

南宁糖业

0911

1999 年 度 报 告

南宁糖业股份有限公司

目 录

- (一) 公司简介
- (二) 会计数据和业务数据摘要
- (三) 股本变动及股东情况
- (四) 股东大会简介
- (五) 董事会报告
- (六) 监事会报告
- (七) 重要事项
- (八) 财务会计报告
- (九) 公司的其它有关资料
- (十) 备查文件

南宁糖业股份有限公司 1999 年度报告

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、公司名称

公司法定中文名称：南宁糖业股份有限公司

公司英文名称：Nanning Sugar Manufacturing CO., Ltd

2、公司法定代表人：熊可模

3、公司负责信息披露事务人员

公司董事会秘书：王国庆

董事会授权代表：李静

联系地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号

联系电话：0771—4914317

传 真：0771—4910755

电子信箱：gnusic @ public.nn.gx.cn

4、公司注册地址和办公地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号

邮政编码：530031

公司电子信箱：nnty @ gsec.com.cn

国 际 互 联 网 网 址：http://202.103.235.20/www-enterprise/nan-ning/nan-ning-index.html

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

刊登公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南宁糖业

股票代码：0911

(二) 会计数据和业务数据摘要：

1、公司本年度的利润总额及其构成（金额单位：人民币元）

利润总额	63,124,657.59
净利润	43,073,659.87
扣除非经常性损益后的净利润	3,914,904.85
主营业务利润	111,725,974.71
其他业务利润	413,799.53
营业利润	4,605,770.41
补贴收入	54,535,567.52
营业外收支净额	3,983,319.66
经营活动产生的现金流量净额	85,682,337.14

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

(1) 营业外收支净额项目

A、股票发行申购冻结利息	4,260,011.28
B、处理固定资产净收益	545,662.97
C、产成品、材料盘盈	310,171.19
D、其他净收入	111,993.28
E、罚款支出	1,218,581.56
F、捐赠支出	25,937.50

(2) 补贴收入项目

A、农特税返还	41,520,080.90
B、所得税返还	10,936,907.85
C、排污费返还	2,078,578.77

(3) 以上项目涉及金额：58,518,887.18。

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

	1999 年	1998 年		1997 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	905,970,928.96	999,409,459.50	999,409,459.50	789,323,296.13
净利润	43,073,659.87	47,232,132.22	49,426,703.04	30,545,002.03
总资产	992,833,897.23	693,484,795.99	695,679,366.81	680,123,517.10
股东权益	518,277,696.17	229,661,735.58	231,856,306.40	231,856,306.40
每股收益（元/股）（摊薄）	0.19	0.28	0.29	0.18
每股收益（元/股）（加权）	0.21	-	-	-
每股净资产	2.31	1.37	1.38	-
调整后的每股净资产	2.31	1.34	1.35	-
每股经营活动产生的现金流量净额	0.38	-	-	-
净资产收益率（摊薄）	8.31%	20.57%	19.72%	13.18%
净资产收益率（加权）	12.13%	-	-	-
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.0175	-	-	-
扣除新股中的冻结资金利息净利润（元）	39,452,650.28	-	-	-
扣除新股中的冻结资金利息每股收益（元）	0.18	-	-	-

1997 年末及 1998 年末的总股本均为 168,000,000 股

注：（1）主要财务指标计算方法：

a：每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

b：每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

c：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

d：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

e：净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

（2）按月平均加权的计算方法

加权平均每股收益=当期净利润/[期末股本总数/（1+配股或新股比例）+期末股本总数/（1+配股或增加新股比例）×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

加权净资产收益率=当期净利润/[（期初净资产+期末净资产）/2+当期发行新股或配股新增净资产×（自缴款结束日下一月份报告期末的月份数-6）/12]×100%

(3) 需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字[99]35号文、49号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关的“坏账准备”账项，调整前各年度会计数据如下：

项 目	1999 年	1998 年
坏帐准备	4,966,138.31	-
未分配利润	35,027,033.54	-

调整后各项会计数据：

项 目	1999 年	1998 年
坏帐准备	4,966,138.31	2,194,570.82
未分配利润	35,027,033.54	-1,865,385.20

3、报告期内股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	168,000,000.00	63,856,306.40	-219,457.08	-109,728.54	-1,865,385.20	229,661,735.58
本期增加	56,000,000.00	189,586,859.42	4,120,827.42	2,060,413.71	43,073,659.87	294,841,760.42
本期减少		44,558.70			6,181,241.13	6,225,799.83
期末数	224,000,000.00	253,398,607.12	3,901,370.34	1,950,685.17	35,027,033.54	518,277,696.17

变动原因：

- (1) 资本公积变动原因是股票溢价和资产评估增值。
- (2) 盈余公积和法定公益金变动是因为本年度根据公司利润分配而相应计提的盈余公积。
- (3) 未分配利润的变动是因为本年度利润增加和因计提坏帐准备追溯调整年初未分配利润。

(三) 股东变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股本变动情况表：

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 它	小 计	
一、未上市流通股 份								
1. 发起人股份								
其中：								
国家持有股份	168,000,000							168,000,000
二、已上市流通股 份								
1. 人民币普通股	56,000,000							56,000,000
其中：								
兴华基金配售持股	1,000,000							1,000,000
已流通股份合计	56,000,000							56,000,000
三、股份总数	224,000,000							224,000,000

(2) 股票发行与上市情况

介绍到报告期末为止的前三年历次股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]33 号文批准，本公司于 1999 年 3 月 29 日向社会公众上网公开发行股票，《招股说明书概要》刊登在 1999 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

本次发行股票 56,000,000 股（其中向证券投资基金配售 4,800,000 股），发行价格 4.21 元。

经深圳证券交易所深证上[1999] 37 号《上市通知书》同意，本次上网公开发行 51,200,000 公众股于 1999 年 5 月 27 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数

截止 1999 年 12 月 31 日，公司股东总数 25378 户。

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东及前十名股东名册

股 东 名 称	年末持股数(股)	占总股本
① 南宁振宁资产经营有限责任公司	168000000	75%
② 兴华证券投资基金	1000000	0.45%
③ 北京佳信天地科技有限责任公司	916308	0.41%
④ 姚雪梅	350080	0.16%
⑤ 邵素娥	311431	0.14%
⑥ 邵建民	296100	0.13%
⑦ 索安委	294700	0.13%
⑧ 孟晓芳	274300	0.12%
⑨ 普丰证券投资基金	272500	0.12%
⑩ 马德乐	253587	0.11%

注：报告期内，南宁振宁资产经营有限责任公司为本公司第一大股东，其所持有的股份为国家股，占总股本的 75%，年末持股数量没有增减变动，所持股份也没有发生质押或冻结的情况，其它为上市流通股股东。

(3) 报告期内控股股东的变更情况

本报告期内控股股东没有变化。

(四) 股东大会简介

1、报告期内公司股东大会召开情况

本公司于 1999 年 3 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登召开公司创立大会暨首届股东大会的公告，1999 年 4 月 26 日在广西壮族自治区南宁市西园宾馆召开公司创立大会暨首届股东大会，出席大会的股东代表股份 169000000 股，占公司总股份 224000000 股的 75.45%。大会审议通过了以下议案：

- (1) 南宁糖业股份有限公司筹委会工作报告；
- (2) 南宁糖业股份有限公司社会公众股在深圳证券交易所上市的议案；
- (3) 南宁糖业股份有限公司章程；
- (4) 关于公司筹备期间财务费用的报告；
- (5) 关于聘请会计师事务所的议案；

(6) 关于设立公司的议案；

(7) 选举产生了公司第一届董事会，熊可模、李文智、王国良、叶敬辉、方春生、吴明刚、陆天美、刘鸿安、陈善光、孙成杰、周东才等 11 人当选为董事；

(8) 选举产生了公司第一届监事会，陆秀文、梁善入、陆兆奎、兰庆民、曾永红等 5 人当选为监事。

首届股东大会通过的决议公告刊登在 1999 年 4 月 28 日的《证券时报》和《上海证券报》上。

(五) 董 事 会 报 告

1、公司经营情况

(1) 公司属甘蔗糖业行业，主要从事机制糖、酒精、文化用纸的生产、加工、销售和提供售后服务。据国家轻工业局中国糖业协会的统计，1998 年跨 1999 年制糖期，全国共生产食糖 8,820,000 吨，其中广西生产 3,660,000 吨。本公司在本制糖期共生产甘蔗糖 374,725 吨，占广西总产量的 10%。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

