证券代码:000911 证券简称:广农糖业 公告编号:2025-023

广西农投糖业集团股份有限公司

【2024】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈宇宁	董事	因公务原因出差	罗应平
黄毅	董事	因公务原因出差	刘宁

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	广农糖业		股票代码	000911
股票上市交易所	深圳证券交易所			
变更前的股票简称(如有)	南宁糖业			
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表		
姓名	滕正朋	李辉		
办公地址	广西壮族自治区南宁市青秀区厢竹大道30号	广西壮族自治区南宁市青秀区厢竹大道30号		
传真	(0771)4910765	(0771)4910765		
电话	(0771)4914317	(0771)4914317		
电子信箱	zqb914@sina.com	zqb914@sina.com		

2、报告期主要业务或产品简介

公司2024年主营业务未发生重大变化,主要从事机制糖的生产与销售业务。主要客户包括需求量大、信誉好的大型食品饮料企业和大型糖类的专业经销商。

公司所处行业为制糖行业,制糖行业具有自己特有的生产特点,一般情况下当年11月至次年4月为榨季生产期。公司主要原材料甘蔗来源于公司与蔗农签订的订单合同蔗区,甘蔗种植区域包括南宁市七城区、宾阳县等。

2024年,公司机制糖的销售仍维持经销商为主、终端为辅的经营模式。同时针对市场变化灵活调整,采取与战略客户合作的方式,保持和重要客户的良好关系,加强对新客户的开发,以稳定市场份额。并结合市场行情,通过多种模式销售,在贸易风险可控且有利可图的前提下,择机进行贸易糖操作。甘蔗糖蜜及蔗渣2024年度的销售模式为招标竞价,按照整体销售方案分时段分批次在泛糖副产品销售平台等电商平台进行挂牌销售。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

单位:元

	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产	3,776,852,254.52	4,691,155,149.20	-19.49%	5,213,840,126.01
归属于上市公司股东的净资产	124,298,745.82	96,987,951.87	28.16%	40,379,736.15
	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入	3,251,598,145.11	3,365,430,692.29	-3.38%	2,837,536,288.59
归属于上市公司股东的净利润	27,338,675.59	27,545,270.18	-0.75%	-457,519,754.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-55,696,537.81	-17,597,091.43	-216.51%	-604,351,082.28
经营活动产生的现金流量净额	453,904,573.06	551,201,730.14	-17.65%	-63,567,079.04
基本每股收益(元/股)	0.0683	0.0688	-0.73%	-1.1429
稀释每股收益(元/股)	0.0683	0.0688	-0.73%	-1.1429
加权平均净资产收益率	24.71%	41.57%	-16.86%	-170.07%

(2) 分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	950,871,799.26	862,473,259.70	334,954,771.03	1,103,298,315.12
归属于上市公司股东的净利润	4,830,937.43	10,224,867.60	-42,366,239.91	54,649,110.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,815,160.53	7,474,931.44	-53,123,298.83	-6,233,009.89
经营活动产生的现金流量净额	-663,871,875.35	480,122,104.57	250,560,166.41	387,094,177.42

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

□是 √否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	34,845	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	34,365	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
广西农村投资集团有限公司	国有法人	38.23%	153,052,709	0	质押	70,005,900	
南宁振宁资产经营有限责任公司	国有法人	14.98%	59,954,972	0	不适用	0	
蒋理	境内自然人	3.67%	14,707,812	0	不适用	0	
广西农村投资本运营集团有限公司	国有法人	1.39%	5,564,192	0	不适用	0	
唐荣标	境内自然人	0.37%	1,472,600	0	不适用	0	
周匏平	境内自然人	0.31%	1,240,000	0	不适用	0	
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.30%	1,183,682	0	不适用	0	
王强	境内自然人	0.27%	1,100,000	0	不适用	0	
黄家平	境内自然人	0.24%	971,200	0	不适用	0	
金丕川	境内自然人	0.23%	922,363	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

