

证券代码: 000911

证券简称: 南宁糖业

# 2009 年 年度 报 告



**南宁糖业股份有限公司**  
**NANNING SUGAR INDUSTRY CO.,LTD**

# 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均出席了董事会会议。

上海东华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长李俊贵先生、总会计师谢电邦先生及会计机构负责人谭图勇先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一章	公司基本情况简介.....	3
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三章	股本变动及股东情况.....	5
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第五章	公司治理结构.....	13
第六章	股东大会情况简介.....	20
第七章	董事会报告.....	20
第八章	监事会报告.....	32
第九章	重要事项.....	34
第十章	财务报告.....	43
第十一章	备查文件目录.....	112

## 第一章 公司基本情况简介

- 一、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 Industry CO., LTD.  
公司中文名称缩写：南宁糖业  
公司英文名称缩写：NNSUGAR
- 二、公司法定代表人：李俊贵
- 三、公司董事会秘书：王国庆  
公司证券事务代表：黄滢  
联系地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号  
电话：(0771) 4914317  
传真：(0771) 4910755  
电子信箱：gnusic@public.nn.gx.cn, zqb911@sina.com
- 四、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  
公司国际互联网网址：<http://www.nnsugar.com>  
公司电子信箱：[nnty@nnsugar.com](mailto:nnty@nnsugar.com)
- 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》  
刊登公司年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、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：000911
- 七、公司首次注册登记日期：1999 年 5 月 14 日  
资本变更注册登记日期：2009 年 1 月 2 日  
经营范围变更登记日期：2008 年 4 月 28 日  
注册登记地点：广西壮族自治区工商行政管理局
- 八、企业法人营业执照注册号：450000000000566
- 九、税务登记号码：450100198320391（国税）  
450100198320391（地税）
- 十、组织机构代码：19832039-1
- 十一、公司聘请的会计师事务所名称：上海东华会计师事务所有限公司  
办公地址：上海市太原路 87 号甲

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要经营数据（单位：人民币元）

营业利润	141,624,334.72
利润总额	149,017,673.61
归属于上市公司股东的净利润	121,877,197.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	115,528,326.86
经营活动产生的现金流量净额	614,229,611.77

注：扣除的非经常性损益项目及金额如下

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,827,326.64
计入当期损益的政府补助	8,902,140.82
除上述各项之外的其他营业外收支净额	318,524.71
少数股东权益影响额	-342,977.35
以上非经常性损益所得税影响数	-701,491.23
合计	6,348,870.31

### 二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减(%)	2007 年度
营业收入	3,531,908,311.94	3,297,842,311.68	7.10%	3,135,942,466.92
利润总额	149,017,673.61	49,902,573.98	198.62%	151,753,239.45
归属于上市公司股东的净利润	121,877,197.17	26,923,861.47	352.67%	129,835,994.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	115,528,326.86	30,203,444.04	282.50%	123,105,230.18
经营活动产生的现金流量净额	614,229,611.77	272,989,776.98	125.00%	303,563,697.39
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	3,911,928,144.27	4,114,955,850.57	-4.93%	3,637,114,869.62
所有者权益（或股东权益）	1,332,632,931.28	1,228,819,851.62	8.45%	1,314,528,436.19
归属于上市公司股东的每股净资产	4.65	4.29	8.39%	4.59
股本	286,640,000.00	286,640,000.00	0.00%	286,640,000.00

项目	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益	0.43	0.09	377.78%	0.49
稀释每股收益	0.43	0.09	377.78%	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.40	0.11	263.64%	0.45
全面摊薄净资产收益率	9.15%	2.19%	增加了6.96个百分点	9.88%
加权平均净资产收益率	9.53%	2.13%	增加了7.40个百分点	11.83%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	8.67%	2.46%	增加了6.21个百分点	9.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.03%	2.39%	增加了6.64个百分点	11.21%
每股经营活动产生的现金流量净额	2.14	0.95	125.26%	1.06

三、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》计算2009年报告期的净资产收益率和每股收益。（单位：人民币元）

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	10.63%	11.07%	0.49	0.49
归属于公司普通股股东的净利润	9.15%	9.53%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67%	9.03%	0.40	0.40

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况（截至2009年12月31日）

##### （一）股份变动情况表

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（%）
<b>一、有限售条件股份</b>	110,504,800	38.55				-110,504,800	-110,504,800	0	0.00
1、国家持股	110,504,800	38.55				-110,504,800	-110,504,800	0	0.00
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	176,135,200	61.45				+110,504,800	+110,504,800	286,640,000	100.00
1、人民币普通股	176,135,200	61.45				+110,504,800	+110,504,800	286,640,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	286,640,000	100.00				0	0	286,640,000	100.00

（二）限售股份情况变动表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南宁振宁资产经营有限责任公司	110,504,800	110,504,800	0	0	股改	2009年5月19日

（三）截至报告期末前3年股票发行与上市情况

1、2007年非公开发行

经公司2007年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）“证监发行字[2007]311号”文件核准，公司于2007年11月向工银瑞信基金管理有限公司等不超过10名投资者非公开发行股票2,400万股，发行价格为12.20元/股，募集资金总额为29,280万元，扣除发行费用2,484.80万元后募集资金净额为26,795.20万元。本次发行新增的有限售条件的流通股已于2008年11月10日解除限售，上市流通。本次非公开发行股票实施后，公司总股本由26,264万股增加至28,664万股。

2、截至报告期末公司无内部职工股。

## 二、股东情况

### (一) 截止报告期末公司股东主要情况

单位：股

股东总数（户）		38,844			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数（股）	持有有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量
南宁振宁资产经营有限责任公司	国家	47.71	136,768,800	0	0
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	3.01	8,620,537	0	未知
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.50	4,300,000	0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	境内非国有法人	1.19	3,400,000	0	未知
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	0.82	2,356,399	0	未知
海通-中行-富通银行	境外法人	0.80	2,300,008	0	未知
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.67	1,915,950	0	未知
日兴资产管理有限公司日兴AM 人民币 A 股母基金	境外法人	0.52	1,500,935	0	未知
全国社保基金一零五组合	境内非国有法人	0.52	1,500,000	0	未知
徐刚	境内自然人	0.42	1,202,749	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
南宁振宁资产经营有限责任公司	136,768,800		人民币普通股		
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	8,620,537		人民币普通股		
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,300,000		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	3,400,000		人民币普通股		
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,356,399		人民币普通股		
海通-中行-富通银行	2,300,008		人民币普通股		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	1,915,950		人民币普通股		
日兴资产管理有限公司日兴 AM 人民币 A 股母基金	1,500,935		人民币普通股		
全国社保基金一零五组合	1,500,000		人民币普通股		
徐刚	1,202,749		人民币普通股		

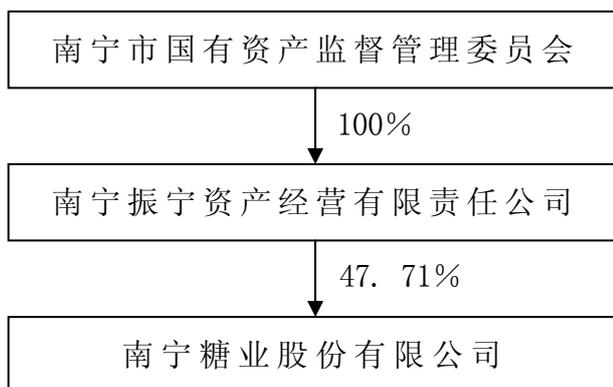
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>
------------------	---

## （二）公司控股股东情况

### 1、公司控股股东基本情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	注册资本	主要经营业务
南宁振宁资产经营有限责任公司	丁学斌	1997年6月19日	人民币壹拾捌亿元	国有资产投资控股、产权经营、房地产开发与经营、物业管理、租赁业务、国内贸易、咨询服务等。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

姓名	性别	职务	任期起止日期	年初和年末持股数
李俊贵	男	董事长	2008.11—2011.11	0
蒙广全	男	副董事长兼总经理	2008.11—2011.11	0
王国庆	男	董事、董事会秘书兼副总经理	2008.11—2011.11	0
丁润声	男	董事	2008.11—2011.11	0
农建辉	男	董事	2008.11—2011.11	0
梁代锦	男	董事	2008.11—2011.11	0
陈湘桂	男	独立董事	2008.11—2011.11	0
孙卫东	男	独立董事	2008.11—2011.11	0

黄友清	女	独立董事	2008.11—2011.11	0
林仁聪	男	独立董事	2008.11—2011.11	0
陆秀文	男	监事会主席	2008.11—2011.11	0
宋晓燕	女	监 事	2008.11—2010.01	0
淡雪奇	男	监 事	2008.11—2010.01	0
韦益荣	男	监 事	2008.11—2011.11	0
黄超建	男	监 事	2008.11—2011.11	0
肖 凌	男	常务副总经理	2008.11—2011.11	0
李绍德	男	副总经理	2008.11—2011.11	0
胡朝勇	男	副总经理	2008.11—2011.11	0
刘鸿安	男	副总经理	2008.11—2011.11	0
叶敬辉	男	副总经理	2008.11—2011.11	0
赖晓杨	男	副总经理	2008.11—2011.11	0
谢电邦	男	总会计师	2008.11—2011.11	0

## 二、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及任职或兼职情况。

### （一）董事情况

李俊贵：男，1966 年出生，本科，高级工程师，中共党员。1999 年至 2005 年曾任公司下属明阳糖厂副厂长、厂长、党委书记，2002 年 5 月至 2005 年 5 月任本公司董事，2005 年 5 月至 2008 年 11 月任公司常务副总经理兼总工程师，2008 年 11 月起担任公司董事长，2008 年 12 月起至 2010 年 1 月兼任南宁统一资产管理有限责任公司董事长。

蒙广全：男，1962 年出生，硕士，高级工程师，中共党员。1998 年至 2002 年担任广西桂平糖厂厂长兼党委书记，2003 年 4 月至 2005 年 5 月担任本公司董事兼副总经理，2005 年 5 月起担任公司副董事长兼总经理，2006 年 1 月起兼任控股子公司南宁天然纸业有限公司董事长，2008 年 12 月起兼任南宁金浪浆业有限公司董事长。

王国庆：男，1957 年出生，研究生，经济师，中共党员。公司成立以来任本公司董事会秘书，2008 年 11 月起担任公司董事、董事会秘书兼副总经理；兼任公司控股子公司南宁侨虹新材料有限责任公司董事、南宁美时纸业有限责任公司董事、广西南蒲纸业有限责任公司董事。

丁润声：男，1964 年出生，研究生，中共党员。2001 年起至今在本公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司担任党委委员、董事、副总经理，2008 年 11 月起为本公司董事。

农建辉：男，1956 年出生，大专，政工师，中共党员。2002 年至 2004 年任本公司下属制糖造纸厂副厂长，2004 年至今任公司下属香山糖厂副厂长、厂长、党委书记，2008

年 11 月起为本公司董事，现兼任南宁统一香糖服务有限责任公司法定代表人。

梁代锦：男，1959 年出生，大专，政工师，中共党员。2003 年至 2007 年担任本公司下属制糖造纸厂副厂长兼公司控股子公司南宁美时纸业有限责任公司总经理，2007 年 11 月起至今担任制糖造纸厂厂长兼南宁美时纸业有限责任公司总经理，2008 年 11 月起为本公司董事。

陈湘桂：男，1964 年出生，博士，教授。2001 年至 2008 年 8 月任广西经济管理干部学院培训部主任，2008 年 8 月起任该院教务处处长，兼任广西管理科学研究会副秘书长，2004 年 10 月起为本公司独立董事。

孙卫东：男，1962 年出生，博士，教授，高级工程师。2000 年澳大利亚新南威尔士大学任访问学者，2001 年至 2005 年任广西大学轻工学院制糖系主任，2005 年至今任广西大学糖业科学技术研究所所长、食品科学与工程专业责任教授，并兼任广西制糖学会常务理事，2005 年 5 月起为本公司独立董事。

黄友清：女，1960 年出生，大专，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2000 年 9 月起至今在广西东方广信会计师事务所有限公司任副所长、董事，2008 年 6 月起至今任广西东方华通资产评估有限责任公司董事，2003 年 5 月至 2006 年 5 月兼任南宁市会计协会理事，2007 年 3 月起至今兼任广西评估协会理事，2008 年 11 月起为本公司独立董事。

林仁聪：男，1968 年出生，学士，律师。2000 年 6 月起至今在信德嘉律师事务所工作，为该所合伙人、副主任。2008 年 11 月起为本公司独立董事。

## （二）监事情况

陆秀文：男，1952 年出生，大专，高级政工师，中共党员。自公司成立以来担任公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。

宋晓燕：女，1960 年出生，大专，经济师，中共党员。2002 年至 2006 年任本公司下属制糖造纸厂党委书记，2006 年 11 月起至 2009 年 12 月任制糖造纸厂党委书记兼副厂长，2008 年 11 月起至 2010 年 1 月为本公司监事。

淡雪奇：男，1970 年出生，中专，助理工程师，中共党员。2004 年至 2008 年 6 月任公司下属伶俐糖厂党委办公室副主任、主任、纪委副书记，2008 年 6 月起至 2010 年 1 月任公司内审部主任，2008 年 11 月起至 2010 年 1 月为本公司监事。

韦益荣：男，1970 年出生，本科，助理政工师，中共党员。2000 年至 2006 年在本公司政治部工作，2006 年至 2008 年 6 月任公司团委书记、内审部主任，2008 年 7 月至今任公司下属东江糖厂党委副书记、工会代主席，2008 年 11 月起为本公司监事。

黄超建：男，1960 年出生，本科，助理政工师，中共党员。1999 年至今任公司下属明阳糖厂党委副书记兼纪委书记，2008 年 11 月起为本公司监事。

### （三）高级管理人员情况

肖凌：男，1968年出生，研究生，高级工程师，中共党员。1999年至2002年任本公司总经理助理，2002年12月起至今曾先后担任公司副总经理兼下属制糖造纸厂副厂长、伶俐糖厂副厂长，现任公司常务副总经理兼公司控股子公司南宁云鸥物流有限责任公司董事长、南宁侨虹新材料有限责任公司董事长、广西舒雅护理用品有限公司董事长，2010年1月起兼任公司总工程师。

李绍德：男，1956年出生，大专，助理工程师，中共党员。1999年起至今为本公司副总经理。

胡朝勇：男，1963年出生，本科，工程师，中共党员。2003年至2005年任公司下属蒲庙造纸厂厂长、党委书记，2005年至2008年11月为公司第三届董事会董事兼下属蒲庙造纸厂厂长、党委书记，现任公司副总经理，兼任公司控股子公司南宁美时纸业有限责任公司董事长。

刘鸿安：男，1959年出生，大专，助理政工师，中共党员。2000年至今任本公司副总经理。

叶敬辉：男，1952年出生，大专，政工师，中共党员。1999年至今为本公司副总经理，现兼任南宁金浪浆业有限公司董事。

赖晓杨：男，1961年出生，硕士，高级工程师，中共党员。2003年起至今担任本公司副总经理。

谢电邦：男，1968年出生，大专，注册会计师，中共党员。2000年起至今担任本公司总会计师，兼任公司控股子公司广西舒雅护理用品有限公司董事。

### 三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

经公司2006年第三次临时股东大会审议通过，公司高管人员实行年薪制。公司高管人员的薪酬由基薪、绩效薪酬两部分构成，绩效薪酬收入的60%当年兑现，其余40%在任期结束后，根据任期业绩情况予以兑现。当股份公司年度出现亏损时，不实行年薪制，按岗位职级工资制度执行。

经公司2006年度股东大会审议通过，自2007年元月起，公司独立董事津贴为2.4万元/人·年。

报告期内，公司在任董事、监事和高级管理人员共22人，在公司领取报酬、津贴的有21人。

单位：万元

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（含税）	是否在股东单位或其他关联单位领取	备注
李俊贵	董事长	33.45	否	
蒙广全	副董事长兼总经理	33.78	否	
王国庆	董事、董事会秘书兼副总经理	30.33	否	
丁润声	董事	0.00	是	1
农建辉	董事	14.36	否	
梁代锦	董事	12.97	否	3
陈湘桂	独立董事	2.40	否	2
孙卫东	独立董事	2.40	否	2
黄友清	独立董事	2.40	否	2
林仁聪	独立董事	2.40	否	2
陆秀文	监事会主席	29.60	否	
宋晓燕	监事	12.01	否	
淡雪奇	监事	4.38	否	
韦益荣	监事	12.22	否	
黄超建	监事	19.64	否	
肖凌	常务副总经理	31.51	否	
李绍德	副总经理	30.70	否	
胡朝勇	副总经理	19.71	否	
刘鸿安	副总经理	29.49	否	
叶敬辉	副总经理	29.41	否	
赖晓杨	副总经理	25.30	否	
谢电邦	总会计师	29.75	否	
合计		408.21		

注 1：董事丁润声先生在公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司领取报酬及津贴；

注 2：独立董事每月在公司领取固定的独立董事津贴；

注 3：董事梁代锦先生兼任公司控股子公司南宁美时纸业有限责任公司总经理，其报酬及津贴在南宁美时纸业有限责任公司领取。

#### 四、报告期内被选举或离任的董事、监事，及被聘任或解聘的高级管理人员情况

- 1、董事蔡尚武先生因工作变动于 2009 年 10 月向公司董事会递交了辞呈。
- 2、监事宋晓燕女士、淡雪奇先生因工作变动于 2010 年 1 月分别向监事会递交了辞呈。

#### 五、员工情况

公司现有在职员工 4762 人，其中生产人员 3409 人，销售人员 204 人，专业技术人员 666 人，财务人员 73 人，行政管理人员 410 人；大专及以上学历者占 22%，中专、中技及

高中学历者占 55%；离退休职工 1769 人。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规、规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内公司根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的通知》（中国证监会令[2008]57号），经公司第四届董事会第二次会议讨论，并提交公司 2008 年度股东大会审议通过，对《公司章程》中有关现金分红制度进行了明确。

公司已根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，建立了一整套行之有效的上市公司治理体系，保护了广大投资者尤其是中小股东的权益：

1、关于股东及股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关要求召集、召开股东大会，认真接待股东及投资者的来电、来访，精确对外信息披露的内容及程序，确保了所有股东尤其是中小股东享有平等权利，确保全体股东均能及时获悉公司发生的重大事项的相关信息，并能充分行使自己的合法权利。公司还制定了《接待与推广制度》及《信息披露事务管理制度》，对广大股东行使其权利提供了进一步的保障。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东依法行使出资人的权利，未发生超越股东大会直接或间接干涉公司决策和生产经营活动的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，不受控股股东干预。

3、关于董事及董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序和任职资格选举董事及独立董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会制订了《董事会议事规则》，各位董事了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，均能以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉尽责。董事会下设了审计委员会，并制订了《董事会审计委员会会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》。

4、关于监事及监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，制订了《监事会议事规则》，确保监事会有效行使监督和检查职责；公司监事通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的利益。

5、关于利益相关者：公司指定董事会秘书及证券部负责投资者关系管理工作；公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了一系列绩效考核机制，但尚未建立相关的股权激励机制。

7、关于信息披露及透明度：公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过建立《信息披露事务管理制度》、《接待与推广制度》等内控制度，规范有关信息保密、信息披露、接待来访、回答咨询等信息披露及投资者关系管理活动。在本报告编制期间，公司根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）的要求制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，切实关注公司生产经营管理情况，积极出席董事会会议及股东大会，参与公司重大决策，对董事会提出的各项议案认真审议，独立、审慎地发表意见，并利用自己的专业知识提出建设性建议，为董事会科学、客观的决策，为公司规范运作和稳健发展做出了积极的贡献，切实地维护了公司和中小股东的利益。

（一）报告期内公司共召开六次董事会会议，独立董事未出现缺席的现象，也未对董事会议案及其他事项提出异议。以下为本年度独立董事出席董事会的情况：

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席会议次数	委托出席会议次数	缺席次数
陈湘桂	6	5	1	0
孙卫东	6	5	1	0
黄友清	6	6	0	0
林仁聪	6	6	0	0

（二）报告期内，独立董事对公司内部控制自我评价报告、日常关联交易、募集资金使用调整、更换董事、关联方资金占用及对外担保等事项发表了独立意见，均未提出异议。

（三）在公司2009年年度报告的编制和审核过程中，各位独立董事充分发挥独立监督的作用，到公司下属厂及子公司实地考察，与经营管理层深入交流，与公司年审注册会计师多次会面并就2009年度财务报告的审计工作进行持续的沟通。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

1、业务独立性：公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司是国有资产授权经营的投资主体，不从事具体生产经营。本公司拥有完整的生产、经营、管理及销售系统，自主决定原材料采购、生产安排和商品销售，公司业务完全独立于控股股东。

2、人员独立性：本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》

的有关规定选举产生。公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均是公司专职人员，未在股东单位兼职或领取薪酬。公司财务人员亦没有在股东单位兼职的情况。公司劳动人事完全独立。

3、资产独立性：公司拥有独立的生产、采购、销售系统及配套设施，拥有独立的商标权、非专利技术等无形资产。资产独立完整、权属清晰，不存在资产或资金被控股股东占用的情况。

4、机构独立性：公司的办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营或机构重叠的情况。公司各职能部门独立履行其职能，不受控股股东或其他股东的干预。

5、财务独立性：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司财务负责人和财务人员均未在股东单位担任职务。公司在银行独立开户，并依法独立纳税。

#### 四、公司内部控制自我评价

##### （一）公司内部控制综述

##### 1、内部控制的组织架构

公司已根据《公司法》等法律法规建立了股东大会、董事会、监事会和经理班子等组织管理框架体系。组织架构完善、运转正常、运作良好。在组织架构内，各组织间各司其职、管理规范。

##### 2、内部控制制度的建设情况

公司目前已制定的内部管理制度包括：

（1）《公司章程》；

（2）三会制度：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》；

（3）上市公司专项制度：《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《控股子公司管理办法》、《内部审计管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待与推广制度》、《内幕信息知情人登记制度》等；

（4）财务管理制度：《公司内部会计管理制度》、《现金及银行存款管理规定》、《公司和各厂纳税申报责任制暂行规定》等；

（5）生产经营管理制度：《信息化建设工作管理制度》、《环保工作报告制度》、《物资采购管理办法》、《工程项目设备招标采购管理办法》、《合同（协议）审批规定》、《物资采购的核准制和责任追究制》、《食品安全管理制度》、《综合报表查询系统数据填报管理制度》等；

（6）其他内部管理制度：《公司及所属企业高管人员薪酬管理暂行办法》、《行政办公规范管理制度》、《公司领导工作业绩考核方案》、《大中专毕业生招聘实施办法》等；

(7) 下属各厂管理细则：公司下属各厂根据自身情况也量身定制了各自的管理细则、实施办法等。

### 3、内审部门工作及人员配备情况

公司为了严格控制内部审计管理，设立了内审部，并配置了 3 名专职工作人员。内审部根据法律、法规和公司《内部审计管理制度》等有关规定对公司经理班子、各直属厂、各控股子公司、各职能部门与财务收支有关的各项经济效益情况和内部控制管理情况等事项进行全面审计。内审部向监事会和审计委员会报告，独立行使职权，不受其他部门或者个人的干涉。

