 | 1,600,000.00 | 1 年内 800,000.00 元， 1-2 年 800,000.00 元 | 17.39% | 88,000.00 |
| 第三名 | 往来款 | 1,024,916.48 | 1 年以内 | 11.14% | 10,249.16 |
| 第四名 | 蔗农定金 | 807,314.17 | 2-3 年 60,000.00 元，3-4 年 53,562.00 元，4-5 年 339,994.76，5 年以上 470,806.55 元 | 8.77% | 807,314.17 |
| 第五名 | 往来款 | 687,543.00 | 1 年以内 | 7.47% | 6,875.43 |
| 合计 | -- | 6,836,963.70 | -- | 74.30% | 939,610.66 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 132,526,404.90 | 12,034,020.10 | 120,492,384.80 | 99,324,129.56 | 11,691,546.48 | 87,632,583.08 |
| 在产品 | 5,779,819.57 | 1,610,539.61 | 4,169,279.96 | 14,654,583.23 | 1,133,306.35 | 13,521,276.88 |
| 库存商品 | 315,343,625.70 | 4,762,995.64 | 310,580,630.06 | 164,392,597.28 | 5,851,531.58 | 158,541,065.70 |
| 周转材料 | 3,977,118.17 | | 3,977,118.17 | 5,155,766.58 | | 5,155,766.58 |
| 发出商品 | 8,359,669.10 | | 8,359,669.10 | 9,410,294.41 | | 9,410,294.41 |
| 开发支出 | 19,995,706.67 | | 19,995,706.67 | 19,364,121.83 | | 19,364,121.83 |
| 合计 | 485,982,344.11 | 18,407,555.35 | 467,574,788.76 | 312,301,492.89 | 18,676,384.41 | 293,625,108.48 |

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 | 11,691,546.48 | 342,473.62 | | | | 12,034,020.10 |
| 在产品 | 1,133,306.35 | 477,233.26 | | | | 1,610,539.61 |
| 库存商品 | 5,851,531.58 | 836,661.62 | | 1,925,197.56 | | 4,762,995.64 |
| 合计 | 18,676,384.41 | 1,656,368.50 | | 1,925,197.56 | | 18,407,555.35 |

计提存货跌价准备的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 存货成本与可变现净值孰低 | 无 | 无 |
| 库存商品 | 存货成本与可变现净值孰低 | 无 | 本期已销售 |
| 发出商品 | 存货成本与可变现净值孰低 | 无 | |
| 在产品 | 存货成本与可变现净值孰低 | 无 | 无 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：无。

11、持有待售的资产

其他说明：无。

12、一年内到期的非流动资产

其他说明：无。

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 银行理财产品 | 6,000,000.00 | |
| 留抵扣增值税进项税额 | 404,984.45 | 408,710.86 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 28,643,352.63 | 7,838,535.22 |
| 待认证增值税进项税额 | 5,712,145.95 | 10,760,956.41 |
| 预缴企业所得税 | 2,365.61 | 2,365.61 |
| 合计 | 40,762,848.64 | 19,010,568.10 |

其他说明：

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

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 7,720,000.00 | 5,170,000.00 | 2,550,000.00 | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 |
| 按成本计量的 | 7,720,000.00 | 5,170,000.00 | 2,550,000.00 | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 |
| 合计 | 7,720,000.00 | 5,170,000.00 | 2,550,000.00 | 7,320,000.00 | 5,170,000.00 | 2,150,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 中林发展股份有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 2.59% | |
| 贵港甘化股份有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 1.96% | |
| 广西玉林地区物资(集团)股份有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 0.00% | |
| 区食糖批发交易市场 | 70,000.00 | | | 70,000.00 | 70,000.00 | | | 70,000.00 | 2.00% | |
| 北京融汇中糖电子商务有限公司 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 4.78% | |
| 中糖世纪股份有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 1.39% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|------------|--|--------------|--------------|--|--|--------------|-------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 广西力和糖业储备有限公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 广西泛糖产品市场营销有限公司 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | | | | 2.00% | |
| 合计 | 7,320,000.00 | 400,000.00 | | 7,720,000.00 | 5,170,000.00 | | | 5,170,000.00 | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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 |
|------------|--------------|----------|--|--------------|
| 期初已计提减值余额 | 5,170,000.00 | | | 5,170,000.00 |
| 期末已计提减值余额 | 5,170,000.00 | | | 5,170,000.00 |

(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

其他说明：无。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无。

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明：无。

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

17、长期股权投资

其他说明：无。

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：无。

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 603,910,157.87 | 1,675,455,684.16 | 27,058,053.27 | 20,122,992.04 | 56,399,275.39 | 2,382,946,162.73 |
| 2.本期增加金额 | 1,654,315.64 | 8,866,923.30 | 711,552.12 | 1,077,642.58 | 342,768.75 | 12,653,202.39 |
| (1) 购置 | 656,408.27 | 5,782,071.34 | 711,552.12 | 410,975.89 | 342,768.75 | 7,903,776.37 |
| (2) 在建工程转入 | 997,907.37 | 3,084,851.96 | | 666,666.69 | | 4,749,426.02 |
| 3.本期减少 | 42,000.00 | 1,760,603.94 | 249,075.21 | 948,730.63 | 164,771.67 | 3,165,181.45 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | 42,000.00 | 1,333,243.77 | 249,075.21 | 948,730.63 | 164,771.67 | 2,737,821.28 |
| (2) 其 他减少 | | 427,360.17 | | | | 427,360.17 |
| 4.期末余额 | 605,522,473.51 | 1,682,562,003.52 | 27,520,530.18 | 20,251,903.99 | 56,577,272.47 | 2,392,434,183.67 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 254,289,604.99 | 1,185,903,772.06 | 17,901,689.13 | 18,835,695.03 | 49,321,329.50 | 1,526,252,090.71 |
| 2.本期增加 金额 | 11,098,766.91 | 35,414,648.36 | 945,909.81 | 193,802.51 | 1,104,378.91 | 48,757,506.50 |
| (1) 计提 | 11,098,766.91 | 35,414,648.36 | 945,909.81 | 193,802.51 | 1,104,378.91 | 48,757,506.50 |
| 3.本期减少 金额 | 27,167.10 | 673,974.18 | 147,010.84 | 901,294.10 | 92,718.46 | 1,842,164.68 |
| (1) 处置 或报废 | 27,167.10 | 673,974.18 | 147,010.84 | 901,294.10 | 92,718.46 | 1,842,164.68 |
| 4.期末余额 | 265,361,204.80 | 1,220,644,446.24 | 18,700,588.10 | 18,128,203.44 | 50,332,989.95 | 1,573,167,432.53 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 954,683.14 | 5,649,886.99 | 6,263.41 | | 84,857.75 | 6,695,691.29 |
| 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 | 954,683.14 | 5,649,886.99 | 6,263.41 | | 84,857.75 | 6,695,691.29 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 339,206,585.57 | 456,267,670.29 | 8,813,678.67 | 2,123,700.55 | 6,159,424.77 | 812,571,059.85 |
| 2.期初账面 价值 | 348,665,869.74 | 483,902,025.11 | 9,150,100.73 | 1,287,297.01 | 6,993,088.14 | 849,998,380.73 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|------------|------|------|
| 房屋及建筑物 | 2,366,536.38 | 1,411,853.24 | 954,683.14 | | 停止生产 |

| | | | | | |
|------|----------------|----------------|--------------|---------------|--|
| 机器设备 | 545,584,354.66 | 475,873,081.98 | 4,604,937.94 | 65,106,334.74 | |
| 运输设备 | 202,589.14 | 50,520.24 | | 152,068.90 | |
| 其他设备 | 16,323,979.01 | 14,682,720.12 | 72,450.00 | 1,568,808.89 | |
| 合计 | 564,477,459.19 | 492,018,175.58 | 5,632,071.08 | 66,827,212.53 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|---|
| 房屋建筑物 | 123,940,291.47 | 房屋由于未收集完备办理房产证所需的资料，所以暂未办理房产证；构筑物由于不满足办理房产证所需的条件，所以无法办理房产证。 |

其他说明

①根据本公司控股子公司永福顺兴与广西永福农村合作银行营业部签订的抵押担保合同，永福顺兴以自有房屋及建筑物、机器设备及土地使用权为2,500.00万元借款（贷款期间：2018年4月至2019年10月）提供抵押担保。截至2018年6月30日，抵押房屋及建筑物账面原值为13,648,870.89元，账面价值为10,863,177.44元，抵押机器设备账面原值为30,322,854.27元，账面价值为17,934,603.44元。

②本公司孙公司联发公司的动产（生产设备）在云浮市工商行政管理局进行抵押登记。登记日期 2009 年 7 月 2 日，被担保债权数额 15,000.00 万元，抵押权人中国工商银行股份有限公司云浮分行，履行债务的期限自 2009 年 7 月 14 日至 2015 年 6 月 5 日。2015 年 6 月 5 日本公司在云浮市工商行政管理局进行变更抵押登记，履行债务期限由 2009 年 7 月 2 日至 2015 年 6 月 5 日调整为 2015 年 6 月 5 日至 2018 年 6 月 4 日。截至 2018 年 6 月 30 日，银行借款已全部归还，但资产尚未解押，抵押资产账面价值 85,696,267.24 元。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 矿山山后废水处理(岗顶矿山废水处理站) | 19,202,497.30 | | 19,202,497.30 | 18,345,251.97 | | 18,345,251.97 |

| 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 |
| 电力变压器更新 | 118,878.80 | | 118,878.80 | 118,878.80 | | 118,878.80 |
| 100kt/a 湿法磷酸净化装置工程 | 3,186,833.74 | | 3,186,833.74 | 2,677,485.45 | | 2,677,485.45 |
| 203#颚式破碎机更新 | 64,118.82 | | 64,118.82 | 64,118.82 | | 64,118.82 |
| 云安绿色日化产业集聚区主供水管工程 | | | | 852,953.37 | | 852,953.37 |
| 磷肥生产氟气整治项目 | | | | 254,092.70 | | 254,092.70 |
| 云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目 | 2,950,821.99 | | 2,950,821.99 | 1,482,809.44 | | 1,482,809.44 |
| 岗顶废水处理站滤饼堆场改造项目 | 271,482.06 | | 271,482.06 | 271,482.06 | | 271,482.06 |
| 边坡合成孔径雷达监测预警系统项目 | 1,056,315.33 | | 1,056,315.33 | 183,209.41 | | 183,209.41 |
| 尾矿库在线检测系统更新改造 | | | | | | |
| 装矿车间新建班房工程 | 63,603.23 | | 63,603.23 | 63,603.23 | | 63,603.23 |
| 扩建焙烧渣堆场及渣场盖棚顶工程 | 1,737,707.13 | | 1,737,707.13 | 139,647.41 | | 139,647.41 |
| 硫酸装置主风机高压变频节能改造 | 292,161.33 | | 292,161.33 | 45,152.78 | | 45,152.78 |
| 大台排土场隐患整改工程 | | | | | | |
| 250 至 300 台阶矿山运输道路工程 | 483,317.99 | | 483,317.99 | | | |
| 尾砂降硫技改 | 1,557,018.74 | | 1,557,018.74 | | | |
| 大坑尾处理增量技改 | 1,528,205.64 | | 1,528,205.64 | | | |

