

# 2011 年 半年度报告

(全文)



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。

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黄新先生声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	主要财务数据和指标 .....	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	8
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告.....	20
第八节	备查文件.....	84

## 第一节 公司基本情况

### (一) 公司法定名称

中文名称：南宁糖业股份有限公司

中文缩写：南宁糖业

英文名称：Nanning Sugar Industry CO.,LTD.

英文缩写：NNSUGAR

### (二) 法定代表人：李俊贵

### (三) 董事会秘书：王国庆

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

联系电话：(0771) 4914317

传 真：(0771) 4910755

电子信箱：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

国际互联网网址：<http://www.nnsugar.com>

公司电子信箱：nnty@nnsugar.com

### (五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

刊登公司半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

### (六) 公司股票上市证券交易所：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

登记地点：广西壮族自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：450000000000566

税务登记号码：450100198320391（国税）

450100198320391（地税）

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

## 第二节 主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减
总资产(元)	4,883,970,047.56	4,312,765,755.03	13.24%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,472,992,359.97	1,429,562,793.53	3.04%
股本(股)	286,640,000.00	286,640,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.14	4.99	3.01%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减
营业总收入(元)	2,141,922,317.34	1,522,238,867.95	40.71%
营业利润(元)	152,458,543.50	69,127,314.65	120.55%
利润总额(元)	188,442,550.72	78,351,321.70	140.51%
归属于上市公司股东的净利润(元)	143,866,275.30	71,816,464.86	100.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	116,921,078.14	63,635,988.62	83.73%
基本每股收益(元/股)	0.50	0.25	100%
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.25	100%
加权平均净资产收益率(%)	9.58%	5.25%	增加了4.33 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.79%	4.65%	增加了3.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-321,140,742.54	-193,854,409.01	减少65.66%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.12	-0.68	减少64.71%

**(二) 扣除非经常性损益涉及的项目和金额**

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损失	181,723.12
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,869,756.92
除以上各项之外的其他营业外收入和支出	-67,472.82
少数股东权益影响额	-75,307.90
所得税影响额	-8,963,502.16
合计	26,945,197.16

**(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公开信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的 2011 年半年度利润的净资产收益率和每股收益如下：**

(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	10.35	10.15	0.53	0.53
净利润	9.77	9.58	0.50	0.50
扣除非经营性损益后的净利润	7.94	7.79	0.41	0.41

**第三节 股本变动和主要股东持股情况**

(一) 股份变动情况：报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 公司股东数量和持股情况 (截止2011年6月30日)

单位：股

股东总数 (户)		45,075			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股总数	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	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	136,768,800	47.71	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	5,205,353	1.82	0	未知
中国建设银行 - 信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4,702,319	1.64	0	未知
中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3,732,111	1.30	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	3,163,653	1.10	0	未知
中国农业银行 - 国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2,693,059	0.94	0	未知
中国工商银行 - 嘉实主题新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	2,599,766	0.91	0	未知
兴和证券投资基金	境内非国有法人	2,543,907	0.89	0	未知
中国银行 - 华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	2,540,003	0.89	0	未知
中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2,391,294	0.83	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	5,205,353		人民币普通股		
中国建设银行 - 信达澳银领先增长股票型证券投资基金	4,702,319		人民币普通股		
中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金	3,732,111		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	3,163,653		人民币普通股		
中国农业银行 - 国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	2,693,059		人民币普通股		
中国工商银行 - 嘉实主题新动力股票型证券投资基金	2,599,766		人民币普通股		
兴和证券投资基金	2,543,907		人民币普通股		
中国银行 - 华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	2,540,003		人民币普通股		
中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	2,391,294		人民币普通股		

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<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（简称“振宁公司”）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，其股份亦未质押或冻结；</p> <p>上述股东中：</p> <p>“中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金”、“兴和证券投资基金”同属于华夏基金管理有限公司。</p> <p>“中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金”、“中国银行 - 华宝兴业动力组合股票型证券投资基金”同属于华宝兴业基金管理有限公司。</p> <p>“中国农业银行 - 国泰金牛创新成长股票型证券投资基金”、“中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金”同属于国泰基金管理有限公司。</p> <p>未知其它流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其它流通股股东是否属于《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>
-------------------------	---

（三）报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）至本报告期末，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

（二）报告期内公司没有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。

## 第五节 董事会报告

### (一) 公司整体情况

根据中国糖业协会的统计，2010/2011榨季（2010年10月-2011年9月）全国共生产食糖1045.42万吨，同比2009/2010榨季（2009年10月-2010年9月）1073.83万吨少产糖28.41万吨。我公司2010/2011榨季食糖产量约46.64万吨，同比2009/2010榨季46.09万吨增加1.19%。

受食糖生产成本大幅增加及国内供求关系的影响，2011年上半年食糖市场销售价格比上年同期大幅提高。公司充分利用白砂糖质量名列全国前列的品牌效应，进一步稳定和提高产品质量和售后服务，根据市场供求关系变化和国内外的市场行情以及国家的宏观调控政策，灵活调整公司销售策略，取得了较好的业绩。

机制纸方面，2011年上半年，由于木浆、蔗渣浆等生产原材料价格大幅提升，导致机制纸的生产成本增加，且产品市场依然低迷，市场需求疲软，销售压力较大。面对严峻的市场，公司及时进行了产品结构调整，大力开发市场前景较好的口杯用原纸。

### (二) 经营情况与财务状况分析

#### 1、总体经营情况

(单位：人民币元)

	2011年1-6月	2010年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	2,141,922,317.34	1,522,238,867.95	40.71
营业利润	152,458,543.50	69,127,314.65	120.55
净利润	143,866,275.30	71,816,464.86	100.32

说明：

报告期利润与去年同期相比发生较大变动的的原因是：(1)今年与上年同期相比白砂糖售价大幅上涨；(2)今年1-6月白砂糖的累计销量与去年同期相比有所增加；(3)本公司蔗渣造纸属综合利用产品获得增值税退税。

#### 2、主营业务范围及经营状况

报告期内，公司的主营业务没有发生变更，仍为机制糖、机制纸、蔗渣浆、酒精的生产、加工、销售和提供售后服务等。

其中，占主营业务收入10%以上(含10%)的行业或产品情况如下：

单位：万元

分行业	营业收入		营业成本		毛利率	
	金额	比上年同期增减 (%)	金额	比上年同期增减 (%)	比例 (%)	比上年同期增减
制糖业	144,231.30	70.02	104,262.25	61.37	27.71	增加了 3.87 个百分点
造纸业	51,332.74	0.42	52,608.99	13.10	-2.49	减少了 11.49 个百分点
<b>分产品</b>						
机制糖	144,231.30	70.02	104,262.25	61.37	27.71	增加了 3.87 个百分点
机制纸	40,365.30	1.42	42,995.17	17.26	-6.52	减少了 14.40 个百分点

说明：

(1)制糖业：营业收入、营业成本与上年同期相比分别增加 70.02%、61.37%，主要原因是 由于今年与上年同期相比白砂糖售价大幅上涨,同时 1-6 月白砂糖的累计销量与上年同期相比有所增加，所以营业收入与上年同期相比增加 70.02%； 由于原料蔗收购价以及其他原辅材料采购价上涨导致营业成本与上年同期相比增加 61.37%。

(2)造纸业： 营业收入比上年同期增加 0.42%，主要原因是纸产品均价与销量与上年相比变动不大,所以增长幅度较小； 营业成本比上年同期增加 13.10%，主要原因是纸产品原辅材料的平均价格较上年同期相比大幅增长。

3、报告期内公司的利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力（毛利率）均未发生重大变化。

4、报告期内公司除上述主营业务外，不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

6、报告期内公司没有采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量。

7、各控股子公司经营情况

(1) 南宁美时纸业有限责任公司（简称“美时纸业”）报告期内原材料价格继续保持上涨，纸产品价格还是原地踏步，2011 年 1-6 月亏损 1,907.62 万元。

(2) 南宁天然纸业有限责任公司（简称“天然纸业”）报告期内由于产品所需原料浆价格上涨幅度大，产品制造成本高，2011 年 1-6 月亏损 1,650.95 万元。

(3) 南宁侨虹新材料有限责任公司(简称“侨虹公司”)报告期内由于进口原材料价格有较大涨幅,高端产品订单量下降,2011年1-6月亏损179.15万元。

(4) 广西舒雅护理用品有限公司(简称“舒雅公司”)报告期内订单大幅减少,原材料价格上涨幅度大,2011年1-6月亏损321.74万元。

(5) 广西侨旺纸模制品有限责任公司(简称“侨旺公司”)2011年1-6月实现净利润86.36万元。

(6) 广西南蒲纸业(简称“南蒲纸业”),报告期内由于原材料价格高,产品价格相应偏低,2011年1-6月亏损514.62万元。

(7) 南宁美恒安兴纸业(简称“美恒安兴”)报告期内由于原材料价格上涨幅度大,纸产品市场销售持续低迷,2011年1-6月亏损428.27万元。

(8) 南宁云鸥物流有限责任公司(简称“云鸥物流”)2011年1-6月实现净利润119.09万元。

#### 8、公司经营中的问题与困难

2011年以来,造纸的主要原材料木浆和蔗渣浆的价格均大幅上涨,环保设施运行费用也不断攀升,且上涨幅度远远超过纸产品价格上涨的幅度,产品价格与生产成本严重倒挂导致造纸系统面临亏损;同时由于市场低迷,造纸产品出库较慢,造纸系统部分造纸企业停机时间延长,固定费用大幅上升。

#### (三) 报告期投资情况

1、报告期内本公司无募集资金项目。

2、报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况:

(1) 公司控股子公司广西舒雅护理用品有限公司投入520万元用于纸尿裤生产线工程。2011年5月项目进入生产调试运行阶段,截至报告期末,项目未产生收益。

(四) 公司未在定期报告披露盈利预测、有关计划或展望。

(五) 公司未在上年度年度报告中披露本年度经营计划。

## 第六节 重要事项

### (一) 公司的治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《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。

报告期内公司根据相关规定的要求制订了《外部单位报送信息管理制度》，将接收公司信息的外部单位及其人员作为内幕知情人登记备案，规范了外部单位人员使用公司信息的行为及其保密义务、责任追究等事宜，为公司保密信息的报送过程提供了更为严格、更为周密的保障。另外公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规，对《公司募集资金管理制度》进行了全面修订。

### （二）报告期内关于利润分配的执行情况

1、经公司 2010 年年度股东大会审议通过，以 2010 年末总股本 28664 万股为基数，每 10 股派现金 3.5 元（含税），资本公积金不转增股本。此项利润分配方案已于 2011 年 5 月 30 日实施（相关董事会、股东大会决议公告及分红派息公告分别详见 2011 年 2 月 25 日、3 月 31 日、5 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网）。

2、报告期内，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

3、报告期内，公司未涉及股权激励方案。

### （三）重大诉讼和仲裁事项

1、公司报告期内未发生重大诉讼仲裁事项。

2、公司以前年度发生的尚未执行完毕的重大诉讼仲裁事项进展情况如下：

(1)公司下属明阳糖厂于 2010 年 12 月 8 日将苏圩镇苏保上巷坡的 23 名农户因故意拖欠甘蔗扶持预付款起诉至南宁市江南区人民法院，涉及金额 52,230.24 元（其中预付款 33,948.00 元、利息 6,855.84 元和违约金 11,426.40 元），目前该案尚未开庭审理。