①主营业务为生产、销售机制糖、酒精、文化用纸；出口本企业生产的产品，进口本企业生产、科研所需的原辅助材料。

②公司主营业务状况

a.主营业务收入构成情况：

主营业务收入 905,970,928.96 元。

其中：机制糖销售收入：755,057,030.29 元；

酒精及文化用纸销售收入：114,606,477.77 元。

b.主营业务利润构成情况：

主营业务利润 111,725,974.71 元。

其中：机制糖销售利润：96,289,445.76 元；

酒精及文化用纸销售利润：11,741,127.27 元。

③主营业务经营活动情况：

报告期内全国食糖市场供大于求，全国食糖消费量近三年来稳定在 7,600,000—7,800,000 吨，而 98/99 年生产期的食糖产量高达 8,820,000 吨，市场竞争十分激烈，给公司的机制糖销售带来非常大的困难，尽管如此，本公司仍然取得较好业绩和效益，机制糖产量与上期相比增长 26.9%，实现利润总额 63,124,657.59 元。

(3) 在经营中出现的问题、困难及解决方案

①全国的糖业管理体制还没有完全理顺，许多配套政策没有跟上，对食糖市场出现的问题（包括前几年的走私泛滥，进口失控，糖价下跌等）还缺乏有效的调控管理办法。

②食糖是季产年销的产品，半年生产全年销售，糖厂在短期里获得银行贷款的难度越来越大，本榨季由于限价销售，存糖压库严重，导致资金不足，加剧了糖厂的困难。

③受糖精等化学合成甜味剂的影响，食糖消费量徘徊不前，加剧了食糖市场供大于求的矛盾。据统计，全国糖精的使用量相当于 5,000,000 吨食糖，所占比例是世界上最高的，严重影响消费者健康。

④政府有关部门价格干预效果适得其反，1998 年 11 月中糖协制定的 98/99 榨季强制性机制糖自律价广西定为 3330 元/吨，不得低于此价销售。而当时的现货市价仅 3000 元/吨左右，自律价的制定严重脱离市场供求实际，致使公司食糖销售停滞下来，到 1999 年 3 月市场糖价跌至 1993 年末最低点 2380 元/吨，才同意企业保本销售，但已经错过春节食糖销售良机，粗略估算，公司仅此少收入 5 千万元以上。

⑤在全国食糖供大于求，市场竞争日益加剧，产品利润率降低的情况下，公司借发行上市股票，体制改制为契机，加大各项工作的改革力度，围绕企业改革整顿开展工作，加大公司内部的生产布局、产品结构调整，努力扩大销售市场，注意研究政策的变化，确保公司在经营业绩方面有好的增长。

⑥报告期末公司所属 6 个分厂全部通过国家进出口商品质量认证中心的 ISO9000 质量体系认证，为公司主营产品机制糖品牌统一打下扎实的基础。

(4) 公司报告期净利润实现数比 1999 年净利润预测数降低 18.1%，主要原因如下：

①白砂糖销售量较上年增加 7.65 万吨，增长 27.04%，比预测数增加 30.22%，主要是公司大面积推广良种甘蔗种植技术，以及气候因素的影响使甘蔗产量增加 28 万吨。但是由于市场继续疲软，白砂糖销售价格较预测低 20.65%，如不考虑产量增加的因素，价格下降影响使白砂糖销售收入比预测数减少 4566 万元，降低 6.5%。

②书写纸销售量较上年增加 0.47 万吨，增长 25%，比预测数增加 0.55 万吨，增加 30.56%，主要是万吨造纸生产项目完工投产使产量增加，由于市场疲软，书写纸销售价格较预测低 8.23%，价格下降影响使书写纸销售收入比预测数减少 585 万元。

③酒精的销售量较上年减少 0.6 万吨，减少 38%，比预测数降低 40%，主要原因是为达到国家对污水排放的标准，酒精车间阶段性停产，对排污设备进行技改，使产量大幅减少。酒精销售价格与预测价格基本持平，但是由于销售量减少，使酒精销售收入比预测数减少 1875 万元。

虽然砂糖、书写纸两项产品的价格下降，但是由于白砂糖、书写纸的销售量大幅增长，因此，主要业务收入较预测数增加 0.9%。

④由于甘蔗收购价格下调（99 年上半年 180 元/吨甘蔗，99 年下半年 155 元/吨甘蔗）及公司全体职工的努力，使各项产品成本有所下降，白砂糖单位成本较预测低 16.84%，书写纸单位成本较预测低 20.95%，酒精单位成本较预测低 6.2%。

虽然各项产品成本均有所下降，但是由于白砂糖、书写纸的销售量增加使主营业务成本较预测数增加 3484 万元，增长 4.64%。

⑤营业费用较预测数增长 10%，原因是白砂糖产量大幅增长，短途运费及仓储费用也相应增加。

⑥管理费用较预测数增加 457 万元，增长 7%，主要原因是本公司由直接转销法改为坏帐备抵

法计提坏帐准备，计提 99 年坏帐准备 278 万元，增加了当年的管理费用。

以上几个因素的影响使本公司 99 年实现利润达不到 99 年盈利预测数。

2、公司财务状况

项 目	1999 年 (元)	1998 年 (元)	增减
总资产	992,833,897.23	693,484,795.99	43.17%
长期负债	840,000.00	840,000.00	-
股东权益	518,277,696.17	229,661,735.58	125.67%
主营业务利润	111,725,974.71	126,979,940.54	-12.01%
净利润	43,073,659.87	47,232,132.22	-8.8%

注：1998 年财务指标是坏帐准备追溯调整后数据

(1) 总资产增长的原因是收到募集资金 22688 万元及资产评估增值 1870 万元。

(2) 股东权益增加的原因是股票发行溢价 17080 万元、资产评估增值及本年度盈利因素影响。

(3) 利润减少主要原因是主导产品白砂糖、书写纸价格下跌所致。

3、公司投资情况

(1) 报告期内募集资金情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1999]33 号文件批准，于 1999 年 3 月 29 日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股 5600 万股，每股发行价格为 4.21 元，扣除发行费用 888 万元，实际收到募集资金 22688 万元，上述募股资金已于 1999 年 4 月 12 日全部到位，并经广西会计师事务所桂会师[99] 验字 062 号验资报告予以审验。

根据公司招股说明书中的承诺，募集资金计划投资以下三个项目（单位：万元）

项 目 名 称	募集资金投入	99 年 计划投资额	99 年 实际投资额	进 度
3.4 万吨蔗渣浆技改项目	17852	10637	1794	完成基建“三通一平” 基础工作
1 万吨造纸生产线	3571	2000	3571	完工投产
大面积甘蔗增产综合技术措施与应用	1265	1265	1265	按计划支付种苗、化肥、 农药等款项
合 计	22688	13902	6630	-

报告期内募集资金使用情况如下：

①3.4 万吨蔗渣浆技改项目：

由于本公司于 1999 年 4 月份收到募集资金，比原计划晚，因此该项目没有完成计划投资额，现本公司责成有关人员抓紧时间，加快进度，争取使项目在 2000 年底完工投产。

②1 万吨造纸生产：

本公司于 1998 年 3 月利用银行贷款提前开工，于 1999 年 8 月份建成投产，实际完成投资额 3571 万元，公司已使用募集资金 3571 万元归还银行贷款，该项目新增实现销售收入 1230 万元，实现利润 50 万元。