| 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 |
| 破碎车间除尘设备技改 | 485,729.90 | | 485,729.90 | | | |
| 水电抄表收费智能化技改 | 51,724.13 | | 51,724.13 | | | |
| 主风机变频项目 | 1,106,533.74 | | 1,106,533.74 | 1,106,533.74 | | 1,106,533.74 |
| 小包装精制酸项目 | 955,308.69 | | 955,308.69 | 821,328.11 | | 821,328.11 |
| 炉前风机变频控制改造项目 | 269,821.36 | | 269,821.36 | 260,683.76 | | 260,683.76 |
| 柴油改天然气项目 | 713,514.71 | | 713,514.71 | | | |
| 初期雨水收集池和精制酸应急贮罐项目 | 371,863.85 | | 371,863.85 | | | |
| 转化预热器 | 192,233.01 | | 192,233.01 | | | |
| 制糖厂压榨除髓系统技改 | | | | | | |
| 粤桂热电循环糖厂技改项目 | 87,438,758.05 | | 87,438,758.05 | 29,198,192.78 | | 29,198,192.78 |
| 文化用纸厂 PM8 特种纸技改项目 | 1,229,602.97 | | 1,229,602.97 | 1,229,602.97 | | 1,229,602.97 |
| 热电厂锅炉脱硝技改项目 | | | | 1,206,120.55 | | 1,206,120.55 |
| 粤桂热电循环基础建设工程项目 | 16,111,938.90 | | 16,111,938.90 | 9,041,408.14 | | 9,041,408.14 |
| 粤桂热电循环制浆项目 | 2,143,658.24 | | 2,143,658.24 | 1,887,054.31 | | 1,887,054.31 |
| 粤桂热电循环特种纸项目 | 959,800.60 | | 959,800.60 | 623,135.23 | | 623,135.23 |
| 粤桂热电循环生活纸项目 | 265,323.31 | | 265,323.31 | 265,323.31 | | 265,323.31 |
| 制糖厂膜法澄清技改项目 | 654,823.50 | | 654,823.50 | 600,690.10 | | 600,690.10 |
| 热电厂布袋除尘器烟道技改项目 | | | | 242,832.53 | | 242,832.53 |
| 热电厂 2#炉技改 | | | | 103,485.51 | | 103,485.51 |

| 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 |
| 项目 | | | | | | |
| 生活用纸二厂加湿器技改项目 | 31,725.58 | | 31,725.58 | 24,467.98 | | 24,467.98 |
| 生活用纸二厂湿浆流程技改项目 | 379,743.38 | | 379,743.38 | 206,819.97 | | 206,819.97 |
| 2#汽轮发电机励磁机技改项目 | | | | 202,307.69 | | 202,307.69 |
| 轻机厂蔗髓纤维回收机技改项目 | | | | 288,703.19 | | 288,703.19 |
| 热电厂锅炉脱硝回烟系统增加盲板阀改造项目 | | | | 145,683.76 | | 145,683.76 |
| 生活用纸一厂高浓磨打浆技改项目 | 546,616.37 | | 546,616.37 | | | |
| 制糖厂备料场栈桥修复加固技改项目 | 30,280.74 | | 30,280.74 | | | |
| 4#锅炉掺烧沼气改造项目 | 8,699.99 | | 8,699.99 | | | |
| 氧化沟微孔曝气盘技改项目 | 67,147.15 | | 67,147.15 | | | |
| 无元素氯漂白技改项目 | 3,123.34 | | 3,123.34 | | | |
| 合计 | 146,530,933.61 | | 146,530,933.61 | 71,953,059.07 | | 71,953,059.07 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|---------------|---------------|------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 矿山山后废水处理(岗顶矿山废水处 | 28,762,400.00 | 18,345,251.97 | 857,245.33 | | | 19,202,497.30 | 66.76% | 66.76% | | | | 自筹 |

| 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 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 理站) | | | | | | | | | | | | |
| 电力变压器更新 | 750,000.00 | 118,878.80 | | | | 118,878.80 | 15.85% | 15.85% | | | | 自筹 |
| 100kt/a 湿法磷酸净化装置工程 | 725,300.00 | 2,677,485.45 | 509,348.29 | | | 3,186,833.74 | 0.44% | 0.44% | | | | 自筹 |
| 203#颚式破碎机更新 | 4,000,000.00 | 64,118.82 | | | | 64,118.82 | 1.60% | 1.60% | | | | 自筹 |
| 云安绿色日化产业集聚区主供水管工程 | 2,290,000.00 | 852,953.37 | 21,564.28 | 874,517.65 | | | 38.19% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 磷肥生产氟气整治项目 | 585,200.00 | 254,092.70 | 123,389.72 | 377,482.42 | | | 64.50% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 云安绿色日化产业集聚区供热蒸汽管道改造项目 | 6,100,000.00 | 1,482,809.44 | 1,468,012.55 | | | 2,950,821.99 | 48.37% | 48.37% | | | | 自筹 |
| 岗顶废水处理站滤饼堆场改造项目 | 984,000.00 | 271,482.06 | | | | 271,482.06 | 27.59% | 27.59% | | | | 自筹 |
| 边坡合成孔径雷达监测预警 | 2,100,000.00 | 183,209.41 | 873,105.92 | | | 1,056,315.33 | 50.30% | 50.30% | | | | 自筹 |

| 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 |
|----------------------|---------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 系统项目 | | | | | | | | | | | | |
| 尾矿库在线检测系统更新改造 | 780,000.00 | | 666,666.69 | 666,666.69 | | | 85.47% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 装矿车间新建班房工程 | 130,000.00 | 63,603.23 | | | | 63,603.23 | 48.93% | 48.93% | | | | 自筹 |
| 扩建焙烧渣堆场及渣场盖棚顶工程 | 4,020,000.00 | 139,647.41 | 1,598,059.72 | | | 1,737,707.13 | 43.23% | 43.23% | | | | 自筹 |
| 硫酸装置主风机高压变频节能改造 | 420,000.00 | 45,152.78 | 247,008.55 | | | 292,161.33 | 69.56% | 69.56% | | | | 自筹 |
| 大台排土场隐患整改工程 | 8,100,000.00 | | 599,412.55 | | 599,412.55 | | 7.40% | 18.61% | | | | 自筹 |
| 250 至 300 台阶矿山运输道路工程 | 4,557,980.44 | | 483,317.99 | | | 483,317.99 | 10.60% | 10.60% | | | | 自筹 |
| 尾砂降硫技改 | 10,000,000.00 | | 1,557,018.74 | | | 1,557,018.74 | 15.57% | 15.57% | | | | 自筹 |
| 大坑尾处理增量技改 | 3,000,000.00 | | 1,528,205.64 | | | 1,528,205.64 | 50.94% | 50.94% | | | | 自筹 |
| 破碎车间除尘 | 500,000.00 | | 485,729.90 | | | 485,729.90 | 97.15% | 97.15% | | | | 自筹 |

| 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 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 设备技改 | | | | | | | | | | | | |
| 水电抄表收费智能化技改 | 1,000,000.00 | | 51,724.13 | | | 51,724.13 | 5.17% | 5.17% | | | | 自筹 |
| 主风机变频项目 | 1,800,000.00 | 1,106,533.74 | | | | 1,106,533.74 | 61.47% | 61.47% | | | | 自筹 |
| 小包装精制酸项目 | 800,000.00 | 821,328.11 | 133,980.58 | | | 955,308.69 | 119.41% | 90.00% | | | | 自筹 |
| 炉前风机变频控制改造项目 | 450,000.00 | 260,683.76 | 9,137.60 | | | 269,821.36 | 59.96% | 59.96% | | | | 自筹 |
| 柴油改天然气项目 | 800,000.00 | | 713,514.71 | | | 713,514.71 | 89.19% | 89.19% | | | | 自筹 |
| 初期雨水收集池和精制酸应急贮罐项目 | 380,000.00 | | 371,863.85 | | | 371,863.85 | 97.86% | 97.86% | | | | 自筹 |
| 转化预热器 | 900,000.00 | | 192,233.01 | | | 192,233.01 | 21.36% | 21.36% | | | | 自筹 |
| 粤桂热电循环糖厂技改项目 | 753,692,000.00 | 29,198,192.78 | 58,240,565.27 | | | 87,438,758.05 | 11.60% | 60.00% | | | | 自筹 |
| 文化用纸厂PM8特种纸技改项目 | 2,068,000.00 | 1,229,602.97 | | | | 1,229,602.97 | 59.46% | 59.46% | | | | 自筹 |
| 热电厂 | 3,858,400.00 | 1,206,120.00 | 615,495.00 | 1,821,610.00 | | | 47.21% | 100.00% | | | | 自筹 |