(2)公司下属东江糖厂起诉甘蔗种植户班良高、陆红娇、杜培功返还甘蔗预付款一案，武鸣县人民法院于 2010 年 5 月开庭审理，并判决被告班良高、陆红娇共同返还原告东江糖厂预付款人民币 172,304.26 元；被告杜培功对被告班良高、陆红娇的上述债务中的预付款 120,000.00 元承担连带清偿责任，案件受理费 1,873.00 元，由被告班良高、陆红娇负担。报告期内收到执行款 120,000.00 元，东江糖厂继续申请强制执行案件剩余款项。

3、关于控股子公司一般诉讼事项进展情况的说明

控股子公司报告期内未发生重大诉讼仲裁事项。

(四) 报告期内，公司未持有其他上市公司股权、非上市金融企业、拟上市公司股权的情况。

(五) 报告期内，公司无重大收购和出售资产情况。

(六) 报告期内的重大关联交易事项：

1、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”。

2、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十次会议审议通过并提交公司 2010 年年度股东大会审议的《2011 年日常关联交易预计公告》（2011 年 2 月 25 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》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	2011 年 1—6 月的总金额	占同类交易的比例	结算方式
向关联人租用资产	资产使用费、租金	南宁统一香糖服务有限责任公司	11.50	0.00	100%	转账
向关联人采购原材料	纸浆	南宁金浪浆业有限公司	4,200	1,281.43	100%	转账
合计			4,211.50	1,281.43	100%	

(2) 关联销售情况

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计全年总金额	2011 年 1—6 月的总金额	占同类交易的比例	结算方式
向关联人提供劳务	运费	南宁金浪浆业有限公司	393	39.27	100%	转账
	运费	南宁统一香糖服务有限责任公司	7	0.00	100%	转账
向关联人销售产品、商品	水、汽	南宁金浪浆业有限公司	350	142.83	100%	转账
合计			750	182.10	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	本公司董事任该公司法定代表人。
南宁金浪浆业有限公司	廖明	25,000 万	纸浆及纸制品生产及加工；销售；纸浆、纸制品	本公司副董事长蒙广全先生 2010 年 7 月以前在该公司任董事长。

(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。为此本公司与该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。南宁金浪浆业有限公司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。

3、报告期内, 公司没有与关联方发生资产收购、出售的关联交易。

4、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
南宁统一香糖服务有限责任公司	0.00	0.00	260.00	260.00
合计	0.00	0.00	260.00	260.00

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。

5、报告期内公司没有发生其他重大关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况：

1、公司不存在报告期内发生或在以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的情况；也不存在与日常生产经营活动相关的重大采购、销售、工程承包、提供劳务等情况。

2、担保事项：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
南宁化工股份有限公司	2009年1月15日，2009-03	30,000.00	2009年07月15日	1,500.00	保证	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		45,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,500.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日，2010-14	8,100.00	2011年03月25日	300.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日，2010-14	8,100.00	2011年04月25日	170.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日，2010-14	8,100.00	2011年05月16日	500.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日，2010-14	8,100.00	2011年05月16日	550.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日，2010-14	8,100.00	2011年06月03日	540.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日，2010-14	8,100.00	2011年06月09日	530.00	保证	1年	否	是

南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日, 2010-14	8,100.00	2011年06月09日	520.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日, 2010-14	8,100.00	2011年06月14日	400.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日, 2010-14	8,100.00	2011年05月20日	260.00	保证	1年	否	是
南宁侨虹新材料有限责任公司	2010年3月26日, 2010-14	8,100.00	2011年06月30日	700.00	保证	1年	否	是
南宁天然纸业有限公司	2008年11月6日, 2008-42	3,000.00	2010年06月03日	500.00	保证	2年	否	是
南宁天然纸业有限公司	2008年11月6日, 2008-42	3,000.00	2009年11月16日	1,500.00	保证	3年	否	是
广西舒雅护理用品有限公司	2008年11月15日, 2008-44	1,000.00	2010年12月29日	400.00	保证	1年	否	是
广西舒雅护理用品有限公司	2008年11月15日, 2008-44	1,000.00	2011年01月29日	600.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2011年03月04日	800.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2010年08月18日	600.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2010年11月13日	500.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2010年12月14日	1,000.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2011年01月18日	600.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2011年01月02日	500.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业有限责任公司	2008年11月15日, 2008-44	6,000.00	2011年05月09日	1,000.00	保证	1年	否	是
南宁美恒安兴纸业有限公司	2010年3月26日, 2010-15	1,300.00	2010年07月27日	200.00	保证	1年	否	是
南宁美恒安兴纸业有限公司	2010年3月26日, 2010-15	1,300.00	2010年07月22日	400.00	保证	1年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	7,970.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	19,400.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	13,070.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,970.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	64,400.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	14,570.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		9.89%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		3,000.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		3,000.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		<p>南宁天然纸业有限公司由于连续两年亏损,其 2011 年 6 月末资产负债率为 78.81%, 偿债能力减弱, 如公司继续为其贷款担保, 可能承担连带清偿责任。</p> <p>广西舒雅护理用品有限公司由于以前年度未弥补的亏损额较大, 债务负担较重, 其 2011 年 6 月末资产负债率为 73.02%, 偿债能力减弱, 如公司继续为其贷款担保, 可能承担连带清偿责任。</p>	

截至 2011 年 6 月 30 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 0 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 1500 万元, 合计实际使用我公司担保的金额为 1500 万元。我公司为南宁化工股份有限公司担保的贷款金额 1500 万元于 2011 年 7 月 15 日到期, 南宁化工股份有限公司于 2011 年 7 月 15 日已还清该笔贷款。

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: 被担保人向本公司提出书面申请; 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; 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; 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。

3、公司不存在报告期内发生或在以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的情形。

(八) 公司独立董事关于对南宁糖业股份有限公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见:

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的要求，我们作为南宁糖业的独立董事，本着实事求是的原则，认真负责的态度，对公司报告期内的关联方资金占用及对外担保情况进行了核查和监督，现将有关情况说明如下：

公司能严格按照《公司章程》的规定，规范公司资金管理及对外担保行为，控制风险，维护了公司整体利益，不存在损害中小股东的合法权益的事项。报告期内，公司的控股股东及其附属企业不存在非经营性占用公司资金的情况，也不存在经营性资金往来的情况；公司的子公司及附属企业和关联自然人及其控制的法人、其他关联人及其附属企业也不存在非经营性占用公司资金的情况；也没有为控股股东及其下属企业、任何非法人单位或个人提供担保，无违规担保行为。公司对外担保已按规定履行了董事会、股东大会审议及披露程序。

截至 2011 年 6 月 30 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 14,570 万元，占 2011 年半年度未经审计合并会计报表净资产的 9.89%。

1、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的金额以 1.5 亿元为限，与南宁化工股份有限公司互为担保贷款的金额以 3.0 亿元为限。截至 2011 年 6 月 30 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 0 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 1500 万元；合计实际使用我公司担保的金额为 1500 万元，占 2011 年半年度未经审计合并会计报表净资产的 1.02%。

2、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 2011 年 6 月 30 日，控股子公司实际使用担保额度 13,070 万元，占 2011 年半年度未经审计合并会计报表净资产的 8.87%。其中，南宁侨虹新材料有限责任公司实际使用担保额度 4,470 万元；南宁天然纸业有限责任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 1,000 万元；南宁美时纸业有限责任公司实际使用担保额度 5,000 万元；南宁美恒安兴纸业有限责任公司实际使用担保额度 600 万元。

（九）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有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。

（十）报告期内，公司持股 5%以上股东没有自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

(十一) 公司没有持股 30%以上股东在报告期内提出或实施股份增持计划的情况。

(十二) 报告期内, 公司没有发生有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组等承诺的收益作出补偿的情况。

(十三) 报告期内, 公司没有发生证券投资的情况。

(十四) 报告期内, 公司财务报告未经审计, 没有更换会计师事务所。

(十五) 报告期内, 公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形, 也未出现被其他有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况。

(十六) 报告期接待调研、沟通、采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 24 日	公司本部	实地调研	国泰基金管理有 限公司、信达澳 银基金管理有限 公司	公司经营情况和发展前景 ;未 提供任何资料。
2011 年 05 月 10 日	公司本部	实地调研	交银施罗德基金 管理有限公司	公司经营情况和发展前景 ;未 提供任何资料。
2011 年 05 月 27 日	公司本部	实地调研	中国银河证券股 份有限公司	公司经营情况和发展前景 ;未 提供任何资料。
2011 年 06 月 14 日	公司本部	电话沟通	新加坡 APS 资产 管理有限公司	公司经营情况和发展前景 ;未 提供任何资料。

(十七) 其他重要事项 :

1、2011 年 1 月 11 日、1 月 26 日, 公司收到以蔗渣为原料生产的纸张增值税退税合计 34, 201, 505. 98 元, 该款项将作为营业外收入计入公司会计报表, 影响公司 2011 年度净利润约 2, 392 万元(详情请参阅 2011 年 1 月 14 日、1 月 28 日刊登于《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关于享受以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税优惠政策的进展公告》)。

2、公司第四届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过了公司非公开发行股票的相关事宜(详情请参阅 2011 年 3 月 2 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司第四届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告》), 并提交公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过(详情请参阅 2011 年 3 月 31 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》)。公司拟向特定对象发行不超过

3000 万股的人民币普通股，募集资金不超过 50,601.42 万元，用于投资：(1) 甘蔗高产现代化农业示范基地建设项目；(2) 广西侨旺纸模制品有限责任公司年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改工程；(3) 制糖行业及产业链低碳节能减排技改项目。目前，本次非公开发行方案已提交中国证监会。

2011 年 7 月 11 日公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，公司对本次非公开发行方案的定价基准日及发行价格、发行数量等进行了调整，发行股票数量不超过 3200 万股（含 3200 万）（详情请参阅 2011 年 7 月 12 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告》），此调整事项尚需提交 2011 年 8 月 2 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会审议。

3、公司 2010 年 9 月曾披露控股子公司广西南蒲纸业有限公司因南宁市政府建造防洪大堤而被纳入整体搬迁范围一事（详情请参阅 2010 年 9 月 3 日刊登于《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关于子公司重大事项的公告》）。本报告期末，广西南蒲纸业有限公司正在进行资产评估工作。

4、公司 2010 年 9 月曾披露控股子公司南宁云鸥物流有限责任公司分配股票股利，增加注册资本一事（详情请参阅 2010 年 9 月 21 日刊登于《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关于子公司分配股票股利的公告》）。截至本报告期末，工商变更登记手续仍在办理中。详细情况请参见本报告“会计附注四、企业合并及合并财务报表”。

（十八）公司其他重要事项公告索引：

报告期内，公司所有公告均刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。除本报告上文所述，公司其他重要事项公告如下：

序号	刊登日期	公告名称	刊登报纸及版面
1	2011-1-14	关于享受以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税优惠政策的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2	2011-1-26	2010 年年度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》
3	2011-1-28	关于享受以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税优惠政策的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
4	2011-3-2	第四届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》
5	2011-3-31	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》
6	2011-3-31	2010 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》
7	2011-5-21	2010 年度分红派息实施公告	《证券时报》、《证券日报》