③甘蔗增产综合技术措施和运用：

该项目按原计划支付蔗农种苗、化肥、农药等与甘蔗增产综合技术措施相关的周转金，1999 年实际使用募集资金 1265 万元。

以上三个项目报告期内实际使用募集资金 6630 万元，尚未使用的募集资金 16058 万元暂用于生产流动资金，在 2000 年将尚未使用的募集资金用于原承诺的项目。

(2) 非募集资金投资情况

①公司投资 987 万元在香山糖厂新建一座 35T/H 锅炉，到 99 年 12 月完成投资 987 万元；财务支出 750 万元。

②在蒲庙糖厂筹建酒精废液生产复混肥车间，投资 308 万元。

4、生产经营环境及客观政策发生重大变化，对公司的财务状况和经营成果的影响

(1) 国家有关部门在 1999/2000 年榨季全国食糖产销工作会上提出宏观调控的措施：

①加强食糖业的管理，打击食糖走私违法活动；

②停止贸易方式内销食糖的进口，减少政府间协议食糖进口，恢复食糖出口退税率 13%；

③限产、限销、限用糖精等化学合成甜味剂，促进食糖消费；

④通过工业短期储备糖的形式，解决糖业季产年销的资金，加强食糖季节性供大于求平衡调控。

(2) 1999 年 12 月下旬，广西、云南、广东等省蔗糖产区普遍遭受霜冻灾害，据初步估计，这

次霜冻灾害将使全国甘蔗糖减产近一成，其中广西将减产糖 50 万吨以上。

(3) 全国制糖行业的宏观调控措施已在落实，甘蔗主产省份又受灾，这些情况将会刺激糖价，预计将会对公司的财务状况产生一定的正面影响。

5、2000 年度的业务发展计划

(1) 强化企业管理，继续推行和完善企业质量管理、成本管理和资金管理工作，严格贯彻和执行 ISO9000 质量体系认证标准，全面提高企业整体素质和经济效益；

(2) 成立公司企业技术中心，加强企业技术创新，提高研究和解决企业内部技术问题和开发新产品、新项目的能力；

(3) 加大环保技改项目的投入力度，集中污染源的治理，以达到国家 2000 年环保治理要求；

(4) 充分利用资本市场、利用本公司的资源优势、技术优势和人才优势，继续调整本公司的产品和产业结构，确保公司持续、稳定的发展态势；

(5) 加快未完工募集资金项目建设，争取早日完工实施，为公司增加新的利润增长点。

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：

①1999 年 4 月 26 日，本公司董事会在南宁市西园宾馆举行第一届董事会第一次会议，会议通过以下决议：

a: 选举熊可模先生为公司第一届董事会董事长，李文智先生为副董事长；

b: 根据提名，聘任熊可模先生为公司总经理，聘任王国庆先生为公司董事会秘书；

c: 根据公司总经理提名，聘任李国章先生、李绍德先生、甘友荣先生、叶敬辉先生为公司副总经理，聘任高天真先生为公司总会计师。

本次董事会决议公告刊登在 1999 年 4 月 28 日的《证券时报》和《上海证券报》上。

②1999 年 8 月 9 日，在公司总部会议室召开公司第一届董事会第二次会议，会议审议并通过以下决议：

a: 公司 1999 年度中期报告；

b: 公司 1999 年度中期利润分配方案。

本次董事会决议公告刊登在 1999 年 8 月 12 日的《证券时报》上。

③1999 年 11 月 23 日，在公司总部会议室召开公司第一届董事会第三次会议，会议通过以下

决议：

a: 同意聘任潘汉先生为公司副总经理；

b: 同意更改公司八家分支机构名称（八家分支机构均为非独立法人单位）。

本次董事会决议公告刊登在 1999 年 11 月 24 日的《证券时报》上。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况

董事会对股东大会的决议全部执行完毕。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员名单及任职期间持股数：

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任期起止日期	年初和年末持股数
熊可模	男	48	董事长	1999.04—2002.04	0
李文智	男	48	副董事长	1999.04—2002.04	0
叶敬辉	男	47	董事兼副总经理	1999.04—2002.04	0
王国良	男	47	董 事	1999.04—2002.04	0
陈善光	男	45	董 事	1999.04—2002.04	0
方春生	男	45	董 事	1999.04—2002.04	0
吴明刚	男	42	董 事	1999.04—2002.04	0
陆天美	男	47	董 事	1999.04—2002.04	0
刘鸿安	男	40	董 事	1999.04—2002.04	0
孙成杰	男	56	董 事	1999.04—2002.04	0
周东才	男	33	董 事	1999.04—2002.04	0
陆秀文	男	47	监事会召集人	1999.04—2002.04	0
梁善入	男	43	监 事	1999.04—2002.04	0
陆兆奎	男	44	监 事	1999.04—2002.04	0
兰庆民	男	35	监 事	1999.04—2002.04	0
曾永红	女	51	监 事	1999.04—2002.04	0
李国章	男	59	副总经理	1999.04—2002.04	0
李绍德	男	43	副总经理	1999.04—2002.04	0
甘友荣	男	59	副总经理	1999.04—2002.04	0
潘 汉	男	38	副总经理	1999.11—2002.04	0
高天真	男	60	总会计师	1999.04—2002.04	0
王国庆	男	42	董事会秘书	1999.04—2002.04	0

说明：

①公司董事王国良先生、陈善光先生及潘汉副总经理未在公司领取报酬；

②公司高级管理人员年度报酬总额在 5 万元至 16 万元区间的有 12 人；2 万元至 5 万元区间的有 7 人；

③董事会聘任熊可模先生为总经理，聘任王国庆先生为董事会秘书。

(2) 公司员工 5035 人，其中在职管理人员 172 人，技术人员 675 人，财务和销售 208 人，生产人员 3940 人；大专以上学历占 10.97%，中专及高中学历占 61.23%，退休人员 40 人。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司 1999 年度净利润为 43,073,659.87 元，提取 10%法定公积金 4,120,827.42 元，提取 5%法定公益金 2,060,413.71 元；

1999 年末未分配利润 35,027,033.54 元，1999 年度可供股东分配利润 35,027,033.54 元，1999 年 12 月 31 日资本公积金为 253,398,607.12 元。

为了公司的长远利益，公司对 1999 年度利润不进行分配，资本公积金不转增股本。

以上分配方案须经本公司股东大会批准。

9、本报告期公司信息披露报纸定为《证券时报》。

(六) 监事会报告

1、监事会会议情况：

1999 年监事会共召开二次会议。

(1) 1999 年 4 月 26 日，在南宁市西园宾馆召开第一届监事会第一次会议，会议通过如下决议：

①推选陆秀文先生为监事会召集人。

本次监事会决议公告刊登在 1999 年 4 月 28 日的《证券时报》和《上海证券报》。

(2) 1999 年 8 月 9 日，在公司总部会议室召开第一届监事会第二次会议，会议审查并通过了《1999 年度中期报告》。

本次会议决议公告刊登在 1999 年 8 月 12 日的《证券时报》。

2、监事会工作报告

(1) 报告期，本公司董事会严格按照股东大会的决议要求，切实认真地执行了各项决议，其决策程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定；初步建立内部控制制度；公司董事、经理层等高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 监事会认为广西公信会计师事务所出具的无保留意见审计报告是恰当的，公司的财务报告真实、客观、准确地反映了公司本报告期财务状况和经营成果。

(3) 公司 1999 年发行 A 股募集资金实际投入项目与招股说明书计划项目一致。

(4) 本报告期，公司关联交易为公平交易，按市场原则进行，没有损害公司利益；没有发现内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为发生。

(5) 监事会认为公司董事会对本报告期实现利润数低于预测数的说明是符合事实的。

监事会一致认为公司本报告期在改革整顿、规范运作、结构调整、产品开发、经营业绩等方面取得较好成绩，对公司管理层工作感到满意。

(七) 重 要 事 项

1、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、报告期内，公司控股股东无变更情况；公司董事会无换届、改选或半数以上成员变动情况；无总经理变更、解聘或新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内，公司无收购、出售资产、吸收合并等事项。