| 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 |
|----------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 锅炉脱硝技改项目 | 0.00 | 0.55 | 73 | 6.28 | | | | | | | | |
| 粤桂热电循环基础建设工程项目 | 198,200,000.00 | 9,041,408.14 | 7,070,530.76 | | | 16,111,938.90 | 8.13% | 40.00% | | | | 自筹 |
| 粤桂热电循环制浆项目 | 504,931,300.00 | 1,887,054.31 | 256,603.93 | | | 2,143,658.24 | 0.42% | 10.00% | | | | 自筹 |
| 粤桂热电循环特种纸项目 | 247,991,300.00 | 623,135.23 | 336,665.37 | | | 959,800.60 | 0.39% | 5.00% | | | | 自筹 |
| 粤桂热电循环生活纸项目 | 258,078,200.00 | 265,323.31 | | | | 265,323.31 | 0.10% | 5.00% | | | | 自筹 |
| 制糖厂膜法澄清技改项目 | 20,328,300.00 | 600,690.10 | 54,133.40 | | | 654,823.50 | 3.22% | 3.22% | | | | 自筹 |
| 热电厂布袋除尘器烟道技改项目 | 290,000.00 | 242,832.53 | -35,000.00 | 207,832.53 | | | 71.67% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 热电厂2#炉技改项目 | 152,000.00 | 103,485.51 | 50,071.20 | 153,556.71 | | | 101.02% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 生活用纸二厂加湿器技改项目 | 194,000.00 | 24,467.98 | 7,257.60 | | | 31,725.58 | 16.35% | 16.35% | | | | 自筹 |

| 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 |
|----------------------|--------------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 生活用纸二厂湿浆流程技改项目 | 450,000.00 | 206,819.97 | 172,923.41 | | | 379,743.38 | 84.39% | 84.39% | | | | 自筹 |
| 2#汽轮发电机励磁机技改项目 | 323,100.00 | 202,307.69 | | 202,307.69 | | | 62.61% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 轻机厂蔗髓纤维回收机技改项目 | 255,000.00 | 288,703.19 | 2,142.84 | 290,846.03 | | | 114.06% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 热电厂锅炉脱硝回烟系统增加盲板阀改造项目 | 125,000.00 | 145,683.76 | 8,916.26 | 154,600.02 | | | 123.68% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 生活用纸一厂高浓磨打浆技改项目 | 1,700,000.00 | | 546,616.37 | | | 546,616.37 | 32.15% | 32.15% | | | | 自筹 |
| 制糖厂备料场栈桥修复加固技改项目 | 506,000.00 | | 30,280.74 | | | 30,280.74 | 5.98% | 5.98% | | | | 自筹 |
| 4#锅炉掺烧沼气改造项目 | 26,100.00 | | 8,699.99 | | | 8,699.99 | 33.33% | 33.33% | | | | 自筹 |
| 氧化沟 | 113,700.00 | | 67,147.1 | | | 67,147.1 | 59.06% | 59.06% | | | | 自筹 |

| 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 |
|------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 微孔曝气盘技改项目 | 00 | | 5 | | | 5 | | | | | | |
| 无元素氯漂白技改项目 | 18,880,000.00 | | 3,123.34 | | | 3,123.34 | 0.02% | 0.02% | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,820,671,980.44 | 71,953,059.07 | 79,926,713.11 | 4,749,426.02 | 599,412.55 | 146,530,933.61 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明

本期末在建工程未出现可变现净值低于账面成本的情形，因此未计提减值准备。

21、工程物资

其他说明：无。

22、固定资产清理

其他说明：无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 蔗区开发管理权 | 商标权 | 采矿权 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|---------------|-----------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 914,675,776.62 | | | 2,043,331.90 | 61,443,706.80 | 2,053.68 | 249,599,699.51 | 1,227,764,568.51 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | 35,941.89 | | 35,941.89 |
| (1) 购置 | | | | | | 35,941.89 | | 35,941.89 |
| (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 | 914,675,776.62 | | | 2,043,331.90 | 61,443,706.80 | 37,995.57 | 249,599,699.51 | 1,227,800,510.40 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 120,958,744.47 | | | 1,178,264.70 | 999,649.59 | 125.74 | 59,497,602.68 | 182,634,387.18 |
| 2.本期增加金额 | 14,090,443.89 | | | 52,995.66 | 1,552,085.16 | 661.75 | 4,353,483.12 | 20,049,669.58 |
| (1) 计提 | 14,090,443.89 | | | 52,995.66 | 1,552,085.16 | 661.75 | 4,353,483.12 | 20,049,669.58 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 135,049,188.36 | | | 1,231,260.36 | 2,551,734.75 | 787.49 | 63,851,085.80 | 202,684,056.76 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 蔗区开发管理权 | 商标权 | 采矿权 | 合计 |
|----------|----------------|-----|-------|------------|---------------|-----------|----------------|------------------|
| 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 | 779,626,588.26 | | | 812,071.54 | 58,891,972.05 | 37,208.08 | 185,748,613.71 | 1,025,116,453.64 |
| 2.期初账面价值 | 793,717,032.15 | | | 865,067.20 | 60,444,057.21 | 1,927.94 | 190,102,096.83 | 1,045,130,181.33 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况
无。

其他说明：

①根据本公司控股子公司永福顺兴与广西永福农村合作银行营业部签订的抵押担保合同，永福顺兴以自有房屋及建筑物、机器设备及土地使用权为2,500.00万元借款（贷款期间：2018年4月至2019年10月）提供抵押担保。截至2018年6月30日，抵押土地使用权账面原值为1,960,018.66元，账面价值为1,420,684.98元。

②本公司孙公司联发公司无形资产账面价值10,746,051.75元，为一宗工业用地土地使用权，已抵押给中国工商银行股份有限公司云浮分行，他项权利证书号为云县府他项（2014）第000221号，抵押金额 15,000.00 万元，抵押自 2014 年 7 月 15 日至 2019 年 7 月 14 日。截至2018年6月30日，银行借款已全部归还，但资产尚未解押，抵押资产账面价值10,746,051.75元。

26、开发支出

其他说明：无。

27、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 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|------|------|------|------|
| | | | | |

| 项 | | | | | |
|--------------|--------------|------|--|------|--------------|
| 桂林永福顺兴制糖有限公司 | 5,109,495.46 | | | | 5,109,495.46 |
| 合计 | 5,109,495.46 | 0.00 | | 0.00 | 5,109,495.46 |

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：无。

其他说明：无。

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 厂容厂貌翻新 | 68,643.76 | | 68,643.76 | | 0.00 |
| 深圳写字楼 | 2,089,969.05 | | 41,799.40 | | 2,048,169.65 |
| 装修费 | 246,966.28 | | 100,207.97 | | 146,758.31 |
| 良种甘蔗种植扶持项目 | 13,208,911.01 | | 6,139,714.59 | | 7,069,196.42 |
| 搬迁费 | 8,766,997.03 | | 1,461,166.20 | | 7,305,830.83 |
| 合计 | 24,381,487.13 | | 7,811,531.92 | | 16,569,955.21 |

其他说明：无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,621,233.79 | 4,178,526.26 | 21,399,364.04 | 3,845,245.79 |
| 内部交易未实现利润 | 3,569,883.73 | 535,482.56 | 3,708,446.33 | 556,266.95 |
| 可抵扣亏损 | 240,335,624.57 | 36,071,821.01 | 240,758,037.62 | 36,144,794.91 |
| 预提性质的其他应付款 & 应付账款 | 661,783.09 | 99,267.46 | 584,185.14 | 87,627.77 |
| 税款抵减 | 2,655,019.70 | 265,501.97 | 2,655,019.70 | 265,501.97 |
| 安全生产费 | 1,476,694.85 | 369,173.72 | 1,476,694.85 | 369,173.72 |
| 搬迁费 | 4,793,843.25 | 1,198,460.81 | 4,793,843.25 | 1,198,460.81 |

| | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 同一控制企业合并资产评估增值 | 40,325,699.20 | 10,081,424.80 | 42,437,936.04 | 10,609,484.01 |
| 合计 | 317,439,782.18 | 52,799,658.59 | 317,813,526.97 | 53,076,555.93 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 52,799,658.59 | | 53,076,555.93 |

(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 | 671,647.72 | 671,647.72 |
| 可抵扣亏损 | 130,389,431.82 | 130,340,487.77 |
| 固定资产减值 | 6,695,691.29 | 6,695,691.29 |
| 可供出售金融资产减值 | 5,170,000.00 | 5,170,000.00 |
| 应税局规定，留待以后年度税前扣除已支付福利费 | 9,633,544.01 | 9,081,944.88 |
| 合计 | 152,560,314.84 | 151,959,771.66 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 | 412,531.50 | 412,531.50 | |
| 2020 | 32,816,472.76 | 32,816,472.76 | |
| 2021 | 60,870,157.28 | 60,870,157.28 | |
| 2022 | 36,241,326.23 | 36,241,326.23 | |
| 2023 年 | 48,944.05 | | |
| 合计 | 130,389,431.82 | 130,340,487.77 | -- |

其他说明：无。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 预付工程和设备款 | 27,096,339.60 | 26,521,880.00 |
| 矿山自然生态环境治理恢复保证金 | 3,254,248.00 | 1,712,000.00 |
| 合计 | 30,350,587.60 | 28,233,880.00 |

其他说明：

注：矿山自然生态环境治理恢复保证金系本公司的子公司云硫矿业根据《广东省矿山自然生态环境治理恢复保证金管理办法》的规定于2009年、2011年存放在云浮市国土资源局（云浮基金管理中心）的矿山自然生态环境治理恢复保证金。根据《广东省矿山自然生态环境治理恢复保证金管理办法》的规定，上述保证金需待矿山自然生态环境治理恢复工程验收合格后方可支取，云硫矿业本年度后6个月未有矿山自然生态环境治理恢复工程计划。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 330,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 合计 | 330,000,000.00 | 160,000,000.00 |

短期借款分类的说明：无。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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：

其他说明：无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

其他说明：无。

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 54,922,797.51 | 137,813,854.28 |
| 1—2 年 | 721,840.91 | 2,687,537.94 |
| 2—3 年 | 946,863.86 | 1,781,565.26 |
| 3 年以上 | 6,090,646.63 | 8,858,897.34 |
| 合计 | 62,682,148.91 | 151,141,854.82 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：无。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 货款 | 62,759,958.15 | 32,247,830.41 |
| 预收租金 | | 196,317.50 |
| 合计 | 62,759,958.15 | 32,444,147.91 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：无。

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 33,109,907.77 | 175,906,737.00 | 179,920,433.34 | 29,096,211.43 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,178,067.22 | 17,563,575.58 | 18,171,292.34 | 2,570,350.46 |
| 三、辞退福利 | 242,551.01 | 2,784,112.03 | 3,016,663.04 | 10,000.00 |
| 合计 | 36,530,526.00 | 196,254,424.61 | 201,108,388.72 | 31,676,561.89 |