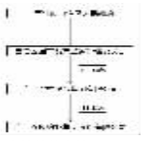
□适用 √不适用

(2) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1.为履行避免同业竞争的承诺,公司于2024年1月23日与关联方广西农村投资集团农业发展有限公司签订了《广西农村投资集团农业发展有限公司与广西农投糖业集团股份有限公司关于广西博冠环保制品有限公司之股权托管协议》,约定广西农村投资集团农业发展有限公司将博冠公司的全部股权托管给公司,由公司行使与委托股权相关的经营管理权,托管费75万/年;为进一步明确原协议约定的委托管理有关事项,公司于2024年1月23日与关联方南宁绿华投资有限责任公司及南宁绿庆投资有限责任公司分别签署了《南宁绿庆投资有限责任公司与广西农投糖业集团股份有限公司关于广西博庆食品有限公司之股权托管协议之补充协议》《南宁绿华投资有限责任公司与广西农投糖业集团股份有限公司关于广西博华食品有限公司、广西博宣食品有限公司及广西博爱农业科技发展有限公司之股权托管协议之补充协议》(详见2024年1月25日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于与关联方南宁绿华投资有限责任公司、南宁绿庆投资有限责任公司签署股权托管协议之补充协议以及与关联方广西农村投资集团农业发展有限公司签署股权托管协议暨关联交易的公告》)。

注:南宁绿华投资有限责任公司、南宁绿庆投资有限责任公司已于2024年3月底注销,上述合同权利与义务由广西广农供应链集团有限公司(曾用名广西农村投资集团农业发展有限公司)承担。

2. 为避免在成为公司的控股股东后与公司及公司的子公司构成同业竞争,2019年4月2日,广农集团出具了《避免同业竞争承诺》,该承诺于2024年4月22日到期。公司于2024年3月29日召开第八届董事会2024年第一次临时会议及第八届监事会2024年第一次临时会议、于2024年4月15日召开2024年第二次临时股东大会,审议通过了《关于控股股东延期履行避免同业竞争承诺的议案》,广农集团基于对当前实际情况的审慎分析,延期履行避免同业竞争承诺,延期至2027年4月22日;为进一步落实《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》等相关法律法规及监管指引的规定,广农集团于2024年4月11日对《延期履行避免同业竞争承诺》内容进行了补充完善,在原《延期履行避免同业竞争承诺》的基础上,补充了履约能力分析、履约风险及防范对策、履行承诺声明和违反承诺的责任等内容(详见公司于2024年3月30日、2024年4月11日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于控股股东延期履行避免同业竞争承诺的公告》《广西农投糖业集团股份有限公司关于控股股东延期履行避免同业竞争承诺的补充公告》)。

3. 公司第八届监事会股东代表监事苗李女士因工作原因不再担任公司监事会股东代表监事职务,并向公司监事会递交书面辞职报告,申请辞去公司股东代表监事及监事会主席职务。经公司控股股东广农集团推荐,并经公司2024年4月25日召开的第八届监事会第六次会议及2024年第三次临时股东大会审议通过,公司监事会提名吴楷堂先生为公司第八届监事会股东代表监事,任期自公司股东大会审议通过之日起至公司第八届监事会届满之日止;经公司2024年5月13日召开的第八届监事会2024年第二次临时会议审议通过,选举吴楷堂先生为第八届监事会主席,任期自监事会审议通过之日起至第八届监事会届满之日止 (详见公司于2024年4月26日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于更换股东代表监事的公告》、2024年5月14日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司第八届监事会2024年第二次临时会议决议公告》)。

4.2024年4月29日公司董事会收到公司董事苏兼香先生的书面辞职报告,苏兼香先生因到龄退休,申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员职务。苏兼香先生辞职后不再担任公司任何职务(详见公司于2024年5月6日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于董事辞职的公告》)。

5.公司根据发展规划和生产经营的实际情况,拟向特定对象发行股票。公司于2023年7月20日披露了《南宁糖业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》(以下简称《预案》),该《预案》已经公司第八届董事会2023年第四次临时会议、2023年第三次临时股东大会审议通过。鉴于本次发行决议的有效期即将届满,而公司尚未完成向特定对象发行股票事项,为确保发行工作的延续性、有效性和顺利推进,经公司第八届董事会2024年第二次临时会议及2024年第四次临时股东大会审议通过,延长2023年度向特定对象发行股票的决议有效期和授权有效期,同时根据公司2023年年度报告及2024年一季度报告、审批及备案情况对《预案》及相关文件进行更新(详见公司于2024年8月9日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于2023年向特定对象发行股票预案及相关文件修订情况说明的公告》《广西农投糖业集团股份有限公司关于公司2023年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺事项(修订稿)的公告》)。