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

2011 年 6 月 30 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	582,524,538.71		524,939,801.23	361,919,104.44	305,515,405.36
交易性金融资产						
应收票据	2	6,200,000.00		5,300,000.00	8,244,487.40	6,040,000.00
应收账款	3	789,420,462.23	1	928,428,545.97	680,717,231.48	763,149,658.73
预付款项	4	231,503,984.94		198,299,551.81	220,220,142.48	192,515,625.86
应收利息						
应收股利						480,000.00
其他应收款	5	31,484,536.17	2	38,913,899.95	36,841,090.51	40,530,357.52
存货	6	560,666,162.46		449,836,408.20	285,803,178.82	184,009,469.14
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	7	45,073.03		45,073.03	90,146.11	90,146.11
<b>流动资产合计</b>		<b>2,201,844,757.54</b>		<b>2,145,763,280.19</b>	<b>1,593,835,381.24</b>	<b>1,492,330,662.72</b>
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	9	33,821,662.82	3	427,139,795.56	35,005,965.26	428,324,098.00
投资性房地产	10	4,030,680.20		4,213,407.18	3,670,608.13	4,045,265.29
固定资产	11	2,480,615,938.67		1,897,304,391.33	2,487,093,540.79	1,874,848,437.00
在建工程	12	18,797,927.85		13,290,277.14	62,938,125.57	61,796,840.22
工程物资	13	20,549,576.27		17,078,741.77	4,493,654.68	825,143.02
固定资产清理	14	648,372.65		648,372.65	178,501.42	178,501.42
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	15	96,131,644.94		87,507,337.01	97,705,280.72	88,733,401.61
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	16	3,779,590.46		1,492,142.96	4,094,801.06	1,551,340.34
递延所得税资产	17	23,749,896.16		24,696,335.28	23,749,896.16	24,696,335.28
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,682,125,290.02</b>		<b>2,473,370,800.88</b>	<b>2,718,930,373.79</b>	<b>2,484,999,362.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,883,970,047.56</b>		<b>4,619,134,081.07</b>	<b>4,312,765,755.03</b>	<b>3,977,330,024.90</b>

法定代表人：李俊贵

总会计师： 谢电邦

会计机构负责人： 黄新

## 资产负债表(续)

2011 年 6 月 30 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	19	2,638,700,000.00		2,528,000,000.00	1,630,000,000.00	1,495,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	20	190,538,421.57		140,634,530.58	437,386,170.22	385,414,198.92
预收款项	21	21,219,002.52		14,527,395.66	12,273,775.45	4,002,227.83
应付职工薪酬	22	104,417,355.98		104,004,226.77	72,571,544.31	69,090,693.63
应交税费	23	116,332,369.93		120,679,275.17	106,278,211.97	108,250,306.79
应付利息	24	836,818.90			666,723.92	
应付股利						
其他应付款	25	106,954,860.12		51,627,738.76	106,649,392.99	58,755,311.44
一年内到期的非流动负债	26	15,000,000.00			270,000,000.00	270,000,000.00
其他流动负债	27	2,419,305.56		2,205,853.14	2,419,305.56	2,205,853.14
<b>流动负债合计</b>		3,196,418,134.58		2,961,679,020.08	2,638,245,124.42	2,392,718,591.75
非流动负债：						
长期借款	28	25,000,000.00			40,000,000.00	
应付债券						
长期应付款	29	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债	30	22,646,288.81		20,578,253.29	23,647,089.75	21,802,328.03
<b>非流动负债合计</b>		50,646,288.81		23,578,253.29	66,647,089.75	24,802,328.03
<b>负债合计</b>		3,247,064,423.39		2,985,257,273.37	2,704,892,214.17	2,417,520,919.78
股东权益：						
股本	31	286,640,000.00		286,640,000.00	286,640,000.00	286,640,000.00
资本公积	32	800,045,451.03		793,292,956.12	800,158,174.06	793,405,679.15
减：库存股						
盈余公积	33	158,607,440.26		158,607,440.26	141,156,999.12	141,156,999.12
未分配利润	34	227,699,468.68		395,336,411.32	201,607,620.35	338,606,426.85
归属于母公司所有者权益合计		1,472,992,359.97		1,633,876,807.70	1,429,562,793.53	1,559,809,105.12
少数股东权益		163,913,264.20			178,310,747.33	
<b>股东权益合计</b>		1,636,905,624.17		1,633,876,807.70	1,607,873,540.86	1,559,809,105.12
<b>负债和股东权益总计</b>		4,883,970,047.56		4,619,134,081.07	4,312,765,755.03	3,977,330,024.90

法定代表人：李俊贵

总会计师： 谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 利 润 表

2011 年 1-6 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	35	2,141,922,317.34	4	1,898,679,089.22	1,522,238,867.95	1,248,644,579.81
减：营业成本	35	1,718,552,250.02	4	1,472,000,961.20	1,247,664,188.29	1,004,111,989.32
营业税金及附加	36	11,156,251.32		9,561,819.76	7,999,705.29	6,512,945.47
销售费用	37	27,794,503.69		22,521,783.68	26,997,576.14	19,655,329.32
管理费用	38	146,515,338.00		120,500,961.12	120,522,077.08	92,619,974.40
财务费用	39	79,241,612.01		72,478,418.61	51,197,430.13	43,494,380.17
资产减值损失	40	5,136,216.36		3,257,125.27	-2,302,055.68	-1,367,375.27
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)	41	-1,067,602.44	5	-1,067,602.44	-1,032,632.05	-522,632.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,184,302.44		-1,184,302.44	-453,144.93	-453,144.93
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		152,458,543.50		197,290,417.14	69,127,314.65	83,094,704.35
加：营业外收入	42	36,924,700.84		36,193,451.62	9,730,906.48	8,655,686.63
减：营业外支出	43	940,693.62		598,054.73	506,899.43	217,471.11
其中：非流动资产处置损失		146,413.57		132,959.19	3,800.00	3,800.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		188,442,550.72		232,885,814.03	78,351,321.70	91,532,919.87
减：所得税费用	44	58,973,758.55		58,381,402.59	9,232,072.74	8,237,962.79
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		129,468,792.17		174,504,411.44	69,119,248.96	83,294,957.08
归属于母公司所有者的净利润		143,866,275.30		174,504,411.44	71,816,464.86	83,294,957.08
少数股东损益		-14,397,483.13			-2,697,215.90	
五、每股收益：						
(一) 基本每股收益	45	0.50			0.25	
(二) 稀释每股收益	45	0.50			0.25	
六、其他综合收益	46	-112,723.03		-112,723.03	-48,113.02	-48,113.02
七、综合收益总额		129,356,069.14		174,391,688.41	69,071,135.94	83,246,844.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		143,753,552.37		174,391,688.41	71,768,351.84	83,246,844.06
归属于少数股东的综合收益总额		-14,397,483.13			-2,697,215.90	

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 现金流量表

2011 年 1-6 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金		2,324,004,673.55		2,029,977,288.11	1,757,978,949.90	1,456,327,391.93
收到的税费返还		36,653,149.30		34,209,345.97	2,228,994.65	
收到其他与经营活动有关的现金	47	16,847,612.48		18,363,327.62	22,764,984.54	21,001,486.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,377,505,435.33</b>		<b>2,082,549,961.70</b>	<b>1,782,972,929.09</b>	<b>1,477,328,878.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,246,078,342.54		2,049,343,578.88	1,618,922,713.21	1,365,015,092.53
支付给职工以及为职工支付的现金		208,288,153.40		163,099,027.29	187,843,663.33	144,724,164.48
支付的各项税费		148,680,002.72		140,611,143.65	84,534,276.94	73,371,567.02
支付其他与经营活动有关的现金	47	95,599,679.21		89,043,243.70	85,526,684.62	72,920,712.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,698,646,177.87</b>		<b>2,442,096,993.52</b>	<b>1,976,827,338.10</b>	<b>1,656,031,536.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-321,140,742.54</b>		<b>-359,547,031.82</b>	<b>-193,854,409.01</b>	<b>-178,702,658.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金						
取得投资收益收到的现金		116,700.00		596,700.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,495.82		88,111.82	3,750.00	
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						
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>215,195.82</b>		<b>684,811.82</b>	<b>3,750.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,279,324.11		17,562,933.42	77,210,810.95	64,196,633.95
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>27,279,324.11</b>		<b>17,562,933.42</b>	<b>77,210,810.95</b>	<b>64,196,633.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,064,128.29</b>		<b>-16,878,121.60</b>	<b>-77,207,060.95</b>	<b>-64,196,633.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金						
取得借款收到的现金		2,377,700,000.00		2,298,000,000.00	1,582,700,000.00	1,447,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	47	6,000,000.00			6,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,383,700,000.00</b>		<b>2,298,000,000.00</b>	<b>1,588,700,000.00</b>	<b>1,447,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,639,569,592.10		1,535,000,000.00	1,338,627,543.10	1,240,380,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,403,813.34		166,761,371.47	130,105,017.88	125,478,316.69
支付其他与筹资活动有关的现金	47	2,916,289.46		389,079.24	7,978,744.58	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,814,889,694.90</b>		<b>1,702,150,450.71</b>	<b>1,476,711,305.56</b>	<b>1,365,859,046.69</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>568,810,305.10</b>		<b>595,849,549.29</b>	<b>111,988,694.44</b>	<b>81,140,953.31</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					-23.77	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>220,605,434.27</b>		<b>219,424,395.87</b>	<b>-159,072,799.29</b>	<b>-161,758,338.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额		361,919,104.44		305,515,405.36	432,408,191.25	383,923,982.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>582,524,538.71</b>		<b>524,939,801.23</b>	<b>273,335,391.96</b>	<b>222,165,643.89</b>

法定代表人：李俊贵

总会计师： 谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 现金流量表(续)

2011 年 1-6 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		129,468,792.17		174,504,411.44	69,119,248.96	83,294,957.08
加：资产减值准备		5,136,216.36		3,257,125.27	-2,302,055.68	-1,367,375.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		123,244,393.21		92,893,976.22	117,162,683.49	85,550,250.04
无形资产摊销		1,581,459.78		1,711,258.92	870,992.24	517,094.52
长期待摊费用摊销		649,095.60		104,270.46	1,660,883.51	1,229,539.58
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）		-192,769.28			-481,232.17	-481,232.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		125,978.46		104,699.88	-449.88	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）						
财务费用（收益以“-”号填列）		79,120,760.70		72,579,952.32	51,080,005.35	43,494,496.62
投资损失（收益以“-”号填列）		1,067,602.44		1,067,602.44	1,032,632.05	522,632.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）						
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）		-274,862,159.04		-265,826,114.46	-263,985,942.71	-211,820,174.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-183,086,420.51		-192,814,986.84	-2,217,148.84	1,765,673.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-210,408,319.83		-254,236,707.45	-175,960,983.93	-191,714,467.23
其他		7,014,627.40		7,107,479.98	10,166,958.60	10,305,947.48
经营活动产生的现金流量净额		-321,140,742.54		-359,547,031.82	-193,854,409.01	-178,702,658.11
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		582,524,538.71		524,939,801.23	273,335,391.96	222,165,643.89
减：现金的期初余额		361,919,104.44		305,515,405.36	432,408,191.25	383,923,982.64
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>220,605,434.27</b>		<b>219,424,395.87</b>	<b>-159,072,799.29</b>	<b>-161,758,338.75</b>