### 4、风险评估情况

公司管理层根据发展战略拟定公司的中、长期发展规划。公司各职能部门按照自身生产、销售、管理特点，定期通报当前数据信息，使公司管理层能及时了解公司生产经营状况，并且提供综合性的统计数据和分析报告，为公司决策管理提供依据。公司管理层每周召开经理办公会，就公司生产经营、物资采购、技术开发、资金运转等各方面情况及时进行汇总分析，结合市场情况进一步布置接下来的工作。公司每年多次召开领导扩大会议，对各项经济数据进行分析，揭示企业当前的生产经营情况，结合国家相关产业政策及宏观经济政策信息，对公司未来的发展提交分析报告，制定下一年生产经营的方针目标，据此修订具体的实施步骤及实施方案。

公司管理层面对日益激烈的市场竞争，以及在生产经营活动中所承受的各种风险，坚持安全、稳健的经营方针，在产品结构调整、产品质量及价格定位上严格把关，不断进行技术创新、管理创新，在增加现金流量、加速资金周转、有效控制成本等方面严格管理，最大限度地降低了风险。

### 5、报告期公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动

(1) 制定了《内幕信息知情人登记制度》、《关于严格控制非生产性开支的暂行规定》、《食品安全管理制度》、《绿色食品（A 级）糖料甘蔗种植基地管理制度》、《大中专毕业生招聘实施办法》等管理制度。

(2) 根据财会相关法律法规要求和公司实际情况，修订了《公司内部会计管理制度》。

(3) 按照证监会及广西证监局《关于深入开展上市公司治理整改年活动的通知》的要求，对公司治理整改情况进行了全面、审慎的核查，按要求定期上报相关整改情况，并在年内完成了加强投资者关系等问题的整改。

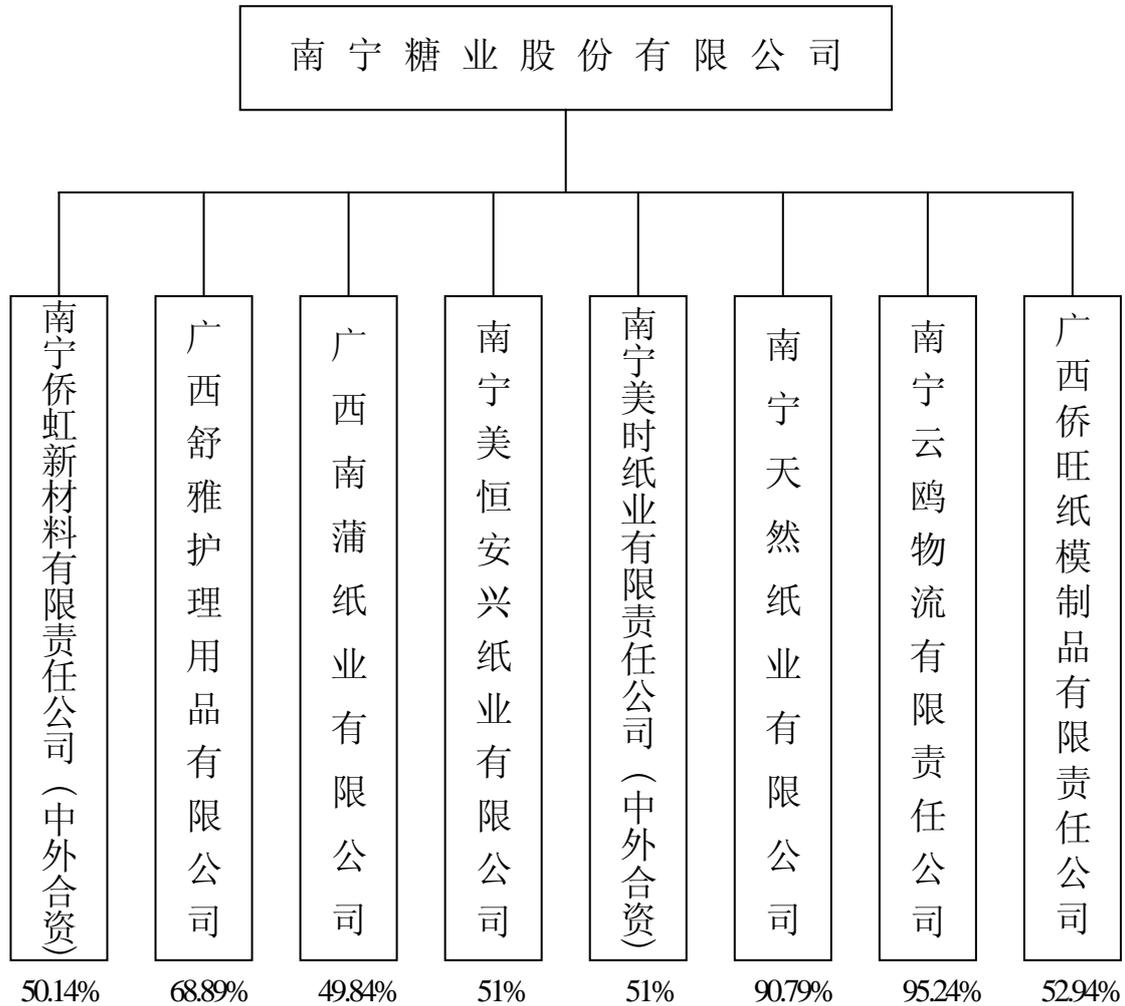
#### (二) 公司内部控制重点活动

##### 1、对子公司的内部控制情况

公司建立了《控股子公司管理办法》及一系列对子公司的内部管理规定，对子公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用，并通过向子公司委派董事、监事及高级管理人员、定期获取子公司财务报表及经营情况汇报等方式对子公司进行管理。子公司所有与生产经营相关的重大活动如对外贷款、对外担保、对外投资、处置资产、签署重大合

同等必须事先经过本公司的批准。

2009年，公司在控股子公司数量、控制结构及持股比例上均未发生变化。公司对8家控股子公司的控制结构及持股比例如下：



## 2、关联交易的内部控制情况

公司针对关联交易建立了一系列的长效机制。首先，在《公司章程》中约定了关联交易的审批权限，规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；建立了独立董事审查机制，在关联交易提交董事会审议时，需取得独立董事的事前认可，并对外披露独立董事的独立意见。其次，制订了较为完善的《关联交易管理制度》，对关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、关联交易的披露等作了详尽的规定。公司发生的关联交易均严格依照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反以上规定的情形发生。另外，外部审计机构在对公司进行年度报告审计时，需对公司上一年度关联方资金占用情况出具独立审核意见。上述意见均按规定对外进行了公告披露，保证了公司关联交易信息的透明度。

公司 2009 年度发生的关联交易均严格依照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，未有违反以上规定的情形发生。

### 3、募集资金使用的内部控制情况

公司已于 2003 年建立了《募集资金使用管理制度》并在 2007 年予以修订完善。公司历次募集资金使用均严格按照有关规定及公司《募集资金使用管理制度》实施，所有变更项目均履行了有关审批程序。

公司最近一次募集资金是 2007 年非公开发行股票，其中年产一万吨生活用纸（以擦手纸为主）工程变更了投资方式及实施主体，甘蔗高糖高产吨糖田示范基地建设项目在资金使用上作了内部调整，上述行为均经过公司股东大会审议通过后方实施。截至报告期末，本次募集资金已全部按规定投入使用。

### 4、信息披露的内部控制情况

公司已按有关规定制订了《信息披露事务管理制度》，对定期报告的编制、审议、披露程序，对重大事件的报告、传递、审核、披露程序及保密措施等做出了明确的规定，并得到了有效贯彻执行，及时充分地履行了信息披露义务。公司自上市以来，未出现延期披露定期报告的情形，年度财务报告从未被出具非标准无保留意见。除此以外，公司始终保持日常主动信息披露的自觉性，力保投资者平等获得信息的权利。公司不存在因信息披露问题而被深交所实施批评、谴责等惩罚措施的情况。

### 5、重大投资的内部控制情况

公司对重大投资建立了严格的审查和决策程序，并制订了《对外投资管理制度》，与《公司章程》一并作为公司重大投资的决策依据。凡重大投资项目均组织有关专家、专业人员进行评审，并在董事会或股东大会审议重大投资事项以前向全体董事或股东提供拟投资项目的可行性研究报告及相关资料，以便其作出决策。投资项目实施方案如发生变更，根据项目金额必须经过董事会或股东大会审查批准。同时，公司监事会定期对投资活动进行监督检查。确保了重大投资的规范性、安全性。

### 6、对外担保的内部控制情况

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。同时，公司制订了《对外担保管理制度》，对对外担保的对象、决策权限及审议程序等作出了具体规定。公司董事会在决定为他人提供担保之前(或提交股东大会表决前)，均事先掌握债务人的基本情况及资信状况，对该担保事项的利益和风险进行充分分析，并在董事会有关公告中详尽披露。公司董事会作出的任何对外担保事项必须经公司董事会全体成员三分之二以上签署同意。应由股东大会作出的决议，必须经过出席股东大会的股东所持表决权过半数以上通过。公司向关联方提供担保的，与关联方存在经济利益或近亲属关系的有关人员在相关董事会或股东大会上均须回避表决。公司财务部门有专门人员负责对外担保相关文件的保存和管理。所有对外担保事项均按有关规定进行了及时地对外披露。

## （三）公司内部控制存在的不足及整改计划

2010年，公司将采取措施，对下列工作予以完善：

1、加强信息披露工作：信息披露在上市公司日常工作中占据十分重要的地位，信息披露质量的好坏直接影响上市公司在资本市场的形象和信誉，对于上市公司具有十分重要的意义。证监会、交易所近几年出台了很多法规、政策、办法，对上市公司信息披露的内容、方式、程序上作了不少改动，提出了更高的要求。公司对新出台的规章虽然组织了学习和培训，但是研究的深度还不够，在具体执行时还有一定的偏差。针对以上问题，公司将组织相关人员认真学习信息披露的相关规定，深入把握对政策的理解，同时加强与证监局及交易所的监管人员的沟通，确保信息披露工作做到真实、及时、准确、完整、公平。

2、加强对直属厂及管理子公司的管理：进一步加强直属厂及管理子公司的内部控制，建立严格、明确的目标经营责任制和考核制，组织各直属厂相关负责人、子公司董事会秘书及办公室人员学习上市公司相关制度、政策及公司各项内控制度。

3、进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。

4、进一步完善责任追究机制，使公司内控制度得到严格执行，保证内部工作程序严格、规范、高效。

#### （四）公司内部控制总结

公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。内控体系建设是一项长期的动态工程，在保持相对稳定的同时，需要根据公司内外环境、公司发展情况的变化以及监管部门监管制度的不断更新持续予以补充修订。今后，公司将严格遵守中国证监会的有关规定及深交所《上市公司内部控制指引》的要求，不断完善并严格执行公司内控制度，保证内部工作程序严格、规范、高效。

#### （五）监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会成员一致认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，并已得到有效执行。公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证；确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益；基本确保了公司战略目标的实现。报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

#### （六）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司全体独立董事认为：公司《内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。公司现有的内控制度已覆盖了公司运营的各个层面和各个环节，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，

保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司对子公司、关联交易、信息披露、重大投资、对外担保、募集资金使用等方面的内部控制严格、充分、有效。报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。

## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司按年度对高级管理人员的业绩和履职情况及年度指标完成情况进行考核，根据董事会制订的相关文件并参照政府的有关文件进行奖惩。

截至报告期末，公司未实施任何股权激励计划。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了3次股东大会，其中年度股东大会1次，临时股东大会2次，会议主要情况如下：

1、2009年1月14日召开了公司2009年第一次临时股东大会，会议决议刊登在2009年1月15日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2009年4月28日召开了公司2008年度股东大会，会议决议刊登在2009年4月29日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、2009年5月19日召开了公司2009年第二次临时股东大会，会议决议刊登在2009年5月20日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### （一）总体经营情况

受国际金融危机及国内食糖供大于求的影响，2009年初，市场糖价一直在3000元/吨以下价位运行，甚至一度跌至2800元/吨，制糖企业经济效益大幅下滑，全行业面临亏损。在如此严峻的市场情况下，公司更注重发挥公司产品质量、品牌、服务三大优势，采取有节奏有控制的顺价销售策略，保持向饮料厂适量销售的同时，做好入库存放的工作。一方面既要解决企业开榨期间资金紧张的困难，另一方面又要防止企业在低迷的市场中承受太大的损失。

根据中国糖业协会的统计，08/09榨季（2008年11月~2009年10月）全国食糖总产量为1,243.12万吨，比07/08榨季（2007年11月~2008年10月）减少了240.9万吨，但全国食糖消费量达到1,390万吨。减产导致食糖供求基本平衡并略偏紧，市场逐渐回暖。进入食糖传统消费旺季的夏天，糖价一路走高，7月份涨至3800元/吨，至10月底09/10榨季（2009年11月~2010年10月）开榨前已达到4300元/吨。09/10榨季开榨后，由于

市场上普遍认为食糖将减产，糖价从 4300 元/吨涨至年底的 5000 元/吨。公司抓住良好的市场机遇，随行就市销售，取得了比较好的成绩。

机制纸方面，随着多家新建扩建纸厂的投产，大量产品充斥市场，供过于求的情况非常严重，加上金融危机的影响，纸制品价格大幅下降。公司因此适时进行产品结构调整，开发出适应市场需求的新产品，在一定程度上减少了亏损。

蔗渣浆方面，2009 年受甘蔗减产、蔗渣市场供应紧张等因素影响，制浆原料紧缺。蔗渣价格上涨，加上采购的蔗渣粗皮多，造成碱耗、氯耗较 2008 年大幅上升，最终导致制浆成本显著提高。

食用酒精方面，2009 年能保持连续均衡地生产，质量、产量稳中有升。市场价格虽然年初较低迷，但已逐渐恢复，从年初 3300 元/吨已涨至年底 5600 元/吨，全年取得了较好的经济效益。

2009 年公司实际生产机制糖 56.49 万吨，比上年同期下降 23.87%；机制纸 6.47 万吨（母公司），比上年同期增长 23.00%。机制浆 12.20 万吨，与上年基本持平；酒精 2.17 万吨，比上年同期增长 24.71%。

在第 21 届（08/09 榨季）全国糖业质量评比中，伶俐糖厂的优级白砂糖和一级白砂糖均获碳法糖第一名；明阳糖厂、香山糖厂、东江糖厂的一级白砂糖分别获亚法糖第一名、第二名、第十八名。明阳糖厂、伶俐糖厂的一级赤砂糖分别获第一名、第四名。蒲庙造纸厂的普通级食用酒精获第一名。明阳糖厂、伶俐糖厂、香山糖厂、蒲庙造纸厂均连续三年获得质量优秀奖。

## （二）主营业务及其经营状况

单位：万元

	2009 年度	比上年增减 (%)
营业收入	353,190.83	7.10
营业利润	14,162.43	180.20
净利润	13,239.32	253.21

报告期内，公司的主营业务没有发生变更。2009 年，公司实现营业收入 3,531,908,311.94 元，与上年同比增长 7.10%，营业利润 141,624,334.72 元，同比增长 180.20%，净利润 132,393,173.72 元，同比增长 253.21%。公司业绩大幅增长的原因有：

- （1）国内食糖市场供不应求，机制糖价格大幅上涨。
- （2）由于贷款利率下调，及贷款金额减少，致使财务费用降低。

### 1、主营业务按行业、产品、地区的分布情况：

单位：万元

分类	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
主营业务分行业情况						
制糖业	207,005.17	159,977.10	22.72%	12.27%	3.67%	增加了6.42个百分点
纸制品业	108,441.04	94,773.74	12.60%	-2.36%	2.95%	减少了4.51个百分点
主营业务分产品情况						
机制糖	207,005.17	159,977.10	22.72%	12.27%	3.67%	增加了6.42个百分点
机制纸	85,160.70	75,627.84	11.19%	-0.33%	5.19%	减少了4.66个百分点

(1) 由于机制糖价格较去年同期大幅增长，而原材料的价格也有所增长，因此收入、成本及机制糖毛利比上年同期增加。

(2) 纸制品业因本年度价格低迷，原料价格上涨等原因影响，导致收入比上年同期减少，成本比上年同期增加，毛利下降。

单位：万元

主营业务分地区情况		
分类	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广西区内	168,203.90	37.65
广西区外	182,477.94	-10.34
合计	350,681.84	27.31

2、占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的行业的经营指标：

单位：万元

产品	制糖业	纸制品业
营业收入	207,005.17	108,441.04
营业成本	159,977.10	94,773.74
营业利润率(%)	22.72	12.60

3、占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的主要产品的经营指标：

单位：万元

产品	机制糖	机制纸
营业收入	207,005.17	85,160.70
营业成本	159,977.10	75,627.84
营业利润率(%)	22.72	11.19

产量总额（万吨）	56.49	21.81
销量总额（万吨）	62.13	22.02
市场占有率	4.5%	

注：机制纸的市场占有率因为纸制品分类复杂且没有全国统计数据而无法计算。

#### 4、公司主要供应商及客户情况：

(1) 公司向前 5 名供应商合计采购金额占公司年度采购总额的 28.92%。

(2) 公司向前 5 名客户销售额合计占公司全年销售总额的 33.77%。

#### (三) 关于资产构成变动的分析

报告期内公司资产总额为 3,911,928,144.27 元, 主要构成情况如下：

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日	占总资产比例%	2008 年 12 月 31 日	占总资产比例%	资产构成发生变动的的原因
应收账款	19,573.91	5.00	18,951.15	4.61	资产构成同比无重大变动
其他应收款	3,508.42	0.90	4,317.58	1.05	资产构成同比无重大变动
存货	34,667.54	8.86	55,713.19	13.54	期末库存减少
投资性房地产	57.29	0.01	59.51	0.01	资产构成同比无重大变动
长期股权投资	3,628.30	0.93	4,349.63	1.06	资产构成同比无重大变动
固定资产	258,825.35	66.16	263,588.21	64.06	资产构成同比无重大变动
在建工程	502.75	0.13	2,083.23	0.51	工程完工投入使用结转固定资产
短期借款	138,000.00	35.28	188,047.20	45.70	流动资金借款减少
长期借款	31,500.00	8.05	2,000.00	0.49	长期借款增加
资产总额	391,192.81	100.00	411,495.59	100.00	

注：公司在报告期内主要资产采用历史成本法核算，未采用公允价值计量，公司也未制定同公允价值相关的内部控制制度。公司未持有外币金融资产。

#### (四) 关于销售费用、管理费用、财务费用和所得税变动分析

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	变动原因
销售费用	7,043.77	6,419.88	9.72	同期相比无重大变动
管理费用	30,403.35	27,826.23	9.26	同期相比无重大变动
财务费用	11,326.82	12,656.69	-10.51	贷款利率下降
所得税	1,662.45	1,241.96	33.86	利润总额同比增加

#### (五) 关于现金流的分析

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	差异	变动原因
<b>1、经营活动产生的现金流量净额</b>	61,422.96	27,298.98	34,123.98	
销售商品、提供劳务收到的现金	406,172.31	385,499.38	20,672.93	机制糖价格增长,销量增加
购买商品、接受劳务支付的现金	273,806.45	289,608.03	-15,801.58	原料蔗减产
<b>2、投资活动产生的现金流量净额</b>	-19,381.98	-48,755.52	29,373.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	67.79	1,309.09	-1,241.30	处置固定资产比上年减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,449.76	50,281.89	-30,832.13	购建固定资产比上年减少
投资所支付的现金	0.00	0.00	0.00	
<b>3、筹资活动产生的现金流量净额</b>	-34,602.08	10,400.89	-45,002.97	
吸收投资所收到的现金	0.00	0.00	0.00	
借款所收到的现金	215,100.00	212,527.20	2,572.8	借款发生额比上年增加
偿还债务所支付的现金	235,444.95	177,540.08	57,904.87	还贷发生额比上年增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,000.78	23,923.37	-9,922.59	分配股利减少

#### (六) 关于设备利用、技术改造、产品创新、节能减排、环保治理的情况

制糖业和造纸业都是重污染、高消耗、治污相对困难的传统产业。为了企业的可持续发展，我公司 2009 年通过加大环保投资、引进新技术、新设备以及技术改造等方式，在提高产品质量、节能减排以及环保治理上取得了很好的成效。

1、公司投入 760 万元用于伶俐糖厂蔗渣二次除髓项目。项目已在检修期制作安装完毕，投入 09/10 榨季运行使用。

2、公司投入 375 万元用于伶俐糖厂 75 吨炉布袋除尘器项目。项目已在检修期安装完毕并投入 09/10 榨季使用。

3、公司投入 1300 万元用于明阳糖厂 12MW 汽轮机发电机组技改项目。该项目能合理利用蒸汽，锅炉蒸汽通过发电后，再供制炼生产使用，不仅满足生产用电，还确保了制炼生产用汽，可降低标准煤耗，达到节能减排的目的。项目已于 2009 年 11 月投入生产使用，目前运行良好，各方面参数达到技术要求。

4、公司投入 881 万元用于明阳糖厂蔗渣打包二次除髓项目。项目已于 2009 年 11 月竣工并投入使用。项目改善了原本使用刀片打散式除髓机处理蔗渣效果欠佳、打包机故障多的问题，使蔗渣除髓后含髓率、打包率均能满足生产要求。

5、公司投入约 367 万元用于东江糖厂蔗渣二次除髓项目。项目已于 2009 年 11 月建成并投入生产使用，目前运行良好，达到预期技改目的。

6、公司投入 385 万元用于蒲庙造纸厂 3#生化池改造项目，2009 年 5 月底改造完成投入试运行，经过多次工艺调试，处理水量及排水指标得到较大改善，基本满足生产要求，达到国家环保排放标准。

7、公司计划投入 5500 万元用于下属蒲庙造纸厂的“日产 360 吨 D0EPD1 漂白浆（配套日产 8 吨 ClO<sub>2</sub> 制备系统）改造项目”。截至报告期末，该项目已完成场地三通一平、设备订购、基础开挖等工作。

8、公司下属制糖造纸厂通过技改和各项攻关，在电耗、汽耗方面取得了较好的成绩：1#炉引风机通过变频改造平均节电率达到 38%，节电的同时也提高了风机和电机运行的安全及使用寿命。大部分机台汽耗均有不同程度下降，最大下降幅度达 20%。

9、公司下属东江糖厂通过技术改造，使水重复利用率由原来的 70%提高到 96%，吨蔗耗新鲜水由 6.5 吨下降到 0.6 吨，废水排放量由 7.5 吨下降至 0.9 吨，主要污染物 COD<sub>Cr</sub> 排放量由 0.7Kg 下降到 0.04Kg。真正做到了节能减排、增产减污的效果，清洁生产水平综合评价达到国内先进水平（二级标准）。

10、产品创新方面，公司下属制糖造纸厂根据市场需要开发了包装用纸、漫画纸等创新产品，得到客户的认可，成为公司 2009 年纸产品中的新亮点。公司控股子公司广西舒雅护理用品有限公司利用先进工艺生产出活氧负离子卫生巾、活氧负离子护垫、双核超薄纸尿裤等创新产品，部分已取得专利。

#### （七）公司控股子公司的经营情况及业绩分析

报告期内公司下属控股子公司受到国际金融危机的影响，均在一定程度上遇到市场萎缩、竞争加剧、售价下降，产品滞销等问题。各子公司只能从内部寻找出路，通过加强生产管理、技术改造、节能降耗等方法降低成本、提高产品质量，在恶劣的外部环境影响下争取尽可能多的利润空间。

