

广西贵糖(集团)股份有限公司

1999 年度报告正文

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：广西贵糖(集团)股份有限公司
公司法定英文名称：GUANGXI GUITANG (GROUP) CO., LTD
- 2、公司法定代表人：杨和荣先生
- 3、公司董事会秘书：李贵高先生
授权代表：杨正先生
联系地址：广西贵港市广西贵糖(集团)股份有限公司
电话：0775- 4262888
传真：0775- 4260088 4260833
- 4、公司注册地址：广西贵港市人民西路
公司办公地址：广西贵糖(集团)股份有限公司办公大楼
邮政编码：537102
公司国际互联网网址：<http://www.Guitang.com>
电子信箱：gtgfgs@ppp.nn.gx.cn 或 securities@Guitang.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网
网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：本公司证券部和深圳证券交易所
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：贵糖股份
股票代码：0833

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度利润总额及其构成（单位：元）

利润总额：	3,159,672.23
净利润：	2,685,721.39
扣除非经常性损益后的净利润：	1,930,161.00
主营业务利润：	77,692,332.56
其他业务利润：	271,122.63
营业利润：	2,405,625.84
投资收益：	-450,000.00
补贴收入：	0.00
营业外收支净额：	1,204,046.39
经营活动产生的现金流量净额：	-92,170,767.02
现金及现金等价物净增加额：	-132,531,646.22

注：扣除非经常性损益涉及的项目及金额包括：固定资产清理收入 765,563.40 元，罚款收入 2,100 元，其他偶发性收支净额 810,802.85；固定资产清理净损失 362,058.72 元，罚款支出 2,150 元，税收滞纳金 8,697.14 元；

投资收益-450,000 元。

2、截止本报告期末，公司前三年主要会计数据和财务指标：

项目 \ 年 度	1999 年度	1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主 营 业 务 收 入 (元)	593,127,371.82	468,629,203.46	468,629,203.46	455,922,820.88	455,922,820.88
净 利 润 (元)	2,685,721.39	50,846,153.73	50,537,229.42	47,408,287.89	41,848,684.71
总 资 产 (元)	1,069,716,191.44	1,039,167,488.04	1,033,298,960.55	694,543,322.45	688,974,719.27
股东权益 (不含少 数 股 东 权 益) (元)	573,580,595.01	576,763,401.11	570,894,873.62	242,727,392.38	237,167,789.20
每 股 收 益 (元 / 股)	0.0106	0.20	0.20	0.28	0.24
扣除非经常性损益 后的每股收益 (元 / 股)	0.0076				
每股净资产 (元 / 股)	2.27	2.28	2.26	1.41	1.37
调整后的每股净资 产 (元 / 股)	2.20	2.24	2.17	1.35	1.31
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元 / 股)	-0.36	0.31	0.31		
净资产收益率 (%)	0.468	8.82	8.85	19.53	17.65

注：主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/ 年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/ 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产= (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理 (流动、固定) 资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/ 年度末股东权益 × 100%

3、本年度股东权益变动情况：

单位：元

项 目	股 本	资本公积	盈余公积金	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	252,688,500.00	236,261,573.65	35,444,943.21	11,814,981.07	46,499,856.76	570,894,873.62
本期增加			402,858.21	134,286.07	2,282,863.18	2,685,721.39
本期减少						

期末数	252,688,500.00	236,261,573.65	35,847,801.42	11,949,267.14	48,782,719.94	573,580,595.01
变动原因			年度净利润提取	年度净利润提取	年度净利润增加、利润分配提取公积金、公益金后的差额	

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况：

(1) 公司股份变动情况表：

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一. 未上市流通股份								
1. 发起人股份								
其中：国家拥有股份	100,000,000							100,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	54,099,000							54,099,000
3. 内部职工股	18,589,500							18,589,500
4. 优先股份或其他 其中：转配股								
未上市流通股份合计	172,688,500							172,688,500
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	80,000,000							80,000,000
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	80,000,000							80,000,000
三. 股份总数	252,688,500							252,688,500

(2) 股票发行与上市情况：

①1998年8月14日至1998年8月19日以每股发行价4.10元发行记名式人民币普通股8,000万股，并于1998年11月11日在深圳证券交易所上市交易。

② 报告期内公司股份总数及结构没有发生变动。

③ 内部职工股情况：

本公司于1993年7月31日发行18,589,500股内部职工股，每股面值1元。已于1998年9月18日全部集中托管在深圳证券登记有限公司，自本次发行之

日起三年内不得上市流通。

2、股东情况介绍：

[1]报告期末股东总数为 43,062 户。

[2] 公司前十名股东的持股情况：

名次	股 东 名 称	期初持股数 (万股)	期末持股数 (万股)	占总股本比例 (%)
1	广西贵糖集团有限公司	10,000	10,000	39.57
2	广西贵糖劳动服务公司	514.40	514.40	2.04
3	广西贵港市榴花造纸公司	500	500	1.98
4	广西贵港市桂花纸品公司	500	500	1.98
5	天津证券有限责任公司	243	243	0.96
6	广西贵港甘化股份有限公司	150	150	0.59
7	广西中林发展股份有限公司	150	150	0.59
8	广西贵港市建设实业发展公司	100	100	0.40
9	广西玉林地区物资(集团)股份有限公司	100	100	0.40
10	广西桂林桂泰贸易公司	100	100	0.40

说明：

本公司目前的控股股东为广西贵糖集团有限公司，代表国家持有股份。本公司除与贵糖集团全资附属企业——广西贵港市丰宝化工总厂存在关联交易外，与其他股东无关联交易。

[3]持有本公司 10%以上股份的法人股东为广西贵糖集团有限公司。所持股份未质押、未冻结。

法定代表人：杨和荣先生

经营范围：制糖、造纸、饮料等。

[4]本公司控股股东在报告期内没有变动。

四、股东大会简介

1、报告期内召开的股东大会情况：

本公司于 1999 年 3 月 24 日在《证券时报》上刊登了关于召开 1998 年度股东大会的公告，并于 1999 年 5 月 7 日在本公司会议室如期召开了 1998 年度股东大会，出席本次会议股东 78 人，代表股份 13,629.85 万股，占公司总股本 25,268.85 万股的 53.94%。符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。

2、1998 年度股东大会会议以投票表决方式审议通过了如下决议：

[1]审议通过了《1998 年度董事会工作报告》。

[2]审议通过了《1998 年度监事会工作报告》。

[3]审议通过了《1998 年度利润分配预案》。

[4]审议通过了《1998 年度财务报告》。

1998 年度股东大会通过的决议，刊登于 1999 年 5 月 8 日的《证券时报》。

3、报告期内公司董事、监事没有变动。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1)公司所处行业及公司在本行业中的地位

公司目前主要产品的生产能力为：年产白砂糖、赤砂糖等机制糖 12 万吨；年产机制纸 9 万吨；年产食用酒精 1 万吨，年产轻质碳酸钙 2.5 万吨；年加工原糖 30 万吨。为中国制糖综合利用示范企业。被国务院列入 100 家建立现代企业制度试点单位（广西唯一），全国 300 家重点扶持企业，还是广西唯一列入全国 120 家试点企业集团—广西贵糖企业集团的骨干核心企业。

(2)公司主营业务的范围及其经营状况

①报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成

1999 年公司共实现主营业务收入 59,312.73 万元，主营业务利润 7,769.23 万元。其中食品行业收入（食糖、食用酒精）32,709.00 万元，主营利润 3,515.20 万元，分别占 55.15%和 45.25%；造纸行业收入（书写纸等）17,586.04 万元，主营利润 2,543.46 万元，分别占 29.65%和 32.74%；化工行业（碳酸钙）收入 838.45 万元，主营利润 237.04 万元，分别占 1.41%和 3.05%；动力及对外加工等收入 8,178.68 万元，主营利润 1,473.53 万元，分别占 13.79%和 18.96%。