(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 | 22,493,065.38 | 143,332,033.17 | 147,618,716.57 | 18,206,381.98 |
| 2、职工福利费 | | 1,715,081.41 | 1,715,081.41 | |
| 3、社会保险费 | 664,507.35 | 10,422,037.88 | 10,402,915.04 | 683,630.19 |
| 其中：医疗保险费 | 212,156.12 | 7,833,721.74 | 7,845,125.54 | 200,752.32 |
| 工伤保险费 | 180,056.48 | 1,603,427.93 | 1,582,711.45 | 200,772.96 |
| 生育保险费 | 272,294.75 | 984,888.21 | 975,078.05 | 282,104.91 |
| 4、住房公积金 | 822,670.77 | 11,696,734.50 | 11,214,113.00 | 1,305,292.27 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,934,268.40 | 4,856,850.04 | 4,398,710.43 | 8,392,408.01 |
| 8、外包劳务费 | 1,195,395.87 | 3,884,000.00 | 4,570,896.89 | 508,498.98 |
| 合计 | 33,109,907.77 | 175,906,737.00 | 179,920,433.34 | 29,096,211.43 |

(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 | 2,911,676.41 | 16,727,454.74 | 17,345,278.26 | 2,293,852.89 |
| 2、失业保险费 | 266,390.81 | 836,120.84 | 826,014.08 | 276,497.57 |
| 合计 | 3,178,067.22 | 17,563,575.58 | 18,171,292.34 | 2,570,350.46 |

其他说明：

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 辞退福利 | 242,551.01 | 2,784,112.03 | 3,016,663.04 | 10,000.00 |
| 合计 | 242,551.01 | 2,784,112.03 | 3,016,663.04 | 10,000.00 |

注：本公司本年度因解除劳动关系所提供一次性补偿款为2,784,112.03元，期末应付未付金额为10,000元。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,386,228.61 | 17,796,416.50 |
| 企业所得税 | 16,148,543.69 | 16,327,401.97 |
| 个人所得税 | 445,091.11 | 905,388.78 |
| 城市维护建设税 | 830,572.51 | 1,204,555.61 |
| 教育费附加 | 355,959.66 | 516,238.11 |
| 地方教育费附加 | 237,306.44 | 344,158.74 |
| 水利建设基金、堤围费 | 18,419.24 | 124,162.06 |
| 印花税 | 209,733.35 | 236,883.01 |
| 残疾人就业保障金 | 208,258.00 | 233,062.03 |
| 房产税 | 1,131,094.90 | 519,264.64 |
| 水资源税 | 599,054.80 | 736,870.78 |
| 资源费 | 1,150,001.38 | 1,146,598.00 |
| 土地使用税 | 266,810.29 | 468,590.39 |
| 代扣代缴税费 | 14,175.76 | 14,175.76 |
| 环境保护税 | 487,227.48 | |
| 合计 | 34,488,477.22 | 40,573,766.38 |

其他说明：无。

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 29,687.47 | 32,986.10 |
| 短期借款应付利息 | 193,443.06 | 212,666.67 |
| 合计 | 223,130.53 | 245,652.77 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：无。

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 36,058,809.12 | 2,638,716.57 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 36,058,809.12 | 2,638,716.57 |
|----|---------------|--------------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利为 2,638,716.57 元，主要原因是股东尚未领取。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 往来单位款 | 161,762,080.55 | 158,755,803.58 |
| 应付个人款 | 1,375,767.71 | 2,245,648.00 |
| 押金 | 4,609,818.89 | 3,494,939.46 |
| 其他 | 27,501,384.88 | 3,101,942.59 |
| 农务 | 5,539,876.59 | 3,429,728.00 |
| 合计 | 200,788,928.62 | 171,028,061.63 |

(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 |
|-------------|--------------|--|
| 贵港市水利电力局 | 2,680,000.00 | 2004 年贵港市水利电力局承担本公司的蔗区水利灌溉工程，因其未能按照被本公司的要求提供齐全完整的工程验收清单及发生的相关费用明细，故未能与其办理结算。 |
| 乐昌市坪石运销有限公司 | 1,000,000.00 | 供应商未能履行合同提供煤块，扣押履约保证金 |
| 合计 | 3,680,000.00 | -- |

其他说明：无。

42、持有待售的负债

其他说明：无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

| | | |
|------------|--|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 70,000,000.00 |
| 合计 | | 70,000,000.00 |

其他说明：无。

44、其他流动负债

其他说明：无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 25,000,000.00 | |
| 合计 | 25,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

公司控股子公司桂林永福顺兴制糖有限公司向广西永福农村合作银行贷款2,500万元，执行年利率4.75%，于2018年4月22/26日到期，桂林永福顺兴制糖有限公司于2018年4月23/27日已办理展期，展期期限自2018年4月23/27日起至2019年10月22/26日。

46、应付债券

(1) 应付债券

无。

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

无。

(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

无。

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无。

其他说明：无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 采矿权 | 36,606,430.84 | 36,606,430.84 |
| 计提“三类”人员费用 | 63,093,574.55 | 61,629,830.99 |
| 合计 | 99,700,005.39 | 98,236,261.83 |

其他说明：

注1：剩余采矿权36,606,430.84元未支付。

注2：计提“三类”人员费用，是本公司子公司云硫矿业依据《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号文）及国资委批复，从未分配利润中计提了2014年5月31日之后的离退休、内退人员和在职人员的统筹外福利，分五期支付，利息按照5年期银行贷款利率计算。本期共计提利息1,463,743.56元，计提的利息尚未支付。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 283,113.25 | 322,466.35 |
| 二、辞退福利 | 1,271,348.94 | 1,538,589.88 |
| 三、其他长期福利 | 7,423,753.77 | 7,423,753.77 |
| 四、非货币性福利 | 21,963,270.79 | 21,963,270.79 |
| 合计 | 30,941,486.75 | 31,248,080.79 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无。

计划资产：

无。设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 一、期初余额 | 322,466.35 | |

| | | |
|-----------------|------------|------|
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 39,353.10 | 0.00 |
| 五、期末余额 | 283,113.25 | |

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

本公司的设定受益计划是一项为1996年前退休的人员在退休后提供退休金的非统筹部分，截止2018年6月30日，本公司共有234名1996年前退休的人员纳入该项设定受益计划，支付金额为每年每人285.60元至604.80元之间。该设定受益计划义务现值于2018年6月30日由本公司使用预期累积福利单位法确定。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

公司根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》的要求，折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；所有福利年增长率和年离职率为0；

折现率的敏感性分析如下：

| 折现率的敏感度分析 | 对期末金额的影响 |
|-----------------------|----------|
| 提高1个百分点对设定受益福利义务现值的影响 | -402.19 |
| 降低1个百分点对设定受益福利义务现值的影响 | 403.01 |
| 提高1个百分点对服务成本的影响 | -402.19 |
| 降低1个百分点对服务成本的影响 | 403.01 |

其他说明：

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

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

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

49、专项应付款

其他说明：无。

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|---------------|---------------|------|
| 其他 | 35,092,695.56 | 22,562,820.17 | |
| 合计 | 35,092,695.56 | 22,562,820.17 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

| 项目 | 期末余额 | 期初数 | 形成原因 |
|----|------|-----|------|
|----|------|-----|------|

| | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| 预计复垦费 | 30,298,852.31 | 17,768,976.92 | 取得硫铁矿采矿权时，与当地政府存在生态恢复义务。 |
| 搬迁补偿费 | 4,793,843.25 | 4,793,843.25 | 为排除400水平排土场重大事故隐患对台一村居民进行搬迁，预提的搬迁补偿费。 |
| 合计 | 35,092,695.56 | 22,562,820.17 | |

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 44,850,753.65 | 770,000.00 | 1,950,978.68 | 43,669,774.97 | |
| 合计 | 44,850,753.65 | 770,000.00 | 1,950,978.68 | 43,669,774.97 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 蔗渣污水处理 | 2,087,012.99 | | | 200,000.00 | | | 1,887,012.99 | 与资产相关 |
| 蔗渣造纸白泥资源 | 851,190.49 | | | 92,857.14 | | | 758,333.35 | 与资产相关 |
| 电气设备节能降耗 | 232,142.72 | | | 21,428.58 | | | 210,714.14 | 与资产相关 |
| 沼气代替天然气 | 814,583.47 | | | 69,821.42 | | | 744,762.05 | 与资产相关 |
| 热电厂5号(12MW)汽轮发电机技改 | 246,500.00 | | | 17,000.00 | | | 229,500.00 | 与资产相关 |
| 年产3万吨生活用纸改造二期工程 | 1,559,523.88 | | | 71,428.56 | | | 1,488,095.32 | 与资产相关 |
| 制浆造纸废水深度处理技改工程项目 | 467,857.09 | | | 21,428.58 | | | 446,428.51 | 与资产相关 |
| 年产3万吨生活用纸项目财政贴息 | 537,500.00 | | | 25,000.00 | | | 512,500.00 | 与资产相关 |
| 制浆厂碱回 | 781,785.71 | | | 35,535.72 | | | 746,249.99 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 收蒸汽系统节能技改热能优化利用 | | | | | | | | |
| 制浆蒸煮余热回收利用工程 | 289,880.95 | | | 17,392.86 | | | 272,488.09 | 与资产相关 |
| 特种纸研究院建设 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 制糖厂蒸发系统余热回收利用项目 | 225,500.00 | | | 10,250.00 | | | 215,250.00 | 与资产相关 |
| 粤桂（贵港）热电循环经济产业园基础建设工程 | 3,500,000.00 | | | | | | 3,500,000.00 | 与资产相关 |
| 拆迁赔款 | 8,213,609.69 | | | 85,707.24 | | | 8,127,902.45 | 与资产相关 |
| 863 计划 | 501,000.00 | | | | | | 501,000.00 | 与收益相关 |
| 热电厂锅炉烟气除尘脱硝技改工程项目 | 795,238.10 | | | 28,571.42 | | | 766,666.68 | 与资产相关 |
| 绿色制造系统集成项目 | 5,670,000.00 | | | | | | 5,670,000.00 | 与资产相关 |
| 蔗糖厂膜物理澄清工艺 | 480,000.00 | | | | | | 480,000.00 | 与资产相关 |
| 甘蔗混合汁陶瓷膜过滤浓缩液糖分回收 | 240,000.00 | | | | | | 240,000.00 | 与资产相关 |
| 白砂糖自动装包及白砂糖、赤砂糖码垛智能工厂建设 | | 770,000.00 | | | | | 770,000.00 | 与资产相关 |
| 硫铁矿中低品位矿和铁资源综合利 | 7,666,666.96 | | | 1,000,000.02 | | | 6,666,666.93 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---------------|------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 用工程 | | | | | | | | |
| V 系列磨浮系统技术改造 | 383,333.04 | | | 49,999.98 | | | 333,333.07 | 与资产相关 |
| 2013 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理的工程 | 2,080,000.00 | | | 195,000.00 | | | 1,885,000.00 | 与资产相关 |
| 市财政局企业困难职工生活补贴慰问费 | 1,800,000.00 | | | | | | 1,800,000.00 | 与收益相关 |
| 重金属污染防治专项资金 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 云安区财政局安全生产专项资金 | 127,428.56 | | | 9,557.16 | | | 117,871.40 | 与资产相关 |
| 省级挖潜改造资金(结构调整和装备制造业)技术改造项目资金 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 44,850,753.65 | 770,000.00 | | 1,950,978.68 | | | 43,669,774.97 | -- |