5、重大关联交易事项

(1) 公司关联交易按照公平、公正的原则与各关联方签定了关联交易原则协议，并根据协议参照市场价格确定具体关联交易价格，具体关联交易情况详见《会计报表附注》

①本公司购买南宁统一综合服务有限责任公司白砂糖 21826.90 吨，价格 1774.68 元/吨，涉及交易金额 3873.57 万元，采用划转方式，此次交易只限本年度发生，从 2000 年起不再

涉及交易。

②本公司根据借款协议，按银行同期贷款利率向南宁统一综合服务有限公司收取资金占用费 312 万元。

(2) 本公司在本报告期内无资产、股权转让的关联交易。

(3) 公司无其他重大关联交易。

6、公司成立时，财务、资产与控股股东已完全分开，不存在高层管理人员兼职情况，报告期内公司成立了独立的管理机构，做到人员独立、资产完整和财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

7、报告期内，公司无承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产等事项。

原南宁统一糖业有限责任公司剥离出的非股份部分成立南宁统一综合服务有限公司，股权归南宁振宁资产经营有限责任公司持有，由振宁公司委托本公司代管。

8、报告期内，公司继续聘用广西公信会计师事务所负责本公司审计工作。

9、重大合同（含担保等）及其履行情况

(1) 公司 98/99 甘蔗榨季期与广东省丰顺糖烟酒集团有限公司签署《白砂糖产品购销合同》，根据该合同，本公司在榨季中将向丰顺集团公司提供 12000 吨的壹级白砂糖，报告期内，双方已经履行合同。

(2) 公司 98/99 甘蔗榨季期与上海申美饮料食品有限公司签署《白砂糖产品购销合同》，按该合同，本公司在榨季期里将向申美饮料有限公司提供 15000 吨壹级白砂糖，报告期内，双方已经履行合同。

(3) 本报告期，公司根据互保协议，为南宁化工集团公司提供贷款担保，现负责 1750 万元；为南宁市朝阳溪综合整治工程提供 1000 万元担保。

10、本公司报告期，无更改名称或股票简称的情况。

11、因执行财政部《关于印发〈股份公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》（财会

字[1999]35号)文件对上市公司财务状况及经营成果产生的影响:

根据财政部[1999]35号文规定,本公司计提坏帐准备的方法由前年度的直接转销法变更为备抵坏帐核算,并追溯调整以前年度。由于计提坏帐准备的方法变更,直接减少1999年利润总额2,771,567.49元。追溯调整98年坏帐准备2,194,570.82元,倒回来提盈余公积329,185.62元,(其中公益金109,728.54元)调整后为-329,185.62元,98年末分配利润调整后为-1,865,385.20元。

(八) 财务会计报告

1、审计报告

本公司财务报告经广西公信会计师事务所注册会计师郭益浩、李广安审计,并出具了无保留意见的审计报告(桂公信会师审字[2000]038号):

审 计 报 告

桂公信会师审字[2000]038号

南宁糖业股份有限公司:

我们接受委托审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表及1999年度的利润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《股份公司会计制度》的规定,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年的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

中国·南宁

中国注册会计师 郭益浩 李广安

二〇〇〇年三月二日

2、会计报表

资产负债表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

一九九九年十二月三十一日

单位：人民币元

资 产	附 注	1999.12.31	1998.12.31	负债和股东权益	附 注	1999.12.31	1998.12.31
流动资产：		-		流动负债：		-	
货币资金	1	150,067,798.79	28,978,328.48	短期借款	13	219,000,000.00	291,300,000.00
短期投资		-		应付票据		-	
减：短期投资跌价准备		-		应付帐款	14	108,372,047.60	86,488,959.28
短期投资净额		-		预收帐款	15	38,500,463.15	5,800,414.72
应收票据	2	350,000.00		代销商品款		-	
应收股利		-		应付工资		12,149,317.00	26,939,838.39
应收利息		-		应付福利费		5,619,593.02	3,395,976.17
应收帐款	3	153,295,272.11	74,776,360.94	应付股利		-	
其他应收款	4	88,943,605.59	30,326,679.91	应交税金	16	19,515,099.28	15,075,623.05
减：坏帐准备		4,966,138.31	2,194,570.82	其他应交款	17	1,447,867.22	2,242,620.46
应收款项净额		237,272,739.39	102,908,470.03	其他应付款	18	69,111,813.79	30,725,777.92
预付帐款	5	27,897,129.97	27,106,220.61	预提费用	19	-	1,013,850.42
应收补贴款	6	10,282,452.31		一年内到期的长期负债		-	
存货	7	65,411,157.32	85,276,754.39	其他流动负债		-	
减：存货跌价准备		-					
存货净额		65,411,157.32	85,276,754.39				
待摊费用	8	565,022.10	1,010,418.87	流动负债合计		473,716,201.06	462,983,060.41
待处理流动资产净损失		-					
一年内到期的长期债权投资		-					
其他流动资产		-					
流动资产合计		491,846,299.88	245,280,192.38				
长期投资：		-					
长期债权投资		-					
长期股权投资		-					
长期投资合计		-					
减：长期投资减值准备		-					
长期投资净额		-					
固定资产：		-					
固定资产原价	9	794,702,901.43	621,761,374.37	长期负债：		-	
减：累计折旧	9	340,264,283.68	212,252,889.12	长期借款	20	840,000.00	840,000.00
固定资产净值		454,438,617.75	409,508,485.25	应付债券		-	
工程物资	10	317,681.00	430,114.95	长期应付款		-	
在建工程	11	45,348,062.85	33,914,742.07	住房周转金		-	
固定资产清理		-110,224.62		其他长期负债		-	
待处理固定资产净损失		-		长期负债合计		840,000.00	840,000.00
固定资产合计		499,994,136.98	443,853,342.27	递延税项：		-	
无形资产及其他资产：		-		递延税款贷项		-	
无形资产		-		负债合计		474,556,201.06	463,823,060.41
开办费		-		股东权益：		-	
长期待摊费用	12	993,460.37	4,351,261.34	股本	21	224,000,000.00	168,000,000.00
其他长期资产		-		资本公积	22	253,398,607.12	63,856,306.40
无形资产及其他资产合计		993,460.37	4,351,261.34	盈余公积	23	5,852,055.51	-329,185.62
递延税项：		-		未分配利润	24	35,027,033.54	-1,865,385.20
递延税款借项		-		股东权益合计		518,277,696.17	229,661,735.58
资产总计		992,833,897.23	693,484,795.99	负债和股东权益总计		992,833,897.23	693,484,795.99

利润及利润分配表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

一九九九年度

单位：人民币元

项 目	附注	1999年	1998年
一、主营业务收入		905,970,928.96	999,409,459.50
减：折扣与折让		-	
主营业务收入净额		905,970,928.96	999,409,459.50
减：主营业务成本		785,510,535.40	862,645,280.80
主营业务税金及附加		8,734,418.85	9,784,238.16
二、主营业务利润		111,725,974.71	126,979,940.54
加：其他业务利润	26	413,799.53	
减：存货跌价损失		-	
营业费用		13,258,348.71	12,040,468.47
管理费用		69,869,932.39	60,348,045.12
财务费用	25	24,405,722.73	35,598,950.42
三、营业利润		4,605,770.41	18,992,476.53
加：投资收益		-	
补贴收入	27	54,535,567.52	42,343,657.99
营业外收入	28	6,184,083.69	
减：营业外支出	29	2,200,764.03	
加：以前年度损益调整		-	
四、利润总额		63,124,657.59	61,336,134.52
减：所得税		20,050,997.72	14,104,002.30
五、净利润		43,073,659.87	47,232,132.22
加：年初未分配利润		-1,865,385.20	
盈余公积转入数			
六、可供分配的利润		41,208,274.67	47,232,132.22
减：提取法定盈余公积		4,120,827.42	
提取法定公益金		2,060,413.71	
七、可供股东分配的利润		35,027,033.54	47,232,132.22
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			49,426,703.04
转做股本的普通股股利			
八、未分配利润		35,027,033.54	-1,865,385.20