②公司主营业务收入或营业利润 10%以上的产品介绍

a、食品行业：经营白砂糖是公司的主要产业，已有 40 多年。1999 年度销量 14.74 万吨，较上年增长 63.78%（其中加工糖 2.14 万吨），90%的销量为生产高级食品或生产高级饮料的企业。1998 年 4 月在全国制糖行业中首家通过 ISO9001 国际质量体系认证，1998 年、1999 年连续两年，公司“桂花牌”白砂糖被评为全国行评质量第一名，创下连续 9 年名列全国前茅。公司通过对 10 万亩高产优质甘蔗基地技改和制糖生产工艺、设备的改造，不断降低机制糖的生产成本、提高产品质量，来增强公司的市场竞争力和获利能力。酒精是制糖过程中的综合利用产品。以甘蔗原料生产白砂糖是公司其他产业的基础。

b、造纸行业：公司以甘蔗渣为主要原料生产文化用纸，属公司第二大产业。随着募股资金的投入，年产四万吨高级文化用纸技改项目正常生产和年产三万吨生活用纸技改项目的建成投产，造纸将成为公司的第一大产业。广西有着丰富的甘蔗渣资源，用甘蔗渣造纸发展前景良好，公司的甘蔗渣造纸技术和环保技术处于全国领先水平，公司正加大力度，开发甘蔗渣抄造高级文化用纸和高级生活用纸的高新技术，实现更高的经济效益和社会效益。“年产四万吨高级文化用纸技改项目”1999 年第四季度已全部投产，共产纸 1.39 万吨，产品质量达标，适销对路。1999 年度机制纸销量 4.14 万吨，比上年度增长 47.17%。主要客户为大型印刷企业和出版社。

c、其他，1999 年公司在停榨期间，利用发电能力、制糖能力对外单位输电、加工白砂糖，而增加了公司的收入和利润。

(3)公司无全资附属企业及控股子公司

(4)在经营中出现的问题与困难及解决方案

一是公司的主导产品市场还十分严峻，机制糖价格跌入低谷，机制纸价格一跌再跌，品牌竞争愈加激烈，年底原料甘蔗受霜冻较重，给生产和经营产生了严重的影响；二是在机制创新、产品创新、管理创新过程中某些深层次矛盾

和新问题未得到较好解决，妨碍了公司的改革深入和快速发展；三是全员全过程的成本管理还存在着薄弱环节，影响了公司市场竞争的能力。对此公司牢牢抓住重要客户，改善服务，改进产品结构和质量，生产“市场需要、用户满意、企业盈利”的产品；抓深化改革，使“责任明确、管理到位”；强化培训、提高员工素质，加强成本管理，千方百计提高经济效益。

2、公司财务状况

(1)公司财务状况变动分析：

项 目	1999 年(万元)	1998 年(万元)	增 长 (%)
总 资 产	106,971.62	103,329.90	3.52
长 期 负 债	15,643.26	14,847.70	5.36
股 东 权 益	57,358.06	57,089.49	0.47
主 营 业 务 利 润	7,769.23	10,442.23	-25.60
净 利 润	268.57	5,053.72	-94.69

公司以上主要财务指标比上年增减变动原因：总资产增加，主要是固定资产的增加所致；长期负债增加，主要是长期借款增加所致；股东权益增加，主要是利润增加所致；主营业务利润比上年减少 2,673 万元，下降 25.60%，主要是：A、白砂糖价格比上年下降 24.61%，单位成本比上年下降 14.86%，价格下降幅度比成本大。B、机制纸价格比上年下降 8.05%，单位成本比上年下降 9.04%，单位成本下降幅度大于价格下降幅度。C、食用酒精、碳酸钙等主营业务利润有较大的增长；净利润比上年减少 4,785 万元，下降 94.69%，除上述影响主营业务利润因素外，还由于提取坏帐准备，市场规模扩大，营业费用和管理费用增加等因素的影响。

(2)广西公信会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

3、公司投资情况

(1)、募集资金使用情况：

公司于 1998 年 8 月份共募集资金 31,600 万元，实际投资的项目与《招股说明书》中的投资项目一致。截止 1999 年底，共投入 9,334 万元，具体情况见下表：

项 目 名 称	计划投资 总 额 (万元)	本期实际 投 资 额 (万元)	累计实际 投 资 额 (万元)	完 成 计 划 (%)	项 目 进 度 (%)
年产四万吨高级文化用纸技改项目	6,500	1,900	6,500	100.00	100.00
10 万亩高产优质甘蔗基地技改项目	4,097	709	2,569	62.70	73
年产 3 万吨生活用纸技改项目	12,503	55	265	2.12	12
合 计	23,100	2,664	9,334		

募股资金剩余 22,266 万元，其中 10,000 万元留作银行存款，12,266 万元暂作为榨季流动资金周转。

年产四万吨高级文化用纸技术改造项目，两台纸机已进入投产，产品质量达到 A 级文化用纸的国家质量标准。

10 万亩高产优质甘蔗基地技术改造项目，目前已推广种植 50,000 亩良种，长势良好。

年产 3 万吨生活用纸技改项目前期工作，蔗渣浆高速抄造高档生活用纸的

试验取得了良好效果，并进行了设备选型等工作。

兼并广西桂平糖厂造纸分厂、动力分厂项目，因项目有关因素发生较大变化，故未投入募股资金。

[2]其他投资情况：

1999 年公司计划新增一台 75T/H 锅炉，淘汰原有 3 台 20T/H 旧锅炉，总投资 1,300 万元，为自有资金投入。目前已投资 538 万元。

1999 年公司计划新建一台 150t/d 造纸制浆黑液回收锅炉，是利用公司专有环保技术。投入运行后每年可增加效益 270 万元。预算总投资 1,900 万元，资金来源为财政环保项目拨款和自有资金。目前已投资 625 万元。

4、加入 WTO 对本公司的影响

中国加入 WTO，意味着我国对国产糖的适度保护政策（严格限制进口和加工贸易）将会逐步削弱或取消。国产糖参与竞争，成本不具备明显的优势。为此，公司正加快促进种植甘蔗的科技进步和科学管理，提高竞争力。在国家加强宏观调控下，对糖精限产、限销，关停并转一些小糖厂，对本公司是利好；复关后，对造纸行业有一定的影响。公司要抓住机遇，迎接挑战，开拓发展。

5、新年度的业务发展规划

[1]调整市场战略，开拓占领市场

公司加大市场的研究和开发力度，在食糖市场竞争中，进一步巩固和扩大高级食品、饮料和医药用糖的市场；在文化纸市场上，确保大型印刷厂、出版社用纸的主要市场，开拓双胶纸、有色防伪纸新市场，开拓生活用纸市场。

[2]稳定产品质量，实现规模经营

年产四万吨高级文化用纸技改项目已投产，抓质量、促生产、降成本，尽快达标达产。争取良好的名牌效应，全面提高效益，形成新的效益增长点，同时，扩大产品市场规模、提高市场竞争力。

[3]推广良种良法，打好增效基础

实施高效优质甘蔗试验并获成功，初步掌握了栽培技术和管理经验，2000 年春、冬推广种植达 10 万亩，尽快实现优质甘蔗原料入榨，又形成新的效益增长点。同时规划水利建设和灌溉等农业基础设施，打好高新科技甘蔗园的发展基础。

[4]运用高新科技，加快技改进程

继续利用本公司获得国家专利的造纸“白水回收”技术，还有“黑液处理”、“中段废水处理”、制糖“滤泥干排”、“酒精废液利用”等技术专长，有能力抓好以环保为主的技术改造，于 2000 年竣工达标排放，使综合利用和环保工业产品的产值、效益不断增长。