单位：万元

公司名称	注册资本	公司持股比例	主营业务	总资产	净资产	净利润
南宁侨虹新材料有限责任公司	2,460 万美元	50.14%	开发、生产新型超级吸水材料及其它相关产品。	23,172.83	14,776.14	1,376.16
广西舒雅护理用品有限公司	6,194.7	68.89%	卫生巾、鞋垫、纸尿裤等护理型产品及其他卫生制品。	7,446.27	1,994.78	176.02
广西南蒲纸业有限公司	965.89	49.84%	书写纸、双胶纸等纸制品	3,475.79	963.92	-266.27
南宁美时纸业有限责任公司	18,750	51%	白卡纸、食品包装用纸	23,812.86	13,629.50	679.65
南宁天然纸业有限公司	11,403.18	90.79%	生活用纸及纸制品的加工、生产和销售	19,223.22	8,996.85	-1,252.23
南宁美恒安兴纸业有限责任公司	4,000	51%	静电复印纸等文化用纸的加工、生产和销售	5,959.61	4,462.55	89.57
南宁云鸥物流有限责任公司	2,100	95.24%	公路运输	4,125.24	3,361.77	782.86
广西侨旺纸模制品有限责任公司	1,700	52.94%	生产、销售以蔗渣浆为主的一次性可降解环保纸模制品	2,647.73	2,209.54	308.95

1、南宁侨虹新材料有限责任公司（简称“侨虹公司”）可年产 1 万吨吸水材料，产品主要用于妇女儿童卫生用品。受金融危机、出口退税率下降等影响，侨虹公司 2009 年出口销售量大幅减少。在这样的冲击下，侨虹公司利用原材料和能源采购价格略有下降的有利条件，严格控制生产成本，努力开拓国内市场，在生产和销售上均取得了较好的成绩。2009 年实现净利润 1,376.16 万元，与去年同比增长 87.05%。

2、广西舒雅护理用品有限公司（简称“舒雅公司”）主要产品为卫生巾、鞋垫、纸尿裤等护理型产品，其中 OEM 业务收入占主营业务收入将近 92%。2009 年，舒雅公司利用 OEM 业务起步早、经验丰富等优势，加强生产管理，适时进行产品结构调整，少生产低附加值产品，多生产高附加值产品，增加产品盈利能力，实现了扭亏为盈。2009 年主营业务收入、产品毛利率都有较大幅度提高，实现净利润 176.02 万元。

3、广西南蒲纸业有限公司（简称“南蒲纸业”）生产各类文化用纸，目前主要产品包括有光纸、书写纸、双胶纸等。2009 年，南蒲纸业各类纸产品在金融危机的影响下，市场萎缩、产品滞销、售价大幅下降、全年亏损 266.27 万元。

4、南宁美时纸业有限责任公司（简称“美时纸业”）主要生产食品包装用原纸。2009 年，针对产品销售价格大幅下降的困难，美时纸业对内抓好科学精细管理、降低生产成本，对外抓好市场、全力争取订单，全年产销率达到 102%，实现净利润 679.65 万元，与上年

基本持平。

5、南宁天然纸业有限公司（简称“天然纸业”）的主要产品有生活卫生原纸、擦手纸原纸等。2009年天然纸业抄造卫生纸原纸、擦手纸原纸、分盘纸原纸合计4.06万吨，产销率91.64%。由于受国际金融危机影响，产品售价普遍偏低，造成全年亏损1,252.23万元，其中影响最大的擦手纸项目亏损额占总亏损额的76.23%（详见本章三（一）募集资金使用情况）。

6、南宁美恒安兴纸业有限公司（简称“美恒公司”）主要生产静电复印纸、双胶纸。2009年，受国际金融危机的持续影响，纸产品售价偏低，美恒公司在狠抓生产管理、节能降耗、严格控制成本的前提下，重点研发新产品、积极开拓市场，全年实现净利润89.57万元，比去年同期下降73.74%。

7、南宁云鸥物流有限责任公司（简称“云鸥物流”）是以从事道路货物运输、吊装搬运装卸业务为主的物流企业。2009年在金融危机影响下，运输市场需求大幅萎缩、价格低迷，云鸥物流全年实现净利润782.86万元，比去年同期下降12.5%。

8、广西侨旺纸模制品有限责任公司（简称“侨旺公司”）主要产品为快餐盒、汤碗、碟、纸杯等。2009年侨旺公司顶住了金融危机带来的冲击，实现净利润308.95万元，比去年同期增长7.66%。

## 二、对公司未来发展的展望及风险分析

2009年初，受冰冻灾害、糖价低、甘蔗种植成本高等因素影响，很多蔗农改为种植其他经济效益更好的农作物，导致公司2009年甘蔗种植面积仅为96万亩，比2008年减少12万亩。09/10榨季公司进厂原料甘蔗预计比08/09榨季有较大幅度的下降。

2010年，公司会加大力度号召农民种植甘蔗，争取扩大甘蔗种植面积。公司将引进推广甘蔗生产机械如甘蔗收割机、甘蔗中耕培土机等。鼓励引导经济能人投资组建甘蔗生产机械服务队，降低农民生产成本，提高甘蔗质量。

公司将围绕“安全、连续、均衡、低成本”的指导思想安排生产，根据物料处理及产品质量情况尽量安排赤砂糖涸溶，减少赤砂糖产率，提高白砂糖产率。加强精细化管理，合理调整工艺，通过指标考核与收入挂钩激励职工生产积极性，促进生产连续、均衡、稳定，确保产品质量在保持稳定的基础上达到更好。

蔗渣浆方面，近两个榨季原料短缺，采购难度大，价格上涨猛，预计未来两年内由于新建成浆厂多且区内甘蔗种植面积没有得到有效增加，蔗渣市场将会延续供不应求的局面。

另外，公司将加强造纸系统的生产管理，加大对各控股子公司的控制和管理力度，加

强完善销售策略的制定，继续做好环保及节能减排工作，加大纸产品结构调整力度，努力适应和开拓市场，充分发挥自身的优势，以结构调整促进生产的循环可持续发展，争取取得更好的经济效益。

### 三、报告期内公司投资情况

报告期内公司的投资额比上年减少 7,213,339.72 元，减幅为 16.36%。

#### (一) 募集资金使用情况

我公司 2007 年非公开发行股票募集资金 26,795.20 万元（扣除发行费用），用于以下三个项目（详情请参阅 2007 年 11 月 2 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告文件）：

单位：万元

承诺投资项目	是否变更项目	拟投入金额	已投入金额	是否符合计划进度	预计年收益	报告期内产生收益
东江糖厂日榨甘蔗 6000 吨技改工程	否	20,173.50	20,173.50	是	4,108	1,368.23
甘蔗高糖高产吨糖田示范基地建设项目	否	3,072.10	3,072.10	是	677.9~949.3	1,744.51
年产 1 万吨生活用纸（以擦手纸为主）工程	否	2,944.14	2,944.14	是	652	-954.55
合计		26,189.74	26,189.74			2,158.19

#### 1、东江糖厂日榨甘蔗 6000 吨技改工程

项目于 2008 年 11 月 27 日顺利投产，并在 31 小时后生产出符合国家一级标准的白砂糖。投产后生产平稳，整个生产态势逐步向好的方向发展。截止 2008 年末，项目专户资金使用完毕。项目累计投入资金约 3.5 亿元，比原计划投入资金 20,173.5 万元超支约 1.5 亿元，超出部份为公司自筹。项目超支的主要原因包括：①建设期建材、能源等价格上涨；②建设工程定额人工工资增幅大；③配套设施和设备增加；④新增生化系统环保项目；⑤其他不可预见因素。

2009 年，虽然国内食糖市场价格一路上扬，但受甘蔗种植面积下降等影响，甘蔗产量大幅减少，东江糖厂生产机制糖 10.08 万吨，白砂糖优一级品率达到 100%。实现净利润 1,368.23 万元，至报告期末尚未达到预计收益。

#### 2、甘蔗高糖高产吨糖田示范基地建设项目

项目从 2008 年起开始实施，过程中遇到了一些客观和不可预知的因素影响，如，项目内部分甘蔗地被政府征用；受台风影响甘蔗地被淹等。截至 2008 年 12 月 31 日项目使用募集资金 1,940.55 万元，剩余募集资金 1,131.55 万元，原计划用于水利建设。根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，对上述剩余募集资金的使用作项目内部调整：仍将该资金继

续投入“吨糖田”项目，但其中 311.39 万元继续用于水利建设，其余 820.16 万元加大对推广新良种、推广使用有机复合肥、技术指导服务、扶持农业机械等方面的投入，项目总投资金额、建设地点不变，项目相关批文继续有效。

截至 2009 年 9 月 30 日，本项目全部募集资金 3,072.10 万元已全部使用完毕，报告期内实现净利润 1,744.51 万元，达到并超出项目预计收益。

### 3、年产 1 万吨生活用纸（以擦手纸为主）工程

根据公司 2007 年第三次临时股东大会决议，公司将募集资金中的 2,944.14 万元转为对控股子公司天然纸业进行增资，由天然纸业作为实施主体建设本项目，项目总投资、建设地点及建设内容不变。该部分募集资金已于 2007 年 12 月 19 日转入天然纸业，且已完成工商变更登记。

项目于 2008 年 8 月 29 日建成投产，达到计划进度。截至 2008 年期末，项目专户资金使用完毕。项目总投资约 4,364.48 万元，比原计划 2,944.14 万元超支 1,420.34 万元，超出部份为天然公司自筹。项目超支的主要原因包括：①建设期建材、能源等价格上涨；②配套设施和设备增加；③建设过程中现场签证增加的工程量较多。

2009 年项目生产擦手纸等产品 6,558.16 吨，销售 4,836.50 吨，产销率为 73.75%。报告期内项目净利润-954.55 万元，未达到预计收益。主要原因是：①受国际金融危机影响市场需求萎缩；②擦手纸作为新产品，根据客户要求经常调整工艺，质量波动较大，成本升高；③纸产品价格大幅下降，低于销售成本。

4、实际募集资金与投入项目资金的差额 605.46 万元，已用于补充公司流动资金。

## （二）报告期内重大非募集资金投资项目。

1、为了提高蔗渣的质量，公司投入 2008 万元用于下属三家糖厂明阳糖厂、伶俐糖厂、东江糖厂实施蔗渣二次除髓技改项目。截至报告期末，项目已安装完毕并投入使用。

2、公司投入 1300 万元用于明阳糖厂 12MW 汽轮机发电机组技改项目。截至报告期末，项目已安装完毕并投入使用。

3、公司计划投入 5500 万元用于下属蒲庙造纸厂的“日产 360 吨 D0EPD1 漂白浆（配套日产 8 吨 CL02 制备系统）改造项目”。截至报告期末，项目仍在建设中。

上述项目详情参见本章一（六）“关于设备利用、技术改造、产品创新、节能减排、环保治理的情况”。

## 四、董事会对重要会计事项的分析与说明

会计师事务所未对公司本年度报告出具有强调事项、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告。

## 五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会共召开了 6 次会议，主要情况如下：

1、2009 年 1 月 14 日召开了第四届董事会 2009 年第一次临时会议，会议决议刊登在 2009 年 1 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2009 年 3 月 24 日召开了第四届董事会第二次会议，会议决议刊登在 2009 年 3 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、2009 年 4 月 22 日召开了第四届董事会第三次会议，会议决议刊登在 2009 年 4 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、2009 年 5 月 19 日召开了第四届董事会 2009 年第二次临时会议，会议决议刊登在 2009 年 5 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、2009 年 8 月 11 日召开了第四届董事会第四次会议，会议决议刊登在 2009 年 8 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、2009 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第五次会议，会议决议刊登在 2009 年 10 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、经 2008 年年度股东大会审议通过，以 2008 年末总股本 28,664 万股为基数，每 10 股派现金 0.65 元（含税），资本公积金不转增股本。此项利润分配方案已于 2009 年 6 月 16 日实施。（详情请参阅 2009 年 6 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告》）

2、董事会对报告期内股东大会通过的其它决议已全部认真执行完毕。

(三) 董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中包括 2 名独立董事，具有注册会计师资格的独立董事黄友清女士担任主任委员。

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，完成了如下工作：

1、召开了审计委员会 2010 年第一次会议。

2010 年 1 月 22 日，在为公司进行年度审计的上海东华会计师事务所有限公司（简称“事务所”）正式进场前，审计委员会全体成员与该事务所本年为公司审计的注册会计师会面，就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点进行了沟通，并协商确定了财务报告审计工作的时间安排。稍后审计委员会

召开了 2010 年第一次会议，审阅了公司编制的《2009 年度财务报表》，同意以此财务报表为基础进行 2009 年度财务报告审计工作。

2、监督审计工作进程。

审计委员会要求公司财务部在年报审计过程中，加强与会计师的沟通，积极配合、协助审计机构做好本次审计工作，并及时向审计委员会反映审计过程中的问题及审计工作进展情况。2010 年 2 月 22 日，审计委员会主任委员向事务所发出《审计督促函》，要求事务所按照审计工作安排在约定期限内出具审计报告，确保公司年度报告及相关文件能按期审核、披露。

3、召开了审计委员会 2010 年第二次会议。

2010 年 3 月 2 日，在事务所出具初步审计意见后，审计委员会再一次与年审注册会计师会面，沟通审计过程中的问题，了解审计具体实施情况。同日召开了 2010 年第二次会议，再次审阅了公司《2009 年度财务会计报表》。

4、召开了审计委员会 2010 年第三次会议。

2010 年 3 月 10 日，在事务所出具审计报告后，审计委员会召开了 2010 年第三次会议，审议了如下议案：《关于上海东华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》、《公司 2009 年度财务会计报告》以及《关于续聘会计师事务所的议案》，并将后两个议案提交公司董事会审议。

## 六、2009 年度利润分配预案

经上海东华会计师事务所有限公司审计，南宁糖业 2009 年全年合并实现净利润为人民币 121,877,197.17 元（归属母公司的净利润），其中母公司实现净利润 120,383,523.74 元。母公司计提 10% 的法定盈余公积 12,038,352.37 元，加上年结转未分配利润 35,347,209.09 元，减去 2009 年已分配 2008 年度利润 18,631,599.98 元，累计 2009 年末可分配利润 126,554,453.91 元。

公司拟定的 2009 年末分配方案为：以 2009 年末总股本 28,664 万股为基数，每 10 股派现金 3 元（含税），共计派发股利 85,992,000 元。分配后剩余利润 40,562,453.91 元结转下一年度，资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案须经公司 2009 年年度股东大会审议通过后实施。

### 公司最近三年现金分红情况

单位：元

年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008	18,631,599.98	26,923,861.47	69.20%	35,347,209.09

2007	111,789,594.95	129,835,994.89	86.10%	121,898,155.12
2006	173,342,389.75	198,764,137.28	87.21%	177,098,070.64
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例(%)			256.32%	

#### 七、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

目前公司尚未建立外部信息使用人管理制度，公司对外报送信息均遵照公司《信息披露管理制度》及《内幕信息知情人管理制度》执行。公司将按照证监会、深交所的有关要求尽快建立健全相关制度。

八、其他事项：2010年公司选定的信息披露报纸仍为《证券时报》、《中国证券报》。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内监事会共召开了4次会议。

(一)2009年3月24日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第二次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、公司2008年年度报告及摘要；
- 2、公司第四届监事会2008年年度工作报告；
- 3、公司2008年年度财务决算报告；
- 4、公司2008年年度利润分配预案；
- 5、关于公司2009年度继续履行日常关联交易协议的议案；
- 6、关于《公司2008年度内部控制自我评价报告》的议案；
- 7、关于公司资产处置的议案。

(二)2009年4月23日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第三次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、关于公司《2009年第一季度季度报告》的议案；
- 2、关于“吨糖田”项目剩余募集资金使用调整的议案；
- 3、关于下属分厂资产报废的议案。

(三)2009年8月11日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第四次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、关于公司2009年半年度报告全文及摘要的议案；
- 2、关于公司资产报废的议案。

(四) 2009年10月27日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第五次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、关于公司2009年第三季度季度报告的议案；
- 2、关于公司资产报废的议案。

## 二、监事会的独立意见

报告期内，监事会成员认真履行职责，列席了公司历次董事会会议并出席了历次股东大会，参与了公司重大决策的讨论，对有关事项发表独立意见如下：

(一) 公司依法运作情况：报告期内，公司董事会、经理班子能够忠于职守、勤勉尽责、勇于开拓、遵纪守法，诚实勤勉地履行职责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。股东大会、董事会的召开、决策程序合法、合规。公司建立了规范、高效、权责明确制衡的法人治理结构，完善了公司管理制度；能够充分保障信息的准确性和资产的完整性，更好地维护股东特别是中小股东和公司的利益不受损害。

(二) 公司财务情况：监事会仔细地检查和审核了公司的财务状况和财务结构，认为公司财务工作管理规范，严格遵循各项财务制度。上海东华会计师事务所对公司2009年度财务报告出具了标准无保留审计意见。该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 最近一次募集资金使用情况：公司2007年进行了非公开发行股票，本次发行实际投入项目、金额与承诺项目一致。但其中(1)“年产1万吨生活用纸(以擦手纸为主)工程”经公司2007年第三次临时股东大会审议通过，改为本公司对控股子公司南宁天然纸业有限公司追加投资，由南宁天然纸业有限公司作为实施主体建设该项目。(2)“吨糖田”项目经公司2009年第二次临时股东大会审议通过，同意对该项目部分资金在项目内部使用上作调整，但项目总投资金额不变。以上关于募集资金使用变更的程序符合相关法律、法规的规定。

(四) 公司收购、出售资产情况：报告期内，公司无重大收购、出售资产事项。

(五) 公司关联交易情况：报告期内公司发生的关联交易决策程序合法合规，公司各项关联交易遵循了公正、公平的原则，没有发现关联交易损害到公司和其他股东的利益。

(六) 公司内部控制制度的建立健全情况：公司内控制度已基本建立、健全，并在实际操作过程中逐步得到提高，能够适应公司目前经营管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供有效的保证。报告期内，公司未有违反深交所《上市公司内部控制指引》

及公司内部控制制度的情形发生。

监事会一致认为公司本报告期内在生产经营管理、节能减排、环境保护、规范运作等方面取得较好成绩，对公司管理工作感到满意。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

#### （一）公司的重大诉讼和仲裁事项

马丁居里投资管理有限公司和马丁居里公司在 2007 年 8 月 23 日至 2007 年 8 月 30 日期间买入南宁糖业股份，在 6 个月内即 2008 年 1 月 4 日起至 2008 年 1 月 25 日期间又卖出其中的 14,535,656 股，根据《中华人民共和国证券法》第四十七条的规定，该公司的行为属于违法违规抛售，由此所得收益归上市公司即南宁糖业所有。我公司已于 2008 年 6 月 10 日正式向南宁市中级人民法院提起诉讼，并向法院提出财产保全申请，南宁市中级人民法院已受理我公司的起诉，冻结了马丁居里投资管理有限公司的银行存款 3960 万元或查封其相应价值的其他财产，并冻结了我公司用于保全担保的银行存款 1200 万元。（详情请参阅公司 2008 年 12 月 17 日，2009 年 6 月 16 日，2009 年 9 月 17 日，2009 年 12 月 17 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于民事诉讼事项进展情况的公告》。）目前诉讼仍在进行中。因本诉讼事项有待一审法院开庭审理，其对公司利润的可能影响尚须根据最终判决情况方可进一步判断。如本次诉讼胜诉，将增加公司当期利润。

#### （二）控股子公司诉讼事项进展情况

##### 1、舒雅公司：广东海灵保健制品有限公司、上海佳期生活用品有限公司欠款案

舒雅公司诉广东海灵保健制品有限公司（简称“海灵公司”）和上海佳期生活用品有限公司（简称“佳期公司”）拖欠货款一案，于 2007 年 12 月 13 日收到南宁市中级人民法院判决书[（2007）南宁民二初字第 22 号]，判决海灵公司、佳期公司支付舒雅公司货款等费用 654.3 万元并支付逾期付款的违约金。2008 年 10 月，舒雅公司以海灵公司、佳期公司拒不履行判决为由向南宁市中院申请强制执行。至本报告期末，舒雅公司尚未收到上述货款。

##### 2、舒雅公司：贵州久美企业有限公司欠款案

舒雅公司起诉贵州久美企业有限公司（简称“贵州久美”）拖欠货款 28.6 万元，经贵阳市云岩区人民法院 2007 年 3 月 13 日开庭调解，舒雅公司与其达成调解协议，约定贵州

久美于调解当日支付货款 1 万元，余款及违约金于 2007 年 4 月 30 日前支付。贵州久美已于调解当日支付 1 万元，但未按时支付余款及违约金。2007 年 7 月 23 日舒雅公司申请法院强制执行，由贵阳市云岩区人民法院立案受理。但根据律师的调查，贵州久美原公司注册地已人去楼空，至今货款尚未能追回。

### 3、舒雅公司：恭城县铭生企业代理服务中心拖欠货款

舒雅公司起诉恭城县铭生企业代理服务中心（简称“铭生服务中心”）拖欠货款 19.06 万元，武鸣县人民法院已于 2007 年 11 月 1 日出具（2007）武民二初字第 117 号民事判决书，判决铭生服务中心须偿付舒雅公司货款 19.06 万元并支付违约金。2008 年 7 月被告向南宁市中级人民法院递交民事上诉状，南宁市中级人民法院于 2009 年 2 月 13 日开庭审理，8 月组织进行了调解。经双方协商，舒雅公司同意接受被告偿付 7 万元后结案。至 2009 年 12 月 20 日，舒雅公司已收到被告偿付的 7 万元现金。

### 4、舒雅公司：舒雅“3+1”专利侵权案

2001 年广东妇健企业有限公司（简称“妇健公司”）状告广西侨凤卫生制品有限公司（舒雅公司前身）“舒雅牌 3+1 经期全护理系列产品”侵权一案（详见公司 2002 年~2008 年各年度报告），经北京市高级人民法院审理，宣告妇健公司专利权无效，案件受理费由“妇健公司”承担（北京市高级人民法院行政判决书〔（2005）高行终字第 333 号〕文），本判决为终审判决。2007 年 8 月 20 日，舒雅公司向广东省高级人民法院提交申诉材料，请求立案再审，撤销〔（2002）粤高法民三终字第 52 号〕的判决。2009 年 10 月 27 日，舒雅公司收到广东省佛山市中级人民法院执行裁定书〔（2003）佛中法执字第 141 号〕，裁定〔（2002）粤高法民三终字第 52 号〕判决终结执行。2009 年 12 月 14 日，舒雅公司到佛山市中级人民法院调查本案被查封的 253,783 元款项的处理情况，未果。舒雅公司因此书面提请佛山市中级人民法院信访科进行进一步调查，截至报告期末未收到任何文书回复。

### 5、云鸥物流：广西嘉亿纸业有限公司欠款案

2008 年 1 月 25 日，云鸥物流与广西嘉亿纸业有限公司（简称“嘉亿纸业”）签定《甘蔗渣调运承包合同》，约定由云鸥物流为嘉亿纸业提供 2007/2008 榨季的甘蔗渣调运工作。至 2008 年 4 月 15 日云鸥物流履约完毕，共产生运费 3,794,151.24 元，但嘉亿纸业仅支付了 3,460,000 元，尚欠 334,151.24 元未支付，另有合同保证金 100,000 元也未按约退回，合计欠款 434,151,24 元。云鸥物流于 2009 年 8 月 10 日向广西百色市右江区人民法院提起诉讼，要求嘉亿纸业支付拖欠的运费、保证金及相应利息。该案已于 2009 年 9 月 29 日开庭审理，11 月 10 日法院判决云鸥物流胜诉。但嘉亿纸业不服判决，已向百色市中级人民法院提出上诉，截至报告期末尚未开庭审理。