现 金 流 量 表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

一九九九年度

单位：人民币元

项 目	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	860,215,865.75
收到的租金	
收到的税费返还	44,253,115.21
收到的其他与经营活动有关的现金	77,674,724.70
现金流入小计	982,143,705.66
购买商品、接受劳务支付的现金	687,978,508.47
经营租赁所支付的现金	
支付给职工以及为职工支付的现金	57,377,398.75
实际缴纳的增值税款	89,631,715.30
支付的所得税款	2,331,364.48
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	57,884,004.71
支付的其他与经营活动有关的现金	1,258,376.81
现金流出小计	896,461,368.52
经营活动产生的现金流量净额	85,682,337.14
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
分得股利或利润所收到的现金	
取得债券利息收入所收到的现金	
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	1,448,786.51
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	1,448,786.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	70,466,972.40
权益性投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	70,466,972.40
投资活动产生的现金流量净额	-69,018,185.89
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	226,880,000.00
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	358,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5,403,541.06
现金流入小计	590,283,541.06
偿还债务所支付的现金	460,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金	
分配股利或利润所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	25,558,222.00
融资租赁所支付的现金	

减少注册资本所支付的现金	
支付的其它与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	485,858,222.00
筹资活动产生的现金流量小计	104,425,319.06
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	121,089,470.31
补充资料	
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	
以投资偿还债务	
以固定资产进行投资	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
接受捐赠非现金资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	43,073,659.87
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,771,567.49
固定资产折旧	39,910,830.97
无形资产摊销	3,622,985.70
待摊费用的减少（减：增加）	3,803,197.74
预提费用的增加（减：减少）	-1,013,850.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,448,786.51
固定资产报废损失	903,123.54
财务费用	24,122,207.72
投资损失（减：收益）	
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	18,347,711.12
经营性应收项目的减少（减：增加）	-116,436,813.55
经营性应付项目的增加（减：减少）	68,026,503.45
其 他	
经营活动产生的现金流量净额	85,682,337.14
3、现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	150,067,798.79
减：货币资金的期初余额	28,978,328.48
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	121,089,470.31

会计报表附注

一、 公司简介

南宁糖业股份有限公司（以下简称公司）系根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]10号文《关于请求将南宁糖业股份有限公司（筹）列为 1997 年度广西公开发行股票并上市企业的函》，由南宁统一糖业有限责任公司作为发起人，采取募集方式组建的股份有限公司，根据中国证券监督管理委员会证监发[1999]33号文批准，公司以上网定价方式发行社会公众股5600万股，发行后总股本 22400 万股。

南宁糖业股份有限公司是广西规模最大的糖业生产经营企业，生产能力为日榨原料蔗 2 万吨，年产机制糖 28 万吨、机制纸 2 万吨、酒精 2 万吨，还生产其它 8 大类 15 种综合利用产品。

公司法定地址：广西南宁市亭洪路 48 号。

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、 会计年度

公司会计年度为公历一月一日至十二月三十一日。

2、 记帐本位币

公司选用人民币作为记帐本位币。

3、 会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关规定。

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、 外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记帐。期末，对外币帐户的外币余额按当日市场汇价调整，差额计入当期财务费用。

6、 外币会计报表的折算方法

本公司外币会计报表折算采用单一汇率法。

- (1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币；
- (2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币；
- (3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；
- (4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示；
- (5) 利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司的记帐本位币。

7、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的编制主要是遵循母公司理论确定合并范围，具体的合并范围如下：

- ① 母公司拥有半数以上权益性资本的被投资企业，包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本；
- ② 被母公司控制的其他被投资企业，包括：
 - a. 通过与被投资企业的其他投资者之间的协议，持有被投资企业半数以上表决权；
 - b. 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；
 - c. 有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；
 - d. 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并采用的方法

当母公司与子公司执行的会计政策不一致时，将子公司的会计政策调整为母公司的会计政策。

8、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。

9、坏帐及坏帐准备的核算方法

根据董事会决议，坏帐准备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，直接记入当期管理费用。

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）	2%
一至二年	3%
二至三年	5%
三至四年	10%
五年以上	50%

10、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) 公司决定，自本年起，公司存货按报告期末存货成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货损失计入当期利润。

11、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) 短期投资跌价准备

公司决定，自本年起，公司对短期投资计价采用成本与市价孰低法，按市价低于短期投资帐面价值的差额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按投资类别计算确定，预计的短期投资跌价损失计入当期利润。

12、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) 长期投资减值准备

公司决定，自本年起，公司对所投资单位由于市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值所造成的暂时性减值或永久性减值，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，长期投资减值准备按个别投资项目计算确定，预计的长期投资减值损失计入当期利润。

13、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 2000 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	20—40	4	2.4~4.8
2) 通用设备	14—28	4	3.43~6.86
3) 专用设备	8—14	4	6.86~12
4) 运输工具	6—12	4	8~16
5) 其他	9—14	4	6.86~10.67

14、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。

15、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。

16、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。

17、收入确认原则

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。

18、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。

19、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 弥补上一年亏损；
- ② 提取法定公积金百分之十；
- ③ 提取法定公益金百分之五至百分之十；
- ④ 提取任意公积金；
- ⑤ 支付普通股股利。

(2) 盈余公积金：盈余公积金分为法定公积金和任意公积金：

- ① 公司分配当年税后利润时，提取利润的百分之十列入公司法定公积金，法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上时，可不再提取；
- ② 公司在从税后利润中提取法定公积金、公益金后，经股东大会决议，提取任意公积金。

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%	按酒精销售额计提
城市维护建设税	7%	按应缴增值税、消费税计缴
教育费附加	3%	按应缴增值税、消费税计缴
农业特产税	8%	按甘蔗收购价格计提，根据桂财税函字[1998]14 号文《关于南宁市财政局要求确认南宁统一糖业有限责任公司原料蔗农业特产税实行先征后返优惠政策的批复》，从 1998 年起按当年实际缴纳的农业特产税的 95% 返还。

(2) 所得税

根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]59 号《关于南宁糖业股份有限公司企业所得税有关问题的批复》，企业所得税由税务部门按法定税率征收，实际税负超过 15% 的部分，由同级财政部门返还。

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（除特别注明时间外，期末数均为 1999 年 12 月 31 日的余额，未注明货币单位的均为人民币元）

（一）资产负债表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	3,500.00	369,672.00
银行存款	28,974,828.48	149,698,126.79
合 计	28,978,328.48	150,067,798.79

1999 年末货币资金增大的主要原因为：尚未完全使用的募集资金暂用于生产流动资金。

2、应收票据

帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	—		350,000.00	
合 计	—		350,000.00	

3、应收帐款

（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	70,382,765.05	94.12	1,407,655.30	148,902,417.83	97.13	2,978,048.37
1—2年	4,146,829.96	5.55	124,404.90	3,683,149.95	2.40	110,494.50
2—3年	246,765.93	0.33	12,338.30	462,938.40	0.30	23,146.92
3年以上	-	-	-	246,765.93	0.17	24,676.59
合 计	74,776,360.94	100.00	1,544,398.50	153,295,272.11	100.00	3,136,366.38

（2）本公司应收帐款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。较大额欠款单位如下：

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
广西区糖业供销公司	112,000,000.00	99	购货款
南宁统一糖业有限公司广州销售部	8,920,734.94	99	购货款
杭州中萃食品有限公司	7,265,173.98	99	购货款
山东日照凌海糖业有限公司	4,111,729.19	99	购货款
上海百事可乐有限公司	2,831,612.50	99	购货款
合 计	135,129,250.61		

1999 年底余额增加较大的原因为公司根据国家发展计划委员会、财政部、中国人民银行银行《关于广西、广东和云南三省区地方储备有关事项的通知》(计经贸[1999]471 号) 精神, 由广西区糖业供销公司负责储备白砂糖 4 万吨。