6.公司收到深圳证券交易所(以下简称深交所)于2024年11月28日出具的《关于受理广西农投糖业集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审[2024]300号)。深交所对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对,认为申请文件齐备,决定予以受理。公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过深交所审核,并获得中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)作出同意注册的决定后方可实施,最终能否通过深交所审核,并获得中国证监会同意注册的批复及其时间尚不确定(详见公司于2024年11月30日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》)。

7.公司2021年发行新增股份于2021年12月31日在深圳证券交易所上市,经中国证监会出具的《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]3677号)核准,公司向控股股东广农集团非公开发行人民币普通股76,238,881股,发行价格为7.87元/股,股票限售期为36个月,即2024年12月31日到期。本次解除限售上市流通的股份为公司2021年度非公开发行A股的股票,解除限售股份数量为76,238,881股,占公司总股本的19.04%。本次解除限售股份的上市流通日为2024年12月31日(星期二)。本次申请解除限售的股东共1名,为公司控股股东广农集团。公司2021年发行新增股份后至2024年12月27日,公司未发生因利润分配、资本公积转增股本等需要对本次解除限售的股东持有的限售股份数量进行调整的事项。截至2024年12月27日,控股股东广农集团严格履行所作出上述各项承诺,不存在未履行承诺影响本次解除限售股份的情况。控股股东广农集团不存在非经营性占用公司资金的情形,公司不存在对其提供违规担保的情形 (详见公司于2024年12月27日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于非公开发行股票解除限售上市流通的提示性公告》)。

8. 公司控股子公司侨旺公司于2024年5月31日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意广西侨旺纸模制品股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2024]726号),同意侨旺纸模股票(证券简称:侨旺纸模,证券代码:872558)自2024年6月4日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌,侨旺公司将根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司相关规定及时办理后续手续(详见2024年6月5日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于控股子公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》)。

9.公司控股子公司侨虹公司于2024年10月29日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于南宁侨虹新材料股份有限公司股票终止挂牌的公告》(股转公告[2024]419号),同意侨虹公司股票(证券简称:侨虹新材,证券代码:870931)自2024年10月30日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌(详见公司于2024年10月30日披露的《广西农投糖业集团股份有限公司关于控股子公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》)。

董事长:罗应平

广西农投糖业集团股份有限公司

2025年4月26日

证券代码:000911 证券简称:广农糖业 公告编号:2025-024

广西农投糖业集团股份有限公司2024年年度财务决算报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》《董事会预算委员会工作细则》等相关规定及要求,现将广西农投糖业集团股份有限公司(以下简称公司)2024年年度财务决算情况报告如下:

一、实现营业收入和利润情况

1.公司本年实现营业收入(合并报表数)325,160万元,比上年336,543万元下降3.38%,实现利润总额 2,578 万元,比上年1,694万元增长52.18%;实现净利润2,031万元,比上年1,611万元增长26.06%(其中归属于母公司所有者的净利润2,734万元,比上年2,755万元下降0.75%)。

母公司实现营业收入1,968万元,比上年9,589万元减少79.48%,实现利润总额4,305万元,比上年-8,744万元增长149.23%;实现净利润4,305万元,比上年-8,744万元增长149.23%。

2.效益指标实现情况

项目	2024年度	2023年度	对比(%)
基本每股收益(元/股)	0.0683	0.0688	-0.73
稀释每股收益(元/股)	0.0683	0.0688	-0.73
净资产收益率(加权)	24.71%	41.57%	下降16.86个百分点
每股净资产(元/股)(归属母公司)	0.31	0.24	28.16
年末资产负债率(%)	94.50%	95.90%	下降1.4个百分点

3.2024年度各项效益指标变动的原因:

报告期内,加工糖收入1,142万元,比上年6,717万元减少82.99%,主要为加工糖改变了业务模式,本年采用净额法核算;商品贸易收入19,075万元,比上年29,140万元下降34.54%,下属子公司经营策略改变,减少毛利偏低贸易业务的开展。

二、资产情况

单位:万元

资产项目	2024年末	2023年末	对比(%)
流动资产	186,117	272,923	-31.81
其他非流动金融资产	3,477	3,299	5.39
固定资产	132,068	117,747	12.15
无形资产及长期待摊费用	46,184	48,366	-4.51
使用权资产	2,163	3,265	-33.76
总资产	377,685	469,116	-19.49

本年末各项长期资产以及总资产比年初减少19.49%,主要原因是:

1.货币资金,年末比年初下降66,583万元,下降46.66%,主要用于偿还银行贷款;