### 6、云鸥物流：广西嘉亿纸业有限公司员工事故案

广西嘉亿纸业有限公司（简称“嘉亿纸业”）向广西百色市右江区人民法院起诉云鸥物流，要求云鸥物流赔偿在 2007/2008 榨季承运嘉亿纸业甘蔗渣期间发生在嘉亿纸业厂区内的由于车上蔗渣突然倒塌将嘉亿纸业员工周淑贞压埋致死事故给嘉亿纸业造成的损失 119,459.44 元（停机损失 99,459.44 元，行政罚款 20,000 元），并承担本案诉讼费用。该案已于 2009 年 10 月 16 日开庭审理，12 月 16 日法院判决驳回原告嘉亿纸业的诉讼请求。

黄启华、黄西（上述嘉亿纸业被压埋致死员工周淑贞之丈夫、儿子）向广西百色市右江区人民法院起诉云鸥物流，就周淑贞被埋压致死一事要求云鸥物流赔偿死亡赔偿金 244,000 元，丧葬费 10,950 元，抚养费 13,584 元，精神抚慰金 50,000 元，合计 318,534 元，并承担本案诉讼费用。该案已于 2009 年 10 月 16 日开庭审理，在审理期间将嘉亿纸业追加为第二被告，目前该案尚未判决。

#### 7、侨虹公司：广东海灵保健制品有限公司欠款案

侨虹公司起诉海灵公司拖欠货款 300,514.65 元及相应违约金（可参阅公司 2007 年～2009 年定期报告），经中山市人民法院判决，海灵公司需支付所欠货款及相应利息。海灵公司未提出上诉，也未按时支付货款。侨虹公司已申请法院强制执行，但被告方名下只有存款 14,690.81 元，而海灵公司被执行的案件共 11 宗，法院根据申请执行费和诉讼费用及保全费用的顺序分配，侨虹公司可获得的受偿金额 913 元。2010 年 1 月 19 日，侨虹公司收到《广东省中山市中级人民法院执行裁定书》，根据该裁定书，本次执行已终结。侨虹公司已用计提的坏账准备冲销海灵公司的应收账款。

#### 8、侨虹公司：贵州久美企业有限公司欠款案

侨虹公司起诉贵州久美拖欠货款 63,882 元及相应违约金，经贵阳市云岩区人民法院调解，2007 年 3 月 13 日侨虹公司与其达成调解协议，约定久美企业于调解当日支付货款 1 万元，余款及违约金于 2007 年 4 月 30 日前支付。久美企业已于调解当日支付 1 万元，但余款及违约金至今未支付，侨虹公司已申请法院强制执行，但被告方已无资产可用于执行。侨虹公司已用计提的坏账准备冲销贵州久美的应收账款。

**二、报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。**

### **三、报告期内公司收购、出售资产及吸收合并等事项**

- （一）报告期内公司无收购资产事项。
- （二）报告期内公司无出售资产事项。
- （三）报告期内公司无吸收合并等事项。

**四、公司截至目前尚未制订股权激励计划。**

## 五、重大关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司没有发生需及时披露的非日常生产经营性重大关联交易，公司其他的关联交易详细情况请参见本报告“会计附注六、关联方及关联方交易”。

报告期内，公司日常生产经营关联交易的关联方、交易内容、定价依据、交易价格等情况，均按照公司第四届董事会第二次会议审议通过并提交公司2008年年度股东大会审议的《2009年日常关联交易公告》（2009年3月26日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网）执行，具体情况如下：

#### 1、关联采购情况

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计全年总金额		占同类交易的比例	09年的总金额	占同类交易的比例
关联采购	复合肥	南宁统一东糖服务有限责任公司	1,650	1,650	100%	1,488.75	100%
	资产使用费	南宁统一资产管理有限责任公司	654.85	724.85	100%	681.98	100%
		南宁统一蒲糖服务有限责任公司	6			6	
		南宁统一东糖服务有限责任公司	22			22.27	
		南宁统一南糖服务有限责任公司	31			30.99	
		南宁统一香糖服务有限责任公司	11			11.23	
	运输费	南宁统一南糖服务有限责任公司	72	72	100%	64.53	100%
	水泥	南宁市八鲤建材有限公司				48.96	100%
	纸浆	南宁金浪浆业有限公司	3,000	3,000		2,814.36	100%
合计			5,446.85	5,446.85		5,169.07	

#### 2、关联销售情况

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务等进	关联人	预计全年总金额	占同类交易的比例	09年的总金额	占同类交易的比例
--------	----------	-----	---------	----------	---------	----------

一步划分							
关联销售	材料	南宁统一资产管理有限责任公司		222	100%		
		南宁统一南糖服务有限责任公司				6.74	2.31%
		南宁统一东糖服务有限责任公司	22			16.32	5.58%
		南宁市八鲤建材有限公司				0.27	0.09%
		南宁金浪浆业有限公司	200			268.92	92.02%
合计			222	222	100%	292.25	100%

### 3、关联方基本情况介绍

关联单位	法定代表人	注册资本	主营业务	与本公司关联关系
南宁统一资产管理有限责任公司	李俊鹏	10,000 万	房屋租赁、饲料、酵母、复合肥、自货物运输等	本公司董事长李俊贵离任该公司董事长未满一年
南宁统一南糖服务有限责任公司	陈建华	620 万	道路普通货物运输、厂房设备租赁等	关联法人的子公司
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	胡朝勇	185 万	设备制造及安装、货物运输等	关联法人的子公司，且本公司副总经理任该公司法定代表人
南宁统一东糖服务有限责任公司	陆天美	1,070 万	复混肥、机械维修、安装、汽车货运等	关联法人的子公司
南宁统一香糖服务有限责任公司	农建辉	1,740 万	复混肥、汽油、柴油、润滑油零售等	关联法人的子公司，且本公司董事任该公司法定代表人
南宁市八鲤建材有限公司	胡朝勇	4,857.96 万	普通硅酸盐水泥及砌块	参股公司，且本公司副总经理在该公司任董事长
南宁金浪浆业有限公司	蒙广全	16,500 万	纸浆及纸制品生产及加工；销售；纸浆、纸制品	关联法人的子公司，且本公司副董事长在该公司任董事长

（注：南宁统一南糖服务有限责任公司、南宁统一蒲糖服务有限责任公司、南宁统一东糖服务有限责任公司、南宁统一香糖服务有限责任公司、南宁金浪浆业有限公司均为南宁统一资产管理有限责任公司的控股子公司。）

### 4、关联交易目的和对上市公司的影响

由于公司下属各厂所处地理位置和历史原因，关联方南宁统一资产管理有限责任公司及其控股子公司南宁统一南糖服务有限责任公司、南宁统一蒲糖服务有限责任公司、南宁统一东糖服务有限责任公司、南宁统一香糖服务有限责任公司的部分生产经营性资产是本公司正常生产经营所需的辅助生产设备和为职工提供后勤服务的职工宿舍、食堂、医务所等福利性资产。为此本公司与上述单位签订了资产租赁合同，向其租用上述资产，并参照市场价格确定和支付租赁费。该关联交易将在一定时期内持续存在。

公司下属制糖造纸厂、公司控股子公司广西南蒲纸业有限公司、南宁美时纸业有限责任公司、南宁天然纸业有限公司、南宁美恒安兴纸业有限公司的部份原材料是关联方南宁金浪浆业有限公司生产的桉木机磨浆。金浪浆业与上述单位均签订了产品购销协议，按照其在南宁市对外销售价格确定售价，此项关联交易是日常生产经营的正常行为。

公司的各项关联交易都遵循公平交易的原则，以市场价格作为交易的基础，以合同的方式明确各方的权利和义务，不会损害上市公司和全体股东的利益。公司经营活动完全依靠自己所拥有的产销和供应体系，且关联交易量较小，不会影响公司独立性，对未来财务状况、经营成果不会产生影响。上述关联方与本公司合作多年，产品质量和信誉有保障，财务状况良好，具有较强的履约能力，日常交往中能够遵守合同约定，不会形成本公司的坏帐损失。

(二) 报告期内公司没有发生资产、股权转让发生的关联交易。

(三) 报告期内公司没有发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(四) 报告期内公司与关联方债权、债务往来事项如下：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
南宁统一资产管理有限责任公司	0.00	0.00	480.00	2,000.00
南宁统一南糖服务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	200.00
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	100.00
南宁统一香糖服务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	260.00
南宁统一东糖服务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	200.00
合计	0.00	0.00	480.00	2,760.00

注：1、上述关联交易为关联方向本公司控股子公司提供借款。

2、报告期内本公司未向控股股东及其子公司提供资金。

(五) 报告期内公司没有发生其他重大关联交易。

## 六、重大合同及履行情况

报告期内，公司的各项业务合同履行正常，无纠纷发生。

(一) 报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项。

(二) 重大担保事项

1、截至2009年12月31日，公司为非关联企业及持股50%以上的控股子公司提供担保额度合计为64,400万元；非关联企业及持股50%以上的控股子公司实际使用担保额度合计为53,880万元，占2009年度合并会计报表净资产的40.43%。

公司和南宁化工集团有限公司、南宁化工股份有限公司互为贷款担保，与南宁化工集团有限公司互为担保贷款金额以 1.5 亿元为限，与南宁化工股份有限公司互为担保贷款金额以 3.0 亿元为限。截至 2009 年 12 月 31 日，南宁化工集团有限公司实际使用我公司为其担保的贷款金额为 9,880 万元；南宁化工股份有限公司实际使用我公司为其担保的贷款金额为 28,200 万元；合计实际使用我公司担保的金额为 38,080 万元，占 2009 年度合并会计报表净资产的 28.57%。

公司为持股 50%以上的控股子公司提供担保额度合计为 19,400 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，控股子公司实际使用担保额度 15,800 万元，占 2009 年度合并会计报表净资产的 11.86%。其中，南宁侨虹新材料有限责任公司实际使用担保额度 6,600 万元；南宁天然纸业有限公司实际使用担保额度 2,000 万元；广西舒雅护理用品有限公司实际使用担保额度 500 万元；南宁美时纸业有限责任公司实际使用担保额度 5,800 万元；南宁美恒安兴纸业有限公司实际使用担保额度 900 万元。

2、截至 2009 年 12 月 31 日，我公司实际使用南宁化工集团有限公司提供的担保额度为 3,000 万元；实际使用南宁化工股份有限公司提供的担保额度为 0 元。

以上担保均为连带责任担保。根据本公司的《公司章程》，对外提供担保遵循以下审批决策程序：①被担保人向本公司提出书面申请；②公司财务部门对被担保人的资信资料进行调查，并要求被担保人提供反担保；③经理班子审查公司财务部门呈送的意见、调查报告及其相关资料后，认为被担保人符合《公司章程》规定的资信标准且确有必要为其提供担保，方可提请董事会审议该笔对外担保事项；④董事会全体成员 2/3 以上审议同意，或者经股东大会批准，并对外公告。

公司无属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中规定的违规担保行为。

(三) 公司没有在报告期内和报告期内继续发生的委托理财事项。

### 七、公司或持有公司股份 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	南宁振宁资产经营有限责任公司	自股权分置改革方案实施之日起，其持有的南宁糖业非流通股股份二十四个月内不上市交易或转让。在上述承诺期满后，通过深交所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占南宁糖业总股本的比例在十二个月内不超过百分之十。	严格履行承诺
股份限售	南宁振宁	南宁振宁资产经营有限责任公司所持本公司股改限售股	严格履行

承诺	资产经营 有限公司	份于 2009 年 5 月 19 日全部解除限售后承诺：在本次限售股份解除限售的六个月内没有通过深圳证券交易所竞价交易系统出售南宁糖业股份达到 5%及以上解除限售股份的计划。如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持南宁糖业解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过南宁糖业对外披露出售提示性公告。	承诺
----	--------------	--	----

## 八、会计师事务所情况

2009 年 4 月 28 日，公司 2008 年年度股东大会同意续聘上海东华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度会计报表审计机构，报告期内公司应支付给上海东华会计师事务所有限公司的 2009 年度财务审计费 60 万元。上海东华会计师事务所有限公司已为本公司提供审计服务的连续年限为 11 年。

九、报告期内，公司、公司董事、监事及高管人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 十、公司接待投资者调研、咨询、采访等有关情况

报告期内，公司接待了基金公司和证券公司的调研采访，公司董事会秘书、总会计师等高级管理人员、各有关部门与机构投资者进行了直接交流和沟通。在接待上述比一般中小投资者更容易接触到信息披露主体和更具信息优势、且有可能利用有关信息进行交易或传播的机构和个人的过程中，公司严格按照有关上市公司公平信息披露的要求，未有实行差别对待政策，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009. 2. 20.	公司本部	实地调研	国金证券、华安基金	公司经营情况和发展前景
2009. 4. 7.	公司本部	实地调研	东北证券	公司经营情况和发展前景

## 十一、其他重大事项

1、公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司原非流通股股份 110,504,800 股（占总股本比例为：38.55%）限售期满，可上市流通日为 2009 年 5 月 19 日。（详见 2009 年 5

月 16 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司限售股份解除限售提示性公告》。)

2、公司董事长李俊贵先生 2010 年 1 月已辞去原兼任的南宁统一资产管理有限责任公司董事长职务。

## 十二、公司其他重要事项公告索引

本报告期，公司所有公告均发布在指定的信息披露报纸及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。公司其他重要事项公告如下：

序号	日期	公告名称及内容	刊登报纸
1	2009. 1. 13.	2008 年年度业绩预告公告	《证券时报》、《中国证券报》
2	2009. 4. 8.	2009 年一季度业绩预告公告	《证券时报》、《中国证券报》
3	2009. 4. 24.	关于“吨糖田”项目剩余募集资金使用调整的公告	《证券时报》、《中国证券报》
4	2009. 7. 10.	2009 年半年度业绩预告公告	《证券时报》、《中国证券报》
5	2009. 8. 13.	股票交易异常波动公告	《证券时报》、《中国证券报》

## 第十章 财务报告

东华桂审字 [2010]90号

南宁糖业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁糖业股份有限公司（以下简称贵公司）2009年度财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2009年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

上海东华会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师：郭益浩

中国注册会计师：傅虹

二〇一〇年三月二十四日

## 资产负债表

2009年12月31日

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	期末余额				年初余额	
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	1	432,408,191.25		383,923,982.64	358,119,145.80	297,054,700.11
交易性金融资产						
应收票据	2	1,519,976.00		-	2,250,000.00	
应收账款	3	195,739,122.44	1	215,553,616.26	189,511,532.52	218,403,943.16
预付款项	4	223,563,336.72		200,714,390.22	216,443,559.76	199,679,222.66
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	35,084,241.54	2	38,577,542.55	43,175,829.08	54,255,227.97
存货	6	346,675,439.02		264,252,412.34	557,131,921.01	474,118,360.14
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	7	3,676,727.55		3,676,727.55	1,417,875.47	1,417,875.47
流动资产合计		1,238,667,034.52		1,106,698,671.56	1,368,049,863.64	1,244,929,329.51
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	8	36,282,962.97	3	433,554,374.27	43,496,302.69	440,767,713.99
投资性房地产	9	572,864.45		810,593.96	595,065.41	860,296.18
固定资产	10	2,588,253,487.35		1,938,030,044.98	2,635,882,069.80	1,963,589,006.02
在建工程	11	5,027,535.94		3,836,420.23	20,832,343.69	9,340,692.32
工程物资	12	5,717,248.95		1,123,751.40	7,756,791.41	3,874,563.33
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	13	25,471,973.44		15,806,197.37	21,829,031.33	11,619,358.78
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	14	3,531,205.19		1,472,875.84	11,113,323.00	10,322,711.28
递延所得税资产	15	8,403,831.46		8,317,902.22	5,401,059.60	5,326,187.82
其他非流动资产						
非流动资产合计		2,673,261,109.75		2,402,952,160.27	2,746,905,986.93	2,445,700,529.72
资产总计		3,911,928,144.27		3,509,650,831.83	4,114,955,850.57	3,690,629,859.23

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额				年初余额	
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	17	1,380,000,000.00		1,230,000,000.00	1,880,472,000.00	1,695,472,000.00
交易性金融负债						
应付票据	18	5,000,000.00			5,000,000.00	
应付账款	19	351,382,265.26		305,351,876.46	585,049,076.62	533,105,944.44
预收款项	20	93,818,224.90		82,881,171.75	34,060,121.65	25,942,426.12
应付职工薪酬	21	46,446,169.02		43,321,243.67	21,874,516.18	18,269,672.54
应交税费	22	31,595,350.50		29,071,731.44	2,826,961.06	2,742,332.95
应付利息	23	731,132.75			321,692.18	
应付股利						
其他应付款	24	113,610,028.29		50,423,145.21	113,782,511.97	46,036,353.59
一年内到期的非 流动负债	25	30,000,000.00		30,000,000.00	26,600,000.00	20,000,000.00
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>		2,052,583,170.72		1,771,049,168.53	2,669,986,879.66	2,341,568,729.64
非流动负债：						
长期借款	26	315,000,000.00		300,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券						
长期应付款	27	3,000,000.00		3,000,000.00		
专项应付款	28	120,000.00			410,000.00	
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债	29	17,196,182.68		16,859,516.12	12,754,389.04	12,228,467.64
<b>非流动负债合计</b>		335,316,182.68		319,859,516.12	33,164,389.04	32,228,467.64
<b>负债合计</b>		2,387,899,353.40		2,090,908,684.65	2,703,151,268.70	2,373,797,197.28
股东权益：						
股本	30	286,640,000.00		286,640,000.00	286,640,000.00	286,640,000.00
资本公积	31	801,080,926.08		794,328,431.17	800,513,443.61	794,170,869.70
减：库存股						
盈余公积	32	118,357,551.29		118,357,551.29	106,319,198.92	106,319,198.92
未分配利润	33	126,554,453.91		219,416,164.72	35,347,209.09	129,702,593.33
归属于母公司所 有者权益合计		1,332,632,931.28		1,418,742,147.18	1,228,819,851.62	1,316,832,661.95
少数股东权益		191,395,859.59			182,984,730.25	
<b>股东权益合计</b>		1,524,028,790.87		1,418,742,147.18	1,411,804,581.87	1,316,832,661.95
<b>负债和股东权益   总计</b>		3,911,928,144.27		3,509,650,831.83	4,114,955,850.57	3,690,629,859.23

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

# 利 润 表

2009 年 12 月

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额				上期金额	
	合并 注释	合并	母公 司注 释	母公 司	合并	母公 司
一、营业收入	34	3,531,908,311.94	4	2,935,074,215.60	3,297,842,311.68	2,746,549,337.50
减：营业成本	34	2,866,886,148.65	4	2,370,333,497.75	2,754,735,882.94	2,312,772,863.63
营业税金及附加	35	25,627,772.51		22,379,656.57	22,595,624.87	19,277,675.15
销售费用	36	70,437,669.82		62,931,773.44	64,198,784.98	53,967,643.31
管理费用	37	304,033,471.25		254,394,525.81	278,262,346.71	230,820,831.52
财务费用	38	113,268,166.21		98,694,645.38	126,566,913.72	108,699,983.67
资产减值损失	39	2,817,409.06		-388,257.23	938,825.69	-966,920.84
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)						
投资收益 (损失以“-”号填列)	40	-7,213,339.72	5	804,123.86	543.46	8,123,670.91
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益		-7,213,339.72		-7,213,339.72	-234,147.94	-234,147.94
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		141,624,334.72		127,532,497.74	50,544,476.23	30,100,931.97
加：营业外收入	41	10,017,681.13		7,979,465.67	11,394,551.65	5,376,841.35
减：营业外支出	42	2,624,342.24		1,242,304.91	12,036,453.90	10,091,943.31
其中：非流动资产处置损 失		1,183,152.65		847,546.01	6,303,753.71	4,903,377.66
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		149,017,673.61		134,269,658.50	49,902,573.98	25,385,830.01
减：所得税费用	43	16,624,499.89		13,886,134.76	12,419,588.59	8,533,704.48
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		132,393,173.72		120,383,523.74	37,482,985.39	16,852,125.53
归属于母公司所有者的 净利润		121,877,197.17		120,383,523.74	26,923,861.47	16,852,125.53
少数股东损益		10,515,976.55			10,559,123.92	
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	44	0.43			0.09	
（二）稀释每股收益	44	0.43			0.09	
六、其他综合收益	45	692,561.47		157,561.47	-811,741.09	-911,741.09
七、综合收益总额		133,085,735.19		120,541,085.21	36,671,244.30	15,940,384.44
归属于母公司所有者的 综合收益总额		122,444,679.64		120,541,085.21	26,081,010.38	15,940,384.44
归属于少数股东的综合 收益总额		10,641,055.55		0.00	10,590,233.92	0.00

法定代表人：李俊贵

总会计师： 谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 现金流量表

2009年12月

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额				上期金额	
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
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		4,061,723,127.33		3,370,450,402.40	3,854,993,752.10	3,203,041,513.18
收到的税费返还		24,416,500.90		18,119,201.84	1,449,778.40	-
收到其他与经营活动有关的现金	46	39,578,470.99		48,568,737.95	67,878,749.48	68,932,758.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,125,718,099.22</b>		<b>3,437,138,342.19</b>	<b>3,924,322,279.98</b>	<b>3,271,974,271.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,738,064,474.22		2,274,395,953.21	2,896,080,260.24	2,434,715,036.65
支付给职工以及为职工支付的现金		336,283,280.07		252,300,476.19	302,718,318.09	228,518,737.75
支付的各项税费		261,583,517.04		222,049,075.69	326,795,424.68	283,215,846.01
支付其他与经营活动有关的现金	46	175,557,216.12		164,627,191.32	125,738,499.99	150,026,954.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,511,488,487.45</b>		<b>2,913,372,696.41</b>	<b>3,651,332,503.00</b>	<b>3,096,476,574.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>614,229,611.77</b>		<b>523,765,645.78</b>	<b>272,989,776.98</b>	<b>175,497,697.31</b>
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金					1,314,691.40	1,314,691.40
取得投资收益收到的现金				8,017,463.58	220,000.00	8,343,127.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		677,887.44		499,254.87	13,090,878.63	12,490,505.28
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					638,089.92	560,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>677,887.44</b>		<b>8,516,718.45</b>	<b>15,263,659.95</b>	<b>22,708,324.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,497,646.00		151,324,892.56	502,818,909.81	422,621,101.93
投资支付的现金						
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						
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>194,497,646.00</b>		<b>151,324,892.56</b>	<b>502,818,909.81</b>	<b>422,621,101.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-193,819,758.56</b>		<b>-142,808,174.11</b>	<b>-487,555,249.86</b>	<b>-399,912,777.80</b>
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金						
取得借款收到的现金		2,151,000,000.00		1,980,000,000.00	2,125,272,000.00	1,935,272,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	21,614,043.40		8,190,000.00	6,664,000.00	850,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,172,614,043.40</b>		<b>1,988,190,000.00</b>	<b>2,131,936,000.00</b>	<b>1,936,122,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,354,449,512.88		2,155,472,000.00	1,775,400,792.99	1,598,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,007,767.24		126,806,189.14	239,233,722.14	220,907,172.93
支付其他与筹资活动有关的现金	46	24,177,605.40			13,292,628.19	912,625.36
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,518,634,885.52</b>		<b>2,282,278,189.14</b>	<b>2,027,927,143.32</b>	<b>1,820,619,798.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-346,020,842.12</b>		<b>-294,088,189.14</b>	<b>104,008,856.68</b>	<b>115,502,201.71</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-99,965.64			66,238.68	
五、现金及现金等价物净增加额		74,289,045.45		86,869,282.53	-110,490,377.52	-108,912,878.78
加：期初现金及现金等价物余额		358,119,145.80		297,054,700.11	468,609,523.32	405,967,578.89
六、期末现金及现金等价物余额		432,408,191.25		383,923,982.64	358,119,145.80	297,054,700.11