4、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	28,291,904.27	93.29	565,838.09	86,152,345.09	96.86	1,723,046.90
1—2年	870,227.73	2.87	26,106.83	1,641,900.00	1.85	49,257.00
2—3年	1,164,547.91	3.84	58,227.40	1,149,360.50	1.29	57,468.03
3年以上						
合 计	30,326,679.91	100.00	650,172.32	88,943,605.59	100.00	1,829,771.93

(2) 其他应收款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。较大额欠款单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南宁统一综合服务有限公司	24,281,870.23	99	代垫款
南宁市财政局	7,996,800.00	99	储备糖储备费用
苏圩甘蔗站	5,095,537.42	99	蔗种款
蔗农	3,040,794.29	99	预付化肥款
陈广文	1,999,924.83	99	甘蔗款
合 计	42,414,926.77		

5、预付帐款

(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	12,721,175.63	46.93	—	26,458,016.79	94.84	—
1—2年	12,151,825.95	44.83	—	833,303.22	2.99	—
2—3年	2,233,219.03	8.24	—	483,133.00	1.73	—
3年以上			—	122,676.96	0.44	—
合 计	27,106,220.61	100.00	—	27,897,129.97	100.00	—

(2) 预付帐款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。较大额欠款单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
陈尚志	3,691,635.40	99	设备款

周玉珠	3,028,865.76	99	化肥款
广西区第一建筑安装二分公司	1,984,067.89	99	维修款
罗星云	1,423,806.32	99	蔗种款
杭州市南方齿轮减速机工业公司	902,500.00	99	设备款
合 计	11,030,875.37		

6、应收补贴款

项 目	期初数	期末数
应收所得税返还	-	10,282,452.31
合 计	-	10,282,452.31

根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]59 号《关于南宁糖业股份有限公司企业所得税有关问题的批复》，企业所得税由税务部门按法定税率征收，实际税负超过 15%的部分，由同级财政部门返还。

7、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	26,466,749.57	-	16,686,743.55	-
包装物	1,145,087.63	-	1,396,931.97	-
低值易耗品	421,984.63	-	20,592.40	-
产成品	53,999,525.62	-	44,574,765.21	-
在产品	3,243,406.94	-	2,732,124.19	-
合计	85,276,754.39	-	65,411,157.32	-

本公司董事认为本公司的各项存货周转较快,不存在积压和跌价的风险,所以无需提取存货跌价准备。

8、待推费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
93年末存货进项税	700,279.77		700,279.77	
保险养路费	115,023.08	179,041.00	288,721.08	5,343.00
动力柴油	98,235.42	77,882.90	176,118.32	
财产保险	96,880.60	1,175,430.47	843,550.65	428,760.42
报刊费		21,449.60		21,449.60
消防灭火剂		108,173.08		108,173.08
车船使用税		1,296.00		1,296.00
合计	1,010,418.87	1,563,273.05	2,008,669.82	565,022.10

9、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					

机械 设备	78,307,096.21	34,997,309.11	2,793,105.01	110,511,300.31
动力 设备	133,661,569.34	28,048,895.64	181,735.72	161,528,729.26
传导 设备	31,445,770.50	8,533,596.87	140,047.37	39,839,320.00
专用 设备	172,559,852.58	53,145,152.75	1,760,552.65	223,944,452.68
通用 设备	30,276,080.33	10,390,835.15	32,043.37	40,634,872.11
生产 用房	132,447,215.99	37,988,777.23	188,080.00	170,247,913.22
建 筑 物	40,811,658.62	7,301,416.23	815,402.00	47,297,672.85
运 输 工 具	2,252,130.80	940,740.20	2,494,230.00	698,641.00
合 计	621,761,374.37	181,346,723.18	8,405,196.12	794,702,901.43
累计折旧				
机械 设备	26,817,152.55	15,612,654.44	1,709,114.95	40,720,692.04
动力 设备	53,218,670.62	28,138,746.64	-1,094,607.22	82,452,024.48
传导 设备	9,056,433.19	4,712,169.59	92,434.20	13,676,168.58
专用 设备	63,911,973.01	47,236,172.68	3,675,353.53	107,472,792.16
通用 设备	15,200,768.53	9,900,604.26	181,021.75	24,920,351.04
生产 用房	31,697,644.08	21,917,029.31	221,252.71	53,393,420.68
建 筑 物	11,424,520.95	5,949,101.74	-276,589.71	17,650,212.40
运 输 工 具	925,726.19	1,029,208.01	1,976,311.90	-21,377.70
合 计	212,252,889.12	134,495,686.67	6,484,292.11	340,264,283.68

99 年末固定资产增加的主要原因：固定资产评估增值 121,908,153.12 元。

99 年末累计折旧增加的主要原因：累计折旧评估增加 94,584,855.70 元。

10、工程物资

类 别	期初数	类 别	期末数
涡轮式推进器1台	16,680.00	涡轮式推进器1台	16,680.00
散热器4台	13,056.00	耐酸泵	10,000.00
摆线针轮减速机2台	14,600.00	摆线针轮减速机2台	14,600.00
清水泵2台	12,557.26	直流电动机	2,250.00
电机2台	6,868.00	打包机	22,500.00
12W发电机	2,650.00	12W发电机	2,650.00
柴油机	7,800.00	柴油机	7,800.00
钢生化培养箱	8,592.00	15PS半封闭手拖	15,600.00
其他工程物资	67,478.32	打印机	2,780.00
清洗机	145,000.00	钢生化培养箱	8,592.00
三速电机	132,000.00	搅拌机	12,300.00
分蜜机筛	2,833.37	分蜜机筛	2,833.37
		气轮机控制台	61,000.00
		潜水泵	1,700.00
		糖蜜汽灌	16,002.03
		仪表流量计	19,488.60
		贵90GF26发电机	80,500.00
合 计	430,114.95		317,681.00

11、在建工程

工程项目名称	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
新炮库	14,415.85	240,799.48	255,215.33			自筹	100%
浆板库	311,986.85	263,137.90	157,260.00		417,864.75	自筹	19%
3#煮糖罐	251,144.38	3,251.00	254,395.38			自筹	100%
磨木浆生产线	3,325,265.43	152,000.00	3,477,265.43			自筹	100%
真空吸水箱面板改造	51,350.27		51,350.27			自筹	100%
黑液提取筛选	839,417.35	825,907.23	1,665,324.58			自筹	100%
排污管及泵房	624,598.12	7,594.95			632,193.07	环保局拨款	16%
白沙泵站	580.50				580.50	环保局拨款	3%
新增碱炉	1,425,890.37 (327,281.53)	388,137.75 (388,137.75)	1,814,028.12 (715,419.28)			银行贷款	100%
中段废水试验	3,722.77	239.99			3,962.76	自筹	79%
6#炉计算机控制	259,096.24		259,096.24			自筹	100%
滤水网改造	3,900.55		3,900.55			自筹	100%
汽电平衡	235,742.27		235,742.27			自筹	100%
铜版纸项目	369,412.76				369,412.76	银行贷款	未开工
新1760纸机	24,701,166.87 (3,394,656.00)	1,367,836.06 (1,004,000.25)	23,217,944.14 (4,398,656.25)		2,851,058.79	银行贷款	97%
动力设备	38,950.00	70,960.00	109,910.00			自筹	100%
二抄设备	14,461.00	13,989.00	13,989.00		14,461.00	自筹	100%
四抄设备	13,800.00	98,954.70	51,156.00		61,598.70	自筹	99%
光度计振筛机	6,020.00				6,020.00	自筹	100%
2500T土建扩建	646,149.46	57,300.00	497,199.46	206,250.00		自筹	
锅炉—35T	106,220.66	207,500.00	313,720.66			自筹	100%
制炼1600平方蒸发罐	671,450.37	959,429.73	1,630,880.10			自筹	100%
锅炉改造		300,000.00			300,000.00	银行贷款	100%
公司办公楼		3,374,612.05			3,374,612.05	自筹	84%
3.4万吨制浆工程		17,937,831.02			17,937,831.02	募集资金	9.5%
电子台秤		6,600.00		3,300.00	3,300.00	自筹	100%
废水处理池		445,905.00			445,905.00	自筹	100%
过热器省煤器		196,200.00		98,100.00	98,100.00	自筹	100%
酒精项目		5,629,634.45	5,629,634.45			自筹	100%
锅炉		319,986.96			319,986.96	自筹	90%
制炼—真空管		519,217.47			519,217.47	自筹	90%
压榨—榨机		201,768.46			201,768.46	自筹	90%
制炼—吸滤机		15,906.89			15,906.89	自筹	90%
制炼—石灰房		14,846.48			14,846.48	自筹	90%
35T 锅炉技改工程		5,002,890.94 (292,484.50)			5,002,890.94 (292,484.50)	自筹	60%
邓广水管		318,489.22	156,428.00		162,061.22	自筹	100%
分蜜回溶锅		13,473.08			13,473.08	自筹	100%
桔水罐桩基		112,399.38	112,399.38			自筹	100%
吨糖包装线		344,689.43	344,689.43			自筹	100%
制炼新增压滤机		60,587.20			60,587.20	自筹	未开工
制炼滤泥槽技改		123,396.94	42,330.00		81,066.94	自筹	90%
制炼2#煮糖罐		134,679.62			134,679.62	自筹	95%
新增皮带机		39,885.04	39,885.04			自筹	100%
吸滤机		34,880.78			34,880.78	自筹	80%
白糖降温系统		21,459.55			21,459.55	自筹	95%
酒精排污管		43,783.73			43,783.73	自筹	90%