加快贵糖国家级企业技术中心和博士后科研站的运作。初步的研究成果“合成助剂”目前正在华南理工大学国家造纸工程中心试验，力争 2000 年上半年出成果，并投入高配比甘蔗渣抄造高级文化纸生产。

完成年产 3 万吨高级生活用纸技改项目的前期工作，认真做好引进设备的比较选择，确保决策不失误，力争早日破土兴建。

[5]深化改革整顿，强化成本管理

继续深化“全额浮动、拉开差距、严格考核、基本保障”的分配制度改革和“科学定编、减员增效、择优聘用、竞争上岗”的用人制度改革。整顿计划管理和质量管理，完善各项经济指标的核算手段。强化成本管理，挖潜力，降

消耗，控费用，开源节流。在资本运作上有所为，确保实现公司的经营目标。

6、董事会日常工作情况

(1)报告期内董事会的会议情况及决议内容

① 1999 年 3 月 21 日，公司董事会召开了第二届第十二次会议，会议审议并通过以下决议：

- a、1998 年度报告及年度报告摘要；
- b、公司 1998 年度财务报告；
- c、公司 1998 年度利润分配预案；

此次董事会决议公告刊登于 1999 年 3 月 24 日的《证券时报》。

②1999 年 8 月 10 日，公司董事会召开了第二届第十四次会议，会议审议并通过了如下决议：

- a、公司 1999 年度中期报告
- b、公司 1999 年度中期利润分配方案

此次董事会决议公告刊登于 1999 年 8 月 12 日的《证券时报》。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会按照股东大会决议于 1999 年 6 月 18 日（除息日）实施 1998 年度的分红，即向股东按每 10 股派发现金 1.3 元（含税，扣税后实际派发现金 1.04 元）。共派发了 30,286,178 元。

董事长杨和荣先生在出差期间授权副董事长兼总经理杨万善先生主持董事会日常工作。

7、公司管理层及员工情况

(1) 现任董事、监事和高级管理人员持股情况：

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初末持股数(股)
杨和荣	董事长、党委书记	男	47	1997.10－2000.10	20,000
杨万善	副董事长、总经理	男	55	1997.10－2000.10	10,000
刘晓帆	副董事长、党委副书记	男	41	1997.10－2000.10	10,000
李贵高	董事会秘书	男	39	1998.09－2000.10	10,000
龙耐坚	董 事	男	38	1997.10－2000.10	10,000
黄家驹	董 事	男	52	1997.10－2000.10	10,000
陈进东	董 事	男	48	1997.10－2000.10	10,000
罗联光	董 事	男	48	1997.10－2000.10	10,000
唐瑞萍	董 事	女	41	1997.10－2000.10	4,000
农 皓	董 事	男	37	1997.10－2000.10	0
欧阳可占	副总经理	男	52	1997.10－2000.10	0
郭 峰	副总经理	男	41	1997.10－2000.10	10,000
周如军	副总经理	男	46	1997.10－2000.10	10,000
黄金生	监事会主席	男	52	1997.10－2000.10	20,000
周卫红	监事会副主席	女	50	1997.10－2000.10	10,000
陈寿冲	监事会副主席	男	39	1997.10－2000.10	4,000
林举围	监 事	男	52	1997.10－2000.10	10,000
梁步明	监 事	男	46	1997.10－2000.10	6,000

本年度董事、监事和高级管理人员未发生变动，其所持股份年初数与年末数相同未发生变动。

本公司现任董事、监事及高级管理人员共 18 人，全年报酬总额 77.32 万元，其中：年度报酬在 2--3 万元之间有 6 人，在 3--5 万元之间有 4 人，在 5--6 万元之间有 5 人，在 6--7 万元之间有 3 人。

(2)公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

报告期内，公司在职员工 3700 人，其中各类人员及其构成如下：

生产人员	2911 人	占职工总人数的	78.7%
销售人员	59 人	占职工总人数的	1.6%
技术人员	553 人	占职工总人数的	14.9%
财务人员	22 人	占职工总人数的	0.6%
行政人员	155 人	占职工总人数的	4.2%

上述人员中，大专以上文化程度 434 人，占职工总人数的 11.73%；中等专业人员 1162 人，占职工总人数的 30.95%。中级和高级职称者 247 人，初级职称者 306 人，离退休人数 503 人。

8、1999 年度利润分配预案

经广西公信会计师事务所审计，公司 1999 年实现净利润 2,685,721.39 元，提取 10%法定公积金 268,572.14 元，提取 5%法定公益金 134,286.07 元，当年可供分配利润 2,282,863.18 元，加上年未分配利润 46,499,856.76 元，1999 年末可供股东分配的利润 48,782,719.94 元。

公司正加速技改建设，特别是环保技术改造，为了适应未来发展需要，公司决定 1999 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案须股东大会审议通过。

9、从本报告公告之日起，公司电子信箱由原来的：gtgfgs@163.net 更改为：securities@guitang.com 或 gtgfgs@ppp.nn.gx.cn。公司选定的信息披露报纸仍为《证券时报》。

六、监事会报告

1、报告期内召开了三次监事会议

(1)二届监事会第三次会议于 1999 年 3 月 19 日下午召开，审议通过了 1998 年度监事会工作报告；

(2)二届监事会第四次会议于 1999 年 4 月 18 日上午召开，审议了公司 1999 年生产经营计划书；

(3)二届监事会第五次会议于 1999 年 7 月 11 日上午召开，各位监事汇报和总结上半年的工作情况，研究部署下半年工作。

2、报告期内公司监事会依照《公司法》和本公司章程，认真履行监督职能，切实维护股东的合法权益，全力支持和参与公司的改革和整顿工作。监事会成员列席参加历次董事会会议，对董事会议案发表独立的意见和建议。监事会认为：

(1)公司的生产经营活动能遵守《公司法》和本公司章程，重大决策按程序规范进行。公司董事、总经理等高级管理人员在履行职务的过程中无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司的内部控制机制有效运行。

(2)同意公司聘请的会计师事务所出具无保留意见的审计报告。财务报告真

实反映了公司的财务状况和经营成果。

[3]公司募股资金的实际投入与《招股说明书》的项目一致。

[4]本年度内公司无收购、出售资产行为。

[5]公司关联交易按公平原则和一般市场交易准则进行。

[6]公司计提资产减值准备的程序合法、依据充分、切合实际。

七、重大事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度公司无董事及高级管理人员受监管部门处罚。

3、本年度公司控股股东、董事及高级管理人员没有变更。

4、本年度公司无收购兼并或资产重组行为。

5、本公司关联企业之间的交易情况详见财务报表附注(八、“关联方关系及其交易”)。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”保证了公司的人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内公司无托管、承包、租赁本公司资产事项。

8、本年度聘任的会计师事务所未发生变更，仍为广西会计师事务所。广西会计师事务所从1999年4月起更名为广西公信会计师事务所。

9、本年度重大合同为：

[1]与工商银行贵港分行于1997年5月5日签订承诺书：用年产4万吨文化纸技改项目新增固定资产2.1亿元，抵押13,780万元的长期借款，期限为1997.5.5—2003.12.15。

[2]与工商银行贵港分行于1999年10月26日签订短期借款合同：用广西贵糖劳动服务公司1,564万元净资产和广西贵港市嘉华纸业有限公司1,835万元净资产，担保1,350万元流动资金借款，期限为1999.10.26-2000.10.25

[3]与交通银行南宁分行于1999年8月9日签订流动资金借款合同：用公司生产的胶印书刊纸1,200万元抵押1,000万元流动资金借款，期限为：1999.8.9-2000.8.8。

[4]与交通银行南宁分行于1999年11月15日签订流动资金借款合同：用公司生产的“桂花牌”壹级白砂糖（碳化糖）3,045万元抵押3,000万元流动资金借款，期限为：1999.11.15-2000.10.15。