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 现金流量表(续)

2009年12月

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

补充资料	本期金额			上期金额		
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量：						
净利润		132,393,173.72		120,383,523.74	37,482,985.39	16,852,125.53
加：资产减值准备		2,817,409.06		-388,257.23	938,825.69	-966,920.84
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧		205,165,556.00		145,791,370.43	178,697,968.58	122,620,439.75
无形资产摊销		1,664,106.66		969,170.78	1,504,530.90	795,505.55
长期待摊费用摊销		7,318,721.15		6,536,331.74	11,062,135.92	10,970,186.58
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）		1,450,777.87		817,012.02	4,750,928.68	3,778,637.88
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		359,319.04		13,304.26	1,272,623.48	728,179.30
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）						
财务费用（收益以“-”号填列）		112,992,085.91		98,702,939.33	126,652,045.91	108,835,497.63
投资损失（收益以“-”号填列）		7,213,339.72		-804,123.86	-543.46	-8,123,670.91
递延所得税资产减少（增加以“-” 号填列）		-3,002,771.86		-2,991,714.40	-888,638.25	-1,023,359.66
递延所得税负债增加（减少以“-” 号填列）						
存货的减少（增加以“-”号填列）		208,748,327.24		209,865,947.80	-369,664,782.30	-351,013,097.87
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）		61,885,719.18		69,190,256.46	66,568,045.68	63,453,974.19
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）		-124,541,180.17		-124,320,115.29	214,510,600.42	208,590,200.18
其他		-234,971.75		-	103,050.34	-
经营活动产生的现金流量净额		614,229,611.77		523,765,645.78	272,989,776.98	175,497,697.31
2.不涉及现金收支的重大投资和筹 资活动：						
债务转为资本						
一年内到期的可转换公司债券						
融资租入固定资产						
3.现金及现金等价物净增加情况：						
现金的期末余额		432,408,191.25		383,923,982.64	358,119,145.80	297,054,700.11
减：现金的期初余额		358,119,145.80		297,054,700.11	468,609,523.32	405,967,578.89
现金等价物的期末余额						
减：现金等价物的期初余额						
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>74,289,045.45</b>		<b>86,869,282.53</b>	<b>-110,490,377.52</b>	<b>-108,912,878.78</b>

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年金额						
	归属于母公司的所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	286,640,000.00	800,513,443.61		106,319,198.92	35,347,209.09	182,984,730.25	1,411,804,581.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	286,640,000.00	800,513,443.61		106,319,198.92	35,347,209.09	182,984,730.25	1,411,804,581.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		567,482.47		12,038,352.37	91,207,244.82	8,411,129.34	112,224,209.00
（一）净利润					121,877,197.17	10,515,976.55	132,393,173.72
（二）其他综合收益		567,482.47				125,079.00	692,561.47
上述（一）和（二）小计		567,482.47			121,877,197.17	10,641,055.55	133,085,735.19
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				12,038,352.37	-30,669,952.35	-2,229,926.21	-20,861,526.19
1. 提取盈余公积				12,038,352.37	-12,038,352.37		
2. 对所有者（或股东）的分配					-18,631,599.98	-2,229,926.21	-20,861,526.19
3. 其他							
（五）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							
四、本年年末余额	286,640,000.00	801,080,926.08		118,357,551.29	126,554,453.91	191,395,859.59	1,524,028,790.87

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 合并所有者权益变动表(续)

2009年度

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年金额						
	归属于母公司的所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	286,640,000.00	801,356,294.70		104,633,986.37	121,898,155.12	175,945,380.61	1,490,473,816.80
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	286,640,000.00	801,356,294.70		104,633,986.37	121,898,155.12	175,945,380.61	1,490,473,816.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-842,851.09		1,685,212.55	-86,550,946.03	7,039,349.64	-78,669,234.93
（一）净利润					26,923,861.47	10,559,123.92	37,482,985.39
（二）其他综合收益		-842,851.09				31,110.00	-811,741.09
上述（一）和（二）小计		-842,851.09			26,923,861.47	10,590,233.92	36,671,244.30
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				1,685,212.55	-113,474,807.50	-3,550,884.28	-115,340,479.23
1.提取盈余公积				1,685,212.55	-1,685,212.55		
2.对所有者（或股东）的分配					-111,789,594.95	-3,550,884.28	-115,340,479.23
3.其他							
（五）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							
四、本年年末余额	286,640,000.00	800,513,443.61		106,319,198.92	35,347,209.09	182,984,730.25	1,411,804,581.87

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2009 年度

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额					
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	286,640,000.00	794,170,869.70		106,319,198.92	129,702,593.33	1,316,832,661.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	286,640,000.00	794,170,869.70		106,319,198.92	129,702,593.33	1,316,832,661.95
三、本年增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		157,561.47		12,038,352.37	89,713,571.39	101,909,485.23
（一）净利润					120,383,523.74	120,383,523.74
（二）其他综合收 益		157,561.47				157,561.47
上述（一）和（二） 小计		157,561.47			120,383,523.74	120,541,085.21
（三）所有者投入 和减少资本						
1.所有者投入资本						
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额						
3. 其他						
（四）利润分配				12,038,352.37	-30,669,952.35	-18,631,599.98
1. 提取盈余公积				12,038,352.37	-12,038,352.37	
2. 对所有者（或 股东）的分配					-18,631,599.98	-18,631,599.98
3. 其他						
（五）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						
四、本年年末余额	286,640,000.00	794,328,431.17		118,357,551.29	219,416,164.72	1,418,742,147.18

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表 ( 续 )

2009 年度

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	286,640,000.00	795,082,610.79		104,633,986.37	226,325,275.30	1,412,681,872.46
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	286,640,000.00	795,082,610.79		104,633,986.37	226,325,275.30	1,412,681,872.46
三、本年增减变动 金额（减少以“-”号 填列）		-911,741.09		1,685,212.55	-96,622,681.97	-95,849,210.51
（一）净利润					16,852,125.53	16,852,125.53
（二）其他综合收 益		-911,741.09				-911,741.09
上述（一）和（二） 小计		-911,741.09			16,852,125.53	15,940,384.44
（三）所有者投入 和减少资本						
1.所有者投入资 本						
2. 股份支付计入 所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				1,685,212.55	-113,474,807.50	-111,789,594.95
1. 提取盈余公积				1,685,212.55	-1,685,212.55	
2. 对所有者（或 股东）的分配					-111,789,594.95	-111,789,594.95
3. 其他						
（五）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						
四、本年年末余额	286,640,000.00	794,170,869.70		106,319,198.92	129,702,593.33	1,316,832,661.95

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

## 资产减值准备明细表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
坏账准备	16,745,291.12	821,480.43		1,032,007.60	16,534,763.95
存货跌价准备	287,773.88	1,995,928.63	287,773.88		1,995,928.63
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	600,000.00				600,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
生物性资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	17,633,065.00	2,817,409.06	287,773.88	1,032,007.60	19,130,692.58

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：谭图勇

# 南宁糖业股份有限公司

## 二〇〇九年年度财务报表附注

### 一、公司的基本情况

南宁糖业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系根据广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]10号文《关于请求将南宁糖业股份有限公司（筹）列为1997年度广西公开发行股票并上市企业的函》，由南宁统一糖业有限责任公司作为发起人，采取募集方式组建的股份有限公司，根据中国证券监督管理委员会证监发[1999]33号文批准，公司以上网定价方式发行社会公众股5,600万股，发行后总股本22,400万股。根据中国证券监督管理委员会2001年9月13日证券发行字(2001)77号文批准，公司于2001年11月29日向社会公众股股东配售1,680万股；根据中国证券监督管理委员会2004年9月17日证监发行字(2004)153号文批准，公司向社会公众股股东配售2,184万股普通股；根据中国证券监督管理委员会2007年9月17日证监发行字(2007)311号文核准，公司以非公开发行方式向特定投资者非公开发行2,400万股普通股；二次配股和一次定向增发发行后总股本28,664万股。

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之一，生产能力为日榨原料蔗3.2万吨，年产机制纸(母公司)5万吨、酒精3万吨、蔗渣浆11万吨。

公司股票代码000911；公司法人营业执照注册号：450000000000566；公司注册地址：广西南宁市亭洪路48号；法定代表人：李俊贵；注册资本：28,664万元人民币；经营范围：机制糖、酒精、文化用纸、蔗渣浆、复合肥、焦糖色的生产与销售，纸及纸制品的生产和销售；厂房、设备的租赁；制糖设备的制造、安装及技术服务；出口本企业生产的产品，进口本企业生产、科研所需的原辅助材料、机械设备、仪器仪表及零配件；承包境外制糖行业工程及境内国际招标工程 上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。公司母公司为南宁振宁资产经营有限责任公司。

本财务报表于2010年3月24日经公司第四届董事会第六次会议批准报出。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则并基于以下重要会计政策和会计估计进行编制的。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历一月一日起至十二月三十一日止。

#### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

合并成本按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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按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；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，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，商誉形成后，按规定对其进行减值测试，对于可收回金额低于账面价值部分，计提减值准备；企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，调整盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

## 6. 合并报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务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母公司拥其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

①合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他相关资料为合并基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

②合并时，如纳入合并范围的子公司与母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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持

有的期限短、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。期限短一般是指从购买日起，三个月内到期。

## 8、外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期财务费用。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。对以公允价值计量的外币非货币项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 9、金融工具

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。

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认和终止确认

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：

A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B 该金融资产已转移，且符合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，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产的计量

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 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。

(4) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

(7) 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移是指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各转入方的，终止确认该金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；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，按终止确认的原则处理；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。

## 10、应收款项

(1) 应收款项坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；

债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：公司对单项金额重大（100万元以上）的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大（账龄三年以上及预计难以收回）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，计提坏账准备。

(4) 对于单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账龄	计提比例
一年以内（含一年）	2%
一至二年	3%
二至三年	10%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

(5)、坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按前述坏账测试方法计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货分类为：原材料、产成品、在产品、半成品、周转材料等；周转材料主要指低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法：原材料、产成品发出时均按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现

净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用时采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

(1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足抵减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## （4）长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

A、长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

B、长期股权投资减值准备的计提方法：年末按单个投资项目可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 13、投资性房地产

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

（2）初始计量投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。

A、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。

B、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。

C、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。

（3）后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，但对下列投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量：

A、投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

B、公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

#### (4) 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，采用直线法计提折旧或进行摊销。采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (5) 减值的处理

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产的确认标准：

① 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：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。

② 固定资产分为房屋及建筑屋、机器设备、运输工具等

③ 固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。

④ 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。

⑤ 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》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

(2) 各类固定资产的折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，对所有固定资产计提折旧。

采用直线法计提折旧：按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率4%或10%)计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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	3—10	2.4~4.8
2) 通用设备	14—28	3—10	3.43~6.86
3) 专用设备	8—14	3—10	6.86~12
4) 运输工具	6—12	3—10	8~16
5) 其他	5—14	3—10	6.86~19.00

### （3）固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

期末对固定资产进行逐项检查，如果出现市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产的可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。已经计提的固定资产减值损失，在减值的固定资产处置前不予转回。

（4）固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

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。

### （3）在建工程减值准备

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

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

## （3）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，按照下列方法确定：

A、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。

B、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，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。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产在取得时按实际成本计价。

A、外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B、自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

C、投资者投入无形资产的成本，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。

D、非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，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16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

### （2）无形资产寿命估计和寿命不确定的依据

无形资产在取得时分析判断其使用寿命，对有法律、规章或合同规定的，按规定年限估计该无形资产的使用寿命；对没有法律、规章或合同规定的，通过相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较及本公司的历史经验等，以确认该无形资产为公司带来未来经济利益的期限为其使用寿命；对无法预见该无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。每期末，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。

### （3）使用寿命不确定的无形资产的复核程序

每期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产的使用

寿命是有限的，按照有关使用寿命有限无形资产的处理原则进行处理，并按会计估计变更进行处理。

#### （4）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但法律没有规定有效年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定有效年限，摊销期限不超过受益年限和有效年限两者中较短者；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的按不超过10年的期限摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

#### （5）无形资产减值测试和减值准备计提方法

当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### （6）内部研究开发项目的核算

本公司内部研究开发项目支出根据其性质及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段是指为获得新的技术和知识等进行的有计划的调查，是为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，在本阶段不形成成果，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段是指在研究阶段所获取的成果或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。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 18、长期待摊费用

- （1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用；
- （2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、预计负债

预计负债的核算方法：

(1) 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：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬核算范围

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- ①职工工资、奖金、津贴和补贴；
- ②职工福利费；
- ③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- ④住房公积金；
- ⑤工会经费和职工教育经费；
- ⑥非货币性福利；
- ⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- ⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### (2) 应付职工薪酬核算方法

①在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象分别下列情况处理：

- A、应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- B、应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- C、上述A和B之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

②对于为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及工会经费，本公司在职工提供服务的会计期间，按照国家规定的基数和比例计算。

③本公司以生产的产品作为非货币性福利提供给职工的，按照本产品的成本确定应付职工薪酬金额；以外购商品作为非货币性福利提供给职工的，按照本商品的公允价值确定应付职工薪酬金额。

本公司无偿向职工提供住房等资产使用的，根据受益对象将住房每期应计提的折旧计入相关资产成本或费用；本公司租赁住房等资产供职工无偿使用的，根据受益对象，将每期应付的租金计入相关资产成本或费用；本公司提供给职工整体使用的资产应计提的折旧、应付的租金，根据受益对象分期计入相关资产成本或费用；难以认定受益对象的，直接计入管理费用。

④本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果同时满足下列条件，则确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- A、本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- B、本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## 21、递延所得税资产

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 22、或有事项

（1）或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项，包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

（2）本公司除将当同时满足下列条件的与或有事项相关的义务确认为预计负债外，不确认或有资产及或有负债：

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

（3）本公司确认的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。在每个资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。若有确凿证据表明本账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，本公司将按照当前最佳估计数对本账面价值进行调整。

## 23、收入

（1）销售商品：销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收

入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

(1) 政府补助的确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

A、企业能够满足政府补助所附条件；

B、企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。（此段内容与下述的重复，应该删除。廖18/3）

## 25、所得税费用

(1) 所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内税额。

(2) 在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

(3) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、本项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及本暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(4) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- ① 本项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(5) 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回本资产或清偿本负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

(6) 本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## **26、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 按弥补亏损后的利润10%提取法定公积金；
- ③ 提取任意公积金；
- ④ 分配普通股股利。

(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后，经股东大会决议，提取任意公积金。

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。公司在提取法定公积金

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之前向股东分配利润。

## 27、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无。

(3) 会计差错更正

无。

## 三、税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	税率	备 注
增值税	17%或7%	当期销项税额－当期进项税额
营业税	5%或 3%	按营业额计缴
消费税	5%	按酒精销售额计提
城市维护建设税	7%或5%	按应缴流转税计缴
教育费附加	3%	按应缴流转税计缴
地方教育费附加	1%	按应缴流转税计缴
企业所得税	15%	按应纳税所得额计缴

### 2、税收优惠及批文

依据南地税函[2004]183号《关于南宁市公共交通总公司等六十五户企业享受国家鼓励类企业所得税优惠政策的通知》：根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）和《自治区地方税务局、国家税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策若干问题的通知》（桂地税发[2002]179号）以及《自治区地方税务局关于企业所得税减免税审批权限问题的通知》（桂地税发[2003]167号），同意本公司自2004年起至2010年底以前，按照国家鼓励类企业所得税优惠政策减按15%的税率征收企业所得税。

本公司下属子公司南宁云鸥物流有限责任公司、南宁美时纸业有限公司、南宁天然纸业有限公司、南宁侨虹新材料有限责任公司报告期内适用的企业所得税税率为25%。

本公司下属子公司南宁美恒安兴纸业有限公司企业所得税税率执行“免二减三”政策。

本公司下属子公司广西南蒲纸业有限公司依据南地税函[2004]183号《关于南宁市公共交通总公司等六十五户企业享受国家鼓励类企业所得税优惠政策的通知》和邕地税函[2004]81号文批复，自2004年起至2010年底以前，按照国家鼓励类企业所得税优惠政策减按15%的税率征收企业所得

税。下属子公司广西舒雅护理用品有限公司依据南市国税函[2005]215号《关于广西舒雅护理用品有限公司申请减按15%的优惠税率缴纳企业所得税问题的批复》，自2003年起至2010年底以前，按照国家鼓励类企业所得税优惠政策减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司广西侨旺纸模制品有限责任公司根据南市国税函[2008]16号《南宁市国税局关于广西侨旺纸模制品有限责任公司申请减按15%的优惠税率缴纳企业所得税问题的批复》，本年企业所得税税率为15%。

根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发〔2008〕61号），自2008年1月1日起至2010年12月31日，经济区内享受国家西部大开发15%税率的企业，免征属于地方部分的企业所得税。同时从2008年1月1日起至2012年12月31日止，经济区内从事轻工食品行业的企业，免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税或城市房地产税。

本公司已获得尚未执行的税收优惠：根据财政部、国家税务总局发布的财税[2009]148号文《财政部、国家税务总局关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》，该通知主要内容为，“自2009年1月1日起至2010年12月31日，对纳税人销售的以三剩物、次小薪材、农作物秸秆、蔗渣等4类农林剩余物为原料自产的综合利用产品由税务机关实行增值税即征即退办法，具体退税比例2009年为100%，2010年为80%。”

本公司以蔗渣为原料生产的纸张产品被认定为实行增值税即征即退的综合利用产品，具体办法和退税金额尚需主管税务机关核定。

#### **四、企业合并及合并财务报表**

##### **1、子公司情况**

###### **(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
南宁侨虹新材料有限责任公司	控股	南宁华侨投资区	工业	2,460 万美元	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品	人民币 10,208.30 万元		50.14	50.14	是	7367.38 万元	2809.81 万元
广西舒雅护理用品有限公司	控股	南宁华侨投资区	工业	人民币 6,194.7 万元	生产、销售纸、卫生巾、纸尿裤(裤)、卫生消毒液、痛经脐、止痒等护理型产品	人民币 4,267.62 万元		68.89	68.89	是	576.48 万元	1393.99 万元
广西南蒲纸业有限公司	控股	广西南宁市邕宁区	工业	人民币 965.89 万元	生产销售机制纸、纸制品	人民币 395.32 万元		49.84	49.84	是	481.43 万元	133.56 万元
南宁美时纸业有限责任公司	控股	南宁市亭洪路 48 号	工业	人民币 18,750 万元	高档纸及纸板的生产销售	人民币 9,562.70 万元		51.00	51.00	是	6678.45 万元	2509.25 万元
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股	南宁市邕宁县蒲庙镇	工业	人民币 4,000 万元	文化用纸及纸制品加工、生产和销售	人民币 2,040 万元		51.00	51.00	是	2186.65 万元	
南宁天然纸业有限公司	控股	南宁华侨投资区	工业	人民币 11,403.18 万元	生活用纸及纸制品的加工、生产和销售;卫生保健制品、文化纸的制造和销售	人民币 10,353.18 万元		90.79	90.79	是	663.77 万元	398.45 万元
南宁云鸥物流有限责任公司	控股	南宁市亭洪路 48 号	运输	人民币 2,100 万元	道路货物运输、吊装搬运装卸;销售文化用纸、食糖、机械设备、仪器仪表、仓储等	人民币 2000 万元		95.24	95.24	是	175.78 万元	
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股	南宁市南宁经济开发区	工业	人民币 1,700 万元	研制、生产、销售以蔗渣浆为主的一次性纸模制品	人民币 900 万元		52.94	52.94	是	1009.65 万元	

上述子公司全部纳入合并报表范围。

## 五、合并财务报表项目注释

本注释如无特别说明，金额单位均为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			111,316.10			133,467.60
人民币			111,316.10			133,467.60
银行存款：			430,795,644.84			356,370,812.07
人民币			430,037,049.77			356,358,111.42
美元	111,082.77	6.8282	758,495.38	1,855.58	6.8353	12,683.45
欧元	10.19	9.7836	99.69	1.79	9.6104	17.20
其他货币资金：			1,501,230.31			1,614,866.13
人民币			1,501,230.31			1,614,866.13
合计			432,408,191.25			358,119,145.80

说明：其他货币资金期末余额是信用证保证金。

银行存款中包含冻结马丁居里投资管理有限公司用于保全担保的 1,200 万元。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类

序号	种类	期末数	期初数
1	银行承兑汇票	1,519,976.00	2,250,000.00
2	商业承兑汇票		
	合计	1,519,976.00	2,250,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	181,843,780.61	86.81	10,723,661.30	5.90	173,423,643.15	85.30	9,681,348.62	5.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,433,912.60	0.68	1,433,912.60	100.00	2,074,285.32	1.02	2,074,285.32	100.00
其他不重大应收账款	26,195,588.73	12.51	1,576,585.60	6.02	27,803,415.79	13.68	2,034,177.80	7.32
合计	209,473,281.94	100.00	13,734,159.50	6.56	203,301,344.26	100.00	13,789,811.74	6.78

应收账款种类的说明：

1) “单项金额重大的款项”是指单项金额在 100 万以上的款项；

2) “按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在三年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。

3) “其他非重大款项”是指账龄在三年以内，单项金额在 100 万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

(2) 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
贵阳办事处	46,011.11	46,011.11	100%	无法收回
遵义市新祥泰贸易有限责任公司	35,676.41	35,676.41	100%	无法收回
柳州办事处	23,687.03	23,687.03	100%	无法收回
梧州陈惠文	4,581.87	4,581.87	100%	无法收回
四川德阳市瑞丰贸易有限公司	430.40	430.40	100%	无法收回
深圳外贸基地建设开发公司	49.97	49.97	100%	无法收回
北京科艺嘉宁投资咨询有限公司	1,048,182.07	1,048,182.07	100%	无法收回
云南恒盛经贸有限责任公司	142,878.93	142,878.93	100%	无法收回
衡阳东城纸品批发部	130,858.33	130,858.33	100%	无法收回
深圳市鑫均乐贸易有限公司	34,012.76	34,012.76	100%	无法收回
包凯歌	21,021.92	21,021.92	100%	无法收回
沈阳北方金信商贸有限公司	7,722.62	7,722.62	100%	无法收回
贵州省遵义市贵客隆商行	4,486.37	4,486.37	100%	无法收回
荔浦百顺纸品批发部	3,702.00	3,702.00	100%	无法收回
桂林振兴经营部	989.10	989.10	100%	无法收回
全州老谢批发部	481.85	481.85	100%	无法收回
恭城铭生企业代理中心	151,871.34	151,871.34	100%	无法收回
南宁批发部	149,824.02	149,824.02	100%	无法收回
深圳市鲜花商贸有限公司	41,873.50	41,873.50	100%	无法收回
杭州花海工贸发展有限公司	41,234.17	41,234.17	100%	无法收回
杭州原创广告设计有限公司	11,683.00	11,683.00	100%	无法收回
上海北翼集团勤丰责任公司	9,192.20	9,192.20	100%	无法收回
兴安小苏纸品专卖店	4,475.13	4,475.13	100%	无法收回
河池民族日化百货商行	4,266.44	4,266.44	100%	无法收回
玉林丰华百货(曾嘉伟)	4,037.30	4,037.30	100%	无法收回
江西萍乡市华东贸易商行	3,922.14	3,922.14	100%	无法收回
钦州庞子瑞	3,091.67	3,091.67	100%	无法收回
贵港业务部	2,590.80	2,590.80	100%	无法收回
贵港市玲珑店	1,200.67	1,200.67	100%	无法收回
平乐县云龙纸品	1,093.71	1,093.71	100%	无法收回
贺县王景华	762.00	762.00	100%	无法收回
玉林民政	539.60	539.60	100%	无法收回
北海宏达	243.44	243.44	100%	无法收回
安徽省合肥沈红卫	62.00	62.00	100%	无法收回
合计	1,936,735.87	1,936,735.87		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年	346,153.88	0.17	346,153.88	501,963.13	0.25	501,963.13
4 至 5 年	431,963.13	0.21	431,963.13	383,984.04	0.19	383,984.04
5 年以上	655,795.59	0.30	655,314.59	1,188,338.15	0.58	1,188,338.15
合 计	1,433,912.60	0.68	1,433,431.60	2,074,285.32	1.02	2,074,285.32