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 合并所有者权益变动表

2011 年半年度

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	800,158,174.06		141,156,999.12	201,607,620.35	178,310,747.33	1,607,873,540.86
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	286,640,000.00	800,158,174.06		141,156,999.12	201,607,620.35	178,310,747.33	1,607,873,540.86
三、本年增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		-112,723.03		17,450,441.14	26,091,848.33	-14,397,483.13	29,032,083.31
（一）净利润					143,866,275.30	-14,397,483.13	129,468,792.17
（二）其他综合收 益		-112,723.03					-112,723.03
上述（一）和（二） 小计		-112,723.03			143,866,275.30	-14,397,483.13	129,356,069.14
（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				17,450,441.14	-117,774,426.97		-100,323,985.83
1.提取盈余公积				17,450,441.14	-17,450,441.14		
2.对所有者（或 股东）的分配					-100,323,985.83		-100,323,985.83
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	800,045,451.03		158,607,440.26	227,699,468.68	163,913,264.20	1,636,905,624.17

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 合并所有者权益变动表(续)

2011 年半年度

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	801,080,926.08		118,357,551.29	126,554,453.91	191,395,859.59	1,524,028,790.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	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
三、本年增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		-922,752.02		22,799,447.83	75,053,166.44	-13,085,112.26	83,844,749.99
（一）净利润					183,857,382.65	-12,360,346.86	171,497,035.79
（二）其他综合收 益		-922,752.02					-922,752.02
上述（一）和（二） 小计		-922,752.02			183,857,382.65	-12,360,346.86	170,574,283.77
（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				22,799,447.83	-108,804,216.21	-724,765.40	-86,729,533.78
1.提取盈余公积				22,799,447.83	-22,799,447.83		
2.对所有者（或 股东）的分配					-86,004,768.38	-724,765.40	-86,729,533.78
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	800,158,174.06		141,156,999.12	201,607,620.35	178,310,747.33	1,607,873,540.86

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2011 年半年度

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	793,405,679.15		141,156,999.12	338,606,426.85	1,559,809,105.12
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	286,640,000.00	793,405,679.15		141,156,999.12	338,606,426.85	1,559,809,105.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-112,723.03		17,450,441.14	56,729,984.47	74,067,702.58
(一) 净利润					174,504,411.44	174,504,411.44
(二) 其他综合收益		-112,723.03				-112,723.03
上述(一)和(二)小计		-112,723.03			174,504,411.44	174,391,688.41
(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				17,450,441.14	-117,774,426.97	-100,323,985.83
1. 提取盈余公积				17,450,441.14	-17,450,441.14	
2. 对所有者(或股东)的分配					-100,323,985.83	-100,323,985.83
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	793,292,956.12		158,607,440.26	395,336,411.32	1,633,876,807.70

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表 ( 续 )

2011 年半年度

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	794,328,431.17		118,357,551.29	219,416,164.72	1,418,742,147.18
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	286,640,000.00	794,328,431.17		118,357,551.29	219,416,164.72	1,418,742,147.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-922,752.02		22,799,447.83	119,190,262.13	141,066,957.94
（一）净利润					227,994,478.34	227,994,478.34
（二）其他综合收益		-922,752.02				-922,752.02
上述（一）和（二）小计		-922,752.02			227,994,478.34	227,071,726.32
（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				22,799,447.83	-108,804,216.21	-86,004,768.38
1.提取盈余公积				22,799,447.83	-22,799,447.83	
2.对所有者（或股东）的分配					-86,004,768.38	-86,004,768.38
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	793,405,679.15		141,156,999.12	338,606,426.85	1,559,809,105.12

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 资产减值准备明细表

2011 年半年度

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,584,240.59	3,721,590.72		1,661,152.58	20,644,678.73
二、存货跌价准备	1,689,872.90	3,133,786.46	58,008.24		4,765,651.12
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	600,000.00				600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	20,874,113.49	6,855,377.18	58,008.24	1,661,152.58	26,010,329.85

法定代表人：李俊贵

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

# 南宁糖业股份有限公司

## 二〇一一年半年度财务报表附注

### 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行字[1999]33号文批准，公司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日证监发行字（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；二次配股和一次非公开发行后总股本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；公司的经营范围：机制糖、酒精、纸及纸制品、蔗渣浆、复合肥、焦糖色的生产与销售，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；纸及纸制品的生产和销售；道路普通货物运输；厂房、设备的租赁；竹浆生产销售。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2011年7月26日经公司第四届董事会第十二次会议批准报出。

### 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、发生或承担的债务以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于控股合并，合并成本大于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，经复核后计入当期损益。对于吸收合并，在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值列示，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，在发生时计入当期损益。

## 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：

母公司拥有半数以上权益性资本的被投资企业，包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本；

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

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。

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) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

A、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

B、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大( 100 万元以上 )并经单独测试未减值的应收款项
组合 2	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 )并经单独测试未减值的应收款项
组合 3	单项金额不重大并未单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

C、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

(3)、 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

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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投资成本。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：

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。

固定资产分为房屋及建筑屋、机器设备、运输工具等

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。

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。

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:

职工工资、奖金、津贴和补贴;

职工福利费;

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;

住房公积金;

工会经费和职工教育经费;

非货币性福利;

因解除与职工的劳动关系给予的补偿;

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

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。

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。

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。

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：

- 本义务是本公司承担的现时义务；
- 履行本义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 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。

## 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：

商誉的初始确认；

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:

本项交易不是企业合并;

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:

弥补上一年亏损;

按弥补亏损后的利润10%提取法定公积金;

提取任意公积金;

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:

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;

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13%	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	25%	按应纳税所得额计缴

#### 2、税收优惠及批文

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、广西南蒲纸业有限公司、广西舒雅护理用品有限公司、广西侨旺纸模制品有限责任公司报告期内适用的企业所得税税率为 25%。

下属子公司南宁美恒安兴纸业有限公司依据南市国税函[2006]156 号文《南宁市国家税务局关于南宁美恒安兴纸业有限公司购买国产设备抵免外商投资企业所得税的函》，自 2006 年 5 月 11 日至 2011 年 12 月 31 日止享受按购进国产设备金额的 40%抵免所得税。

根据桂政发〔2008〕61 号《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》，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。

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%。”根据南宁市江南区国家税务局南江国税函[2010]12 号文《关于南宁糖业股份有限公司综合利用产品享受增值税即征即退政策问题的函》，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，本公司享受增值税即征即退的政策并已收到退税款 34,201,505.98 元。

本报告期内，公司按 25%的所得税率计提应缴企业所得税。根据广西自治区地方税务局 2011 年 3 月 14 日发布的《关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》“从 2011 年 1 月 1 日起，我区原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的企业暂按 15%的税率分季预缴企业所得税”的精神，公司预缴企业所得税的税率为 15%。

### 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	7764.02 万元	2502.50 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	654.83 万元	1415.73 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	0 万元	271.40 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	5816.09 万元	4306.34 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	1914.67 万元	272.82 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	368.13 万元	846.14 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	162.46 万元	
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股	南宁市经济开发区	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	1150.88 万元	

上述子公司全部纳入合并报表范围。

说明：根据南宁云鸥物流有限责任公司2010年第一次临时股东会决议和修改后的章程规定，南宁云鸥物流有限责任公司增加注册资本人民币470万元，由未分配利润转增股本，转增基准日期为2010年12月31日，变更后注册资本为人民币2,570万元。新增注册资本已经上海东华会计师事务所有限公司广西分所审验，并于2011年1月30日出具东会桂验字[2011]4号验资报告。公司已进行了与增资相关的会计处理，工商变更登记手续正在办理中。

### 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：			395,870.82			275,218.61
人民币			395,870.82			275,218.61
美元						
银行存款：			582,127,398.12			361,642,621.15
人民币			581,272,212.95			360,818,314.57
美元	132,144.32	6.4716	855,185.17	124,453.11	6.6227	824,215.61
欧元				10.33	8.8064	90.97
其他货币资金：			1,269.77			1,264.68
人民币			177.50			1,264.68
美元	168.78	6.4716	1,092.27			
合计			582,524,538.71			361,919,104.44

说明：其他货币资金期末余额系证券户利息以及外币待核查帐户余额。

#### 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	6,200,000.00	8,244,487.40
	合计	6,200,000.00	8,244,487.40

(2) 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,048,182.07	0.13	1,048,182.07	100	1,048,182.07	0.15	1,048,182.07	100
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1: 单项金额重大(100 万元以上) 并经单独测试未减值的应收款项	785,429,274.61	97.12	15,718,618.81	2.00	677,313,169.00	97.06	13,359,150.38	1.97
组合 2: 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) 并经单独测试未减值的应收款项	279,683.52	0.03	139,841.76	50.00	279,683.52	0.04	139,841.76	50.00
组合 3: 单项金额不重大并未单项计提坏账准备的应收款项	21,544,730.56	2.66	1,974,765.89	9.17	18,428,373.07	2.64	1,805,001.97	9.79
组合小计	807,253,688.69	99.81	17,833,226.46	2.21	696,021,225.59	99.74	15,303,994.11	2.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	456,160.27	0.06	456,160.27	100	734,950.46	0.11	734,950.46	100
合计	808,758,031.03	100.00	19,337,568.80		697,804,358.12	100.00	17,087,126.64	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	804,140,332.25	99.61	16,092,839.96	692,037,498.84	99.43	14,869,048.88
1-2 年	321,991.47	0.04	9,659.74	3,067,485.45	0.44	231,447.68
2-3 年	2,511,681.45	0.31	1,590,885.00	636,557.78	0.09	63,655.79
3 年以上	279,683.52	0.03	139,841.76	279,683.52	0.04	139,841.76
合计	807,253,688.69	100.00	17,833,226.46	696,021,225.59	100.00	15,303,994.11

(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
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
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
深圳外贸基地建设开发公司	49.97	49.97	100%	无法收回
合计	1,504,342.34	1,504,342.34		

(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						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年	279,683.52	0.03	139,841.76	279,683.52	0.04	139,841.76
4-5 年						
5 年以上						
合计	279,683.52	0.03	139,841.76	279,683.52	0.04	139,841.76

(4) 本报告期内无应收账款转回或收回情况。

(5) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(6) 本报告期内无核销应收账款情况。

(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) 应收款金额前五名单位情况：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	广西鼎华商业股份有限公司	客户	457,639,250.00	1 年以内	56.59
2	南宁同欢商贸有限公司	客户	107,379,369.70	1 年以内	13.28
3	可口可乐装瓶商生产(东莞)有限公司	客户	46,150,000.00	1 年以内	5.71
4	广西安亿达商贸有限公司	客户	32,940,000.00	1 年以内	4.07
5	南宁联元糖业有限公司	客户	24,580,600.00	1 年以内	3.04
	合计		668,689,219.70		82.68

(9) 应收关联方账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1	南宁金浪浆业有限公司	本公司副董事长蒙广全先生 2010 年 7 月以前在该公司任董事长	9,015,058.28	1.12
	合计		9,015,058.28	1.12

(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	221,630,923.78	95.73	183,569,418.20	83.36
1-2 年	6,774,216.95	2.93	36,129,523.13	16.40