2.应收票据,年末比年初下降24,519万元,下降97.46%,主要为广西鼎华商业股份有限公司改变商业承兑汇票模式,减少应收广西鼎华商业股份有限公司承兑汇票;

3.应收账款,年末比年初下降4,946万元,下降12.06%,主要为计提广西顶俏食品科技集团有限公司坏账损失1,572万元,以及南宁侨虹新材料股份有限公司、广西南糖市场开发有限公司减少应收账款规模。

三、资产减值情况

为真实反映公司截至2024年12月31日的财务状况及经营情况,基于谨慎性原则,根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定及2024年度年报审计及内控审计的要求,经分析,公司2024年计提各类资产减值损失5,054万元,具体情况如下:

单位:万元

项目	金额
信用减值损失	-3,244
存货跌价损失	-1,409
固定资产减值损失	-401
合计	-5,054

备注:"-"号表示损失。

1.其中计提应收账款坏账损失2,018万元(主要为南宁云鸥物流股份有限公司应收账款计提广西顶俏食品科技集团有限公司1,572万元坏账),计提其他应收款坏账损失1,226 万元(主要为南宁东江制糖有限责任公司将预计无法收回预付款项转入其他应收款计提1,022万元坏账),合计计提信用减值损失3,244 万元。

2.南宁云鸥物流股份有限公司、广西侨旺纸模制品股份有限公司、南宁侨虹新材料股份有限公司、广西舒雅护理用品有限公司等对存货计提跌价损失1,409万元,主要是计提猪肉冻品跌价以及纸制品原材料跌价准备。

3.南宁侨虹新材料股份有限公司存纺生产线订单少,设备产能利用率不足,计提减值损失246万元;广西侨旺纸模制品股份有限公司江南工厂设备由于订单减少计提减值损失65万元;广西舒雅护理用品有限公司计提家庭装湿纸巾生产线及单片装湿纸巾生产线减值损失74万元;蒲庙造纸厂已不使用的固定资产提减值损失16万元。

四、负债情况

单位:万元

负债项目	2024年末	2023年末	对比(%)
流动负债	335,804	417,069	-19.48
非流动负债	21,106	32,811	-35.68
负债合计	356,910	449,880	-20.67

本年末负债比年初减少20.67%,主要原因是:有息负债较年初下降103,422万元,下降27.79%。

五、净资产情况

单位:万元

净资产项目	2024年末	2023年末	对比(%)
股本	40,032	40,032	-
资本公积	195,935	195,935	-
盈余公积	15,106	15,106	-
未分配利润	-238,657	-241,391	1.13
归属于母公司股东权益合计	12,430	9,699	28.16
少数股东权益	8,345	9,536	-12.49
净资产合计(含少数股东权益)	20,775	19,235	8.00

由于2024年盈利2,031万元,净资产合计增长8%。

六、备查文件

1.第八届董事会第九次会议决议;

2.第八届监事会第九次会议决议。

特此公告。

广西农投糖业集团股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:000911 证券简称:广农糖业 公告编号:2025-025

广西农投糖业集团股份有限公司2024年年度拟不进行利润分配专项说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西农投糖业集团股份有限公司(以下简称公司)于2025年4月24日召开了第八届董事会第九次会议,审议通过了《公司2024年年度利润分配的预案》,本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。现将有关事项公告如下:

一、审议程序

1.独立董事专门会议审议情况

公司第八届董事会独立董事专门会议2025年第三次会议审议通过《公司2024年年度利润分配的预案》。全体独立董事认为:公司2024年度利润分配预案综合考虑了公司的经营发展现状和战略发展需要,符合公司实际情况,符合相关法律法规的要求以及《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。同意提交董事会审议。

2.董事会审议情况

公司第八届董事会第九次会议审议通过《公司2024年年度利润分配的预案》,并提交公司股东大会审议。

3.监事会审议情况

公司第八届监事会第九次会议审议通过了《公司2024年年度利润分配的预案》,监事会认为:公司2024年度利润分配方案符合公司目前实际情况,符合有关法律法规及《公司章程》的相关规定,同意本次利润分配预案。

二、公司2024年年度利润分配预案的基本情况

经致同会计师事务所审计,公司2024年合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为27,338,675.59元,母公司实现净利润43,051,960.01元,2024年度未提取法定盈余公积金;截至2024年12月31日,公司合并报表可供分配利润为-2,386,571,852.08元,母公司可供分配利润为-2,593,035,190.14元。