(4) 本报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(5) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(6) 本报告期内核销应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
昌达公司	货款	292,950.00	已全额计提坏账准备，无法收回。	否
金穗纸业	货款	566,501.90	已全额计提坏账准备，无法收回。	否
罗定环球印刷物资公司	货款	57,555.70	已全额计提坏账准备，无法收回。	否
合 计		917,007.60		

(7) 本报告期内应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
杭州娃哈哈食品有限公司	非关联方	39,170,537.87	1 年以内	18.70
南宁鼎华商业股份有限公司	非关联方	36,491,200.00	1 年以内	17.42
南宁同欢商贸有限公司	非关联方	23,364,583.40	1 年以内	11.15
广西安亿达商贸有限公司	非关联方	16,639,650.00	1 年以内	7.94
佛山南海宁糖糖纸有限公司	非关联方	13,874,395.15	1 年以内	6.62
合 计		129,540,366.42		61.84

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	应收账款性质	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
南宁金浪浆业有限公司	水电汽及材料款	公司副董事长在该公司任董事长	2,674,403.72	1.28
南宁金浪浆业有限公司	运费	公司副董事长在该公司任董事长	921,978.32	0.44
合 计			3,596,382.04	1.72

(10) 本报告期内无终止确认的应收款项的情况。

(11) 本报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	222,239,488.63	99.41	214,414,166.66	99.06
1—2年	1,323,848.09	0.59	1,949,768.90	0.90
2—3年			79,624.20	0.04
3—4年				
4—5年				
5年以上				
合计	223,563,336.72	100.00	216,443,559.76	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

欠款单位	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付2010年蔗农蔗种化肥款	非关联方	109,176,504.18	1年以内	预付蔗农蔗种化肥款
田东县城福碳业有限公司	非关联方	8,858,461.42	1年以内	预付材料款
安丘汶瑞机械制造有限公司	非关联方	3,778,350.00		预付材料款
广西建工集团第一安装有限公司	非关联方	3,129,998.21	1年以内	预付安装维修款
无锡华光锅炉股份有限公司	非关联方	3,055,000.00	1年以内	设备款
合计		127,998,313.81		
占预付款项总额的比例%		57.25%		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 预付关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	4,136,193.73	1.85%
南宁金浪浆业有限公司	公司副董事长在该公司任董事长	2,888,950.70	1.29%
合计		7,025,144.43	3.14%

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	10,504,741.41	27.73	210,094.81	2.00	33,605,132.92	72.85	672,102.66	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,322,930.59	6.13	2,078,199.17	89.46	2,039,343.90	4.42	1,786,419.80	87.60
其他不重大应收账款	25,057,173.99	66.14	512,310.47	2.04	10,486,831.64	22.73	496,956.92	4.74
合计	37,884,845.99	100.00	2,800,604.45	7.39	46,131,308.46	100.00	2,955,479.38	6.41

其他应收款种类的说明：

1) “单项金额重大的款项”是指单项金额在 100 万以上的款项。

2) “按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在三年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。

3) “其他非重大款项”是指账龄在三年以内，单项金额在 100 万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

(2) 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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
冠虹公司	4,658.00	4,658.00	100%	无法收回
浦北华强工艺品有限公司	1,620.00	1,620.00	100%	无法收回
中国国际贸易促进委员会法律事务部	8,597.00	8,597.00	100%	无法收回
玉环县奥达斯五金机械有限公司	700.00	700.00	100%	无法收回
澄海市金奇利实业有限公司	79,096.57	79,096.57	100%	无法收回
福建腾荣达制浆有限公司	43,081.84	43,081.84	100%	无法收回
SYMRISE LTMTTED 公司	17,356.38	17,356.38	100%	无法收回
苍南县龙港华峰彩印厂	8,560.00	8,560.00	100%	无法收回
广东高州百文用品公司	3,680.00	3,680.00	100%	无法收回
重庆永怡实业公司	3,137.96	3,137.96	100%	无法收回
杭州余宏精工机械有限公司	1,800.00	1,800.00	100%	无法收回
河南漯河纸业公司	470.28	470.28	100%	无法收回
新乐华宝塑料薄膜有限公司	383.25	383.25	100%	无法收回
市开发公司	350.00	350.00	100%	无法收回
南宁市侨宁塑料印刷厂	300.50	300.50	100%	无法收回
张开明	135.43	135.43	100%	无法收回
广东泓业公司塑料分公司	0.42	0.42	100%	无法收回
南海南新无纺布有限公司	0.01	0.01	100%	无法收回
上海东戈姆科贸发展有限公司	458.81	458.81	100%	无法收回
合计	174,386.45	174,386.45	100%	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年	549,698.47	1.45	321,086.45	427,885.14	0.93	234,242.64
4 至 5 年	78,858.81	0.21	62,757.41	784,680.18	1.70	725,398.58
5 年以上	1,694,353.31	4.47	1,694,353.31	826,778.58	1.79	826,778.58
合计	2,322,930.59	6.13	2,078,199.17	2,039,343.90	4.42	1,786,419.80

(4) 本报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项，亦无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(6) 本报告期内核销的其他应收款项:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南宁市一轻局	往来款	115,000.00	单位已不存在,已全额计提坏账准备,无法收回。	否
合 计		115,000.00		

(7) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(8) 其他应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
预付种蔗租金及管理费	非关联方	9,117,787.98	1年以内	24.07
代收代付司机杂费	非关联方	4,271,271.68	1年以内	11.27
振统糖业物资公司	非关联方	3,999,087.50	1年以内	10.56
平安保险公司	非关联方	989,909.25	1年以内	2.61
广西壮族自治区特种设备监督检验院	非关联方	1,797,000.26	1年以内	4.74
合 计		20,175,056.67		53.25

(9) 本报告期内无终止确认的其他应收款项。

(10) 本报告期内无以应收款项为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	160,370,430.35		160,370,430.35	148,337,620.47	24,524.40	148,313,096.07
库存商品	161,045,507.66	1,995,928.63	159,049,579.03	388,946,696.03	24,139.48	388,922,556.55
发出商品	478,366.33		478,366.33			
委托加工物资						
周转材料	7,952,693.68		7,952,693.68	3,607,459.31		3,607,459.31
开发成本						
在产品	18,824,369.63		18,824,369.63	16,815,692.96	239,110.00	16,576,582.96
合 计	348,671,367.65	1,995,928.63	346,675,439.02	557,707,468.77	287,773.88	557,419,694.89

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	24,524.40		24,524.40		
在产品	239,110.00		239,110.00		
库存商品	24,139.48	1,995,928.63	24,139.48		1,995,928.63
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	287,773.88	1,995,928.63	287,773.88		1,995,928.63

为计提本期库存商品-大原纸、擦手纸存货跌价准备。

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料		本期已处置上期计提存货跌价准备的原材料	0.02%
库存商品	按存货账面金额与可变现净值之间的差额	本期已处置上期计提存货跌价准备的库存商品	0.01%
在产品		本期已处置上期计提存货跌价准备的在产品	1.27%
周转材料			
消耗性生物资产			

说明: 存货期末余额无借款费用资本化金额。

### 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
扶持蔗农种蔗补贴	1,298,727.55	1,417,875.47
收购锣圩糖厂费用	2,378,000.00	
合计	3,676,727.55	1,417,875.47

其他流动资产说明: 为将于一年内到期的长期待摊费用—扶持蔗农种蔗补贴和长期待摊费用—收购锣圩糖厂费用。

### 8. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	期末账面价值
南宁八鲤建材有限公司	权益法	48.02	22,907,701.98	18,846,302.69	-7,213,339.72	11,632,962.97		11,632,962.97
上海融汇中糖电子商务有限公司	成本法	2.00	600,000.00	600,000.00		600,000.00	600,000.00	
湖北侨丰商贸投资有限公司	成本法	13.85	13,300,000.00	13,300,000.00	0	13,300,000.00	0.00	13,300,000.00
广西南南铝箔有限公司	成本法	9.82	11,000,000.00	11,000,000.00	0	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00
广西力和糖业储备有限公司	成本法	11.67	350,000.00	350,000.00	0	350,000.00	0.00	350,000.00
合计			48,157,701.98	44,096,302.69	-7,213,339.72	36,882,962.97	600,000.00	36,282,962.97

长期股权投资的说明:

上述长期股权投资中上海融汇中糖电子商务有限公司已全额计提减值准备 600,000.00 元, 期末账面余额为 600,000.00 元, 期末账面价值为 0 元。

### 9. 投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

序号	项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、	原价合计	918,771.38			918,771.38
1	房屋、建筑物	918,771.38			918,771.38
2	土地使用权				

二、	累计折旧和累计摊销	323,705.97	22,200.96		345,906.93
1	房屋、建筑物	323,705.97	22,200.96		345,906.93
2	土地使用权				
三、	投资性房地产减值准备累计金额合计				
1	房屋、建筑物				
2	土地使用权				
四、	投资性房地产账面价值合计	595,065.41	-22,200.96		572,864.45
1	房屋、建筑物	595,065.41	-22,200.96		572,864.45
2	土地使用权				

本公司对外出租的房屋系本公司生产厂房及附属物，无活跃市场交易参照价格，公允市价无法确定，对该投资性房地产采用成本计价。

本期折旧和摊销额为 22,200.96 元。

投资性房地产本期减值准备计提额为 0。

## 10. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况：

序号	项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、	原价合计	3,669,717,827.29	195,882,136.28	46,580,039.39	3,819,019,924.18
1	机械设备	312,305,598.02	14,460,956.29	10,333,320.12	316,433,234.19
2	动力设备	565,028,251.88	35,414,137.45	4,618,928.20	595,823,461.13
3	传导设备	139,918,760.07	13,376,528.66	617,469.76	152,677,818.97
4	专用设备	1,377,468,674.25	41,966,290.49	7,954,967.34	1,411,479,997.40
5	通用设备	318,646,307.20	23,507,587.61	379,921.70	341,773,973.11
6	生产用房	511,145,104.71	17,911,247.75	21,022,410.37	508,033,942.09
7	建筑物	367,537,213.72	41,146,140.71	764,500.00	407,918,854.43
8	运输工具	72,986,383.71	5,591,290.93	881,171.90	77,696,502.74
9	其他	4,681,533.73	2,507,956.39	7,350.00	7,182,140.12
二、	累计折旧合计	1,033,835,757.49	213,361,826.68	16,431,147.34	1,230,766,436.83
1	机械设备	88,055,775.51	26,066,132.17	1,563,962.82	112,557,944.86
2	动力设备	202,872,533.52	43,717,287.19	4,031,725.40	242,558,095.31
3	传导设备	44,049,863.54	-4,544,294.72	244,149.28	39,261,419.54
4	专用设备	366,985,104.17	84,411,419.88	3,084,394.21	448,312,129.84
5	通用设备	102,892,304.83	19,406,314.62	77,100.67	122,221,518.78
6	生产用房	118,371,485.86	18,719,304.07	6,904,864.15	130,185,925.78
7	建筑物	74,666,201.65	15,508,953.02	5,400.59	90,169,754.08
8	运输工具	34,615,011.35	8,935,125.57	512,494.22	43,037,642.70
9	其他	1,327,477.06	1,141,584.88	7,056.00	2,462,005.94
三、	固定资产减值准备累计金额合计				
1	机械设备				
2	动力设备				

3	传导设备				
4	专用设备				
5	通用设备				
6	生产用房				
7	建筑物				
8	运输工具				
9	其他				
四、	固定资产账面价值合计	2,635,882,069.80			2,588,253,487.35
1	机械设备	224,249,822.51			203,875,289.33
2	动力设备	362,155,718.36			353,265,365.82
3	传导设备	95,868,896.53			113,416,399.43
4	专用设备	1,010,483,570.08			963,167,867.56
5	通用设备	215,754,002.37			219,552,454.33
6	生产用房	392,773,618.85			377,848,016.31
7	建筑物	292,871,012.07			317,749,100.35
8	运输工具	38,371,372.36			34,658,860.04
9	其他	3,354,056.67			4,720,134.18

本期根据固定资产竣工决算对部分暂估固定资产重新进行了分类。

本期折旧额 213,361,826.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 109,876,530.62 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：

固定资产名称	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	16,200.00	2,198.57		14,001.43	
专用设备	1,004,000.00	218,115.64		785,884.36	
通用设备	19,200.00	3,257.15		15,942.85	
合计	1,039,400.00	223,571.36		815,828.64	

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司年末无通过经营租赁租出固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 年末未办妥产权证书的固定资产

资产项目名称	原 值
造纸车间厂房	166,571,328.29
制糖车间厂房	89,838,903.13
办公楼、食堂等	3,129,707.60
合计	259,539,939.02

未办妥产权证书的原因及预计办妥产权证书的时间：公司尚未办理产权证的固定资产中，原值为 212,959,893.24 元的固定资产，在公司有土地使用证（租赁）的土地范围内自建，不影响公司的

正常生产经营活动，故没能办理产权证；另一部分原值为 46,580,045.78 元的固定资产是在租赁的土地上自建的，无法办理产权证，但已与土地所有人签订了租赁协议。公司对可以办理产权证的主要建筑物，在 2010 年内将尽快办理房产证。

## 11. 在建工程

(1) 在建工程明细情况：

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
信息网络工程	368,200.00		368,200.00	100,000.00		100,000.00
天然造纸技改项目	874,315.86		874,315.86	11,208,075.11		11,208,075.11
南糖造纸技改项目	458,941.24		458,941.24	1,801,562.27		1,801,562.27
蒲庙造纸厂环保工程	2,909,278.99		2,909,278.99	7,439,130.05		7,439,130.05
其他技改项目	416,799.85		416,799.85	283,576.26		283,576.26
合计	5,027,535.94		5,027,535.94	20,832,343.69		20,832,343.69

(2) 在建工程项目变动情况：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数
信息网络工程	100,000.00	268,200.00			368,200.00
天然造纸技改项目	11,208,075.11	13,092,572.60	22,128,687.89	1,297,643.96	874,315.86
南糖造纸技改项目	1,801,562.27	4,867,273.43	6,209,894.46		458,941.24
蒲庙造纸厂环保工程	7,439,130.05	30,872,522.00	35,354,745.60	47,627.46	2,909,278.99
香山制糖技改项目		4,842,970.31	4,842,970.31		
香山生化池技改项目		10,711,991.82	10,711,991.82		
明阳蔗渣二次除髓工程		3,457,554.35	3,457,554.35		
其他技改项目	283,576.26	27,332,010.38	27,170,686.19	28,100.60	416,799.85
合计	20,832,343.69	95,445,094.89	109,876,530.62	1,373,372.02	5,027,535.94

上述工程项目支出为利用本公司自有资金筹建，未含有资本化利息。

(3) 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。

## 12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,326,146.04	4,126,104.80	2,105,634.08	4,346,616.76
专用材料	5,430,645.37	4,060,013.18	8,120,026.36	1,370,632.19
合计	7,756,791.41	8,186,117.98	10,225,660.44	5,717,248.95

## 13. 无形资产

(1) 无形资产情况

序号	项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、	原价合计	26,745,002.10	5,274,116.80		32,019,118.90
1	土地使用权	20,105,902.56	5,076,668.40		25,182,570.96
2	商标使用权	2,536,684.00			2,536,684.00
3	外电网使用权	567,086.94			567,086.94

4	计算机软件	3,535,328.60	197,448.40		3,732,777.00
<b>二、</b>	<b>累计摊销合计</b>	<b>4,915,970.77</b>	<b>1,631,174.69</b>		<b>6,547,145.46</b>
1	土地使用权	2,948,322.63	743,657.90		3,691,980.53
2	商标使用权	951,264.00	475,632.00		1,426,896.00
3	外电网使用权	155,948.76	56,708.64		212,657.40
4	计算机软件	860,435.38	355,176.15		1,215,611.53
<b>三、</b>	<b>无形资产减值准备累计金额合计</b>				
1	土地使用权				
2	商标使用权				
3	外电网使用权				
4	计算机软件				
<b>四、</b>	<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>21,829,031.33</b>	<b>3,642,942.11</b>		<b>25,471,973.44</b>
1	土地使用权	17,157,579.93	4,333,010.50		21,490,590.43
2	商标使用权	1,585,420.00	-475,632.00		1,109,788.00
3	外电网使用权	411,138.18	-56,708.64		354,429.54
4	计算机软件	2,674,893.22	-157,727.75		2,517,165.47

本期摊销额为 1,631,174.69 元。

(2) 本报告期内公司无开发项目支出。

#### 14. 长期待摊费用

序号	项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
1	邓吉开发区	45,633.29		45,632.52		0.77	
2	09/10 种蔗蔗农种蔗无偿补助	3,936,056.76		2,637,329.20	1,298,727.55		将于一年内摊销完,转入其他流动资产
3	停车场租金	772,537.50		28,350.00		744,187.50	
4	收购锣圩糖厂费用	4,756,000.00		2,378,000.00	2,378,000.00		将于一年内摊销完,转入其他流动资产
5	绿化工程款	218,316.43		64,085.16		154,231.27	
6	土地租金	594,167.30		84,881.00		509,286.30	
7	丹麦技术培训费	294,201.06		294,201.06			
8	其他	496,410.66	2,129,907.04	502,818.35		2,123,499.35	
	<b>合 计</b>	<b>11,113,323.00</b>		<b>9,209,206.50</b>		<b>3,531,205.19</b>	

#### 15. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示如下：

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
1、应收账款	481,904.72	873,170.99
2、其他应收款	115,307.49	266,878.79
3、固定资产清理		627,109.38

4、应付工资	3,664,338.52	2,740,450.88
5、应付甘蔗联动价	4,142,280.73	
6、其他		893,449.56
<b>小 计</b>	<b>8,403,831.46</b>	<b>5,401,059.60</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
<b>小 计</b>		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,418,664.01	11,751,338.13
可抵扣亏损	94,277,650.54	110,661,179.24
<b>合 计</b>	<b>108,696,314.55</b>	<b>122,412,517.37</b>

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010	8,003,008.81	2,280,476.43	
2011	59,550,434.82	27,372,474.40	
2012	13,706,463.37	67,301,765.04	
2013		13,706,463.37	
2014	13,017,743.54		
<b>合计</b>	<b>94,277,650.54</b>	<b>110,661,179.24</b>	

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
1、应收账款	4,724,743.71
2、其他应收款	1,340,889.89
3、固定资产清理	
4、应付工资	40,714,872.48
5、应付甘蔗联动价	46,025,341.39

16. 资产减值准备明细

序号	项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
				本期转回	本期转销	
1	坏账准备	16,745,291.12	821,480.43		1,032,007.60	16,534,763.95
2	存货跌价准备	287,773.88	1,995,928.63	287,773.88		1,995,928.63
3	可供出售金融资产减值准备					
4	持有至到期投资减值准备					
5	长期股权投资减值准备	600,000.00				600,000.00
6	投资性房地产减值准备					

7	固定资产减值准备					
8	工程物资减值准备					
9	在建工程减值准备					
10	生物性资产减值准备					
11	油气资产减值准备					
12	无形资产减值准备					
13	商誉减值准备					
14	其他					
	合计	17,633,065.00	2,817,409.06	287,773.88	1,032,007.60	19,130,692.58

## 17. 短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	27,000,000.00
保证借款	143,000,000.00	203,000,000.00
信用借款	1,230,000,000.00	1,650,472,000.00
合计	1,380,000,000.00	1,880,472,000.00

期末公司以固定资产原值 2,316,880.91 元和无形资产(土地使用权) 3,087,929.96 元作抵押向银行申请短期贷款 7,000,000 元。

(2) 本报告期内无已到期未偿还的短期借款。

(3) 本公司无到期后获得展期的短期借款。

## 18. 应付票据

项目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	5,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 5,000,000.00。

## 19. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	347,488,327.04	98.89	580,334,688.49	99.19
1—2年	2,715,749.12	0.77	4,136,136.51	0.71
2—3年	628,993.24	0.18	181,328.35	0.03
3年以上	549,195.86	0.16	396,923.27	0.07
合计	351,382,265.26	100.00	585,049,076.62	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

账龄超过一年的大额应付款项是指单项金额在 100 万元以上的应付账款，应付账款期末余额超过一年的欠款中，主要是尚未办理结算手续的设备款及材料款。

(4) 应付关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
南宁市八鲤建材有限公司	90.00	20,100.00
南宁金浪浆业有限公司	29,431.40	411,497.30
合计	29,521.40	431,597.30

## 20. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	93,419,659.88	99.58	33,715,328.11	98.98
1—2 年	171,724.93	0.18	25,836.16	0.08
2—3 年	22,813.87	0.02	61,710.51	0.18
3 年以上	204,026.22	0.22	257,246.87	0.76
合计	93,818,224.90	100.00	34,060,121.65	100.00

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过一年的大额预收款项是指单项金额在 100 万元以上的预收账款，预收款项期末余额超过一年的单位中，无大额欠款单位。

## 21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬变动情况：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资\奖金\津贴\补贴	19,259,298.58	258,750,864.16	234,767,416.88	43,242,745.86
二、职工福利费		13,380,204.70	13,380,204.70	
三、社会保险费	100,430.70	57,857,758.06	57,728,297.07	229,891.69
1、养老保险费	63,648.00	38,398,114.57	38,311,167.37	150,595.20
2、失业保险费	4,003.70	2,144,805.63	2,137,781.99	11,027.34
3、医疗保险费	25,459.00	14,754,130.52	14,719,912.62	59,676.90
4、生育保险费	2,546.00	1,174,239.94	1,172,260.82	4,525.12
5、工伤保险费	4,774.00	1,271,349.50	1,272,056.37	4,067.13
6、年金缴费		115,117.90	115,117.90	
四、住房公积金	539,044.47	18,160,976.38	18,629,399.25	70,621.60
五、工会经费	240,621.19	4,643,632.45	4,339,015.49	545,238.15
六、职工教育经费	1,735,121.24	2,006,013.17	1,383,462.69	2,357,671.72
七、非货币性福利		266,156.00	266,156.00	
八、因解除劳动合同给予的补偿		28,269.00	28,269.00	
九、其他		2,664,274.59	2,664,274.59	
合计	21,874,516.18	357,758,148.51	333,186,495.67	46,446,169.02