其他说明：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|------|------------|--------------|--|
| 蔗渣污水处理 | 2,087,012.99 | | 200,000.00 | 1,887,012.99 | 《贵港市环保专项资金补助(污水处理补贴)》、《贵港市环境保护专项减排奖励(减排项目名称:制浆综合废水好氧生化处理项目)》 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------------------------|--------------|------|-----------|--------------|---|
| 蔗渣造纸白泥资源 | 851,190.49 | | 92,857.14 | 758,333.35 | 蔗渣造纸白泥资源化项目和碱回收白泥资源化利用技改项目 |
| 电气设备节能降耗 | 232,142.72 | | 21,428.58 | 210,714.14 | 电气设备节电降耗技改项目 |
| 沼气代替天然气 | 814,583.47 | | 69,821.42 | 744,762.05 | 广西贵糖(集团)股份有限公司技术中心创新能力建设项目、广西生物基质材料工程技术研究中心建设、节能技术改造项目 |
| 热电厂5号(12MW)汽轮发电机技改 | 246,500.00 | | 17,000.00 | 229,500.00 | 节能技术改造项目 |
| 年产3万吨生活用纸改造二期工程 | 1,559,523.88 | | 71,428.56 | 1,488,095.32 | 《关于下达2014年自治区循环经济发展专项资金的通知》 |
| 制浆造纸废水深度处理技改工程项目 | 467,857.09 | | 21,428.58 | 446,428.51 | 《关于下达2014年市本级环保专项资金使用计划的通知》、《关于广西贵糖(集团)股份有限公司制浆造纸废水深度处理技改工程项目竣工环境保护验收申请的批复》 |
| 年产3万吨生活用纸项目财政贴息 | 537,500.00 | | 25,000.00 | 512,500.00 | 《关于下达2013年贵港市直工业企业技术改造资金项目计划的通知》 |
| 制浆厂碱回收蒸汽系统节能技改热能优化利用 | 781,785.71 | | 35,535.72 | 746,249.99 | 节能技术改造财政奖励资金 |
| 制浆蒸煮余热回收利用工程 | 289,880.95 | | 17,392.86 | 272,488.09 | 节能技术改造财政奖励资金 |
| 特种纸研究院建设 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2014年广西科学研究与技术看开发计划项目-特种纸研究院建设 |
| 制糖厂蒸发系统余热回收利用项目 | 225,500.00 | | 10,250.00 | 215,250.00 | 《关于2016年自治区节能技术改造财政奖励资金项目计划的通知》 |
| 粤桂(贵港)热电循环经济产业园基础建设工程 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 | 《关于下达西江经济带基础设施建设2016年第二批自治区财政专项资金预算(拨款)的通知》 |
| 拆迁赔款 | 8,213,609.69 | | 85,707.24 | 8,127,902.45 | 《房屋征收补偿协议书》 |
| 2014年第二批自治区本级技术与开发财政补助项目 | 0.00 | | | - | 《关于下达2014年第二批自治区本级技术与开发财政补助项目的通知》 |
| 863计划 | 501,000.00 | | | 501,000.00 | 国家高新技术研究发展计划(863计划)课题 |
| 热电厂锅炉烟气除尘脱硝技改工程项目 | 795,238.10 | | 28,571.42 | 766,666.68 | 《贵港市环境保护局关于下达2017年市本级环保专项资金使用计划的通知》 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--|---------------|------------|--------------|---------------|--|
| 绿色制造系统集成项目 | 5,670,000.00 | | | 5,670,000.00 | 《广西壮族自治区财政厅关于下达工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》 |
| 蔗糖厂膜物理澄清工艺 | 480,000.00 | | | 480,000.00 | 《广西壮族自治区人民政府印发关于深化自治区本级财政科技计划和科技项目管理改革实施方案的通知》《2017年自治区本级财政科技计划拟立项目公示（242项）》 |
| 甘蔗混合计陶瓷膜过滤浓缩液糖分回收 | 240,000.00 | | | 240,000.00 | 《关于印发〈广西重点研发计划项目管理办法（试行）〉的通知》 |
| 白砂糖自动装包及白砂糖、赤砂糖码垛智能工厂建设 | 0.00 | 770,000.00 | | 770,000.00 | |
| 硫铁矿中低品位矿和铁资源综合利用工程 | 7,666,666.96 | | 1,000,000.02 | 6,666,666.93 | 广东省财政厅2010年矿产资源节约与综合利用示范工程资金 |
| V系列磨浮系统技术改造工程 | 383,333.04 | | 49,999.98 | 333,333.07 | 广东省财政厅预拨省财政挖潜改造资金（先进制造业）技术改造项目资金 |
| 2013年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理的工程 | 2,080,000.00 | | 195,000.00 | 1,885,000.00 | 云浮市财政局2013年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重大工业污染治理工程（第二批）中央基建投资预算（拨款） |
| 市财政局企业困难职工生活补贴慰问费 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | 云浮市财政局企业困难职工生活补贴慰问费 |
| 重金属污染防治专项资金 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 云浮市财政局2016年省级重金属污染防治专项资金 |
| 云安区财政局安全生产专项资金 | 127,428.56 | | 9,557.16 | 117,871.40 | 《省级安全生产专项资金项目计划的公示》 |
| 省级挖潜改造资金（结构调整和装备制造业）技术改造项目资金 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 粤财工《2008》425号，省财政挖潜资金 |
| 合计 | 44,850,753.65 | 770,000.00 | 1,950,978.68 | 43,669,774.97 | |

52、其他非流动负债

其他说明：无。

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 668,401,851.00 | | | | | | 668,401,851.00 |

其他说明：无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无。

其他说明：无。

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,368,326,575.17 | | 13,527,400.00 | 1,354,799,175.17 |
| 其他资本公积 | 30,924,002.08 | | | 30,924,002.08 |
| 合计 | 1,399,250,577.25 | | 13,527,400.00 | 1,385,723,177.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期本公司子公司云硫矿业收购云硫集团所持有的联发公司 66.04% 股权，冲减资本公积 13,527,400.00 元。

56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

57、其他综合收益

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 8,581,872.08 | 4,852,999.71 | 3,537,347.44 | 9,897,524.35 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 8,581,872.08 | 4,852,999.71 | 3,537,347.44 | 9,897,524.35 |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《广东省高危行业安全费用管理办法》（粤安监〔2005〕25号）、《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），本公司2018年1-6月安全生产费计提4,852,999.71元，使用3,537,347.44元，安全生产费的使用主要用于安全生产项目。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 88,119,684.64 | | | 88,119,684.64 |
| 合计 | 88,119,684.64 | | | 88,119,684.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 532,359,817.05 | 530,405,303.18 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -79,224,643.39 |
| 调整后期初未分配利润 | 532,359,817.05 | 451,180,659.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 71,458,500.94 | 81,179,157.26 |
| 应付普通股股利 | 33,420,092.55 | |
| 期末未分配利润 | 570,398,225.44 | 532,359,817.05 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,263,317,892.37 | 1,055,810,511.45 | 856,131,189.16 | 702,979,270.70 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 40,145,004.81 | 33,002,127.61 | 32,767,322.78 | 31,969,925.63 |
| 合计 | 1,303,462,897.18 | 1,088,812,639.06 | 888,898,511.94 | 734,949,196.33 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 3,248,788.18 | 3,965,228.12 |
| 教育费附加 | 1,397,737.29 | 1,699,383.63 |
| 资源税 | 6,704,067.95 | 4,769,383.52 |
| 房产税 | 1,689,962.10 | 1,704,399.64 |
| 土地使用税 | 1,040,438.54 | 1,028,576.54 |
| 印花税 | 456,854.14 | 990,101.83 |
| 地方教育费附加 | 943,113.26 | 1,132,922.41 |
| 车船使用税 | 16,866.18 | 37,646.88 |
| 堤围防护费 | 20,660.34 | |
| 残疾人就业保障金 | 7,767.24 | 9,161.96 |
| 水利建设基金 | 284,429.49 | 569,517.78 |
| 环境保护税 | 1,162,181.54 | |
| 合计 | 16,972,866.25 | 15,906,322.31 |

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 6,372,219.40 | 12,101,659.59 |
| 运输、装卸 | 5,377,545.96 | 5,736,358.24 |
| 仓储、租赁费 | 2,083,624.44 | 1,705,250.90 |
| 广告费、业务宣传费 | 1,214,370.10 | 6,837,137.53 |
| 差旅费 | 269,693.17 | 672,960.43 |
| 办公费 | 58,561.04 | 237,125.82 |
| 物料消耗 | 16,408.16 | 254,519.10 |
| 其他 | 546,840.89 | 1,273,431.62 |
| 合计 | 15,939,263.16 | 28,818,443.23 |

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 薪酬 | 31,141,320.96 | 26,502,594.23 |
| 折旧摊销 | 21,766,653.80 | 19,529,177.22 |
| 聘请中介机构 | 1,280,218.43 | 1,185,503.75 |
| 租赁费 | 901,064.29 | 179,827.42 |
| 水电费 | 2,802,209.87 | 2,470,330.12 |
| 办公费 | 460,862.51 | 463,091.27 |
| 差旅费 | 409,262.01 | 327,179.95 |
| 劳保费 | 310,691.48 | 233,468.48 |
| 修理费 | 653,363.22 | 408,167.84 |
| 研究与开发费 | 9,783,052.52 | 6,101,532.45 |
| 其他 | 13,133,057.49 | 9,292,535.05 |
| 合计 | 82,641,756.58 | 66,693,407.78 |