减水剂生产线改造		3,717,138.44	3,717,138.44			自筹	100%
二抄新侧压浓缩机		49,174.25	49,174.25			自筹	100%
二抄冷风系统		281,599.98			281,599.98	自筹	95%
动力5#炉改造		130,034.50		130,034.50		自筹	100%
动力6#炉省煤器		130,601.73		130,601.73		自筹	100%
动力电除尘干灰装包		105,657.12		54,770.00	50,887.12	自筹	90%
四抄磨木浆管线		8,068.02			8,068.02	自筹	15%
四抄水分测定仪		1,334,066.34		1,318,376.40	15,689.94	自筹	85%
四抄压榨部改造		247,328.90		247,328.90		自筹	100%
四抄压光机改造		337,562.84		337,562.84		自筹	100%
四抄毯缸安装		169,980.54		169,980.54		自筹	100%
造纸平衡供水		40,742.94		40,742.94		自筹	100%
新泡木池		191,290.77			191,290.77	自筹	95%
白水技改		5,943.60			5,943.60	自筹	90%
蔗渣堆场水管改造		378.10			378.10	自筹	3%
吊蔗链装车		1,790.88			1,790.88	自筹	5%
复合肥		43,259.27			43,259.27	自筹	77%
水塘江污水站		29,212.00			29,212.00	自筹	未开工
其他		53,433.57			53,433.57	自筹	100%
制浆自动浆计量		11,115.57			11,115.57	自筹	6%
制浆黑白水分流		195,708.86	12,557.26		183,151.60	自筹	98%
制浆7#蒸球		12,032.74	12,032.74			自筹	100%
1#洗浆机		268,376.24	258,098.74		10,277.50	自筹	90%
喷放阀改造		85,470.09			85,470.09	自筹	95%
氯化浆浓度调节器		168,152.00	167,000.00		1,152.00	自筹	100%
碱回收蒸发扩建		676,354.22	676,354.22			自筹	100%
碱回收新稀黑液槽		104,629.05	104,629.05			自筹	100%
碱回收绿液加热器		3,062.40	3,062.40			自筹	100%
碱回收白泥回收		746,230.18	746,230.18			自筹	100%
碱回收黑白水分流		81,440.14			81,440.14	自筹	85%
碱回收黑水治理		223,715.89			223,715.89	自筹	64%
碱回收旧碱炉除尘		135,305.22	135,305.22			自筹	100%
苛化沉淀池		36,467.27	7,180.00		29,287.27	自筹	95%
动力煤渣池清水回收		44,371.13	44,371.13			自筹	100%
压榨设备		100,200.00	60,550.00		39,650.00	自筹	100%
制炼设备		44,951.00	44,951.00			自筹	100%
酒精设备		9,600.01	9,600.01			自筹	100%
制浆设备		34,313.00	29,947.00		4,366.00	自筹	100%
碱回收设备		56,581.50	49,481.50		7,100.00	自筹	100%
一抄设备		55,889.85	55,889.85			自筹	100%
原料设备		3,000.00			3,000.00	自筹	100%
科室设备		166,920.00	166,920.00			自筹	100%
1760厂房		5,250,000.00			5,250,000.00	自筹	95%
排污工程		2,750,000.00			2,750,000.00	自筹	84%
浆板仓		1,300,000.00			1,300,000.00	自筹	64%
金工车间		1,543,273.82			1,543,273.82	自筹	100%
合 计	33,914,742.07 (3,721,937.53)	60,854,585.45 (1,684,622.50)	46,684,216.82 (5,114,075.53)	2,737,047.85	45,348,062.85 (292,484.50)		

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
大修支出	4,351,261.34	75,850.17	4,173,313.51	253,798.00
水电保温工程		739,662.37		739,662.37
合 计	4,351,261.34	815,512.54	4,173,313.51	993,460.37

13、短期借款

单位：元			
借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款		122,000,000.00	
担保借款	291,300,000.00	96,000,000.00	
信用借款		1,000,000.00	向邕宁县财政局借款
合 计	291,300,000.00	219,000,000.00	

14、应付帐款

应付帐款期初余额为 86,488,959.28 元，期末余额:108,372,047.60 元。

本公司应付帐款中无持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

15、预收帐款

(1) 预收帐款期初余额为 5,800,414.72 元，期末余额：38,500,463.15

本公司应付帐款中无持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 1999 年末预收帐款余额大幅增加的原因为预收客户白糖定金。

16、应交税金

(1)

类 别	期末数
所得税	18,746,367.29
农特税	-170,942.08
增值税	755,792.06
消费税	-241,752.98
城建税	421,564.62
营业税	4,070.37
合 计	19,515,099.28

(2) ① 根据桂财税函字[1998]4 号文《关于南宁市财政局要求确认南宁统一糖业有限责任公司原料蔗农业特产税实行先征后返优惠政策的批复》，从 1998 年起按当年实际缴纳的农业特产税的 95%给予返还。

② 根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]59 号《关于南宁糖业股份有限公司企业所得税有关问题的批复》，企业所得税由税务部门按法定税率征收，实际税负超过 15%的部分，由同级财政部门返还，返还部分列入公司净利润。

③ 1999 年企业所得税计算已进行应纳税所得额调整。

17、其他应交款

其他应交款期初余额为 2,242,620.46 元，期末余额为：1,447,867.22 元。

1999 年末其他应交款余额减少的原因是上交教育费附加。

18、其他应付款

(1) 其他应付款期初余额为 30,725,777.92 元，期末余额为：69,111,813.79 元。本公司其他应付款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应付款 1999 年末增加较大的原因是尚未支付南宁统一综合服务有限责任公司 20,934,735.43 元的白砂糖购货款。

19、预提费用

类 别	期初数	期末数
销售费用	28,461.92	—
节约奖	285,388.50	—
利息	700,000.00	—
合 计	1,013,850.42	—

20、长期借款

借款单位	金额	年利率 (%)	借款日	到期日	借款条件
农发行	840,000.00	3.6	1996.06.21	2000.06.30	信用
合计	840,000.00				

21、股本

公司股本变动情况

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、未上市流通股合计								
发起人股份	168000000							168000000
其中：国家持有股份	168000000							168000000
未上市流通股份合计	168000000							168000000
二、已上市流通股份								
人民币流通股	56000000							56000000
已上市流通股份合计	56000000							56000000
三、股份总计	224000000							224000000

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	63,856,306.40	170,880,000.00	-	234,736,306.40
资产评估增值准备	-	18,706,859.42	44,558.70	18,662,300.72
合 计	63,856,306.40	189,586,859.42	44,558.70	253,398,607.12