(2) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

(3) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬的余额主要是 2009 年 12 月根据 2009 年效益补提的效益工资，预计在 2010 年逐月发放。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	12,319,419.67	12,237,667.78
消费税	534,179.35	555,314.47
营业税	405,756.13	343,022.69
城市维护建设税	1,107,951.79	909,441.57
关税		
资源税		
土地增值税		
城镇土地使用税	513,203.08	545,811.16
房产税	853,561.22	786,372.14
车船使用税		
印花税	1,522.99	30,011.21
企业所得税	13,696,461.87	-13,876,010.80
个人所得税	568,717.29	142,769.79
契税		
教育费附加	559,454.69	470,567.91
地方教育附加	188,519.66	149,571.96
防洪保安费	885,104.00	489,940.44
矿产资源补偿费		
其他	-38,501.24	42,480.74
合 计	31,595,350.50	2,826,961.06

## 23. 应付利息

项目	期末数	期初数
中行武鸣支行		15,440.00
南宁统一资产管理有限责任公司	722,209.00	306,252.18
北部湾银行江南支行	8,923.75	
合 计	731,132.75	321,692.18

## 24. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	80,426,232.15	70.79	107,450,100.80	94.43
1—2年	27,781,880.14	24.45	1,239,772.57	1.09
2—3年	1,220,578.97	1.08	436,733.84	0.38
3年以上	4,181,337.03	3.68	4,655,904.76	4.09
合 计	113,610,028.29	100.00	113,782,511.97	99.99

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况

(3) 其他应付关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
南宁市八鲤建材有限公司	2,000.00	
南宁统一东糖服务有限责任公司	3,183,365.19	5,653,994.77
南宁统一南糖服务有限责任公司	2,220,869.75	2,124,585.99
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南宁统一香糖服务有限责任公司	2,712,267.44	2,600,000.00

南宁统一资产管理有限责任公司	20,785,710.00	24,223,976.13
合计	29,904,212.38	35,602,556.89

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明:

应付单位	期末余额	业务性质	欠款时间	欠款原因
南宁统一资产管理有限责任公司	14,085,320.00	借款	1-2年	未到期
南宁同欢商贸有限公司	3,920,000.00	借款	1-2年	未到期
南宁统一南糖服务有限责任公司	2,000,000.00	借款	1-2年	未到期
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	1,000,000.00	借款	1-2年	未到期
南宁统一香糖服务有限责任公司	2,600,000.00	借款	1-2年	未到期
南宁统一东糖服务有限责任公司	2,000,000.00	借款	1-2年	未到期
身份置换补偿金转借款	2,256,218.92	借款	3年以上	未到期
合计	27,861,538.92			

## 25. 一年内到期的非流动负债

### 1、期末账面余额明细

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	30,000,000.00	26,600,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	30,000,000.00	26,600,000.00

### 2、1年内到期的长期借款

#### (1) 1年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		26,600,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	26,600,000.00

#### (2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行广西分行营业部	2009-2-18	2010-12-14	人民币	5.4%		30,000,000.00		
中国工商银行广西分行营业部	2004-4-23	2009-2-24	人民币	6.12%				20,000,000.00
中国银行武鸣支行	2006-10-8	2009-10-8	人民币	6.7275%				6,600,000.00
合计						30,000,000.00		26,600,000.00

(3) 本报告期无1年内到期的长期借款中的逾期借款

## 26. 长期借款

### (1) 长期借款分类:

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	45,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	270,000,000.00	
合 计	315,000,000.00	20,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行广西分行营业部	2009-3-6	2011-3-2	人民币	5.4%		40,000,000.00		
中国工商银行广西分行营业部	2009-2-18	2011-2-17	人民币	5.4%		40,000,000.00		
中国工商银行广西分行营业部	2009-3-6	2011-2-28	人民币	5.4%		40,000,000.00		
中国工商银行广西分行营业部	2009-2-4	2011-1-31	人民币	5.4%		30,000,000.00		
南宁市区农村信用合作联社	2009-1-15	2011-11-11	人民币	5.4%		30,000,000.00		
合 计						180,000,000.00		

## 27. 长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况：

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
南宁市财政局	2009.6-2014.6	3,000,000.00			3,000,000.00	无息借款
合 计		3,000,000.00			3,000,000.00	

长期应付款期末余额为财政局向东江糖厂提供的无息借款。

## 28. 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技改基金和补贴	40,000.00	40,000.00	80,000.00	0.00	
市经贸项目经费拨款	370,000.00		370,000.00	0.00	
造纸节能减排综合技术应用经费		120,000.00		120,000.00	
合 计	410,000.00	160,000.00	450,000.00	120,000.00	

专项应付款说明：本年增加数为技改项目获得的政府补助，减少数为项目完工后结转进入资本公积。

## 29. 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
财政项目贴息递延收益	13,650,591.58	10,731,738.07
造纸生产环保设施工程项目	2,145,416.76	891,666.71
扩建贴息资金	673,507.50	764,317.50
吨糖田贴息资金	166,666.84	366,666.76
水污染项目补助	560,000.00	

合 计	17,196,182.68	12,754,389.04
-----	---------------	---------------

### 30. 股本

数量单位：股

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	286,640,000.00						286,640,000.00

### 31. 资本公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
股本溢价	777,103,546.40			777,103,546.40
其他资本公积	23,409,897.21	559,921.00	-7,561.47	23,977,379.68
合 计	800,513,443.61	559,921.00	-7,561.47	801,080,926.08

资本公积说明：

本期增加额主要为从专项应付款转入的 2006 年以前的政府补助和文件规定需计入资本公积的政府补助；本期减少额主要为固定资产处置转出的原改制评估增值部分。

### 32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	106,319,198.92	12,038,352.37		118,357,551.29
合计	106,319,198.92	12,038,352.37		118,357,551.29

本期增加额为按母公司净利润的 10% 计提的盈余公积。

### 33. 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	35,347,209.09	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	35,347,209.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,877,197.17	
减：提取法定盈余公积	12,038,352.37	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,631,599.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	126,554,453.91	

### 34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,506,818,442.82	3,257,201,474.23
其他业务收入	25,089,869.12	40,640,837.45
小计	3,531,908,311.94	3,297,842,311.68
主营业务成本	2,851,316,835.01	2,723,743,974.27
其他业务成本	15,569,313.64	30,991,908.67
小计	2,866,886,148.65	2,754,735,882.94

## (2) 主营业务（分行业）

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
一、制造业				
制糖业	2,070,051,695.54	1,599,770,987.81	1,843,842,702.44	1,543,206,115.61
纸制品业	1,084,410,434.21	947,737,447.22	1,110,611,367.44	920,555,870.81
其他	339,467,426.06	292,397,852.64	310,572,265.42	264,444,908.86
二、运输业	37,978,756.13	26,979,860.98	32,815,976.38	26,528,987.66
合计	3,531,908,311.94	2,866,886,148.65	3,297,842,311.68	2,754,735,882.94

## (3) 主营业务（分产品）

序号	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
一、	主营业务	3,506,818,442.82	2,851,316,835.01	3,257,201,474.23	2,723,743,974.27
(一)	机制糖	2,070,051,695.54	1,599,770,987.81	1,843,842,702.44	1,543,206,115.61
1	白砂糖	2,016,948,181.85	1,562,794,958.79	1,772,717,152.43	1,461,843,171.11
2	赤砂糖	53,103,513.69	36,976,029.02	71,125,550.01	81,362,944.50
(二)	纸制品	1,084,410,434.21	947,737,447.22	1,110,611,367.44	920,555,870.81
1	书写纸	369,936,427.49	345,419,235.89	377,682,484.94	332,558,667.11
2	无尘纸	140,362,184.61	105,821,874.02	150,903,181.60	121,639,883.35
3	平板纸	63,681,529.07	51,883,805.53	73,932,742.26	61,902,693.84
4	白卡原纸	259,639,918.34	218,584,023.22	272,745,424.03	226,560,193.01
5	大原纸、擦手纸	158,349,100.34	140,391,299.53	130,033,158.29	97,945,625.08
6	卷筒纸、卫生纸	49,644,059.69	49,787,063.71	72,572,802.78	56,259,754.06
7	纸模餐具	42,797,214.67	35,850,145.32	32,741,573.54	23,689,054.36
(三)	机制浆	4,908,136.22	6,966,236.73	21,730,183.85	17,910,262.88
1	黄浆\白浆	1,408,129.64	4,200,988.63	10,449,503.89	9,680,573.88
2	蔗渣浆	3,500,006.58	2,765,248.10	11,280,679.96	8,229,689.00
(四)	其他	347,448,176.85	296,842,163.25	281,017,220.50	242,071,724.97
1	酒精	80,889,945.45	63,587,179.88	70,765,219.61	56,698,207.13
2	复合肥	117,510,637.50	112,783,996.85	34,877,483.00	33,996,925.47
3	卫生护理用品	103,370,088.13	86,458,972.41	91,645,068.63	77,601,058.11
4	运输	37,978,756.13	26,979,860.98	32,815,976.38	26,528,987.66
5	其他	7,698,749.64	7,032,153.13	50,913,472.88	47,246,546.60
二、	其他业务	25,089,869.12	15,569,313.64	40,640,837.45	30,991,908.67
合计		3,531,908,311.94	2,866,886,148.65	3,297,842,311.68	2,754,735,882.94

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	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
广西区内	1,682,039,001.85	1,367,628,863.96	1,221,986,290.33	1,021,851,985.87
广西区外	1,824,779,440.97	1,483,687,971.05	2,035,215,183.90	1,701,891,988.40
合计	3,506,818,442.82	2,851,316,835.01	3,257,201,474.23	2,723,743,974.27

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州娃哈哈食品有限公司	373,072,731.96	10.56%
南宁同欢商贸有限公司	368,799,830.27	10.44%
广西鼎华商业股份有限公司	118,637,606.88	3.36%
广州市森浦纸业有限公司	129,579,717.57	3.67%
广东南蒲纸业有限公司	202,744,388.73	5.74%
合计	1,192,834,275.41	33.77%

## 35. 主营业务税金及附加

序号	项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
1	消费税	4,044,497.28	3,538,260.97	按酒精销售额 5%计提
2	营业税	2,536,474.91	2,397,856.06	按营业额 3%、5%
3	城市维护建设税	11,059,476.79	9,414,285.36	按应缴增值税、消费税、营业税 7%或 5%计缴
4	教育费附加	5,987,250.39	5,455,169.88	按应缴增值税、消费税、营业税 3%计缴
5	地方教育附加	2,000,073.14	1,790,052.60	按应缴增值税、消费税、营业税 1%计缴
	合计	25,627,772.51	22,595,624.87	

## 36. 销售费用

本期发生额	上期发生额
70,437,669.82	64,198,784.98

## 37. 管理费用

本期发生额	上期发生额
304,033,471.25	278,262,346.71

## 38. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,729,997.13	124,991,684.63
减：利息收入	404,296.61	870,789.64
汇兑损失	351,333.24	1,190,773.32
减：汇兑收益	52,293.93	293,512.05
其他	643,426.38	1,548,757.46
合计	113,268,166.21	126,566,913.72

## 39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	821,480.43	51,051.81
二、存货跌价损失	1,995,928.63	287,773.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		600,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	2,817,409.06	938,825.69

#### 40. 投资收益

(1) 投资收益明细情况:

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		220,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,213,339.72	-234,147.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		14,691.40
合 计	-7,213,339.72	543.46

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南宁市八鲤建材有限公司	-7,213,339.72	-234,147.94	公司亏损增加
合 计	-7,213,339.72	-234,147.94	

#### 41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	12,030.37	454,845.15
其中：固定资产处置利得	12,030.37	454,845.15
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	70,973.13	
政府补助	8,902,140.82	9,826,677.79
盘盈利得	14,495.38	27,431.16
其他	1,018,041.43	1,085,597.55
合 计	10,017,681.13	11,394,551.65

(2) 政府补助明细

序号	种类	金额	其中	
			计入本期营业外收入金额	计入递延收益金额
1	收到财政贴息	6,079,200.00	1,127,116.69	4,952,083.31

2	摊销递延收益	1,665,289.67	1,665,289.67	
3	节能减排补助资金	165,000.00	165,000.00	
4	良种蔗技术补助资金	630,000.00	630,000.00	
5	困难企业补助	1,397,715.20	1,397,715.20	
6	退税及税费补贴	1,698,763.14	1,698,763.14	
7	专项资金补助及奖励金	3,493,256.12	2,218,256.12	1,275,000.00
	合计	15,129,224.13	8,902,140.82	6,227,083.31

#### 42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,842,279.01	6,303,753.71
其中：固定资产处置损失	1,842,279.01	6,303,753.71
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	51,620.00	1,317,630.40
非常损失	140,883.99	79,051.16
盘亏损失		26,876.64
税收滞纳金、罚金	342,480.50	70.13
罚款支出	235,419.72	433,776.58
其他	11,659.02	3,875,295.28
合计	2,624,342.24	12,036,453.90

#### 43. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,528,658.10	13,354,129.02
递延所得税调整	-2,991,714.40	-934,540.43
所得税退税	-4,650,808.94	
合计	13,886,134.76	12,419,588.59

根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发〔2008〕61号），自2008年1月1日起至2010年12月31日，经济区内享受国家西部大开发15%税率的企业，免征属于地方部分的企业所得税。

#### 44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2009 年度				2008 年度			
	净资产收益率%		每股收益（元/股）		净资产收益率%		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.15%	9.53%	0.43	0.43	2.19%	2.13%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67%	9.03%	0.40	0.40	2.46%	2.39%	0.11	0.11

股东的基本每股收益和稀释每股收益的计算过程。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 45. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
资本公积变动	692,561.47	-811,741.09
合计	692,561.47	-811,741.09

其他综合收益说明：本期其他综合收益主要为从专项应付款转入资本公积的 2006 年以前的政府补助、文件规定需计入当期资本公积的政府补助；以及固定资产处置时从资本公积转出的原改制评估增值部分。上期其他综合收益主要为固定资产处置时从资本公积转出的原改制评估增值部分。

#### 46. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补助	13,423,934.46
利息收入	1,081,894.88
往来款	5,364,869.85
其他	19,707,771.80
合计	39,578,470.99

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
排污费	6,220,948.14
运输装卸费	42,198,378.22
保险费	2,558,045.42
修理费	66,326,131.74
业务招待费	5,486,188.65
物料消耗	2,928,282.18
材料费	257,763.86
办公费	2,908,628.19
差旅费	2,026,955.18
广告费	202,121.56
离退休人员费用	1,594,235.50
咨询费	208,330.00
租赁费	20,240,540.44

资产占用费	5,786,089.77
其他	16,614,577.27
<b>合计</b>	<b>175,557,216.12</b>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
无偿使用财政资金	3,000,000.00
企业间借款	13,200,000.00
其他	5,414,043.40
<b>合计</b>	<b>21,614,043.40</b>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
归还企业间借款及利息	23,985,872.72
其他	191,732.68
<b>合计</b>	<b>24,177,605.40</b>

**47. 现金流量表补充资料:**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	132,393,173.72	37,482,985.39
加: 资产减值准备	2,817,409.06	938,825.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,165,556.00	178,697,968.58
无形资产摊销	1,664,106.66	1,504,530.90
长期待摊费用摊销	7,318,721.15	11,062,135.92
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)	1,450,777.87	4,750,928.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	359,319.04	1,272,623.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	112,992,085.91	126,652,045.9
投资损失(收益以“-”号填列)	7,213,339.72	-543.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,002,771.86	-888,638.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	208,748,327.24	-369,664,782.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	61,885,719.18	66,568,045.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-124,541,180.17	214,510,600.42
其他	-234,971.75	103,050.34
经营活动产生的现金流量净额	614,229,611.77	272,989,776.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		

现金的期末余额	432,408,191.25	358,119,145.8
减：现金的期初余额	358,119,145.80	468,609,523.3
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	74,289,045.45	-110,490,377.52

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	432,408,191.25	358,119,145.80
其中：库存现金	111,316.10	133,467.60
可随时用于支付的银行存款	430,795,644.84	356,370,812.07
可随时用于支付的其他货币资金	1,501,230.31	1,614,866.13
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	432,408,191.25	358,119,145.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南宁振宁资产经营有限责任公司	母公司	有限责任公司	南宁市古城路10号	丁学斌	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	180,000万元	47.71%	47.71%	南宁振宁资产经营有限责任公司	19832508-8

### 2、本公司的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南宁侨虹新材料有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南宁华侨投资区	肖凌	工业	2,460 万美元	50.14	50.14	73223626-2
广西舒雅护理用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁华侨投资区	肖凌	工业	人民币 6,194.7 万元	68.89	68.89	73997332-9

广西南蒲纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西南宁市邕宁区	陈思益	工业	人民币 965.89 万元	49.84	49.84	19852076-4
南宁美时纸业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市亭洪路 48 号	胡朝勇	工业	人民币 18,750 万元	51.00	51.00	74798666-4
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市邕宁县蒲庙镇	陈思益	工业	人民币 4,000 万元	51.00	51.00	75374173-5
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁华侨投资区	蒙广全	工业	人民币 11,403.18 万元	90.79	90.79	76306202-3
南宁云鸥物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市亭洪路 48 号	肖凌	运输	人民币 2,100 万元	95.24	95.24	77913093-2
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市南宁经济开发区	潘志宏	工业	人民币 1,700 万元	52.94	52.94	74511732-6

### 3、本企业的联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
南宁市八鲤建材有限公司	工业	南宁邕宁区蒲庙镇	胡朝勇	水泥制造业	4,735.43	48.02	48.02	4803.02 万元	2380.63 万元	2422.38 万元	4464.67 万元	-1502.15 万元	联营企业	61933621-0

### 4、本公司的其他关联情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南宁统一资产管理有限责任公司	公司董事长在该公司任董事长	71514680-4
南宁统一南糖服务有限责任公司	关联法人的子公司	71517469-6
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	关联法人的子公司	71141163-1
南宁统一香糖服务有限责任公司	关联法人的子公司	70879497-7
南宁统一东糖服务有限责任公司	关联法人的子公司	70879494-2
南宁金浪浆业有限公司	公司副董事长在该公司任董事长	78524955-0
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	同一股东控股	74797682-9

### 5、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南宁统一东糖服务有限责任公司	采购	复混肥	协议定价	14,887,506.00	100	14,809,411.50	100
南宁市八鲤建材有限公司	接受劳务	白泥加工费	协议定价	426,788.17	100		

南宁市八鲤建材有限公司	采购	材料	协议定价	62,799.15	100	69,691.97	100
南宁统一南糖服务有限责任公司	接受劳务	运费	协议定价	645,273.76	100	704,380.99	100
南宁市金浪浆业有限责任公司	采购	化机浆款	协议定价	28,143,566.19	100	20,392,507.35	100
南宁统一东糖服务有限责任公司	销售	电费	协议定价	97,823.51	100	194,400.00	100
南宁统一东糖服务有限责任公司	销售	滤泥	协议定价	50,514.36	100	80,554.45	100
南宁统一东糖服务有限责任公司	销售	材料	协议定价	14,842.25	17.97	28,292.11	19.87
南宁统一东糖服务有限责任公司	提供劳务	运费	协议定价			34,314.43	15.17
南宁市八鲤建材有限公司	提供劳务	机加工费、	协议定价	2,022.22	29.30		
南宁市八鲤建材有限公司	提供劳务	租金、运费	协议定价	663.00	0.09	21,836.41	9.65
南宁市金浪浆业有限责任公司	销售	水、汽、	协议定价	1,927,471.04	100	775,697.62	100
南宁市金浪浆业有限责任公司	销售	租金	协议定价	4,946.00	100	20,811.00	100
南宁市金浪浆业有限责任公司	提供劳务	机加工费	协议定价	4,880.00	70.70		
南宁统一南糖服务有限责任公司	销售	材料	协议定价	67,372.08	82.03	114,120.16	80.13
南宁市金浪浆业有限责任公司	提供劳务	运费	协议定价	751,895.64	99.91	170,082.68	75.18
南宁市金浪浆业有限责任公司	提供劳务	污水处理费	协议定价			527,320.00	100
南宁市金浪浆业有限责任公司	提供劳务	服务费	协议定价			6,761.80	100

## 6、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	本年支付租金	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
南宁统一资产管理有限责任公司	本公司	设备、厂房	61,140,649.67	2009.1.1	2009.12.31	6,819,860.55	租赁合同	费用增加
南宁统一东糖服务有限责任公司	本公司	设备	2,302,028.00	2009.1.1	2009.12.31	222,746	租赁合同	费用增加
南宁统一香糖服务有限责任公司	本公司	设备、厂房	2,266,255.00	2009.1.1	2009.12.31	112,267.44	租赁合同	费用增加
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	本公司	设备	1,664,387.00	2009.1.1	2009.12.31	60,000	租赁合同	费用增加
南宁统一南糖服务有限责任公司	本公司	设备、厂房	4,455,414.07	2009.1.1	2009.12.31	309,852.71	租赁合同	费用增加

## 7、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

南宁糖业股份有限公司	广西舒雅护理用品有限公司	500 万元	2009. 11. 20	2010. 11. 20	否
南宁糖业股份有限公司	南宁侨虹新材料有限公司	6,600 万元	2009. 3. 12	2010. 6. 29	否
南宁糖业股份有限公司	南宁天然纸业 有限公司	2,000 万元	2009. 4. 24	2011. 11. 16	否
南宁糖业股份有限公司	南宁美恒安兴 纸业 有限公司	900 万元	2009. 7. 23	2010. 9. 17	否
南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业 有限责任公司	5,800 万元	2009. 2. 27	2010. 12. 30	否

### 8、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息	说明
拆入					
南宁统一资产管理有限责任公司	8,028,100.00 元	2008-4-26	2009-7-1	340,110.27 元	前期建设资金已还清
南宁统一南糖服务有限责任公司	2,000,000.00 元	2009.5.1	2010.4.30	108,835.00 元	流动资金周转
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	1,000,000.00 元	2009.5.1	2010.4.30	64,107.50 元	流动资金周转
南宁统一香糖服务有限责任公司	2,600,000.00 元	2009.5.1	2010.4.30	133,770.00 元	流动资金周转
南宁统一东糖服务有限责任公司	2,000,000.00 元	2009.5.1	2010.4.30	128,215.00 元	流动资金周转
南宁统一资产管理有限责任公司	20,000,000.00 元	2009.1.08	2010.8.13	585,320.00 元	流动资金周转

### 9、关联方应收应付款项

科目名称	项目内容	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	滤泥处理费及烘干项目用料	南宁市八鲤建材有限公司	4,136,193.73	600,000.00
应付账款	材料	南宁市八鲤建材有限公司	90.00	20,100.00
其他应付款	押金	南宁市八鲤建材有限公司	2,000.00	
应收账款	运费、水电汽及材料款	南宁金浪浆业有限公司	3,596,382.04	687,475.15
应付账款	材料	南宁金浪浆业有限公司	29,431.40	411,497.30
预付账款	浆款	南宁金浪浆业有限公司	2,888,950.70	816,710.30
其他应付款	复合肥款、借款	南宁统一东糖服务有限责任公司	3,183,365.19	5,653,994.77
其他应付款	运费	南宁统一南糖服务有限责任公司	2,220,869.75	2,124,585.99
其他应付款	借款	南宁统一蒲糖服务有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	借款	南宁统一香糖服务有限责任公司	2,712,267.44	2,600,000.00
其他应付款	借款	南宁统一资产管理有限责任公司	20,785,710.00	24,223,976.13
<b>合 计</b>			<b>40,555,260.25</b>	<b>38,138,339.64</b>