[5]与工商银行贵港分行于1999年12月30日签订中期借款合同：以广西贵糖劳动服务公司和广西贵港市榴花造纸公司连带责任保证方式借款1,900万元，期限为1999.10.26-2000.10.25。

[6]与工商银行总行营业部于1999年12月23日签订流动资金借款合同：用公司现有的经营性房地产1.1亿元抵押5,000万元流动资金借款，期限为

1999.12.23 — 2000.11.22。

[7]与工商银行贵港分行于 1999 年 12 月 30 日签订流动资金借款合同：用公司的机器设备 4,908 万元抵押 1,999 万元流动资金借款，期限为 1999.12.30-2000.10.29。

[8]与工商银行总行营业部于 1999 年 5 月 18 日签订短期借款合同：用公司的现有的经营性房地产抵押借款 2,000 万元，期限为 1999.5.18-2000.5.18。

10、本年度公司没有更改名称或股票简称。

11、计提四项准备对公司的影响

见会计报表附注（二、20 “主要会计政策变更事项说明”）

八、财务报告

1、审计报告：

公司财务报告经广西公信会计师事务所审计，并出具无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

桂公信会师审字（2000）098 号

广西贵糖（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和 1999 年度的利润表及利润分配表以及现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广西公信会计师事务所
地址：中国 . 南宁

中国注册会计师
郭益浩 黄贻帅

二 000 年三月十七日

2、会计报表：

资 产 负 债 表

编制单位：广西贵糖(集团)股份有限公司 1999 年 12 月 31 日 会股 01 表 单位：元

资 产	行次	年 初 数	期 末 数
流动资产：			
货币资金	1	234,679,317.63	102,147,671.41
短期投资	2		
减：短期投资跌价准备	3		
短期投资净额	4		

应收票据	5		
应收股利	6		
应收利息	7		
应收帐款	8	138,229,877.34	246,873,289.50
其他应收款	9	43,869,248.71	56,265,035.98
减：坏帐准备	10	3,918,527.49	6,025,731.88
应收款项净额	11	178,180,598.56	297,112,593.60
预付帐款	21	51,767,923.23	54,023,549.83
应收补贴款	24	10,767,420.80	568,741.00
存 货	30	106,030,079.67	111,654,751.92
减：存货跌价准备	31		
存货净额	32	106,030,079.67	111,654,751.92
待摊费用	33	5,202,575.08	721,026.64
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债权投资	35		
其他流动资产	36		
流动资产合计	39	586,627,914.97	566,228,334.40
长期投资：			
长期股权投资	40	6,970,000.00	6,970,000.00
长期债权投资	41	110,000.00	110,000.00
长期投资合计	42	7,080,000.00	7,080,000.00
减：长期投资减值准备	43	1,950,000.00	2,400,000.00
长期投资净额	44	5,130,000.00	4,680,000.00
固定资产：			
固定资产原价	45	328,967,427.34	613,944,834.91
减：累计折旧	46	159,444,124.81	172,431,888.09
固定资产净值	47	169,523,302.53	441,512,946.82
工程物资	48	1,080,432.62	2,296,812.68
在建工程	49	249,133,123.63	18,219,573.72
固定资产清理	50		
待处理固定资产净损失	51		
固定资产合计	53	419,736,858.78	462,029,333.22
无形资产及其他资产：			
无形资产	54	15,970,860.00	23,359,462.31
开办费	55		
长期待摊费用	56	5,833,326.80	13,419,061.51
其他长期资产	57		
无形资产及其他资产合计	58	21,804,186.80	36,778,523.82
递延税项：			
递延税款借项	59		
资产总计	60	1,033,298,960.55	1,069,716,191.44
负债及股东权益			
流动负债：			
短期借款	61	93,500,000.00	153,490,000.00
应付票据	62		
应付帐款	63	47,370,628.03	51,396,038.34
预收货款	64	14,999,602.11	7,686,863.13
代销商品款	65		

应付工资	66	8,209,928.20	8,199,707.09
应付福利费	67	7,112,162.09	9,010,421.19
应付股利	68	32,849,505.00	15,267,850.00
应交税金	69	11,812,085.54	9,809,498.03
其他应交款	70	751,754.69	1,842,056.72
其他应付款	71	30,046,929.06	30,015,553.82
预提费用	72	3,974,474.16	685,000.00
一年内到期的长期负债	73	63,300,000.00	52,300,000.00
其他流动负债	74		
流动负债合计	80	313,927,068.88	339,702,988.32
长期负债:			
长期借款	81	128,766,000.00	137,166,000.00
应付债券	82		
长期应付款	83	18,449,305.32	18,449,305.32
住房周转金	84	1,261,712.73	817,302.79
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	148,477,018.05	156,432,608.11
递延税项:			
递延税款贷项	91		
负债合计	92	462,404,086.93	496,135,596.43
股东权益:			
股 本	93	252,688,500.00	252,688,500.00
资本公积	94	236,261,573.65	236,261,573.65
盈余公积	95	35,444,943.21	35,847,801.42
其中: 公益金	96	11,814,981.07	11,949,267.14
未分配利润	97	46,499,856.76	48,782,719.94
股东权益合计	98	570,894,873.62	573,580,595.01
负债和股东权益合计	99	1,033,298,960.55	1,069,716,191.44

利润及利润分配表

编制单位: 广西贵糖(集团)股份有限公司 1999 年 12 月 会股 02 表 单位: 元

项 目	行次	上年同期数	本年累计数
一、主营业务收入	1	468,629,203.46	593,127,371.82
减: 折扣与折让	2		
主营业务收入净额	3	468,629,203.46	593,127,371.82
减: 主营业务成本	4	360,352,272.79	509,889,019.15
主营业务税金及附加	5	3,854,601.58	5,546,020.11
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	10	104,422,329.09	77,692,332.56
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	11	2,767,229.93	271,122.63
减: 存货跌价损失	12		
营业费用	13	8,277,532.87	31,200,600.76
管理费用	14	27,033,482.96	31,872,483.60
财务费用	15	17,043,449.40	12,484,744.99
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	18	54,835,093.79	2,405,625.84

加：投资收益（损失以“-”号填列）	19	-450,000.00	-450,000.00
补贴收入	22		
营业外收入	23	6,231,747.20	1,687,952.25
减：营业外支出	25	1,106,760.92	483,905.86
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	27	59,510,080.07	3,159,672.23
减：所得税	28	19,740,271.45	1,042,691.84
少数股东权益			
加：所得税返还		10,767,420.80	568,741.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	50,537,229.42	2,685,721.39
加：年初未分配的利润	31	36,392,716.76	46,499,856.76
盈余公积转入	32		
六、可供分配的利润	33	86,929,946.18	49,185,578.15
减：提取法定盈余公积	34	5,053,722.94	268,572.14
提取法定公益金	35	2,526,861.48	134,286.07
七、可供股东分配的利润	36	79,349,361.76	48,782,719.94
减：应分配优先股股利	37		
提取任意盈余公积	38		
应付普通股股利	39	32,849,505.00	
转作股本的普通股股利	40		
八、未分配的利润（未弥补亏损以“-”号填列）	41	46,499,856.76	48,782,719.94

现 金 流 量 表（一）

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司 1999 年度 会股 03 表 单位：元

项 目	行次	金 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	487,165,601.05
收到的租金	2	95,339.41
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	98,730,257.91
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	11,825,164.70
收到的其他与经营活动有关的现金	8	22,240,126.90
现金流入小计	9	620,056,489.97
购买商品、接受劳务支付的现金	10	461,033,234.25
经营租赁所支付的现金	11	541,894.79
支付给职工以及为职工支付的现金	12	61,817,632.89
支付的增值税款	13	89,222,461.08
支付的所得税款	14	22,377,819.56
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	18,167,794.25
支付的其他与经营活动有关的现金	20	59,066,420.17
现金流出小计	21	712,227,256.99
经营活动产生的现金流量净额	22	-92,170,767.02
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	23	