23、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	-219,457.08	4,120,827.42	-	3,901,370.34
公益金	-109,728.54	2,060,413.71	-	1,950,085.17
任意盈余公积			-	
合 计	-329,185.62	6,181,241.13	-	5,852,055.51

24、未分配利润期初无余额，根据财政部[1999]35 号文规定调减资产减值准备——坏帐准备 2,194,570.82 元，倒回未提盈余公积 329,185.62 元（其中公益金 109,728.54 元）调整后为 -329,185.62 元，期末金额增减变动如下：

项 目	金 额
期初数	-1,865,385.20
加：本年净利润	43,073,659.87
减：(1) 提取法定公积金与公益金	6,181,241.13
期末未分配利润	35,027,033.54

25、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	25,265,737.50	36,648,164.47
减：利息收入	1,143,529.78	1,059,585.29
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	283,515.01	10,371.24
合 计	24,405,722.73	35,598,950.42

财务费用比上年减少的主要原因：

① 由于尚未完全使用的募集资金暂用于生产流动资金，减少了流动资金贷款，因此减少了利息支出。

② 1999 年银行贷款利率下调。

26、其他业务利润

1998 年度无其他业务利润，1999 年度其他业务利润 413,799.53 元，其中：

甘蔗加工收入	133,311.17
酒精加工收入	137,186.41
材料销售收入	143,301.95

27、补贴收入

项 目	1999 年度
农特税返还	41,520,080.90
所得税返还	10,936,907.85
排污费返还	2,078,578.77
合计	54,535,567.52

① 根据桂财税函字[1998]14 号文《关于南宁市财政局要求确认南宁统一糖业有限责任公司原料蔗农业特产税实行先征后返优惠政策的批复》，从 1998 年起按当年实际缴纳的农业特产税的 95%返还。

② 根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]59 号《关于南宁糖业股份有限公司企业所得税有关问题的批复》，企业所得税由税务部门按法定税率征收，实际税负超过 15%的部分，由同级财政部门返还，返还部分列入公司净利润。

③ 根据广西区财政厅、区环保局桂环字[1992]002 号文，按当年实际上缴排污费的 80%返还。

28、本公司 1998 年无营业外收入、本年发生额 6,184,083.69 元。

项 目	本年发生数	上年发生数
股票发行无效申购冻结资金利息	4,260,011.28	—
固定资产清理净收益	1,448,786.51	—
桔水盘盈	323,497.37	—
罚款收入	39,795.25	—
废料收入	111,993.28	—
合 计	6,184,083.69	—

29、本公司 1998 年无营业外支出、本年发生额 2,200,764.03 元。

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净损失	903,123.54	—
材料盘亏	13,326.18	—
罚款支出	1,258,376.81	—
捐赠支出	25,937.50	—
合 计	2,200,764.03	—

罚款支出是酒精废液泄漏造成的环保罚款。

六、分行业资料

本公司的经营仅涉及生产机制糖、造纸、酒精，不存在行业间营业收入和营业成本划分的问题。

七、关联方关系及其交易

(1) 关联方概况：

a、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
南宁振宁资产经营有限责任公司	南宁市古城路 10 号	国有资产投资控股，房地产开发与经营，物业管理，租赁业务，国内贸易，咨询服务	持有本公司 75% 股份的股东	有限责任公司	王耘麒

b、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
南宁振宁资产经营有限责任公司	1,800,000,000.00	0.00	0.00	1,800,000,000.00

c、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业关系
南宁统一综合服务有限责任公司	同一母公司，同一法定代表人
南宁统一南糖服务有限责任公司	同一母公司，同一法定代表人
南宁统一明糖服务有限责任公司	同一母公司，同一法定代表人
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	同一母公司，同一法定代表人
南宁统一香糖服务有限责任公司	同一母公司，同一法定代表人
南宁统一东糖服务有限责任公司	同一母公司，同一法定代表人

(2) 关联交易

公司关联交易按照公平、公正的原则与各关联方签定了关联交易原则协议并根据协议参照市场价格确定具体关联交易价格，具体关联交易情况如下：

① 本公司向关联方采购货物、接受劳务项目如下：

关联方名称	采购项目	购货金额（元）	比例
南宁统一综合服务有限责任公司	白砂糖	38,735,717.15	5.3%
武鸣县东江糖厂劳动服务公司	甘蔗运费	13,871,685.50	100%
南宁统一综合服务有限责任公司	甘蔗运费	2,132,520.35	15%
南宁统一综合服务有限责任公司	减水剂	1,010,652.77	100%
南宁统一综合服务有限责任公司	焦糖色素	354,612.40	100%
南宁统一综合服务有限责任公司	零件加工劳务费	635,220.17	100%
南宁统一综合服务有限责任公司	基建劳务费	1,379,820.83	100%
南宁统一东糖服务有限责任公司	废水处理材料	600,000.00	100%
南宁统一东糖服务有限责任公司	复合肥	2,244,464.83	100%

本公司购买南宁统一综合服务有限责任公司白砂糖 21826.90 吨，价格 1774.68 元/吨，涉交易金额 3873.57 万元，采用划转方式，此次交易只限今年发生，从 2000 年起不再涉及交易。

② 本公司向关联交易方销售货物项目如下：

关联方名称	销售项目	金 额	比例
南宁市云鸥纸制品公司	水、电、汽	9,355,059.02	100%
南宁市云鸥综合加工厂	电、汽、材料	908,121.20	100%
南宁市云鸥水回收站	电、材料	623,930.76	100%
南宁统一综合服务有限责任公司	材料	211,975.57	100%
南宁统一南糖服务有限责任公司	材料	203,967.59	100%

注：单价：电：0.35 元/度、水：0.55 元/米³、汽：38 元/吨

③ 本公司根据借款协议，按银行同期贷款利率向南宁统一综合服务有限责任公司收取资金占用费 312 万元。

(3) 本公司在本报告期内无资产、股权转让的关联交易。

(4) 关联方债权、债务事项如下：

关联方名称	往来科目	项 目	金 额
南宁统一综合服务有限责任公司	其他应付款	往来款	40,780,525.83
南宁统一综合服务有限责任公司	其他应收款	往来款	23,917,220.23
南宁统一香糖服务有限责任公司	其他应收款	材料款	900,091.61
武鸣县香山糖厂劳动服务公司	其他应付款	甘蔗运费	1,095,661.91
南宁统一东糖服务有限责任公司	其他应付款	复混肥款	2,014,630.68
武鸣县东江糖厂劳动服务公司	其他应付款	甘蔗运费	1,252,476.20
南宁市云鸥纸制品公司	其他应收款	材料款等	512,835.53

南宁市云鸥综合加工厂	其他应收款	材料款等	57,996.84
南宁市云鸥水回收站	其他应收款	材料款等	79,413.89
南宁统一南糖服务有限责任公司	其他应收款	材料款等	175,422.31

(5) 公司无其他重大关联交易。

八、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。

九、或有事项

1、根据国家计委、财政部、中国人民银行计经贸[1999]471 号文和广西区人民政府桂政办函[1999]153 号文“关于 1999 年度我区食糖储备工作问题的通知”，本公司交储备糖 4 万吨，统一按 2800 元/吨（含税）含税收储并已结转为收入，储备糖销售收入扣减储备糖成本后有盈亏的，由自治区财政、交储糖厂及糖厂所在地方财政各按三分之一的比例分享和分担。本公司储备食糖可能产生或有收益或或有损失。

十、资产负债表日后事项

截止 1999 年 12 月 31 日止，本公司无重大期后事项。

十一、其他重要事项

本公司和南宁化工集团公司互为贷款担保。

(九) 公司的其它有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期

首次注册登记日期：1999 年 5 月 14 日

注册地点：中国广西壮族自治区南宁市

2、企业法人营业执照注册号：4500001001165

3、税务登记号码：450100198320391

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；

办公地址：广西南宁市桃源 82 号。

(十) 备 查 文 件

下列文件备于本公司证券部以供查阅：

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程。

南宁糖业股份有限公司董事会

二 000 年三月十三日