2-3 年	2,583,912.21	1.12	521,201.15	0.24
3 年以上	514,932.00	0.22		
合计	231,503,984.94	100.00	220,220,142.48	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	预付蔗农化肥蔗种款	非关联方	134,701,457.43	1 年以内	预付农资
2	邕宁区财政局	非关联方	5,550,000.00	1 年以内	购土地款
3	广西伏特电气工程有限公司	非关联方	4,525,800.00	1 年以内	设备款
4	遂溪中金有限公司	非关联方	3,281,600.00	1 年以内	设备款
5	方农然	非关联方	2,471,781.72	1 年以内	原煤款
	合计		150,530,639.15	--	--
	占预付款项总额的比例%		65.02		

(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(%)
南宁金浪浆业有限公司	本公司副董事长蒙广全先生 2010 年 7 月以前在该公司任董事长	6,326,231.23	2.73
合计		6,326,231.23	2.73

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大(100 万元以上)并经单独测试未减值的其他应收款	14,537,178.35	44.33	290,743.58	2.00	27,076,859.96	70.63	570,303.64	2.11
组合 2: 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)并经单独测试未减值的其他应收款	272,697.09	0.83	179,658.65	65.88	664,700.03	1.73	531,058.98	79.89

组合 3: 单项金额不重大并未单项计提坏账准备的其他应收款	17,530,524.77	53.46	385,461.81	2.20	10,424,408.52	27.19	223,515.38	2.14
组合小计	32,340,400.21	98.62	855,864.04	2.65	38,165,968.51	99.55	1,324,878.00	3.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	451,245.89	1.38	451,245.89	100	172,235.95	0.45	172,235.95	100.00
合计	32,791,646.10	100.00	1,307,109.93		38,338,204.46	100.00	1,497,113.95	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	金额
1 年以内	30,734,894.05	95.04	614,697.87	35,587,861.31	93.25	708,730.76
1-2 年	1,025,334.18	3.17	30,760.03	1,517,892.14	3.98	45,536.76
2-3 年	307,474.89	0.95	30,747.49	395,515.03	1.04	39,551.50
3 年以上	272,697.09	0.84	179,658.65	664,700.03	1.73	531,058.98
合计	32,340,400.21	100.00	855,864.04	38,165,968.51	100.00	1,324,878.00

(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：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海东戈姆科贸发展有限公司	458.81	458.81	100%	无法收回
澄海市金奇利实业有限公司	79,096.57	79,096.57	100%	
福建腾荣达制浆有限公司	43,081.84	43,081.84	100%	
SYMRISE LTTT公司	17,356.38	17,356.38	100%	
苍南县龙港华峰彩印厂	8,560.00	8,560.00	100%	
广东高州百文用品公司	3,680.00	3,680.00	100%	
重庆永怡实业公司	3,137.96	3,137.96	100%	
杭州余宏精工机械有限公司	1,800.00	1,800.00	100%	
河南漯河纸业公司	470.28	470.28	100%	
新乐华宝塑料薄膜有限公司	383.25	383.25	100%	
市开发公司	350.00	350.00	100%	
张开明	135.43	135.43	100%	
广东泓业公司塑料分公司	0.42	0.42	100%	
南海南新无纺布有限公司	0.01	0.01	100%	
冠虹公司	4,658.00	4,658.00	100%	
浦北华强工艺品有限公司	1,620.00	1,620.00	100%	
中国国际贸易促进委员会法律事务部	5,777.00	5,777.00	100%	
玉环县奥达斯五金机械有限公司	700.00	700.00	100%	
广州市好又多百货商业广场有限公司	830.00	830.00	100%	
百色商业公司批发站	140.00	140.00	100%	
武侨糖厂坏账	44,773.26	44,773.26	100%	
应收股利	30.55	30.55	100%	
甘蔗发展基金	43,408.00	43,408.00	100%	
李秀明	40,141.33	40,141.33	100%	
南宁华川糖业有限公司	72,256.80	72,256.80	100%	
广西凯宁置业投资有限公司	77,000.00	77,000.00	100%	
乐山纸机厂	1,400.00	1,400.00	100%	

合计	451,245.89	451,245.89	
----	------------	------------	--

(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						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年	105,412.00	0.32	52,706.00	114,210.09	0.30	57,105.05
4-5 年	157,925.09	0.48	119,464.65	271,510.55	0.71	194,974.54
5 年以上	9,360.00	0.03	7,488.00	278,979.39	0.73	278,979.39
合计	272,697.09	0.83	179,658.65	664,700.03	1.73	531,058.98

(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情况：

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(6) 本报告期内无核销的其他应收款项。

(7) 本报告期其他应收款中无持有公司 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：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	预付种蔗租金及管理费	非关联方	11,459,372.74	1 年以内	34.95
2	南宁振统糖业物资公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	12.20
3	周余勋(办理一户一表)	非关联方	1,998,844.28	1 年以内	6.10
4	应收职工水电费	非关联方	850,845.80	1 年以内	2.59
5	平安保险公司	非关联方	794,480.67	1 年以内	2.42
	合计		19,103,543.49		58.26

(9) 本报告期内无关联方欠款情况。

(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		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	243,146,163.70		243,146,163.70	168,974,348.10		168,974,348.10
库存商品	293,627,189.50	4,765,651.12	288,861,538.38	72,509,796.60	1,689,872.90	70,819,923.70
发出商品						
委托加工物资						
包装物	11,163,060.63		11,163,060.63	10,708,190.09		10,708,190.09
开发成本						
在产品	17,495,399.75		17,495,399.75	35,300,716.93		35,300,716.93
合计	565,431,813.58	4,765,651.12	560,666,162.46	287,493,051.72	1,689,872.90	285,803,178.82

(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					
库存商品	1,689,872.90	3,133,786.46	58,008.24		4,765,651.12
发出商品					
委托加工物资					
包装物					
开发成本					
在产品					
合计	1,689,872.90	3,133,786.46	58,008.24		4,765,651.12

存货跌价准备为计提本期库存商品-大原纸、擦手纸、白卡原纸存货跌价准备。

(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
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	

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

序号	项目	期末数	期初数
1	绿化费	45,073.03	90,146.11
	合计	45,073.03	90,146.11

8. 对合营企业投资和联营企业投资

单位: 万元

序号	被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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
一、联营企业													
1	南宁市八鲤建材有限公司	工业	邕宁区蒲庙镇	陈思益	水泥制造业	4,735.43	48.02	48.02	4605.13	2695.36	1909.77	1030.34	-246.68

9. 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
南宁市八鲤建材有限公司	权益法	48.02	22,907,701.98	10,355,965.26	-1,184,302.44	9,171,663.82		9,171,663.82
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	
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
合计			48,157,701.98	35,005,965.26	-1,184,302.44	34,421,662.82	600,000.00	33,821,662.82

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。

10. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,854,237.75	766,139.45	67,682.01	4,552,695.19
1. 房屋、建筑物	3,854,237.75	766,139.45	67,682.01	4,552,695.19
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	183,629.62	362,756.78	24,371.41	522,014.99
1. 房屋、建筑物	183,629.62	362,756.78	24,371.41	522,014.99
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,670,608.13	403,382.67	43,310.60	4,030,680.20
1. 房屋、建筑物	3,670,608.13	403,382.67	43,310.60	4,030,680.20
2. 土地使用权				
四、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				
五、投资性房地产账面价值合计	3,670,608.13	403,382.67	43,310.60	4,030,680.20
1. 房屋、建筑物	3,670,608.13	403,382.67	43,310.60	4,030,680.20
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 362,756.78 元，本期租户退租房产，将原值及累计折旧转回固定资产，其中原值减少 67,682.01 元，累计折旧减少 24,371.41 元，公司在未来可预见的期间内不再出租该房产。

投资性房地产本期减值准备计提额为 0。

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,917,140,156.51	118,198,448.26	4,629,057.10	4,030,709,547.67
其中：机械设备	324,138,220.10	3,783,705.61	42,393.16	327,879,532.55
动力设备	618,201,132.92	7,844,153.10	221.38	626,045,064.64
传导设备	150,959,090.12	6,969,486.99		157,928,577.11
专用设备	1,434,766,726.70	50,502,532.21	10,103.20	1,485,259,155.71
通用设备	364,403,055.41	22,061,795.95	1,621,769.85	384,843,081.51
生产用房	514,224,339.07	12,238,174.09	766,139.45	525,696,373.71
建筑物	417,634,889.80	11,025,317.05	103,998.45	428,556,208.40

运输工具	83,501,021.10		3,213,545.26	2,055,981.61	84,658,584.75
其他	9,311,681.29		559,738.00	28,450.00	9,842,969.29
	期初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
<b>二、累计折旧合计</b>	1,430,046,615.72	24,371.41	123,220,021.80	3,197,399.93	1,550,093,609.00
其中：机械设备	131,864,854.80		8,936,522.62	719.17	140,800,658.25
动力设备	272,473,681.20		24,474,215.50	212.52	296,947,684.18
传导设备	43,897,974.11		2,928,259.43		46,826,233.54
专用设备	525,614,390.23		41,267,942.32	8,755.87	566,873,576.68
通用设备	155,586,565.37		22,345,264.81	960,649.20	176,971,180.98
生产用房	140,509,999.37	24,371.41	7,431,469.79	187,484.79	147,778,355.78
建筑物	106,162,115.56		8,653,549.92	51,367.86	114,764,297.62
运输工具	49,586,455.40		6,726,189.07	1,972,207.70	54,340,436.77
其他	4,350,579.68		456,608.35	16,002.82	4,791,185.21
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	2,487,093,540.79				2,480,615,938.67
其中：机械设备	192,273,365.30				187,078,874.30
动力设备	345,727,451.72				329,097,380.47
传导设备	107,061,116.01				111,102,343.57
专用设备	909,152,336.47				918,385,579.03
通用设备	208,816,490.04				207,871,900.54
生产用房	373,714,339.70				377,918,017.93
建筑物	311,472,774.24				313,791,910.78
运输工具	33,914,565.70				30,318,147.98
其他	4,961,101.61				5,051,784.08
	期初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
<b>四、减值准备合计</b>					
其中：机械设备					
动力设备					
传导设备					
专用设备					
通用设备					
生产用房					
建筑物					
运输工具					
其他					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	2,487,093,540.79		-5,045,944.95	1,431,657.17	2,480,615,938.67
其中：机械设备	192,273,365.30		-5,152,817.01	41,673.99	187,078,874.30
动力设备	345,727,451.72		-16,630,062.40	8.86	329,097,380.47
传导设备	107,061,116.01		4,041,227.56	-	111,102,343.57
专用设备	909,152,336.47		9,234,589.89	1,347.33	918,385,579.03
通用设备	208,816,490.04		-283,468.85	661,120.65	207,871,900.54
生产用房	373,714,339.70		4,782,332.89	578,654.66	377,918,017.93
建筑物	311,472,774.24		2,371,767.13	52,630.59	313,791,910.78
运输工具	33,914,565.70		-3,512,643.81	83,773.91	30,318,147.98
其他	4,961,101.61		103,129.65	12,447.18	5,051,784.08

本期累计折旧计提额 123,244,392.94 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 105,478,572.93 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机械设备				
专用设备	5,124,426.94	4,458,283.54		666,143.40