分得股利或利润所收到的现金	24	
取得债券利息收入所收到的现金	25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	26	523,355.09
收到的其他与投资活动有关的现金	30	13,780,000.00
现金流入小计	31	14,303,355.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	82,191,638.80
权益性投资所支付的现金	33	
债权性投资所支付的现金	34	
支付的其他与投资活动有关的现金	40	95,254.41
现金流出小计	41	82,286,893.21
投资活动产生的现金流量净额	42	-67,983,538.12
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到现金	43	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	44	
发行债券所收到现金	45	
借款所收到的现金	46	242,490,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	51	697,803.93
现金流入小计	52	243,187,803.93
偿还债务所支付的现金	53	183,100,000.00
发生筹资费用所支付的现金	54	
分配股利或利润所支付的现金	55	19,303,505.00
其中：子公司支付少数股东的股利	56	
偿付利息所支付的现金	57	13,161,640.01
融资租赁所支付的现金	58	
减少注册资本所支付的现金	59	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	60	
支付的其他与筹资活动有关的现金	65	
现金流出小计	66	215,565,145.01
筹资活动产生的现金流量净额	67	27,622,658.92
四、汇率变动对现金的影响	68	
五、现金及现金等价物净增加额	70	-132,531,646.22

现 金 流 量 表 (二)

编制单位：广西贵糖（集团）股份有限公司 1999 年度 会股 03 表 单位：元

项 目	行次	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务	71	
以投资偿还债务	72	
以固定资产进行投资	73	
以存货偿还债务	74	
融资租赁固定资产	75	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	76	2,685,721.39
加：少数股东损益	77	

加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	78	2,107,204.39
固定资产折旧	79	19,866,879.01
无形资产摊销	80	354,908.00
待摊费用摊销	81	7,460,180.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	82	
固定资产报废损失	83	362,058.72
财务费用	84	12,463,836.08
投资损失(减：收益)	85	450,000.00
递延税款贷项(减：增加)	86	
存货的减少(减：增加)	87	-5,624,672.25
经营性应收项目的减少(减：增加)	88	-119,317,349.43
经营性应付项目的增加(减：减少)	89	3,994,035.07
增值税增加净额(减：减少)	90	9,507,796.83
其他	91	-26,481,365.35
经营活动产生的现金流量净额	92	-92,170,767.02
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	93	102,147,671.41
减：现金的期初余额	94	234,679,317.63
加：现金等价物的期末余额	95	
减：现金等价的期初余额	96	
现金及现金等价物净增加额	100	-132,531,646.22

3、会计报表附注：

广西贵糖（集团）股份有限公司 会计报表附注

(一)、公司简介

广西贵糖（集团）股份有限公司（以下简称本公司）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，1998年8月发行社会公众股8,000万股，发行后股本为25,268.85万股。本公司主要经营业务包括：食糖、纸、酒精、轻质碳酸钙、减水剂的制造、销售，国际、国内贸易等。

(二)、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关规定。

2、会计年度

本公司会计年度为公历一月一日至十二月三十一日。

3、记帐本位币

公司选用人民币作为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

公司的记帐基础为权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

5、本公司无外汇帐户

6、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资也视同为现金。期限短一般是指从购买日起，三个月内到期。

7、坏帐及坏帐准备的核算方法

根据董事会会议，坏帐损失由以前年度的直接转销法变更为备抵坏帐法核算，并追溯调整以前年度。坏帐按以下原则进行确认：

(1)因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项。

(2)因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍不能收回的款项。

对确认的坏帐损失，调减计提的坏帐准备。

坏帐准备按帐龄百分比法计提，计提比例为：

帐 龄	计提比例
一年以内（含一年）	1%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	80%

8、存货核算方法及存货跌价准备计提方法

(1)存货分类为：原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品和委托加工材料等；

(2)原材料按取得时的实际成本计价，发出时除甘蔗按加权平均法核算外，其余采用计划成本计价，月末通过材料成本差异调整为实际成本。

(3)产成品及在产品按实际成本核算，发出按加权平均法结转成本。

(4)低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法。

(5)成本核算方法采用品种法。

(6)根据董事会决议，存货跌价损失准备按成本与可变现净值孰低计提。

9、短期投资核算方法

(1)短期投资计价方法

本公司采用实际成本法核算短期投资，如果实际支付的价款中包含有已宣告发放的现金股利或利息则按应领取的现金股利、利息单独在应收股利或应收利息核算。

(2)投资收益的确认方法

①在出售股票、债券或到期收回债券时，按实际收到的金额与短期投资的实际成本的差额确认为投资收益。

②中期期末或年度终了时，按应计的短期投资利息确认为投资收益。

[3]本公司未计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

[1]长期债权投资。

长期债权投资按实际支付的价款扣除进行债权投资支付的税金和手续费等各项附加费用以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销；摊销的方法采用直线法。

[2]长期股权投资。

①计价方法

公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

②投资收益的确认方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的帐面价值。

③股权投资差额的摊销方法

采用权益法核算的对外投资，如果长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，在本科目中设置“股权投资差额”单独核算，在年度终了时分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

公司因追加投资等原因对长期股权投资的核算从成本法改为权益法，自改用权益法的年度终了，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为“股权投资差额”，并按上述规定进行处理。

[3]本公司计长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

[1]固定资产计价方法

固定资产按实际成本计价，本公司拥有的使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产。对于不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。对不同渠道形成的固定资产其计价方法如下：

①购入的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等记帐；

②自行建造的固定资产，按在建造过程中实际发生的全部支出记帐；

③投资者投入的固定资产，按评估确认的原价记帐；

④融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款、发生的运输费、途

中保险费、安装调试费等支出记帐；

⑤在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记帐；

⑥盘盈的固定资产，按重置完全价值记帐；

⑦接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭据记帐。接受捐赠固定资产时发生的各项费用，应当记入固定资产价值。

用借款购建的固定资产，其发生的借款费用，在固定资产交付使用前，计入所购固定资产的成本。如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款费用，计入当期损益不计入所购建固定资产的成本，直到购建重新开始。

[2]固定资产折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1) 房屋建筑物	40	5	2.375
2) 机器设备	14	5	6.786
3) 运输工具	8	5	11.875
4) 其他设备	5	5	19.000

12、在建工程核算方法

[1]公司为购建固定资产而发生的支出，在固定资产达到可使用状态前作为在建工程核算，在资产达到可使用状态时办理竣工决算，并转入固定资产。

[2]公司为购建固定资产而发生的借款，在固定资产竣工前按工程所占用的借款资金计算应由工程项目负担的利息支出计入工程成本，工程竣工后所发生的借款利息支出计入当期损益。

购建固定资产，如发生非正常中断且中断时间较长的，其中断期间发生的借款费用不计入固定资产的成本，但如中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序，则计入固定资产的成本。

用外币借款进行的工程，因汇率变动而多付的人民币，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建固定资产的成本。

13、无形资产计价和摊销方法

[1]无形资产的计价方法

无形资产按实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款入帐；股东投入的无形资产，按评估确认的价值入帐；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入帐，开发过程中发生的费用，计入当期费用。

[2]无形资产的摊销方法

无形资产采用直线法摊销。无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的按不超过 10 年的期限摊销。

本公司现有无形资产为土地使用权，使用期限 50 年，自 1994 年 1 月起分 50 年摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1)开办费的摊销方法