其他说明：无。

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 13,512,255.45 | 9,033,785.84 |
| 利息收入 | -7,119,189.85 | -3,085,121.69 |
| 汇兑损益 | -211,986.01 | 7,432.19 |
| 手续费 | 89,028.10 | 116,479.32 |
| 其他 | 778,344.31 | 721,542.70 |
| 合计 | 7,048,452.00 | 6,794,118.36 |

其他说明：无。

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 296,022.79 | 479,483.02 |
| 二、存货跌价损失 | 1,656,368.50 | 3,039,299.54 |
| 合计 | 1,952,391.29 | 3,518,782.56 |

其他说明：无。

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：无。

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 期货平仓损益 | | 413,210.00 |
| 其他-银行理财产品收益 | 63,238.34 | 29,994.52 |
| 其他-国债逆回购收益 | 57,993.14 | |
| 合计 | 121,231.48 | 443,204.52 |

其他说明：无。

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|--------------|
| 非持有待售的非流动资产处置损益 | | 4,275,000.00 |
| 合计 | | 4,275,000.00 |

70、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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 3,728,121.55 | 8,933,146.00 |

71、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 | 24,678.41 | | |
| 保险赔款 | 37,419.23 | 1,750.00 | |
| 赔款 | 196,548.24 | | |
| 其他 | 724,892.52 | 602,954.10 | |
| 合计 | 983,538.40 | 604,704.10 | |

计入当期损益的政府补助：无。

其他说明：无。

72、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 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非货币性资产交换损失 | 572,504.73 | 523,898.09 | 572,504.73 |
| 税收的滞纳金、罚金支出 | 81,747.47 | 41,947.32 | 81,747.47 |
| 其他 | 374,835.24 | 940,717.77 | 374,835.24 |
| 合计 | 1,029,087.44 | 1,506,563.18 | 1,029,087.44 |

其他说明：无。

73、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 | 24,178,556.26 | 11,064,548.65 |
| 递延所得税费用 | 276,897.34 | -3,684,184.48 |
| 合计 | 24,455,453.60 | 7,380,364.17 |

(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 | 93,899,332.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 14,673,007.09 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 10,445,598.26 |

| | |
|---------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,413,267.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 96,638.76 |
| 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 | 22,737.39 |
| 使用前期确认本期无需确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | 373.98 |
| 本期未确认递延所得税资产可抵扣亏损的影响 | 7,341.61 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 | -1,216,684.73 |
| 残疾人工资加计扣除 | -43,981.62 |
| 研发费用加计扣除 | -942,844.21 |
| 所得税费用 | 24,455,453.60 |

其他说明：无。

74、其他综合收益

无。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 定金、押金、投标保证金 | 5,740,501.00 | 9,905,903.18 |
| 政府补助 | 1,847,635.00 | 2,292,412.10 |
| 利息收入 | 7,119,189.85 | 3,085,121.69 |
| 往来款 | 19,400,213.85 | 36,738,114.02 |
| 其他 | 7,788,758.38 | 4,574,317.28 |
| 合计 | 41,896,298.08 | 56,595,868.27 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 定金、押金、保证金 | 5,358,316.33 | 7,412,200.00 |
| 往来款 | 33,309,295.12 | 107,184,706.60 |
| 销售费用支付的现金 | 10,131,415.51 | 12,420,848.38 |
| 管理费用支付的现金 | 14,383,525.90 | 14,870,185.08 |
| 其他 | 13,972,696.13 | 10,305,666.32 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 77,155,248.99 | 152,193,606.38 |
|----|---------------|----------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

76、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 | 69,443,879.23 | 37,782,092.04 |
| 加：资产减值准备 | 1,952,391.29 | 3,518,782.56 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 46,915,341.82 | 55,142,485.21 |
| 无形资产摊销 | 18,147,556.07 | 17,672,721.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,811,531.92 | 4,759,037.36 |
| 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） | 547,826.32 | 523,898.09 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | -900.00 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 13,512,255.45 | 9,033,785.84 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -121,231.48 | -443,204.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 276,897.34 | -4,309,636.47 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -173,949,680.28 | -177,171,069.16 |

| | | |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 22,645,221.23 | 18,167,722.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -48,478,651.93 | -110,611,704.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,296,663.02 | -145,935,989.36 |
| 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 | 794,355,522.93 | 917,906,510.87 |
| 减：现金的期初余额 | 823,205,061.33 | 1,002,152,987.19 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -28,849,538.40 | -84,246,476.32 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 794,355,522.93 | 823,205,061.33 |
| 其中：库存现金 | 22,718.31 | 17,690.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 794,330,990.49 | 817,986,236.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,814.13 | 5,201,133.87 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 794,355,522.93 | 823,205,061.33 |

其他说明：无。

77、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。

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------------|
| 固定资产 | 103,630,870.68 | 本公司控股子公司永福顺兴贷款的抵押物及本 |

| | | |
|---------|----------------|---------------------------------------|
| | | 公司控股孙公司联发公司贷款的抵押物 |
| 无形资产 | 12,166,736.73 | 本公司控股子公司永福顺兴贷款的抵押物及本公司控股孙公司联发公司贷款的抵押物 |
| 其他非流动资产 | 4,638,000.00 | 矿山自然生态环境治理恢复保证金 |
| 合计 | 120,435,607.41 | -- |

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产的情况详见“第十节、七、19、固定资产”、“第十节、七、25、无形资产”和“第十节、七、30、其他非流动资产”。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 10,082,363.70 |
| 其中：美元 | 1,523,798.28 | 6.6166 | 10,082,363.70 |
| 应收账款 | -- | -- | 128,262.79 |
| 其中：美元 | 19,385.00 | 6.6166 | 128,262.79 |

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

80、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。

81、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：无。

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：无。

其他说明：无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|------------|--------------|---|-------------|-----------|-------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 云浮联发化工有限公司 | 66.04% | 云浮联发化工有限公司和本公司在合并前后均受广东省广业资产经营有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。 | 2018年01月24日 | 工商登记变更完成日 | 31,398,466.21 | 1,330,050.43 | 18,632,699.08 | 3,477,137.27 |

其他说明：无。

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|------|---------------|
| --现金 | 13,527,400.00 |

或有对价及其变动的说明：

本次交易价格以联发公司评估值作为作价依据，根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告（联信（证）评报字[2017]第 A0736 号），截至 2017 年 9 月 30 日，联发公司账面净资产为-1,047.87 万元，采用资产基础法评估，账面净资产评估值为 2,048.36 万元，增值 3,096.23 万元，增值率为 295.48%。采用收益法评估，联发公司股东全部权益评估值为 2,011.66 万元。鉴于联发公司主营业务产品价格不稳定，本次评估结果采用资产基础法评估结果，联发公司全体股东权益价值评估值为 2,048.36 万元，云硫集团所持联发公司 66.04% 股权评估值为 1,352.74 万元，云硫集团按评估值 1,352.74 万元将所持联发公司股权转让给云硫矿业。云硫矿业以现金支付云硫集团 1,352.74 万元，联发公司于 2018 年 1 月 24 日完成股权转让工商变更登记。同时，遵循平等、自愿的原则，根据交易各方协商，依据收益法评估预测的净利润情况，云硫集团承诺联发公司 2018、2019 年度（以下简称“承诺期”）经审计的净利润（扣除非经常性损益）分别不低于 1,009.13 万元、1,225.37 万元，合计承诺金额不低于 2,234.50 万元（以下简称“承诺金额”）。如联发公司相应年度经审计的实际净利润（扣除非经常性损益）低于相应承诺金额，云硫集团将在 2018、2019 年度审计报告出具日后 30 日内，按股权比例 66.04% 以现金补足差额，合计补偿上限为本次交易作价 1,352.74 万元。

其他说明：无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 金额 | |
|---------|----------------|----------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 192,962,527.96 | 187,150,738.54 |
| 货币资金 | 2,122,276.45 | 508,880.57 |
| 应收款项 | 21,098,350.43 | 5,121,184.58 |
| 存货 | 14,281,200.89 | 21,652,794.76 |
| 固定资产 | 127,713,917.76 | 129,653,257.90 |
| 无形资产 | 10,848,395.10 | 10,868,863.77 |
| 应收票据 | 4,543,124.51 | 6,506,858.15 |
| 预付账款 | 258,434.32 | 1,280,085.40 |
| 其他应收款 | 157,499.87 | 142,421.29 |
| 其他流动资产 | | 61,077.95 |
| 在建工程 | 2,579,968.63 | 2,188,545.61 |
| 长期待摊费用 | 8,523,469.33 | 8,766,997.03 |
| 递延所得税资产 | 565,410.67 | 399,771.53 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 270,480.00 | |
| 负债： | 222,281,541.90 | 217,940,194.97 |
| 应付款项 | 23,319,455.07 | 18,808,454.82 |
| 预收账款 | 1,891,779.19 | 3,089,533.58 |
| 应付职工薪酬 | 34,265.02 | 34,585.40 |
| 应交税费 | 3,682,941.49 | 299,256.54 |
| 其他应付款 | 148,061,434.46 | 150,408,364.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 递延收益 | 291,666.67 | 300,000.00 |
| 净资产 | -29,319,013.94 | -30,789,456.43 |
| 取得的净资产 | -29,319,013.94 | -30,789,456.43 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无。

其他说明：无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|-------|-----------------------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西纯点纸业有限公司 | 广西贵港市 | 广西贵港市 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广州纯点纸业有限公司 | 广东广州市 | 广东广州市 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广西贵港市安达物流有限公司 | 广西贵港市 | 广西贵港市 | 物流 | 100.00% | | 设立 |
| 广东广业云硫矿业有限公司 | 广东云浮市 | 广东云浮市 | 化学矿开采、加工、销售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 广西创辉房地产开发有限公司 | 广西贵港市 | 广西贵港市 | 房地产 | 100.00% | | 设立 |
| 桂林永福顺兴制糖有限公司 | 广西桂林市 | 广西桂林市 | 机制糖生产、销售 | 69.50% | | 非同一控制下企业合并 |
| 云浮联发化工有限公司 | 广东云浮市 | 广东云浮市 | 硫酸、精制酸、铁矿粉等化工产品的生产和销售 | 66.04% | | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：