通用设备				
合计	5,124,426.94	4,458,283.54		666,143.40

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无持有待售的固定资产情况。

(5) 本期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	154,751,675.78
制糖车间厂房	60,047,526.82
办公楼、食堂等	3,129,707.60
合计	217,928,910.20

未办妥产权证书的固定资产情况说明：公司 2010 年尚未办理产权证的原值为 259,539,939.02 元固定资产中，有原值为 41,611,028.82 元的固定资产已办妥房产证，剩余部分正在办理当中。

## 12. 在建工程

(1) 在建工程明细情况：

序号	项目	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
1	信息网络工程	1,021,900.00		1,021,900.00	398,000.00		398,000.00
2	天然造纸技改项目	41,323.00		41,323.00	41,323.00		41,323.00
3	南糖造纸技改项目	474,002.25		474,002.25			
4	蒲庙造纸厂环保工程	5,661,788.35		5,661,788.35	59,198,395.57		59,198,395.57
5	其他技改项目	11,598,914.25		11,598,914.25	3,300,407.00		3,300,407.00
	合计	18,797,927.85		18,797,927.85	62,938,125.57		62,938,125.57

(2) 在建工程项目变动情况：

项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	期末数
信息网络工程	398,000.00	623,900.00					1,021,900.00
天然造纸技改项目	41,323.00						41,323.00
南糖造纸技改项目		1,641,476.13	1,167,473.88				474,002.25
蒲庙造纸厂环保工程	59,198,395.57	38,901,204.68	98,099,600.25				
东江糖厂技改工程		857,335.52	857,335.52				
伶俐节能减排技术改造项目		5,749,552.09					5,749,552.09
其他技改工程	3,300,407.00	13,564,906.79	5,354,163.28				11,511,150.51
合计	62,938,125.57	61,338,375.21	105,478,572.93				18,797,927.85

(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。

## 13. 工程物资

序号	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

1	专用设备	2,966,235.85	23,934,656.33	8,128,243.86	18,772,648.32
2	专用材料	1,527,418.83	13,489,815.46	13,240,306.34	1,776,927.95
	合计	4,493,654.68	37,424,471.79	21,368,550.20	20,549,576.27

#### 14. 固定资产清理

序号	项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
1	报废等压罐 12 台	-556.00		报废
2	报废北京吉普车 1 辆	179,057.42		报废
3	车辆报废		14,928.70	达到期限报废
4	设备报废		633,443.95	达到期限报废
	合计	178,501.42	648,372.65	

#### 15. 无形资产

##### (1) 无形资产情况

序号	项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一	原价合计	106,107,845.74	7,824.00		106,115,669.74
1	土地使用权	99,254,339.68	7,824.00		99,262,163.68
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	3,749,735.12			3,749,735.12
二	累计摊销合计	8,402,565.02	1,581,459.78		9,984,024.80
1	土地使用权	4,635,807.98	1,125,710.09		5,761,518.07
2	商标使用权	1,902,528.00	237,816.00		2,140,344.00
3	外电网使用权	269,366.05	28,354.32		297,720.37
4	计算机软件	1,594,862.99	189,579.37		1,784,442.36
三	无形资产账面净值合计	97,705,280.72	-1,573,635.78		96,131,644.94
1	土地使用权	94,618,531.70	-1,117,886.09		93,500,645.61
2	商标使用权	634,156.00	-237,816.00		396,340.00
3	外电网使用权	297,720.89	-28,354.32		269,366.57
4	计算机软件	2,154,872.13	-189,579.37		1,965,292.76
四	减值准备合计				
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				
五	无形资产账面价值合计	97,705,280.72	-1,573,635.78		96,131,644.94
1	土地使用权	94,618,531.70	-1,117,886.09		93,500,645.61
2	商标使用权	634,156.00	-237,816.00		396,340.00
3	外电网使用权	297,720.89	-28,354.32		269,366.57
4	计算机软件	2,154,872.13	-189,579.37		1,965,292.76

本期摊销额为 1,581,459.78 元 增加的无形资产 7,824.00 元为购买无形资产发生的相关税费。

(2) 本报告期内公司无开发项目支出。

#### 16. 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
1	停车场租金	713,475.00		14,175.00		699,300.00

2	土地租金	424,405.30				424,405.30
3	办公楼装修费用	413,460.04		45,022.38		368,437.66
4	生产区装修	678,371.03	79,455.00	46,559.60		711,266.43
5	其他	1,865,089.69	209,356.92	498,265.54		1,576,181.07
	合计	4,094,801.06	288,811.92	604,022.52		3,779,590.46

### 17. 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>		
应收账款	1,992,608.07	1,992,608.07
其他应收款	160,512.82	160,512.82
固定资产清理		
应付职工薪酬	10,363,604.04	10,363,604.04
应付甘蔗联动价	6,641,944.05	6,641,944.05
递延收益	3,601,227.18	3,601,227.18
长投减值准备	90,000.00	90,000.00
预提诉讼费	900,000.00	900,000.00
小计	23,749,896.16	23,749,896.16
<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		
小计		

(2) 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	金额
应纳税差异项目	
应收账款	13,284,053.80
其他应收款	1,070,085.47
固定资产清理	
应付职工薪酬	69,090,693.63
应付甘蔗联动价	44,279,627.01
递延收益	24,008,181.17
长投减值准备	600,000.00
预提诉讼费	6,000,000.00
合计	158,332,641.08

### 18. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,584,240.59	3,721,590.72		1,611,152.58	20,644,678.73
二、存货跌价准备	1,689,872.90	3,133,786.46	58,008.24		4,765,651.12
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	600,000.00				600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	20,874,113.49	6,855,377.18	58,008.24	1,611,152.58	26,010,329.85

### 19. 短期借款

#### (1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	104,700,000.00	130,000,000.00
信用借款	2,534,000,000.00	1,495,000,000.00
合计	2,638,700,000.00	1,630,000,000.00

(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。

### 20. 应付账款

#### (1) 应付账款账龄分析：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	185,578,924.68	431,316,887.67
1-2 年	1,572,274.21	2,631,439.07
2-3 年	2,530,186.77	2,662,483.01
3 年以上	857,035.91	775,360.47
合计	190,538,421.57	437,386,170.22

(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，无大额欠款单位。

(4) 本报告期内无应付关联方账款情况。

### 21. 预收款项

#### (1) 预收款项账龄分析：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	20,836,333.85	11,881,834.59
1-2 年	91,999.83	94,599.24
2-3 年	66,768.19	136,525.45
3 年以上	223,900.65	160,816.17
合计	21,219,002.52	12,273,775.45

(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 万元以上的预收款项，预收款项期末余额超过一年的单位中，无大额欠款单位。

## 22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬变动情况：

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、	工资\奖金\津贴\补贴	68,431,358.57	175,254,879.85	147,692,120.93	95,994,117.49
二、	职工福利费		7,842,529.90	6,728,098.44	1,114,431.46
三、	社会保险费	348,949.77	31,344,820.73	28,312,393.25	3,381,377.25
1	养老保险费	228,744.17	20,642,666.43	18,477,286.13	2,394,124.47
2	失业保险费	15,237.87	1,764,473.60	1,725,371.94	54,339.53
3	医疗保险费	91,572.70	5,963,541.37	5,488,960.57	566,153.50
4	生育保险费	6,908.39	621,014.43	558,247.11	69,675.71
5	工伤保险费	6,486.64	2,353,124.90	2,062,527.50	297,084.04
6	年金缴费				
四、	住房公积金	234,503.60	12,078,995.11	9,873,335.84	2,440,162.87
五、	工会经费	1,104,583.05	3,013,168.69	2,783,246.34	1,334,505.40
六、	职工教育经费	2,452,149.32	1,840,985.44	1,215,084.18	3,078,050.58
七、	非货币性福利		940,830.00	907,953.50	32,876.50
八、	因解除劳动合同给予的补偿		12,395.30	12,395.30	
九、	其他		2,061,457.95	5,019,623.52	-2,958,165.57
	合计	72,571,544.31	234,390,062.97	202,544,251.30	104,417,355.98

(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 2010 年 12 月根据 2010 年效益补提的效益工资，预计在 2011 年逐月发放。

## 23. 应交税费

序号	项目	期末数	期初数
1	增值税	56,584,574.19	74,687,562.89
2	消费税	604,474.37	583,650.00
3	营业税	158,754.76	408,116.04
4	城市维护建设税	2,785,896.18	4,084,694.94
5	城镇土地使用税	425,254.76	528,536.71
6	房产税	535,379.01	927,917.11
7	印花税	5,289.60	437,599.91
8	企业所得税	50,172,639.07	19,096,350.80
9	个人所得税	41,917.10	15,471.14
10	教育费附加	1,583,536.06	2,350,140.47
11	地方教育附加	1,043,481.68	782,463.29
12	防洪保安费	2,391,173.15	2,382,176.17
13	其他（代扣代缴税费）		-6,467.50
	合计	116,332,369.93	106,278,211.97

**24 . 应付利息**

项 目	期末数	期初数
南宁统一资产管理有限责任公司	819,868.78	654,241.00
广西北部湾银行	16,950.12	12,482.92
合 计	<b>836,818.90</b>	<b>666,723.92</b>

**25 . 其他应付款**

(1) 其他应付款账龄分析：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	91,565,813.34	63,134,794.89
1—2 年	8,477,623.24	10,913,101.24
2—3 年	2,400,871.58	27,703,626.70
3 年以上	4,510,551.96	4,897,870.16
合 计	<b>106,954,860.12</b>	<b>106,649,392.99</b>

(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) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

排名	应付单位	期末账面余额	业务性质	欠款时间	欠款原因
1	南宁同欢商贸有限公司	3,920,000.00	单位往来	2-3 年	未到期
2	广西鼎华商业股份有限公司	3,600,000.00	单位往来	2-3 年	未到期
	合 计	<b>7,520,000.00</b>			

(4) 其他应付关联方账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)
1	南宁统一香糖服务有限责任公司	本公司董事任该公司法定代表人	2,600,000.00	2.43
	合 计		<b>2,600,000.00</b>	<b>2.43</b>

**26 . 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	15,000,000.00	270,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	<b>15,000,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>

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	15,000,000.00	
信用借款		270,000,000.00
合 计	<b>15,000,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>

(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	年利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
广西北部湾银行武鸣县支行	2009-11-16	2011-11-16	人民币	6.21%	15,000,000.00	15,000,000.00
合计					15,000,000.00	15,000,000.00

(3) 本报告期无 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

## 27. 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改项目贴息	1,689,487.43	1,689,487.43
造纸生产环保设施工程项目	145,999.83	145,999.83
水污染治理项目补助	70,000.00	70,000.00
废水生化处理系统项目补助	314,018.30	314,018.30
锅炉节能项目	10,000.00	10,000.00
厌氧处理项目补助	11,000.00	11,000.00
污泥烘干项目补助	58,800.00	58,800.00
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	120,000.00	120,000.00
合计	2,419,305.56	2,419,305.56

其他流动负债说明：其他流动负债系将于一年内摊销的递延收益项目金额。

## 28. 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	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合计	25,000,000.00	40,000,000.00

抵押说明：子公司南宁天然纸业有限公司以自有房产及土地进行抵押取得 2000 万借款，其中抵押房产原值 2,862.18 万元，抵押土地使用权 382.69 万元。