开办费从开始生产经营的当月起，按不超过五年的期限平均摊销；如开办费不大，则在开始生产经营的当月一次摊销。

(2)长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

15、收入确认原则

商品销售：以商品已经发出，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

劳务提供：按照完工百分比法确认劳务收入。

16、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。

17、利润分配方法

(1)公司缴纳所得税后的利润，应按以下顺序分配：

- ①弥补亏损；
- ②按弥补亏损后的利润 10%提取法定盈余公积金；
- ③按弥补亏损后的利润 5%提取法定公益金；
- ④提取任意盈余公积金；
- ⑤分配股东股利。

(2)公司法定公积金累计额超过公司注册资本的 50%时，不再提取法定公积金。提取法定公积金、公益金后是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

18、主要会计政策变更事项说明：

本年度根据财政部财会字（1999）35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》作如下会计政策变更：

(1)应收帐款坏帐处理原按直接转销法，现变更为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的余额以帐龄分析法计提；

(2)期末存货原按成本法计价，现改为按成本与可变现净值孰低法计价；

(3)期末短期投资原按成本计价，现改为按成本与市价孰低法计价；

(4)期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年度数据，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 5,868,527.49 元，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 3,918,527.49 元，长期投资减值准备 1,950,000.00 元。由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润 308,924.31 元；调减了 1999 年初留存收益 5,868,527.49 元，其中，未分配利润调减了 4,988,248.37 元，盈余公积调减了 880,279.12 元。

(三)、税项

1、流转税

税 种	税率	备 注
增值税	17%	当期销项税额—当期进项税额
消费税	5%	按应税销售额计缴
城市维护建设税	7%	按应缴流转税计缴
教育费附加	3%	按应缴流转税计缴
农业特产税	16 元/吨	按收购甘蔗每吨 16 元计提缴

2、所得税

本公司所得税税率 33%，按应税所得额计缴，根据桂政函[1993]25 号和桂政函[1998]51 号文由地方财政返还 18%所得税。

(四)、控股子公司及合营企业

本公司无控股子公司及合营企业。

(五)、会计报表主要项目注释

本附注如无特别说明，金额单位均为人民币元。

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	86,099.94	476,416.21
银行存款	234,593,217.69	101,671,255.20
其他货币资金	0	0
合 计	234,679,317.63	102,147,671.41

2、公司无短期投资

3、应收款项

(1)应收帐项

①帐龄分布

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	135,878,807.23	98.30	1,358,788.07	245,158,848.57	99.31	2,451,588.49
1-2 年	1,790,446.37	1.30	179,044.64	145,375.18	0.06	14,537.52
2-3 年	221,753.62	0.16	44,350.72	785,779.43	0.32	157,155.89
3 年以上	338,870.12	0.24	271,096.10	783,286.32	0.31	417,733.90
合计	138,229,877.34	100.00	1,853,279.53	246,873,289.50	100.00	3,041,015.80

②无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

③无任何证据表明本公司三年以上应收帐款无法回收

[2]其他应收款

①帐龄情况如下：

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	32,326,716.77	73.69	323,267.17	44,885,454.23	79.78	448,854.54
1-2 年	6,985,256.01	15.92	698,525.60	7,361,193.83	13.08	736,119.38
2-3 年	4,337,275.93	8.89	867,455.19	2,059,347.58	3.66	411,869.51
3 年以上	220,000.00	0.50	176,000.00	1,959,040.34	3.48	1,387,872.65
合计	43,869,248.71	100.00	2,065,247.96	56,265,035.98	100.00	2,984,716.08

②大额欠款单位情况

	欠 款 单 位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1	广西贵港市安居工程贵糖桂花园小区	18,764,288.23	98 年	暂借购房款
2	广西贵港工业贸易公司	11,902,500.00	99 年	预付白砂糖款
3	贵糖集团有限公司	4,811,607.49	98 年	代垫劳保费用等
4	贵港镁业有限公司	3,800,000.00	98 年	预付设备款
5	深圳南港动力公司	2,310,000.00	98 年	预付设备款

③广西贵糖集团有限公司年末欠款 4,811,607.49 元，占其他应收款余额 0.855%。

④无任何证据表明本公司三年以上其他应收款无法回收。

[3]、预付帐款

①帐龄情况如下：

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	50,039,783.67	96.66	53,492,762.14	99.02
1-2 年	1,478,155.48	2.86	244,218.51	0.45
2-3 年	129,730.53	0.25	144,246.96	0.27
3 年以上	120,253.55	0.23	142,322.22	0.26
合计	51,769,923.23	100.00	54,023,549.83	100

②大额欠款单位情况

	欠 款 单 位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1	广西凤凰糖厂	1,700,000.00	1999.12	购蔗渣
2	湖南株州化工厂开发区经营部	825,250.33	1999.12	购碱氯
3	贵港安达储运公司	806,535.17	1999.12	材料运费
4	贵港站装卸管理所收入室	647,133.95	1999.12	材料装卸费
5	福建龙净股份公司	596,900.00	1999.09	电器材料

③无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

④无任何证据表明本公司三年以上预付帐款无法回收。

(4)公司无应收票据、应收股利及应收利息。

(5)应收补贴款

项 目	期 初 数	期 末 数
应收所得税返还款	10,767,420.80	568,741.00
合 计	10,767,420.80	568,741.00

4、存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	33,762,523.25		61,272,310.41	-
包装物			1,090,513.20	-
低值易耗品			212,741.96	-
产成品	52,874,292.98		30,880,770.40	-
在产品	19,393,263.44		18,198,415.95	-
合 计	106,030,079.67		111,654,751.92	-

注：产成品抵押情况详或有事项栏。

5、待推费用

项 目	期 初 数	本期增加	本期摊销	期末数
94年初存货进项税	4,978,037.78		4,978,037.78	
保 险 费	224,537.30	1,745,033.31	1,248,543.97	721,026.64
企业形象策划		1,150,000.00	1,150,000.00	
合 计	5,202,575.08	2,895,033.31	7,376,581.75	721,026.64

6、本公司无代处理流动资产净损失和代处理固定资产净损失

7、长期投资

(1)

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	6,970,000.00	1,950,000.00	450,000.00		6,970,000.00	2,400,000.00
长期债权投资	110,000.00				110,000.00	
合 计	7,080,000.00	1,950,000.00	450,000.00		7,080,000.00	2,400,000.00

〔2〕长期股权投资

本公司长期股权投资无股票投资，全部为其他股权投资。

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值 准备
贵港甘化股份有限公司	无期限	2,000,000.00	4.78%	
中林发展股份有限公司	无期限	1,500,000.00	2.59%	600,000.00
玉林地区物资股份公司	无期限	1,000,000.00	1.96%	400,000.00
贵港鸿达塑料制品有限公司	1993-2005年	2,400,000.00	40.00%	1,400,000.00
广西区食糖批发交易市场(席位)	无期限	70,000.00		
合 计		6,970,000.00		2,400,000.00

〔3〕长期债权投资

本公司长期债权投资全部为债券投资。

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收或已收利息	备 注
重点企业债券	110,000.00	无息	110,000.00	2001年			
合 计	110,000.00		110,000.00				

注：本公司无长期债权投资减值准备

8、固定资产及累计折旧

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	备 注
原值					
房屋及建筑物	118,267,549.94	52,929,259.77	1,119,154.00	170,077,655.71	抵押情况详见 或有事项栏
机器设备	186,883,810.02	243,270,534.30	2,254,888.45	427,899,455.87	
运输工具	8,768,896.76	7,268,885.93	3,417,972.00	12,619,810.69	
其他	15,047,170.62	676,618.00	12,375,875.98	3,347,912.64	
合计	328,967,427.34	304,145,298.00	19,167,890.43	613,944,834.91	
累计折旧					
房屋及建筑物	37,984,463.79	2,831,034.29	1,063,196.30	39,752,301.78	
机器设备	104,633,400.96	19,449,908.97	5,815,919.43	118,267,390.50	
运输工具	4,671,865.51	6,627,500.10		11,299,365.61	
其他	12,154,394.55	592,274.15	9,633,838.50	3,112,830.20	
合计	159,444,124.81	29,500,717.51	16,512,954.23	172,431,888.09	
净值	169,523,302.53	274,644,580.45	2,654,936.20	441,512,946.82	