根据《公司章程》及相关规则的规定,结合2024年经营情况,公司虽实现盈利,但公司累计未弥补亏损-2,386,571,852.08元,故制定2024年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

三、公司最近三年现金分红的具体情况

项 目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0	0	0
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	27,338,675.59	27,545,270.18	-457,519,754.02
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	-2,386,571,852.08		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	-2,593,035,190.14		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-142,116,583.77		

四、公司2024年年度拟不派发现金红利的合理性说明

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关规定和要求,公司累计未弥补亏损为-2,386,571,852.08元,累计未分配利润为负数,不满足公司实施现金分红的条件,综合考虑公司长期的战略规划,为保障公司的正常生产经营和未来资金需求,结合公司实际情况,公司2024年度拟不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

五、备查文件

1.第八届董事会第九次会议决议;

2.第八届董事会独立董事专门会议2025年第三次会议的审查意见。

特此公告。

广西农投糖业集团股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:000911 证券简称:广农糖业 公告编号:2025-026

广西农投糖业集团股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西农投糖业集团股份有限公司(以下简称广农糖业或公司)于2025年4月24日召开的第八届董事会第九次会议、第八届监事会第九次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》,本次计提资产减值准备尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

为真实反映公司截至2024年12月31日的财务状况及经营情况,基于谨慎性原则,根据《企业会计准则第1号—存货》《企业会计准则第8号——资产减值》《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等规定及2024年度年报审计及内控审计的要求,经分析,合并报表计提减值损失5,054万元。具体情况如下:

单位:万元

项目	本年计提		
	合并(已抵消)	母公司	子公司
信用减值损失	-3,244	592	-3,285
存货跌价损失	-1,409		-1,409
固定资产减值损失	-401	-16	-401
合计	-5,054	576	-5,096

备注:1.合并是指合并抵消后合并报表计提的资产减值损失。

2."-"号表示损失。

二、本次计提资产减值准备具体情况说明

(一)计提应收款项减值损失

1.本公司应收款项(包括应收账款、其他应收款等)信用减值的确认标准、计提方法

(1)计提应收款项减值损失的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值损失:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2)计提应收款项减值损失的计提方法

应收款组合1:应收广农糖业合并范围内客户

应收款组合2:应收其他客户

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照本公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

2.公司应收款项减值损失计提金额

本报告期,母公司转回减值损失592万元。其中转回应收账款减值损失570万元(主要收回南宁天然纸业有限公司货款550万元),转回其他应收款减值损失22万元;

公司合并报表计提减值损失3,244万元。其中应收账款减值损失2,018万元,其他应收款减值损失1,226万元,合计3,244万元。

3.应收款项减值损失计提增加的原因

2024年度合并报表计提减值损失3,244万元,主要原因为南宁云鸥物流股份有限公司应收账款计提广西顶俏食品科技集团有限公司1,572万元坏账,南宁东江制糖有限责任公司将预计无法收回预付款项转入其他应收款计提1,022万元坏账。

(2)计提存货跌价损失

1.存货跌价损失的计提方法: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,计提存货跌价损失。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价损失,资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价损失在原已计提的金额内转回。

2.本报告期公司计提存货跌价损失1,409万元,主要原因是:

(1)由于广西侨旺纸模制品股份有限公司存货生产成本高,可变现净值低于存货账面价值,纸模产品原材料、库存商品计提存货跌价损失169万元。

(2)南宁云鸥物流股份有限公司由于猪肉价格持续下跌,计提猪肉冻品存货跌价损失1,185万元。

(3)固定资产减值损失

1.公司根据《企业会计准则第8号—资产减值》第六条"资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额,可收回金额应该根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定"。

2.本报告期公司计提固定资产减值损失401万元,主要原因是:

(1)南宁侨虹新材料股份有限公司孖纺生产线订单少,设备产能利用率不足,对其进行减值测试,计提减值损失246万元。

(2)广西侨旺纸模制品股份有限公司江南工厂设备由于订单减少,部分设备产能利用率不足,计提减值损失65万元。

(3)广西舒雅护理用品有限公司家庭装湿纸巾生产线及单片装湿纸巾生产线订单少,设备产能利用率不足,计提减值损失74万元。

三、董事会审计委员会意见

审计委员会认为,公司本次计提存货跌价准备和合同资产减值准备,是基于谨慎性考虑,符合企业会计准则的相关规定,能公允反映相关项目的财务状况,没有损害公司及中小股东利益,同意本次计提减值准备的议案并提交董事会审议。