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

2、本公司的全资子公司广东广业云硫矿业有限公司持有云浮联发化工有限公司66.04%的股权，因此本公司通过间接持有云浮联发化工有限公司66.04%的股权。

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

(2) 重要的非全资子公司

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

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

无。

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

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

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**十、与金融工具相关的风险**

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

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、 本公司期初、期末金融工具变动情况

| 以成本或摊销成本计量的项目 | 金融资产的分类 | | | |
|---------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 期末余额 | | 年初余额 | |
| | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 |
| 货币资金 | 794,355,522.93 | | 823,205,061.33 | |
| 应收票据 | 264,580,449.79 | | 265,947,172.93 | |
| 应收账款 | 33,865,689.92 | | 39,021,608.01 | |
| 其他应收款 | 7,830,950.44 | | 12,657,870.53 | |
| 其他流动资产 | 40,762,848.64 | | 19,010,568.10 | |
| 可供出售金融资产 | | 2,550,000.00 | | 2,150,000.00 |
| 合计 | 1,141,395,461.72 | 2,550,000.00 | 1,159,842,280.90 | 2,150,000.00 |

续

| 以成本或摊销成本计量的项目 | 金融负债的分类 | | | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 期末余额 | | 年初余额 | |
| | 其他金融负债 | 衍生金融负债 | 其他金融负债 | 衍生金融负债 |
| 短期借款 | 330,000,000.00 | | 160,000,000.00 | |
| 应付账款 | 62,682,148.91 | | 151,141,854.82 | |
| 应付利息 | 223,130.53 | | 245,652.77 | |

| | | | | |
|------------|----------------|--|----------------|--|
| 应付股利 | 36,058,809.12 | | 2,638,716.57 | |
| 其他应付款 | 200,788,928.62 | | 171,028,061.63 | |
| 一年内到期的长期负债 | 0.00 | | 70,000,000.00 | |
| 长期借款 | 25,000,000.00 | | 0.00 | |
| 长期应付款 | 99,700,005.39 | | 98,236,261.83 | |
| 预计负债 | 35,092,695.56 | | 22,562,820.17 | |
| 合计 | 789,545,718.13 | | 675,853,367.79 | |

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

货币资金主要存在国有四大银行中，风险极低；应收票据均为银行承兑汇票，风险敞口较小；其他流动资产中的理财产品由交通银行发行的，风险敞口也较小。合并资产负债表中应收账款、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大的信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款、其他应收款两项合计占资产总额的1.12%（上年末为1.45%），且上述款项主要为1年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“第十节、七、5、应收账款及第十节、七、9、其他应收款”的披露。”

3、流动风险

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

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等“贷款和应收款项”合计1,143,945,461.72元，报告期末短期借款、应付账款、应付利息、其他应付款、预计负债、长期应付款等“其他金融负债”合计789,545,718.13元，“贷款和应收款项”与“其他金融负债”的比例为1.45；年初该比例为1.72。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

4、市场风险

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

A、汇率风险

本公司外汇资产很少，货币资金和应收账款科目中的外汇资产报告期末合计1,543,183.28美元，参见“第十节、七、79、外币货币性项目”的披露。目前人民币对美元的汇率波动不大，公司经营受汇率风险影响较小。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款虽采用浮动利率，但由于是生产季节性借款，报告期末借款余额为355,000,000.00元，故人民币基准利率变动风险影响不大。

C、其他价格风险

无。

5、期货业务

无。

6、金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| 广东省广业集团有限公司 | 广州市天河区金穗路1号32楼 | 资产经营与管理;组织资产重组等 | 154,620.48 万元 | 54.78% | 54.78% |

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节、九、1、在子公司的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十节、九、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 |
|-------------------|----------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 本公司的第一大股东 |
| 广西广业粤桂投资集团有限公司 | 本公司的第三大股东 |
| 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 本公司第三大股东控制的子公司 |
| 广西贵糖技术服务有限公司 | 本公司第三大股东控制的子公司 |
| 广东省广业电子机械产业集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省造纸研究所 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 深圳南联食品有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省广业轻化工业集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东雅兰酒店有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东广业投资集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省广业科技集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省国际工程咨询公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省广业环保产业集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省广业纺织物流产业有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| 中储棉广东有限责任公司 | 本公司母公司控制的子公司的联营企业 |
| 广东粤能（集团）有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东广业信息科技有限公司 | 本公司母公司控制的孙公司 |
| 广东云硫建筑安装工程有限公司 | 本公司第一大股东的联营企业 |
| 云浮市云硫劳动服务有限公司 | 本公司第一大股东控制的子公司 |
| 英德市英翔矿业有限公司 | 本公司第一大股东控制的子公司 |
| 广东宏大爆破股份有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东广业石油天然气有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东明华机械有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东省机电设备招标公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东广业培训学院有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 广东顺业石油化工建设监理有限公司 | 本公司母公司控制的孙公司 |
| 广州市太成加油站有限公司 | 本公司实际控制人控制的孙公司控制的子公司 |
| 广州沙河丰田汽车销售服务有限公司 | 本公司实际控制人控制的孙公司控制的子公司 |
| 广州市民永加油站有限公司 | 本公司实际控制人控制的孙公司控制的子公司 |
| 广东广业开元科技有限公司（前身为广东广业信息科技有限公司） | 本公司实际控制人控制的孙公司 |
| 广东宏大罗化民爆有限公司 | 本公司实际控制人控制的孙公司 |
| 广西金瓯糖业有限公司 | 本公司控股子公司的少数股东 |
| 广东湛化集团有限公司 | 本公司母公司控制的子公司 |
| 龙志强 | 本公司控股子公司的少数股东 |
| 骆永武 | 本公司控股子公司的少数股东 |

其他说明无。

4、其他关联方情况

其他说明：无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 广东宏大爆破股份有限公司 | 乳化炸药 | 3,751,326.27 | 13,345,800.00 | 否 | 2,115,906.07 |

| | | | | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------|---------------|---|--------------|
| 广东广业石油天然气有限公司 | 柴油、汽油 | 5,854,467.98 | 7,556,100.00 | 否 | 2,459,438.09 |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 物业管理费, 餐宿费、维修及零星工程费等 | 4,297,270.68 | 10,927,800.00 | 否 | 2,294,288.20 |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 资金占用费 | 4,413,010.15 | | 是 | 5,171,262.66 |
| 广西贵港市贵糖物业服务服务有限公司 | 职工工作餐费、卫生清洁绿化费、清凉饮料费、水电管理费、来访客人住宿费等 | 2,476,991.37 | 5,300,000.00 | 否 | 892,493.33 |
| 广东省广业集团有限公司 | 监理费、培训费、平台费、招标代理费等 | 811,721.64 | 3,900,000.00 | 否 | 378,706.35 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------------|---------------|------------|
| 广西贵港市贵糖物业服务服务有限公司 | 水、电、白砂糖 | 202,900.97 | 2,453.89 |
| 广东云硫建筑安装工程有限公司 | 水电费 | 6,936.01 | 9,557.76 |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 水电费、材料、话费、工程、维修费等 | 476,473.51 | 15,961.61 |
| 云浮市云硫劳动服务有限公司 | 水电费、材料、维修费等 | 241,695.12 | 209,032.15 |
| 广东宏大爆破股份有限公司 | 电费等 | 0.00 | 6,278.41 |
| 广东湛化集团有限公司 | 硫精矿 | 193,336.62 | 0.00 |
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 硫铁矿 | 14,943,851.27 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、2018年1-6月，公司占用云硫集团的三类人员费用资金利息4,413,010.15元，未作预算，但日常关联交易实际发生数未超出预算。

2、公司所涉及的培训费、平台费、招标代理费等日常关联交易涉及多家广东省广业集团有限公司子公司或二级子公司，且单项业务费用都较少，因此统一合并为实际控制人广东省广业集团有限公司进行披露；

(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：无。

关联托管/承包情况说明：无。

本公司委托管理/出包情况表：无。

关联管理/出包情况说明：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|-----------|--------------|------------|
| 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 房屋建筑、机器设备 | 2,182,944.12 | 927,996.00 |

关联租赁情况说明：无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,487,081.56 | 1,893,618.06 |

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|---------------|------------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 广东湛化集团有限公司 | 12,041,410.17 | 120,414.10 | | |
| 其他应收款 | 云浮广业硫铁矿集 | 21,621.86 | 216.22 | | |

| | | | | | |
|------|------------|--------------|------|--|--|
| | 团有限公司 | | | | |
| 应收票据 | 广东湛化集团有限公司 | 2,542,710.00 | 0.00 | | |

(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 | 广东云硫建筑安装工程有限公司 | 0.00 | 20,423.07 |
| 应付账款 | 广东广业石油天然气有限公司 | 972,206.05 | 572,044.35 |
| 应付账款 | 广东宏大罗化民爆有限公司 | 190,596.48 | 0.00 |
| 应付账款 | 广东宏大爆破股份有限公司 | 1,257,361.70 | 0.00 |
| 应付账款 | 广西贵糖技术服务有限公司 | 700,000.00 | 722,782.00 |
| 应付账款 | 广西贵港市贵糖物业服务有限公司 | 0.00 | 42,325.00 |
| 其他应付款 | 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 149,979,763.53 | 147,549,005.95 |
| 其他应付款 | 广东云硫建筑安装工程有限公司 | 5,845.00 | 5,845.00 |
| 其他应付款 | 云浮市云硫劳动服务有限公司 | 18,779.00 | 150,801.41 |
| 长期应付款 | 云浮广业硫铁矿集团有限公司 | 63,093,574.55 | 61,629,830.99 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

关于同业竞争方面的承诺

关于广东湛化与云硫矿业同业竞争问题,本公司将于 2018 年 7 月 20 日起通过采取将所持广东湛化的股权委托给云硫矿业管理(托管)的方式解决同业竞争,并承诺于托管期限届满之前将前述所持广东湛化股权转让给云硫矿业或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处置本公司所持有广东湛化的上述股权,以消除广东湛化与云硫矿业的同业竞争。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 33,420,092.55 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 33,420,092.55 |

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

公司第七届董 事会第二十三次会议及公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称和证券简称的议案》，同意将公司中文名称由“广西贵糖（集团）股份有限公司”变更为“广西粤桂广业控股股份有限公司”，英文名称由“Guangxi Guitang (Group)Co.,Ltd.”变更为“Guangxi Yuegui Guangye Holdings Co., Ltd.”，证券简称由“贵糖股份”变更为“粤桂股份”，英文简称“GUITANG”变更为“YUEGUI。