9、工程物资

类 别	期 初 数	期 末 数
库存设备	1,080,432.62	1,311,935.61
材料物资		984,877.07
合计	1,080,432.62	2,296,812.68

10、在建工程

工程名称	预算数	期 初 数 其中: 利息资 本化金额	本期增加 其中: 利息 资本化金额	本期转入 固定资产数 其中:利息资 本化金额	其他减少数 其中:利息资 本化金额	期末数 其中:利息资 本化金额	资金 来源	工程 进度
住宅楼工程	26,080,000.00	24,727,285.82	1,910,232.61	18,894,008.12	7,743,510.31	0.00	其他	100%
四万吨 纸工程	199,280,000.00	206,814,872.77 其中: 利息资 本化金额 17,994,305.40	53,602,066.75 其中: 利息资 本化金额 11,337,022.50	260,416,939.52 其中:利息资本 化金额 29,331,327.90		0.00 其中: 利息资 本化金额 0.00	股金 及贷款	100%
碱回收 炉技改	5,000,000.00	5,887,862.90	4,682,211.57	6,568,312.17		4,001,762.30	其他	95%
三 万 吨 纸 及 零 星 技 改 工程		11,703,102.14	12,931,213.82	10,416,504.54		14,212,811.42	股金及 其他	
10 号白 板 纸 机 组	4,500,000.00		2,106,241.95	2,106,241.95		0.00	其他	100%
合 计		249,133,123.63 其中: 利息资 本化金额 17,994,305.40	75,231,966.70 其中: 利息资 本化金额 11,337,022.50	298,402,006.30 其中:利息资本 化金额 29,331,327.90	7,743,510.31	18,219,573.72 其中: 利息资 本化金额 0.00		

注: ① 4 万吨纸工程已完工估转固定资产。

② 碱回收技改已完工估转固定资产, 上述年末余额是碱回收 150T/ 日炉技改, 经贵经贸技字(1999)07 号文批准, 预算投资 1,900 万元。

11、无形资产

种 类	原始金额	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
土地使用权	17,745,400.00	15,970,860.00	7,743,510.31		354,908.00	23,359,462.31
合 计	17,745,400.00	15,970,860.00	7,743,510.31		354,908.00	23,359,462.31

注: 土地使用权已随厂房用于银行借款抵押。

12、长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
深圳写字楼	3,678,345.92		83,598.77	3,594,747.15
十万亩吨糖蔗基地	2,154,980.88	7,669,333.48		9,824,314.36
合计	5,833,326.80	7,669,333.48	83,598.77	13,419,061.51

13、短期借款、一年内到期的长期负债

(1)短期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数	备 注
抵押借款	40,000,000.00	153,490,000.00	
担保借款	43,500,000.00		
质押借款	10,000,000.00		存货质押
合 计	93,500,000.00	153,490,000.00	

(2)一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	22,300,000.00	32,300,000.00	
担保借款	41,000,000.00	20,000,000.00	
合计	63,300,000.00	52,300,000.00	

14、应付帐项

(1)应付帐款

年初数 47,370,628.03 元

年末数 51,396,038.34 元

注：本公司应付帐款中无欠持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2)预收帐款

年初数 14,999,602.11 元

年末数 7,686,863.13 元

注：本公司预收帐款中无欠持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3)本公司无应付票据。

(4)其他应付款

年初数 30,046,929.06 元

年末数 30,015,553.82 元

本公司其他应付款中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

15、应付股利

年初数 32,849,505.00 元 全体股东股股利

年末数 15,267,850.00 元 国有股股利

16、应交税金

(1)

类别	期初数	期末数
农特税	2,078,113.36	1,193,812.95
增值税	-15,941,111.62	717,975.31
消费税	103,468.24	150,344.51
营业税	11,015.87	11,015.87
城建税	-1,250,670.19	-377,340.88
所得税	26,811,269.88	8,113,690.27
合计	11,812,085.54	9,809,498.03

[2]本公司所得税税率 33%，按应税所得额计缴，根据桂政函[1993]25 号和桂政函[1998]51 号文由地方财政返还 18%所得税。

17、预提费用

类别	期初数	期末数	结存原因
外购电费	2,040,360.92		
水资源费	1,005,000.00	685,000.00	计提的水资源费
大修理费	108,906.08		
临时工款	820,207.16		
合计	3,974,474.16	685,000.00	

18、长期借款

借 款 单 位	金 额	借款期限	年利率(%)	借款条件
中国工商银行贵港市分行	8,000,000.00	1997.05.05-2003.05.01	7.56	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	10,000,000.00	1997.06.28-2003.06.28	7.56	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	15,000,000.00	1997.09.29-2003.09.29	7.56	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	12,000,000.00	1997.09.30-2003.09.30	7.56	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	30,000,000.00	1998.03.30-2001.12.30	6.21	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	20,000,000.00	1998.06.12-2000.12.15	6.21	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	20,000,000.00	1998.06.02-2002.12.15	6.21	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	12,800,000.00	1998.08.18-2002.12.15	6.21	固定资产抵押
中国工商银行贵港市分行	9,000,000.00	1999.12.30-2001.12.29	5.94	担 保
贵港市财政局	216,000.00	无期限	无息	技改拨款
贵港市科学委员会	150,000.00	无期限	无息	技改拨款
合 计	137,166,000.00			

19、本公司无应付债券

20、 股本

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一.未上市流通股份								
1.发起人股份								
其中:国家拥有股份	100,000,000							100,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份	54,099,000							54,099,000
3.内部职工股	18,589,500							18,589,500
4.优先股份或其他 其中: 转配股								
未上市流通股份合计	172,688,500							172,688,500
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	80,000,000							80,000,000
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
已上市流通股份合计	80,000,000							80,000,000
三.股份总数	252,688,500							252,688,500

21、 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
资本溢价	236,222,213.65			236,222,213.65
接收捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
冻结期间利息收入	39,360.00			39,360.00
合计	236,261,573.65			236,261,573.65

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	23,629,962.14	268,572.14		23,898,534.28
公益金	11,814,918.07	134,286.07		11,949,267.14
任意盈余公积				
合 计	35,444,943.21	402,858.21		35,847,801.42

23、未分配利润

	分配比例	1999 年
年初数:		46,499,856.76
加: 本年净利润:		2,685,721.39
可供分配利润:		49,185,578.15
减: 利润分配		
1. 提取法定盈余公积金:	10%	268,572.14
2. 提取公益金:	5%	134,286.07
年末数:		48,782,719.94
注: 年初未分配利润包含因会计政策及估计变更调整以前年度损益减少数 4,988,248.37 元,变动原因及其影响详见“二、18 主要会计政策变更事项说明”。		

24、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	13,161,640.01	26,212,609.89
减:利息收入	697,803.93	9,124,351.57
汇兑损失		
减:汇兑收益		56,307.93
其 他	20,908.91	11,499.01
合 计	12,484,744.99	17,043,449.40

25、其他业务利润

上年发生数	2,767,229.93 元
本年发生数	271,122.63 元

26、投资收益

上年发生数:	-450,000.00 元
本年发生数:	-450,000.00 元

注: 本年投资收益 - 450,000.00 元为提取长期投资减值准备。

27、营业外收入、支出

(1) 营业外收入

上年发生数:	6,231,747.20 元
本年发生数:	1,687,952.25 元

[2]营业外支出

上年发生数：1,106,760.92 元
本年发生数：483,905.86 元

28、支付的其他与经营活动有关的现金 59,066,420.17 元。

较大金额的支付项目如下：单位：元

项 目	本年发生额
差 旅 费	1,386,879.23
运 输 费	22,257,854.03
保 险 费	1,882,197.23
修 理 费	1,085,272.89
排 污 费	5,000,000.00
合 计	31,612,203.38