(2) 金额前五名的长期借款：

序号	贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
						本币金额	本币金额
1	广西北部湾银行武鸣县支行	2010-1-15	2012-1-15	人民币	6.21%	20,000,000.00	20,000,000.00
2	广西北部湾银行武鸣县支行	2010-6-3	2012-6-2	人民币	6.21%	5,000,000.00	5,000,000.00
	合计					25,000,000.00	25,000,000.00

## 29. 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。

### 30. 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改项目贴息	15,725,588.57	11,378,695.64
造纸生产环保设施工程项目	657,571.63	5,824,845.68
水污染治理项目补助	2,088,633.31	420,000.00
废水生化处理系统项目补助	2,727,505.30	4,545,148.43
锅炉节能项目	80,000.00	80,000.00
厌氧处理项目补助	83,050.00	88,000.00
污泥烘干项目补助	443,940.00	470,400.00
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	840,000.00	840,000.00
合计	22,646,288.81	23,647,089.75

### 31. 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

### 32. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	777,103,546.40			777,103,546.40
其他资本公积	23,054,627.66		112,723.03	22,941,904.63
合计	800,158,174.06		112,723.03	800,045,451.03

资本公积说明：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。

### 33. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	141,156,999.12	17,450,441.14		158,607,440.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	141,156,999.12	17,450,441.14		158,607,440.26

本期增加额为按母公司净利润的 10%计提的盈余公积。

### 34. 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	201,607,620.35	
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	201,607,620.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,866,275.30	
减：提取法定盈余公积	17,450,441.14	10%

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,323,985.83	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,699,468.68	

### 35 . 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	2,128,468,755.30	1,506,412,499.49
其他业务收入	13,453,562.04	15,826,368.46
营业收入合计	2,141,922,317.34	1,522,238,867.95
主营业务成本	1,710,224,540.03	1,236,810,638.62
其他业务成本	8,327,709.99	10,853,549.67
营业成本合计	1,718,552,250.02	1,247,664,188.29

#### (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	2,115,786,473.14	1,698,495,536.22	1,486,786,106.09	1,220,484,246.31
制糖业	1,442,313,036.28	1,042,622,451.65	848,325,331.73	646,111,113.76
纸制品业	513,327,447.66	526,089,911.42	511,161,347.85	465,145,788.04
其他	160,145,989.20	129,783,173.15	127,299,426.51	109,227,344.51
二、运输业	12,682,282.16	11,729,003.81	19,626,393.40	16,326,392.31
合计	2,128,468,755.30	1,710,224,540.03	1,506,412,499.49	1,236,810,638.62

#### (3) 主营业务(分产品)

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	2,128,468,755.30	1,710,224,540.03	1,506,412,499.49	1,236,810,638.62
(一) 机制糖	1,442,313,036.28	1,042,622,451.65	848,325,331.73	646,111,113.76
白砂糖	1,434,412,562.75	1,036,736,087.27	825,298,686.43	630,966,918.58
赤砂糖	7,900,473.53	5,886,364.38	23,026,645.30	15,144,195.18
(二) 纸制品	513,327,447.66	526,089,911.42	511,161,347.85	465,145,788.04
书写纸	184,952,789.28	193,810,974.37	159,809,718.82	147,513,494.14
无尘纸	72,682,891.25	62,975,780.32	65,096,881.07	51,770,765.77
平板纸	37,129,274.44	38,902,633.03	29,748,391.94	26,271,429.66
白卡原纸	94,380,345.10	106,524,773.06	115,499,093.94	102,841,919.71
大原纸、擦手纸	87,190,594.62	90,713,311.74	92,954,770.46	90,030,946.51
卷筒纸、卫生纸	16,594,721.26	17,166,781.92	30,883,332.93	33,156,631.54
纸模餐具	20,396,831.71	15,995,656.98	17,169,159.42	13,560,600.71
(三) 机制浆	27,847,648.77	27,828,129.15	3,575,702.51	3,619,757.12
黄浆\白浆			3,297,699.38	3,394,574.58
蔗渣浆	27,847,648.77	27,828,129.15	278,003.13	225,182.54
竹木浆				
(四) 其他	144,980,622.59	113,684,047.81	143,350,117.40	121,933,979.70
酒精	54,557,986.67	37,387,315.31	46,489,162.46	38,310,205.20
复合肥	29,815,956.00	28,698,589.48	13,310,424.50	14,020,183.71
卫生护理用品	32,843,147.68	29,313,962.15	63,567,904.24	53,277,198.48

运输	12,682,282.16	11,729,003.81	19,626,393.40	16,326,392.31
其他	15,081,250.08	6,555,177.06	356,232.80	
<b>二、其他业务</b>	13,453,562.04	8,327,709.99	15,826,368.46	10,853,549.67
合计	2,141,922,317.34	1,718,552,250.02	1,522,238,867.95	1,247,664,188.29

(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	1,233,647,377.48	952,396,103.75	918,493,322.71	748,188,050.03
广西区外	894,821,377.82	757,828,436.28	587,919,176.78	488,622,588.59
合计	2,128,468,755.30	1,710,224,540.03	1,506,412,499.49	1,236,810,638.62

(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(%)
广西鼎华商业股份有限公司	426,965,170.97	19.93
南宁同欢商贸有限公司	204,044,970.12	9.53
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	87,069,497.39	4.07
可口可乐装瓶商生产(东莞)有限公司	78,265,982.94	3.65
广西安亿达商贸有限公司	37,469,658.11	1.75
合计	833,815,279.53	38.93

36. 主营业务税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	2,727,899.33	2,324,458.12	按酒精销售额 5%计提
营业税	1,177,853.03	1,300,861.86	按营业额 3%、5%
城市维护建设税	3,705,507.60	2,606,650.48	按应缴增值税、消费税、营业税 7%或 5%计缴
教育费附加	2,204,082.18	1,325,801.15	按应缴增值税、消费税、营业税 3%计缴
地方教育附加	1,340,909.18	441,933.68	按应缴增值税、消费税、营业税 1%计缴
合计	11,156,251.32	7,999,705.29	

37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	570,552.44	593,670.26
福利费	39,652.49	32,403.45
运输费	14,500,565.55	14,067,735.34
装卸费	5,029,582.90	3,940,402.00
整理费、包装费	5,474.67	127,000.21
保险费	297,412.11	208,268.12
差旅费	96,155.09	103,901.77
仓储保管费、租赁费	5,534,383.44	4,723,628.73
检验费、中转费	5,800.00	14,273.69
劳务手续费	243,366.47	80,654.26
广告费	81,593.68	63,110.20
商品损耗	-407.50	
进出口商品累计佣金	33,085.00	8,700.00

出口报关费	241,386.87	165,579.33
其他	1,115,900.48	2,868,248.78
合计	27,794,503.69	26,997,576.14

### 38. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	46,378,418.99	42,627,770.69
职工福利费	2,233,889.86	1,652,762.70
折旧	5,899,606.84	5,234,609.43
办公费	2,118,642.05	1,390,809.29
差旅费	1,365,622.49	1,174,481.96
运输费	887,628.21	663,849.31
保险费	1,077,519.59	1,032,844.30
租赁费	3,071,749.81	3,895,538.60
修理费	35,691,908.80	27,748,640.54
咨询费	233,515.20	484,750.23
诉讼费	1,485.00	17,000.00
排污费	2,270,377.90	2,528,488.18
绿化费	128,328.08	148,155.97
物料消耗	4,158,091.21	1,933,396.10
低值易耗品摊销	238,618.68	197.10
无形资产摊销	1,578,414.98	858,359.58
递延资产摊销	263,265.92	1,189,000.02
电费	450,401.30	66,422.49
土地使用费	2,744,618.20	
业务招待费	4,294,288.38	2,166,192.90
工会经费	695,283.16	671,204.07
职工教育经费	433,011.67	347,873.73
待业保险费	328,465.83	131,404.69
劳动保险费	6,721,047.16	6,239,846.58
房产税	1,517,576.75	1,323,354.04
车船使用税	32,610.00	34,750.00
土地使用税	398,923.48	367,426.79
印花税	1,078,056.37	813,938.68
审计费	600,000.00	
住房公积金	2,479,164.04	2,298,362.75
防洪保安费	119,050.76	1,305,768.66
住房补贴	306,501.24	188,568.39
气象服务费	1,100,000.00	
其他	15,619,256.05	11,986,309.31
合计	146,515,338.00	120,522,077.08

### 39. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,120,760.70	50,733,301.87
减：利息收入	310,874.27	257,753.53
汇兑损失	200,218.15	164,404.51
减：汇兑收益	90,835.05	876.56
其他	322,342.48	558,353.84
合计	79,241,612.01	51,197,430.13

### 40. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,060,438.14	-2,065,745.72
二、存货跌价损失	3,075,778.22	-236,309.96
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		
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	5,136,216.36	-2,302,055.68

#### 41. 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	116,700.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,184,302.44	-1,032,632.05
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		
合计	-1,067,602.44	-1,032,632.05

(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	-1,184,302.44	-1,032,632.05	公司亏损增加
合计	-1,184,302.44	-1,032,632.05	

#### 42. 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	328,136.69	498,817.99
其中：固定资产处置利得	328,136.69	498,817.99
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		700.00
政府补助	35,869,756.92	8,319,929.80
税费返还	140,800.18	

罚没收入	20,220.00	
无法支付的应付款	17.73	
保险赔偿	190,358.33	
盘盈利得		37,304.22
其他	375,410.99	874,154.47
合计	36,924,700.84	9,730,906.48

(2) 政府补助明细

项目	金额	其中	
		计入本期营业外收入金额	计入递延收益金额
摊销递延收益	1,182,200.92	1,182,200.92	
节能减排补助资金	120,000.00	120,000.00	
技术创新技改	300,000.00	30,000.00	270,000.00
退税及税费补贴	34,201,505.98	34,201,505.98	
专项资金补助及奖励金	47,450.00	47,450.00	
生化处理项目资金	88,600.02	88,600.02	
安全生产技术改造项目扶助资金	200,000.00	200,000.00	
合计	36,139,756.92	35,869,756.92	270,000.00

43. 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	146,413.57	17,135.94
其中：固定资产处置损失	146,413.57	17,135.94
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	78,000.00	57,500.00
非常损失	16,374.79	10,016.74
盘亏损失		
税收滞纳金、罚金	352,652.48	109,971.17
罚款支出	333,714.38	52,010.09
其他	13,538.40	260,265.49
合计	940,693.62	506,899.43

44. 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	58,973,758.55	9,232,072.74
递延所得税调整		
所得税退税		
合计	58,973,758.55	9,232,072.74

说明：本公司现按 25%企业所得税率计提企业所得税。

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2011 半年度			2010 半年度		
	净资产收益率%	每股收益 (元/股)		净资产收益率%	每股收益 (元/股)	
	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益	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	9.58%	0.50	0.50	5.25	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79%	0.41	0.41	4.65	0.22	0.22

股东的基本每股收益和稀释每股收益的计算过程。

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股东的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公司普通股股东的净利润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。

#### 46. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
资本公积变动	-112,723.03	-48,113.02
合计	-112,723.03	-48,113.02

其他综合收益说明：本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。

#### 47. 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	1,067,450.00
利息收入	310,874.27
往来款（非关联）	12,950,152.33
其他	2,519,135.88
合计	16,847,612.48