公司于2018年7月23日完成了上述事项的工商变更登记手续并领取了贵港市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码为91450800198227509B）。本次工商变更登记完成后，公司中文名称正式变更为“广西粤桂广业控股股份有限公司”。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

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 |
|------------|-----------|------------|--------------|-------|--------------|------------------|
| 广州纯点纸业有限公司 | 27,778.41 | 122,712.29 | 1,162,692.31 | 0.00 | 1,162,692.31 | 1,162,692.31 |

其他说明

1、本公司于2017年12月18日召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于清算注销子公司广州纯点纸业有限公司的议案》(以下简称议案)，鉴于本公司造纸业务产品结构、市场布局及经营效益情况，为整合及优化现有资源配置，降低管理成本，提高公司整体经营效益，本公司拟对子公司广州纯点纸业有限公司进行清算注销。广州纯点清算注销后，本公司合并财务报表的范围将相应发生变化，但不会对公司合并财务报表产生实质性影响。广州纯点的清算注销工作正在进行中。

2、广州纯点纸业有限公司本期营业外收入—无法支付的账款1,252,391.07元计入当期损益。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

A、主营业务收入分行业列示

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 机制糖 | 172,698,491.81 | 164,335,723.64 | 197,946,472.62 | 171,028,652.03 |
| 贸易糖 | 489,788,710.76 | 485,302,151.66 | 107,120,053.05 | 106,457,581.20 |
| 造纸 | 207,586,767.29 | 177,364,056.18 | 249,425,647.08 | 241,310,700.71 |
| 采矿业 | 255,428,435.66 | 160,542,885.36 | 175,230,151.90 | 107,139,551.68 |
| 化工 | 134,607,652.30 | 64,751,361.10 | 118,663,798.42 | 66,952,794.47 |
| 其他 | 3,207,834.55 | 3,514,333.51 | 7,745,066.09 | 10,089,990.61 |
| 合计 | 1,263,317,892.37 | 1,055,810,511.45 | 856,131,189.16 | 702,979,270.70 |

B、主营业务收入分产品列示

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 机制糖 | 172,698,491.81 | 164,335,723.64 | 197,946,472.62 | 171,028,652.03 |
| 贸易糖 | 489,788,710.76 | 485,302,151.66 | 107,120,053.05 | 106,457,581.20 |
| 文化纸 | 26,709,499.99 | 22,952,648.61 | 26,552,309.61 | 25,692,084.64 |
| 生活纸 | 97,913,285.21 | 86,233,143.21 | 171,598,218.39 | 164,401,355.09 |
| 浆 | 82,963,982.09 | 68,178,264.36 | 51,275,119.08 | 51,217,260.98 |
| 硫精矿 | 225,774,144.90 | 146,330,276.37 | 158,031,401.47 | 100,849,576.44 |
| -3mm 矿 | 26,572,512.62 | 13,575,488.00 | 14,472,851.99 | 5,723,154.90 |
| 出口手捡矿 | 3,081,778.14 | 637,120.99 | 2,725,898.44 | 566,820.34 |
| 硫酸 | 60,768,084.12 | 24,908,935.45 | 43,477,095.35 | 24,842,933.98 |
| 磷肥 | 20,478,577.33 | 21,987,416.24 | 18,687,433.74 | 22,951,831.49 |
| 试剂硫酸 | 14,454,437.96 | 3,982,282.82 | 7,813,682.74 | 2,552,274.16 |
| 铁矿粉 | 38,906,552.89 | 13,872,726.59 | 48,685,586.59 | 16,605,754.84 |
| 其他 | 3,207,834.55 | 3,514,333.51 | 7,745,066.09 | 10,089,990.61 |
| 合计 | 1,263,317,892.37 | 1,055,810,511.45 | 856,131,189.16 | 702,979,270.70 |

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

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

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|--------------|--------|------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,167,971.88 | 51.62% | 1,167,971.88 | 100% | 0.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,094,721.47 | 48.38% | 107,942.01 | 8.86% | 986,779.46 | 3,145,064.74 | 100.00% | 169,547.72 | 5.39% | 2,975,517.02 |
| 合计 | 2,262,693.35 | 100% | 1,275,913.89 | 56.39% | 986,779.46 | 3,145,064.74 | 100.00% | 169,547.72 | 5.39% | 2,975,517.02 |

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 |
| 广州纯点纸业有限公司 | 1,167,971.88 | 1,167,971.88 | 100.00% | 预计货款无法收回。 |
| 合计 | 1,167,971.88 | 1,167,971.88 | -- | -- |

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 | 843,938.03 | 8,439.38 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 843,938.03 | 8,439.38 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 12,920.00 | 1,292.00 | 10.00% |
| 3 年以上 | 237,863.44 | 98,210.63 | 41.42% |
| 3 至 4 年 | 113,655.44 | 34,096.63 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 117,508.00 | 58,754.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 6,700.00 | 5,360.00 | 80.00% |
| 合计 | 1,094,721.47 | 107,942.01 | 9.86% |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 1,106,366.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无。

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) | 计提的坏账准备 |
|------------------|--------|--------------|-------|----------------|--------------|
| 广州纯点纸业有限公司 | 本公司子公司 | 1,167,971.88 | 1 年以内 | 51.62 | 1,167,971.88 |
| 广西贵港钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 255,500.00 | 1 年以内 | 11.29 | 2,555.00 |
| 广西西江重工有限责任公司 | 非关联方 | 180,832.00 | 1 年以内 | 7.99 | 1,808.32 |
| 广西西江集团投资股份有限公司 | 非关联方 | 140,021.40 | 1 年以内 | 6.19 | 1,400.21 |
| 广西国宏智鸿环境科技发展有限公司 | 非关联方 | 112,868.00 | 1 年以内 | 4.99 | 1,128.68 |
| 合计 | -- | 1,857,193.28 | | 82.08 | 1,174,864.09 |

(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 | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 29,177,980.37 | 97.31% | 260,727.28 | 0.89% | 28,917,253.09 | 33,535,171.17 | 97.32% | 267,625.50 | 0.80% | 33,267,545.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 807,314.17 | 2.69% | 807,314.17 | 100.00% | 0.00 | 924,363.31 | 2.68% | 924,363.31 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 29,985,294.54 | 100.00% | 1,068,041.45 | 3.56% | 28,917,253.09 | 34,459,534.48 | 100.00% | 1,191,988.81 | 3.46% | 33,267,545.67 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,455,883.38 | 14,558.83 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 1,455,883.38 | 14,558.83 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 921,032.80 | 92,103.28 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 495,360.00 | 99,072.00 | 20.00% |
| 3 年以上 | 80,933.02 | 54,993.17 | 67.95% |
| 3 至 4 年 | 19,506.50 | 5,851.95 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 5 年以上 | 61,426.52 | 49,141.22 | 80.00% |
| 合计 | 2,953,209.20 | 260,727.28 | 8.83% |

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

组合中，合并范围内组合不计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 减值准备 |
|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|---------------|------|
| 桂林永福顺兴制糖有限公司 | 本公司之控股子公司 | 26,224,771.17 | 1年以内1,204,771.17元，1-2年25,020,000.00元 | 74.52 | 不计提 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--|-------|--|
| 合计 | | 26,224,771.17 | | 74.52 | |
|----|--|---------------|--|-------|--|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----------|------------|------------|------|-----------------------------|
| 桥圩专业户潘炳章 | 807,314.17 | 807,314.17 | 100% | 因潘炳章去世，相关保证人失踪，全额计提蔗农定金坏账准备 |
| 合计 | 807,314.17 | 807,314.17 | 100% | -- |

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 123,947.36 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 |
|------|------------|------|
| 潘炳章 | 117,049.14 | 现金 |
| 合计 | 117,049.14 | -- |

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无。

其他应收款核销说明：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工借支 | 619,815.13 | 774,449.26 |
| 押金 | 35,478.22 | 35,478.22 |
| 往来款项 | 28,512,653.36 | 31,210,791.99 |
| 蔗农定金 | 817,347.83 | 2,438,815.01 |
| 合计 | 29,985,294.54 | 34,459,534.48 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

无。

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

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 | 1,856,744,154.61 | 40,500,000.00 | 1,816,244,154.61 | 1,856,744,154.61 | 40,500,000.00 | 1,816,244,154.61 |
| 合计 | 1,856,744,154.61 | 40,500,000.00 | 1,816,244,154.61 | 1,856,744,154.61 | 40,500,000.00 | 1,816,244,154.61 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|------|------|------------------|----------|---------------|
| 广西纯点纸业有 限公司 | 36,000,000.00 | | | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 |
| 广西贵港市安达 物流有限公司 | 41,805,011.83 | | | 41,805,011.83 | | |
| 广州纯点纸业有 限公司 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 |
| 广东广业云硫矿 业有限公司 | 1,720,853,759.78 | | | 1,720,853,759.78 | | |
| 广西创辉房地产 开发有限公司 | 24,585,383.00 | | | 24,585,383.00 | | |
| 桂林永福顺兴制 糖有限公司 | 29,000,000.00 | | | 29,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,856,744,154.61 | | | 1,856,744,154.61 | 0.00 | 40,500,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(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 | 844,782,353.17 | 489,891,686.93 | 794,903,134.56 | 478,923,689.58 |
| 其他业务 | 18,823,584.55 | 14,407,877.59 | 17,085,016.61 | 14,458,739.07 |
| 合计 | 863,605,937.72 | 504,299,564.52 | 811,988,151.17 | 493,382,428.65 |

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 33,420,092.55 | |
| 其他-国债逆回购收益 | 57,993.14 | |
| 期货平仓损益 | | 413,210.00 |
| 合计 | 33,478,085.69 | 413,210.00 |

6、其他

无。

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -547,826.32 | |
| 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） | 3,728,121.55 | 政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 | 121,231.48 | 银行理财产品的收益/国债逆回购收益 |

| | | |
|---|--------------|----|
| 值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 502,277.28 | |
| 减：所得税影响额 | 761,702.60 | |
| 少数股东权益影响额 | 142,472.75 | |
| 合计 | 2,899,628.64 | -- |

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 | 2.62% | 0.1069 | 0.1069 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.51% | 0.1026 | 0.1026 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2018年上半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- (四) 公司章程文本。

广西粤桂广业控股股份有限公司

董事长：黄祥清

2018年8月28日