(六)、两年比较会计报表中数字变动幅度达 30%(含)以上,且占公司报表日资产总额 5%(含)或报告期利润 10%以上的报表项目变动原因说明。

[1]货币资金 1999 年末比 1998 年末减少 56%, 主要原因为 1998 年公司上市发行股票募集资金;

[2]应收帐款 1999 年末比 1998 年末增长 79%, 主要原因为公司对商品销售采用赊销手段。

[3]坏帐准备 1999 年末比 1998 年末增长 54%, 主要原因为 1999 年应收帐款大幅增加。

[4]应收补贴款 1999 年末比 1998 年末减少 95%, 主要原因为所得税返还已兑现和 1999 年利润减少 (所得税返还减少)。

[5]待摊费用 1999 年末比 1998 年末减少 86%, 主要原因为 94 年初存货进项税已抵扣完。

[6]固定资产 1999 年末比 1998 年末增长 87%, 主要原因为四万吨纸工程已完工并估转固定资产。

[7]在建工程 1999 年末比 1998 年末减少 93%, 主要原因为 4 万吨纸工程项目估转固定资产。

[8]短期借款 1999 年末比 1998 年末增长 64%, 主要原因为榨季和 4 万吨纸工程项目投产增加流动资金借款。

[9]主营业务收入 1999 年末比 1998 年末增长 27%, 主要原因为机制糖的产量增加和四万吨纸项目已投产; 1999 年度公司的主要产品机制糖受糖业市场影响, 销售疲软, 平均单位售价下降 769.73 元/吨, 与上年同比下降 25.8%。

[10]主营业务成本 1999 年末比 1998 年末增长 41%, 主要原因为机制糖的产量增加和四万吨纸已投产; 1999 年度公司的主要产品机制糖与上年同比, 平均单位成本下降 317.50 元/吨, 下降率为 13.49%。

[11]营业费用 1999 年度比 1998 年度增长 277%, 主要原因为 1999 年度公司的主要产品机制糖受糖业市场影响, 销售疲软, 公司采取送货上门的方法进行促销, 导致运输费大幅增加。

[12]管理费用 1999 年度比 1998 年度增长 18%, 主要原因为提取了坏帐准备。

[13]财务费用 1999 年度比 1998 年度下降 27%, 主要原因为利率下调和结存募

股资金参与流动资金周转。

④营业外收入 1999 年度比 1998 年度下降 73%，主要原因为 1998 年公司上市发行股票，冻结期间利息收入 613 万元。

⑤利润总额 1999 年度比 1998 年度下降 95%，主要原因为受上述⑨-（14）原因影响。

（七）、分行业资料

本公司的经营不存在行业间营业收入和营业成本划分的问题。

（八）、关联方关系及其交易

1、关联方关系

①存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
广西贵糖集团有限公司	广西贵港市人民西路	制糖、造纸、饮料等	母 公 司	国有独资有限责任公司	杨和荣

②存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
广西贵糖集团有限公司	33,531 万元	0.00	0.00	33,531 万元

③存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企 业 名 称	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金额(万元)	比例(%)			金额(万元)	比例(%)
广西贵糖集团有限公司	10,000.00	39.57	0.00	0.00	10,000.00	39.57

④不存在控制关系的关联方关系的性质：

企 业 名 称	与本公司关系
广西贵港甘化股份有限公司	同受一公司控制
广西贵港市丰宝化工总厂	同受一公司控制
广西贵港市红旗纸厂	同受一公司控制
广西贵港市人民印刷厂	同受一公司控制
广西贵港市糖果食品厂	同受一公司控制

2、关联方交易

①关联方交易定价方法

①机制糖、机制纸、酒精和轻质碳酸钙

根据本公司当期非关联交易平均售价扣除若外销可能发生的销售费用、运输费用和其他费用确定。

②水、电、汽

根据当期非关联交易平均售价确定。

③风干浆、化肥、硫酸铝

根据当期非关联交易平均售价确定。

[2]采购货物

原材料名称	供货单位	采购金额	占当年该原材料采购金额比例
硫酸铝	广西贵港市丰宝化工总厂	2,645,572.80	100%
复合肥	广西贵港市丰宝化工总厂	12,538,992.00	72%

[3]报告期内公司与关联企业无销售货物记录

[4]关联方应收、应付款项余额

项 目	年 初 数	年 末 数
应收帐款		
广西贵港市红旗纸厂	137,558.50	137,558.50
预付帐款		
广西贵港甘化股份有限公司	38,624.85	38,624.85
其他应收款		
广西贵糖集团有限公司	4,811,607.49	4,811,607.49
应付帐款		
广西贵港市丰宝化工总厂	814,426.85	85,573.80
预收账款		
广西贵港甘化股份有限公司	637.50	637.50

(九)、承诺事项

截止一九九九年十二月三十一日，公司无对正常生产经营活动有重大影响需特别披露的合同和承诺事项。

(十)、或有事项

1、截止一九九九年十二月三十一日，本公司资产用于本公司贷款抵押情况：

A、存货

[1]、胶印纸 4,396 吨，用于抵押交行南宁高新支行 10,000,000.00 元贷款，时间：1999-8-9 至 2000-8-8；

[2]、白砂糖 20,000 吨，用于抵押交行南宁高新支行 30,000,000.00 元贷款，时间：1999-11-15 至 2000-11-15。

B、固定资产

[1]、厂房 101,443.44 平方米，用于抵押中国工商银行总行 70,000,000.00 元

贷款, 时间: 其中 50,000,000.00 为 1999-12-23 至 2000-11-22; 20,000,000.00 为 1999-5-18 至 2000-5-18

[2]、机械 设备 价值 75,510,000.00 元, 用于 抵押 工商 行 贵 港 分 行 19,900,000.00 元 贷款, 时间: 1999-12-30 至 2000-10-29;

[3]、四万吨纸工程已全部抵押给贵港工行贷款 135,800,000.00 元。

2、截止一九九九年十二月三十一日, 本公司为他单位贷款担保:

保证合同号	签订时间	被 保 人	被保合同号	金额(万元)	保证期间
99 贵工银保字第 1217-95 号	1999-12-30	贵港市嘉华纸业有限公司	99 贵工银借字第 1217-95 号	500	1999-12-30 至 2000-8-29
99 贵工银保字第 1217-97 号	1999-12-30	贵港市榴花造纸有限公司	99 贵工银借字第 1217-97 号	500	1999-12-30 至 2000-8-29
99 贵工银保字第 1217-98 号	1999-12-30	广西贵糖劳动服务公司	99 贵工银借字第 1217-98 号	1,000	1999-12-30 至 2000-8-29
合 计				2,000	

(十一)、资产负债表日后事项

本公司无重大期后事项。

广西贵糖(集团)股份有限公司

二 000 年三月十八日

九、公司的其他有关资料

1、公司注册登记日期: 1993 年 8 月 18 日

公司注册登记地址: 广西贵港市

2、企业法人营业执照注册号: 19822750-9

3、税务登记号码: 45252219822750-9

4、公司未流通股票的托管机构名称: 深圳证券登记有限公司

5、公司报告期内证券主承销机构名称: 联合证券有限责任公司

6、公司聘请的会计师事务所名称: 广西公信会计师事务所

地址: 广西南宁市桃园路 82 号

十、备查文件

- 1、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。
- 2、广西公信会计师事务所盖章及注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本。
- 3、公司 1999 年度报告正本及年度报告摘要。

董事长：

广西贵糖（集团）股份有限公司

二 000 年三月十八日