四、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会认为,本次公司计提资产减值准备系遵照《企业会计准则》、证券监管机构和公司相关会计政策规定执行,综合判断对可能发生减值损失的资产计提减值准备,计提减值准备依据充分,充分体现了会计谨慎性原则,计提后能够公允地反映公司资产状况和经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。同意本次计提资产减值准备事项。

五、监事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司监事会认为,公司按照《企业会计准则》和有关规定计提资产减值准备,符合公司的实际情况,计提后能够更加公允地反映公司的资产状况,公司就该事项的决策程序符合相关法律法规的有关规定,同意本次计提资产减值准备。

六、本次计提资产减值准备对上市公司的影响

公司计提信用减值损失、存货跌价损失、固定资产减值损失借记"信用减值损失"、"资产减值损失",贷记"坏账准备"、"存货跌价准备"、"固定资产减值准备"科目。

本次计提资产减值损失减少2024年度合并报表当期利润总额5,054万元。

七、备查文件

1.第八届董事会第九次会议决议;

2.第八届监事会第九次会议决议;

3.第八届董事会审计委员会2025年第三次会议决议。

特此公告。

广西农投糖业集团股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码:000911 证券简称:广农糖业 公告编号:2025-027

广西农投糖业集团股份有限公司董事会关于对会计师事务所2024年度履职情况评估报告及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,恪尽职守,认真履职。现将董事会对会计师事务所2024年度履职评估及董事会审计委员会履行监督职责的情况汇报如下:

一、2024年年审会计师事务所基本情况

(一)会计师事务所基本情况

(1)机构名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)

(2)成立日期:2011年12月22日

(3)组织形式:特殊普通合伙

(4)注册地址:北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

(5)首席合伙人:李惠琦

(6)人员信息:截至2024年末,致同事务所从业人员近六千人,其中合伙人239名;注册会计师1,359名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

(7)业务信息:致同事务所2023年度业务收入27.03亿元,其中审计业务收入22.05亿元,证券业务收入5.02亿元。2023年年报上市公司审计客户257家,主要行业包括制造业;信息传输、软件和信息技术服务业;批发和零售业;电力、热力、燃气及水生产供应业;交通运输、仓储和邮政业,收费总额3.55亿元;2023年年审挂牌公司客户163家,审计收费3,529.17万元;同行业上市公司审计客户174家。

(二)聘任会计师事务所履行的审议程序

公司于2024年10月14日召开第八届董事会审计委员会2024年第六次会议、2024年10月24日召开的第八届董事会第八次会议及2024年11月11日召开2024年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》,公司续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称致同事务所)担任公司2024年度财务报告及内部控制审计服务机构,审计费用含税总额为103万元。

二、2024年度会计师事务所履职情况

(下转B260版)

证券代码:000911 证券简称:广农糖业 公告编号:2025-029

广西农投糖业集团股份有限公司

【2025】第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	750,570,576.98	950,871,799.26	-21.07%
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,692,561.02	4,830,937.43	38.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,996,568.62	-3,815,160.53	152.33%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-409,660,922.62	-663,871,875.35	38.29%
基本每股收益(元/股)	0.0167	0.0121	38.02%
稀释每股收益(元/股)	0.0167	0.0121	38.02%
加权平均净资产收益率	5.24%	4.33%	0.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	4,182,979,136.39	3,776,852,254.52	10.75%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	131,005,908.67	124,298,745.82	5.40%

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	85,454.84	使用权资产处置
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	6,005,951.63	收到政府补助及摊销递延收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	183,988.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-592,306.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,296.72	
减:所得税影响额	819,714.45	
少数股东权益影响额(税后)	175,670.06	
合计	4,696,992.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1)归属于上市公司股东的净利润同比上升38.54%,主要是财务费用减少以及转回坏账准备增加净利润。

(2)经营活动产生的现金流量净额同比上升38.29%,主要是甘蔗款支出减少。

(3)存货较年初上升128.45%,主要是机制糖榨季集中生产,库存量增加。

(4)应付账款较年初下降48.97%,主要是制糖榨季结束、支付甘蔗款减少应付账款。

(5)合同负债较年初上升125.20%,主要是预收的白砂糖货款增加。

(6)其他应付款较年初上升31.12%,主要是增加与甘蔗种植相关的农资款项。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	34,365	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0		
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借