## 七、承诺事项

截止2009年12月31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。

## 八、或有事项

### （一）公司的重大诉讼和仲裁事项

马丁居里投资管理有限公司和马丁居里公司在2007年8月23日至2007年8月30日期间买入南宁糖业股份，在6个月内即2008年1月4日起至2008年1月25日期间又卖出其中的14,535,656股，根据《中华人民共和国证券法》第四十七条的规定，该公司的行为属于违法违规抛售，由此所得收益归上市公司即南宁糖业所有。我公司已于2008年6月10日正式向南宁市中级人民法院提起诉讼，并向法院提出财产保全申请，南宁市中级人民法院已受理我公司的起诉，冻结了马丁居里投资管理有限公司的银行存款3960万元或查封其相应价值的其他财产，并冻结了我公司用于保全担保的银行存款1200万元。（详情请参阅公司2008年12月17日，2009年6月16日，2009年9月17日，2009年12月17日刊登于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网上的《关于民事诉讼事项进展情况的公告》。）目前诉讼仍在进行中。因本诉讼事项有待一审法院开庭审理，其对公司利润的可能影响尚须根据最终判决情况方可进一步判断。如本次诉讼胜诉，将增加公司当期利润。

### （二）控股子公司诉讼事项进展情况

#### 1、舒雅公司：广东海灵保健制品有限公司、上海佳期生活用品有限公司欠款案

舒雅公司诉广东海灵保健制品有限公司（简称“海灵公司”）和上海佳期生活用品有限公司（简称“佳期公司”）拖欠货款一案，于2007年12月13日收到南宁市中级人民法院判决书[（2007）南宁民二初字第22号]，判决海灵公司、佳期公司支付舒雅公司货款等费用654.3万元并支付逾期付款的违约金。2008年10月，舒雅公司以海灵公司、佳期公司拒不履行判决为由向南宁市中院申请强制执行。至本报告期末，舒雅公司尚未收到上述货款。

#### 2、舒雅公司：贵州久美企业有限公司欠款案

舒雅公司起诉贵州久美企业有限公司（简称“贵州久美”）拖欠货款28.6万元，经贵阳市云岩区人民法院2007年3月13日开庭调解，舒雅公司与其达成调解协议，约定贵州久美于调解当日支付货款1万元，余款及违约金于2007年4月30日前支付。贵州久美已于调解当日支付1万元，但未按时支付余款及违约金。2007年7月23日舒雅公司申请法院强制执行，由贵阳市云岩区人民法院立案受理。但根据律师的调查，贵州久美原公司注册地已人去楼空，至今货款尚未能追回。

#### 3、舒雅公司：恭城县铭生企业代理服务中心拖欠货款

舒雅公司起诉恭城县铭生企业代理服务中心（简称“铭生服务中心”）拖欠货款19.06万元，

武鸣县人民法院已于 2007 年 11 月 1 日出具 (2007) 武民二初字第 117 号民事判决书, 判决铭生服务中心须偿付舒雅公司货款 19.06 万元并支付违约金。2008 年 7 月被告向南宁市中级人民法院递交上诉状上述状, 南宁市中级人民法院于 2009 年 2 月 13 日开庭审理, 8 月组织进行了调解。经双方协商, 舒雅公司同意接受被告偿付 7 万元后结案。至 2009 年 12 月 20 日, 舒雅公司已收到被告偿付的 7 万元现金。

#### 4、舒雅公司：舒雅“3+1”专利侵权案

2001 年广东妇健企业有限公司 (简称“妇健公司”) 状告广西侨凤卫生制品有限公司 (舒雅公司前身) “舒雅牌 3+1 经期全护理系列产品” 侵权一案 (详见公司 2002 年~2008 年各年度报告), 经北京市高级人民法院审理, 宣告妇健公司专利权无效, 案件受理费由“妇健公司” 承担 (北京市高级人民法院行政判决书 [ (2005) 高行终字第 333 号 ] 文), 本判决为终审判决。2007 年 8 月 20 日, 舒雅公司向广东省高级人民法院提交申诉材料, 请求立案再审, 撤销 [ (2002) 粤高法民三终字第 52 号 ] 的判决。2009 年 10 月 27 日, 舒雅公司收到广东省佛山市中级人民法院执行裁定书 [ (2003) 佛中法执字第 141 号 ], 裁定 [ (2002) 粤高法民三终字第 52 号 ] 判决终结执行。2009 年 12 月 14 日, 舒雅公司到佛山市中级人民法院调查本案被查封的 253, 783 元款项的处理情况, 未果。舒雅公司因此书面提请佛山市中级人民法院信访科进行进一步调查, 截至报告期末未收到任何文书回复。

#### 5、云鸥物流：广西嘉亿纸业有限公司欠款案

2008 年 1 月 25 日, 云鸥物流与广西嘉亿纸业有限公司 (简称“嘉亿纸业”) 签定《甘蔗渣调运承包合同》, 约定由云鸥物流为嘉亿纸业提供 2007/2008 榨季的甘蔗渣调运工作。至 2008 年 4 月 15 日云鸥物流履约完毕, 共产生运费 3, 794, 151.24 元, 但嘉亿纸业仅支付了 3, 460, 000 元, 尚欠 334, 151.24 元未支付, 另有合同保证金 100, 000 元也未按约退回, 合计欠款 434, 151, 24 元。云鸥物流于 2009 年 8 月 10 日向广西百色市右江区人民法院提起诉讼, 要求嘉亿纸业支付拖欠的运费、保证金及相应利息。该案已于 2009 年 9 月 29 日开庭审理, 11 月 10 日法院判决云鸥物流胜诉。但嘉亿纸业不服判决, 已向百色市中级人民法院提出上诉, 截至报告期末尚未开庭审理。

#### 6、云鸥物流：广西嘉亿纸业有限公司员工事故案

广西嘉亿纸业有限公司 (简称“嘉亿纸业”) 向广西百色市右江区人民法院起诉云鸥物流, 要求云鸥物流赔偿在 2007/2008 榨季承运嘉亿纸业甘蔗渣期间发生在嘉亿纸业厂区内的由于车上蔗渣突然倒塌将嘉亿纸业员工周淑贞压埋致死事故给嘉亿纸业造成的损失 119, 459.44 元 (停机损失 99, 459.44 元, 行政罚款 20, 000 元), 并承担本案诉讼费用。该案已于 2009 年 10 月 16 日开庭审理, 12 月 16 日法院判决驳回原告嘉亿纸业的诉讼请求。

黄启华、黄西 (上述嘉亿纸业被压埋致死员工周淑贞之丈夫、儿子) 向广西百色市右江区人民法院起诉云鸥物流, 就周淑贞被埋压致死一事要求云鸥物流赔偿死亡赔偿金 244, 000 元, 丧葬费

10,950 元，抚养费 13,584 元，精神抚慰金 50,000 元，合计 318,534 元，并承担本案诉讼费用。该案已于 2009 年 10 月 16 日开庭审理，在审理期间将嘉亿纸业追加为第二被告，目前该案尚未判决。

#### 7、侨虹公司：广东海灵保健制品有限公司欠款案

侨虹公司起诉海灵公司拖欠货款 300,514.65 元及相应违约金（可参阅公司 2007 年~2009 年定期报告），经中山市人民法院判决，海灵公司需支付所欠货款及相应利息。海灵公司未提出上诉，也未按时支付货款。侨虹公司已申请法院强制执行，但被告方名下只有存款 14,690.81 元，而海灵公司被执行的案件共 11 宗，法院根据申请执行费和诉讼费用及保全费用的顺序分配，侨虹公司可获得的受偿金额 913 元。2010 年 1 月 19 日，侨虹公司收到《广东省中山市中级人民法院执行裁定书》，根据该裁定书，本次执行已终结。侨虹公司已用计提的坏账准备冲销海灵公司的应收账款。

#### 8、侨虹公司：贵州久美企业有限公司欠款案

侨虹公司起诉贵州久美拖欠货款 63,882 元及相应违约金，经贵阳市云岩区人民法院调解，2007 年 3 月 13 日侨虹公司与其达成调解协议，约定久美企业于调解当日支付货款 1 万元，余款及违约金于 2007 年 4 月 30 日前支付。久美企业已于调解当日支付 1 万元，但余款及违约金至今未支付，侨虹公司已申请法院强制执行，但被告方已无资产可用于执行。侨虹公司已用计提的坏账准备冲销贵州久美的应收账款。

### （二）对外提供担保

#### 1、互为担保事项

公司原与南宁化工集团有限公司（简称“南化集团”）及南宁化工股份有限公司（简称“南化股份”）签订了《相互提供银行贷款担保的协议》，于 2009 年 12 月 31 日到期。为了保证公司能与南化集团和南化股份以互保的形式取得一年期以上的贷款，公司拟与南化集团和南化股份分别继续签订贷款互保协议，在原互保协议期满后，将互保期限延长 3 年，将双方互保期限延长至 2012 年 12 月 31 日，互保额度不变。此事项已于 2009 年 1 月 14 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议通过。担保事项的主要内容如下：

##### （1）为南化集团担保协议的主要内容及至报告期末的担保额：

在原互保协议期满后，将互保期限延长 3 年，自协议签定之日起至 2012 年 12 月 31 日止。担保累计金额最高为人民币 1.5 亿元，贷款银行范围仅限于：中国工商银行、交通银行、中国建设银行、中国银行、中国农业银行、中国光大银行、广西北部湾银行、南宁市区农村信用合作联社、招商银行、兴业银行以及其他在国内依法注册的金融机构。南化集团以价值 16808.35 万元的两宗土地为本公司提供贷款反担保。截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为南宁化工集团有限公司贷款担保 9,880 万元；南化集团为本公司共担保 3000 万元。

##### （2）为南化股份担保协议的主要内容及至报告期末的担保额：

在原互保协议期满后，将互保期限延长 3 年，自协议签定之日起至 2012 年 12 月 31 日止。

担保累计金额最高为人民币 3 亿元，向银行贷款担保范围包括但不限于：中国工商银行、中国交通银行、中国建设银行、中国银行、中国农业银行、中国光大银行、南宁市区农村信用合作联社、招商银行、上海浦东发展银行、广西北部湾银行、兴业银行、南宁市区农村信用合作联社、中信银行以及其他在国内依法注册的金融机构。南化股份以价值 34,732.52 万元的固定资产为本公司提供贷款反担保。截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为南化股份贷款担保 28,200 万元；南化股份为本公司共担保 0 元。

## 2、本公司为控股子公司贷款提供担保

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为控股子公司贷款提供担保 15,800 万元，具体情况如下：

(1) 为控股子公司广西舒雅护理用品有限公司贷款担保 500 万元；

(2) 为控股子公司南宁侨虹新材料有限公司贷款担保 6,600 万元；

(3) 为控股子公司南宁天然纸业有限公司贷款担保 2,000 万元，其中 500 万元为天然纸业开具给本公司的银行承兑汇票担保；

(4) 为控股子公司南宁美恒安兴纸业有限公司贷款担保 900 万元；

(5) 为控股子公司南宁美时纸业有限责任公司贷款担保 5,800 万元。

## 九、资产负债表日后事项

根据本公司 2009 年度利润分配预案，本公司拟以 2009 年末总股本 28664 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 3 元(含税)，共计派发股利 85,992,000.00 元。分配后剩余利润 40,562,453.91 元结转下一年度，资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案已经董事会决议通过，尚须股东大会批准。

## 十、其他重要事项

公司本年无其他重要事项。

## 十一、母公司会计报表项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	218,888,098.30	99.51	4,224,453.47	1.93	219,805,054.69	98.22	4,396,101.10	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	481.00		481.00	100.00	917,007.60	0.41	917,007.60	100.00

其他不重大应收账款	1,074,190.42	0.49	183,737.99	17.10	3,056,151.06	1.37	61,161.49	2.00
合计	219,962,769.72	100.00	4,408,672.46	2.00	223,778,213.35	100.00	5,374,270.19	2.40

应收账款种类的说明：

1) “单项金额重大的款项”是指单项金额在 100 万以上的款项；

2) “按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在三年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。

3) “其他非重大款项”是指账龄在三年以内，单项金额在 100 万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

(2) 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为 481 元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上				481.00	0.00	48.10
3 至 4 年	481.00	0.00	481.00			
4 至 5 年						
5 年以上				917,007.60	0.41	917,007.60
合计	481.00	0.00	481.00	917,488.60	0.41	917,055.70

(4) 本报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(5) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(6) 本报告期内核销应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
昌达公司	货款	292,950.00	已全额计提坏账准备，无法收回。	否
金穗纸业	货款	566,501.90	已全额计提坏账准备，无法收回。	否
罗定环球印刷物资公司	货款	57,555.70	已全额计提坏账准备，无法收回。	否
合计		917,007.60		

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南宁天然纸业有限公司	子公司	53,407,480.89	1 年以内	24.28

杭州娃哈哈食品有限公司	非关联方	39,170,537.87	1年以内	17.81
广西鼎华商业股份有限公司	非关联方	36,491,200.00	1年以内	16.59
南宁美时纸业公司	子公司	25,213,587.94	1年以内	11.46
南宁同欢商贸公司	非关联方	23,364,583.40	1年以内	10.62
合计		177,647,390.10		80.76

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广西南蒲纸业公司	控股子公司	3,425,966.17	1.56%
南宁美时纸业公司	控股子公司	25,213,587.94	11.46%
南宁天然纸业公司	控股子公司	53,407,480.89	24.28%
美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	1,227,336.19	0.56%
南宁金浪浆业有限公司	公司副董事长在该公司任董事长	2,674,403.72	1.22%
合计		85,948,774.91	39.07%

(10) 本报告期无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

(11) 本报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	17,936,254.79	45.01	358,725.09	2.00	33,605,132.92	60.03	672,102.66	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	614,279.48	1.54	508,651.21	82.80	700,504.93	1.25	549,884.33	78.50
其他不重大应收账款	21,298,776.64	53.45	404,392.07	1.90	21,676,506.58	38.72	504,929.47	2.33
合计	39,849,310.91	100.00	1,271,768.36	3.19	55,982,144.43	100.00	1,726,916.46	3.08

其他应收款种类的说明：

- 1) “单项金额重大的款项”是指单项金额在100万以上的款项。
- 2) “按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在三年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。
- 3) “其他非重大款项”是指账龄在三年以内，单项金额在100万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的情况。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3年以上				700,504.93	1.25	549,884.33
3至4年	145,378.33	0.36	39,750.06			
4至5年						
5年以上	468,901.15	1.18	468,901.15			
合计	614,279.48	1.54	508,651.21	700,504.93	1.25	549,884.33

(4) 本报告期内无以前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项,亦无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(6) 本报告期核销其他应收款项情况。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南宁市一轻局	往来款	115,000.00	单位已不存在,已全额计提坏账准备,无法收回。	否
合计		115,000.00		

(7) 本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

(8) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
预付种蔗租金及管理费	非关联方	9,117,787.98	1年以内	22.88
代收代付司机杂费	非关联方	4,271,271.68	1年以内	10.71
振统糖业物资公司	非关联方	3,999,087.50	1年以内	10.04
代扣职工水电费	非关联方	109,331.92	1年以内	0.27
广西壮族自治区特种设备监督检验院	非关联方	1,797,000.26	1年以内	4.51
合计		19,294,479.34		48.41

(9) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南宁美时纸业公司	子公司	6,280,505.16	15.76
云鸥物流有限公司	控股子公司	661,732.75	1.66
合计		6,280,505.16	17.42

(10) 本报告期内无终止确认的其他应收款项。

(11) 本报告期内无以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	期末账面余额
南宁市八鲤建材有限公司	权益法	48.02	22,907,701.98	18,846,302.69	-7,213,339.72	11,632,962.97		11,632,962.97
上海融汇中糖电子商务有限公司	成本法	2.00	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	600,000.00	0.00
湖北侨丰商贸投资有限公司	成本法	13.85	13,300,000.00	13,300,000.00		13,300,000.00		13,300,000.00
广西南南铝箔有限公司	成本法	9.82	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		11,000,000.00
广西力和糖业储备有限公司	成本法	11.67	350,000.00	350,000.00		350,000.00		350,000.00
广西侨旺纸模制品有限责任公司	成本法	52.94	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		9,000,000.00
广西南蒲纸业有限公司	成本法	49.84	3,953,278.56	3,953,278.56		3,953,278.56		3,953,278.56
广西舒雅护理用品有限公司	成本法	68.89	42,676,200.00	42,676,200.00		42,676,200.00		42,676,200.00
南宁侨虹新材料有限责任公司	成本法	50.14	102,083,059.59	102,083,059.59		102,083,059.59		102,083,059.59
南宁美恒安兴纸业有限公司	成本法	51.00	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00		20,400,000.00
南宁美时纸业有限公司	成本法	51.00	95,627,073.15	95,627,073.15		95,627,073.15		95,627,073.15
南宁天然纸业有限公司	成本法	90.79	103,531,800.00	103,531,800.00		103,531,800.00		103,531,800.00
南宁云鸥物流有限责任公司	成本法	95.24	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
合计			445,429,113.28	441,367,713.99	-7,213,339.72	434,154,374.27	600,000.00	433,554,374.27

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,867,463,518.79	2,647,348,839.41
其他业务收入	67,610,696.81	99,200,498.09
小计	2,935,074,215.60	2,746,549,337.50
主营业务成本	2,313,050,026.08	2,224,164,190.90
其他业务成本	57,283,471.67	88,608,672.73
小计	2,370,333,497.75	2,312,772,863.63

#### (2) 主营业务（分行业）

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
一、制造业				
制糖业	2,070,051,695.54	1,599,770,987.81	1,843,842,702.44	1,549,810,472.13
纸制品业	302,499,772.52	295,159,246.68	308,224,915.31	281,231,829.40
其他	562,522,747.54	475,403,263.26	594,481,719.75	481,730,562.10
二、运输业	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,935,074,215.60	2,370,333,497.75	2,746,549,337.50	2,312,772,863.63

(3) 主营业务（分产品）

序号	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
一、	主营业务	2,867,463,518.79	2,313,050,026.08	2,647,348,839.41	2,224,164,190.90
(一)	机制糖	2,070,051,695.54	1,599,770,987.81	1,843,842,702.44	1,549,810,472.13
1	白砂糖	2,016,948,181.85	1,562,794,958.79	1,772,717,152.43	1,468,447,527.63
2	赤砂糖	53,103,513.69	36,976,029.02	71,125,550.01	81,362,944.50
(二)	纸制品	302,499,772.52	295,159,246.68	308,224,915.31	281,231,829.40
1	书写纸	247,527,614.74	238,559,766.28	239,011,468.44	220,824,854.01
2	无尘纸				
3	平板纸				
4	白卡原纸				
5	大原纸				
6	卷筒纸、卫生纸	41,059,765.65	41,453,384.32	69,213,446.87	60,406,975.39
7	纸模餐具	13,912,392.13	15,146,096.08		
(三)	机制浆	288,194,161.97	232,751,562.33	339,705,767.67	255,180,210.17
1	黄浆\白浆	33,169,653.66	35,475,161.69	11,903,983.92	11,135,053.91
2	蔗渣浆	255,024,508.31	197,276,400.64	327,801,783.75	244,045,156.26
(四)	其他	206,717,888.76	185,368,229.26	155,575,453.99	137,941,679.20
1	酒精	80,889,945.45	63,587,179.88	70,765,219.61	56,698,207.13
2	复合肥	117,510,637.50	112,783,996.85	34,877,483.00	33,996,925.47
3	卫生护理用品	1,524,146.32	1,964,899.40		
4	运输				
5	其他	6,793,159.49	7,032,153.13	49,932,751.38	47,246,546.60
二、	其他业务	67,610,696.81	57,283,471.67	99,200,498.09	88,608,672.73
合计		2,935,074,215.60	2,370,333,497.75	2,746,549,337.50	2,312,772,863.63

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	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
广西区内	1,216,602,400.16	982,160,045.17	1,524,136,309.95	1,279,742,349.69
广西区外	1,650,861,118.63	1,330,879,644.19	1,123,212,529.46	944,421,841.21
合计	2,867,463,518.79	2,313,039,689.36	2,647,348,839.41	2,224,164,190.90

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州娃哈哈食品有限公司	373,072,731.96	12.71%
南宁同欢商贸有限公司	368,799,830.27	12.57%
广西鼎华商业股份有限公司	118,637,606.88	4.04%
南宁糖海商贸有限公司	100,547,213.51	3.43%
广东南蒲纸业有限公司	82,646,615.15	2.82%
合计	1,043,703,997.77	35.56%

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况:

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	8,017,463.58	8,343,127.45
权益法核算的长期股权投资收益	-7,213,339.72	-234,147.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		14,691.40
合计	804,123.86	8,123,670.91

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南宁美恒安兴纸业有限公司	1,020,000.00	1,530,000.00	现金分红减少
南蒲纸业有限公司	151,792.94	1,831,127.45	现金分红减少
广西南南铝箔有限公司		220,000.00	现金分红减少
广西科凯糖业科技有限公司		14,691.40	现金分红减少
广西侨旺纸模制品有限责任公司	900,000.00		现金分红增加
南宁云鸥物流有限责任公司	5,945,670.64	4,762,000.00	现金分红增加
合计	8,017,463.58	8,357,818.85	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南宁市八鲤建材有限公司	-7,213,339.72	-234,147.94	公司亏损增加
合计	-7,213,339.72	-234,147.94	

## 6. 现金流量表补充资料

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	120,383,523.74	16,852,125.53

加：资产减值准备	-388,257.23	-966,920.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,791,370.43	122,620,439.75
无形资产摊销	969,170.78	795,505.55
长期待摊费用摊销	6,536,331.74	10,970,186.58
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）	817,012.02	3,778,637.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,304.26	728,179.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	98,702,939.33	108,835,497.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-804,123.86	-8,123,670.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,991,714.40	-1,023,359.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	209,865,947.80	-351,013,097.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,190,256.46	63,453,974.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-124,320,115.29	208,590,200.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	523,765,645.78	175,497,697.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	383,923,982.64	297,054,700.11
减：现金的期初余额	297,054,700.11	405,967,578.89
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	86,869,282.53	-108,912,878.78

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,827,326.64	固定资产处置
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,902,140.82	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,524.71	其他营业外收入和支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-342,977.35	
所得税影响额	-701,491.23	
合 计	6,348,870.31	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.53%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.03%	0.40	0.40

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动幅度%	变动原因
应收票据	-32.45%	票据结算减少导致
存货	-37.45%	库存商品的减少导致
应付账款	-39.94%	应付甘蔗款减少导致
应交税费	1017.64%	应交企业所得税增加导致
长期借款	1475.00%	长期借款增加导致
其他非流动负债	34.83	政府补助增加导致
未分配利润	258.03	利润增加导致
利润总额	198.62	糖价上涨导致
净利润	253.21	糖价上涨导致
所得税费用	33.86	利润增加导致所得税费用增加

报表项目异常情况是指相同项目与年初相比报表中的数字变动幅度达 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。

## 第十一章 备查文件目录

- 一、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

南宁糖业股份有限公司

董事长：李俊贵

二〇一〇年三月二十四日