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
排污费	2,561,962.90
运输装卸费	23,768,292.43
保险费	2,221,431.44
修理费	35,691,908.80
业务招待费	4,294,288.38
物料消耗	150,772.38
材料费	3,590,425.51

办公费	1,822,251.92
差旅费	1,461,777.58
广告费	41,000.00
离退休人员费用(内退)	1,912,440.06
咨询费	186,100.00
租赁费	4,236,930.61
资产占用费	577,049.80
保安费	1,460,242.36
代理费	5,734,617.00
人工增雨费	2,450,800.00
其他	3,437,388.04
合计	95,599,679.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
企业间借款	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

(6) 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	2,365,372.22
融资费用	389,079.24
其他	161,838.00
合计	2,916,289.46

49. 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	129,468,792.17	69,119,248.96
加：资产减值准备	5,136,216.36	-2,302,055.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,244,393.21	117,162,683.49
无形资产摊销	1,581,459.78	870,992.24
长期待摊费用摊销	649,095.60	1,660,883.51
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)	-192,769.28	-481,232.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	125,978.46	-449.88
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	79,120,760.70	51,080,005.35
投资损失（收益以“-”号填列）	1,067,602.44	1,032,632.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-274,862,159.04	-263,985,942.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,086,420.51	-2,217,148.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-210,408,319.83	-175,960,983.93
其他	7,014,627.40	10,166,958.60
经营活动产生的现金流量净额	-321,140,742.54	-193,854,409.01
<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	582,524,538.71	273,335,391.96
减：现金的期初余额	361,919,104.44	432,408,191.25
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	220,605,434.27	-159,072,799.29

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	582,524,538.71	273,335,391.96
其中：库存现金	395,870.82	180,994.24
可随时用于支付的银行存款	582,127,398.12	273,153,160.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,269.77	1,237.03
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	582,524,538.71	273,335,391.96

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	法定代表人	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	杨远立	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%	国家	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	法定代表人	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	2460 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 6194.7 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 18750 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 4000 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 11403.18 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 2570 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 1700 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	法定代表人	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	陈思益	水泥制造业	4,735.43	48.02	48.02	4605.13 万元	2695.36 万元	1909.77 万元	1030.34 万元	-246.68 万元	联营企业	61933621-0

## 4、本公司的其他关联情况

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
南宁统一香糖服务有限责任公司	农建辉	1,740 万元	复混肥、汽油、柴油、润滑油零售等	本公司董事任该公司法定代表人
南宁金浪浆业有限公司	廖明	25,000 万元	纸浆及纸制品生产及加工；销售；纸浆、纸制品	本公司副董事长蒙广全先生 2010 年 7 月以前在该公司任董事长

## 5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	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 (%)
南宁金浪浆业有限公司	采购化机浆	协议定价	12,814,276.87	100	14,691,416.65	100

出售商品/提供劳务情况表

关联方	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 (%)
南宁金浪浆业有限公司	销售水, 汽	协议定价	1,428,265.23	100	1,281,992.16	100
南宁金浪浆业有限公司	运费	协议定价	392,720.63	100	1,240,651.79	100

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
南宁统一香糖服务有限责任公司	本公司	设备、厂房	2011.1.1	2011.12.31	租赁合同	0.00

(3) 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	南宁侨虹新材料有限责任公司	44,700,000	2011.3.25	2012.6.29	否
南宁糖业股份有限公司	南宁天然纸业有限责任公司	20,000,000	2009.11.16	2012.6.3	否
南宁糖业股份有限公司	广西舒雅护理用品有限公司	10,000,000	2010.12.29	2012.1.28	否
南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业有限责任公司	50,000,000	2010.8.18	2012.5.9	否
南宁糖业股份有限公司	南宁美恒安兴纸业有限责任公司	6,000,000	2010.7.22	2011.7.27	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南宁统一香糖服务有限责任公司	2,600,000	2011.5.1	2011.10.31	流动资金周转

(5) 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	南宁金浪浆业有限公司	6,326,986.23		2,346,655.36	
应收账款	南宁金浪浆业有限公司	9,015,058.28	180,301.17	6,766,069.01	135,321.38

(6) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	南宁统一香糖服务有限责任公司	2,600,000.00	2,600,000.00

## 七、承诺事项

截止2011年6月30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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 1、公司的重大诉讼和仲裁事项

(1)公司下属明阳糖厂于2010年12月8日将苏圩镇苏保上巷坡的23名农户因故意拖欠甘蔗扶持预付款起诉至南宁市江南区人民法院，涉及金额52,230.24元(其中预付款33,948.00元、利息6,855.84元和违约金11,426.40元)，目前该案尚未开庭审理。

(2)公司下属东江糖厂起诉甘蔗种植户班良高、陆红娇、杜培功返还甘蔗预付款一案，武鸣县人民法院于2010年5月开庭审理，并判决被告班良高、陆红娇共同返还原告东江糖厂预付款人民币172,304.26元；被告杜培功对被告班良高、陆红娇的上述债务中的预付款120,000.00元承担连带清偿责任 案件受理费1,873.00元，由被告班良高、陆红娇负担。报告期内收到执行款120,000.00元，东江糖厂继续申请强制执行案件剩余款项。

#### 2、关于控股子公司一般诉讼事项进展情况的说明

控股子公司报告期内未发生重大诉讼仲裁事项。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

#### 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”)分别签订了《相互提供银行贷款担保的协议》。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：

互保期限至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。截至2011年6月30日止，本公司为南化集团贷款担保0万元；南化集团为本公司共担保0万元。

##### (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：

互保期限至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、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2011年6月30日止，本公司为南化股份贷款担保1500万元；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 2011 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司贷款提供担保 13,070 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 1,000 万元；
- (2) 为控股子公司南宁侨虹新材料有限责任公司贷款担保 4,470 万元；
- (3) 为控股子公司南宁天然纸业有限责任公司贷款担保 2,000 万元；
- (4) 为控股子公司南宁美恒安兴纸业有限公司贷款担保 600 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 5,000 万元。

**九、资产负债表日后事项**

1、重要的资产负债表日后事项说明

截至 2011 年 7 月 15 日止，南宁化工股份有限公司已全部还清本公司为其提供的担保贷款。

**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：

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大 (100 万元以上) 并经单独测试未减值的应收款项	946,361,636.82	99.89	18,937,266.06	2.00	776,738,560.42	99.74	15,361,806.10	98.58
组合 2: 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)并经单独测试未减值的应收款项								
组合 3: 单项金额不重大并未单项计提坏账准备的应收款项	1,024,668.58	0.11	20,493.37	2.00	1,994,159.45	0.26	221,255.04	1.42
<b>组合小计</b>	<b>947,386,305.40</b>	<b>100.00</b>	<b>18,957,759.43</b>	<b>2.00</b>	<b>778,732,719.87</b>	<b>100.00</b>	<b>15,583,061.14</b>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>947,386,305.40</b>	<b>100.00</b>	<b>18,957,759.43</b>		<b>778,732,719.87</b>	<b>100.00</b>	<b>15,583,061.14</b>	<b>100.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	947,386,305.40	100.00	18,957,759.43	776,058,316.15	99.66	15,363,405.91
1-2年				2,674,403.72	0.34	219,655.23
2-3年						
3年以上						
<b>合计</b>	<b>947,386,305.40</b>	<b>100.00</b>	<b>18,957,759.43</b>	<b>778,732,719.87</b>	<b>100.00</b>	<b>15,583,061.14</b>

(2) 期末单项无金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(3) 期末无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。

(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) 本报告期内无核销应收账款情况。

(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(%)
广西鼎华商业股份有限公司	客户	457,639,250.00	1年以内	48.31
南宁同欢商贸有限公司	客户	107,379,369.70	1年以内	11.33
可口可乐装瓶商生产(东莞)有限公司	客户	46,150,000.00	1年以内	4.87
广西安亿达商贸有限公司	客户	32,940,000.00	1年以内	3.48
南宁联元糖业有限公司	客户	24,580,600.00	1年以内	2.59
<b>合计</b>		<b>668,689,219.70</b>		<b>70.58</b>

(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(%)
广西南蒲纸业有限公司	控股子公司	44,458,233.24	4.69
南宁美时纸业有限责任公司	控股子公司	49,173,579.80	5.19
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	92,077,263.03	9.72
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	13,140,119.27	1.39
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股子公司	85,063.75	0.00
南宁金浪浆业有限公司	本公司副董事长蒙广全先生 2010 年 7 月以前在该公司任董事长	7,364,575.45	0.78
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	2,734,472.03	0.29
合计		209,033,306.57	22.06

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				-				
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大 (100 万元以上) 并经单独测试未减值的其他应收款	28,234,175.96	70.72	564,683.52	2.00	34,430,792.89	82.65	727,394.50	2.11
组合 2: 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) 并经单独测试未减值的其他应收款	10,000.00	0.03	8,000.00	80.00	347,722.94	0.83	293,060.33	84.28
组合 3: 单项金额不重大并未单项计提坏账准备的其他应收款	11,478,934.77	28.75	236,527.25	2.06	6,879,235.43	16.52	106,938.91	1.55
<b>组合小计</b>	<b>39,723,110.73</b>	<b>99.50</b>	<b>809,210.78</b>	<b>2.04</b>	<b>41,657,751.26</b>	<b>100.00</b>	<b>1,127,393.74</b>	<b>2.71</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,609.94	0.50	200,609.94	100.00				
<b>合计</b>	<b>39,923,720.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,009,820.72</b>		<b>41,657,751.26</b>	<b>100.00</b>	<b>1,127,393.74</b>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备 金额	账面余额		坏账准备 金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	39,018,255.29	97.73	780,365.12	40,681,857.14	97.66	810,610.65
1-2 年	694,855.44	1.74	20,845.66	558,490.86	1.34	16,754.73
2-3 年				69,680.32	0.17	6,968.03
3 年以上	10,000.00	0.03	8,000.00	347,722.94	0.83	293,060.33
<b>合计</b>	<b>39,723,110.73</b>	<b>99.50</b>	<b>809,210.78</b>	<b>41,657,751.26</b>	<b>100.00</b>	<b>1,127,393.74</b>

(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) 期末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						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年				10,000.00	2.88	5,000.00
4-5 年	10,000.00	100.00	8,000.00	137,143.55	39.44	87,480.94
5 年以上				200,579.39	57.68	205,579.39
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>347,722.94</b>	<b>100.00</b>	<b>293,060.33</b>

(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) 本报告期无核销其他应收款项情况。

(7) 本报告期其他应收款中无持有公司 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	占其他应收款总额的比例(%)
预付种蔗租金及管理费	非关联方	11,459,372.74	1 年以内	28.70
南宁振统糖业物资公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	10.02
周余勋(办理一户一表)	非关联方	1,998,844.28	1-2 年以内	5.01
应收职工水电费	非关联方	850,845.80	1 年以内	2.13
应收内退及退休职工工资及补贴	非关联方	562,126.96	1 年以内	1.41
<b>合计</b>		<b>18,871,189.78</b>		<b>47.27</b>

(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(%)
南宁美时纸业有限责任公司	控股子公司	576,235.77	1.44
<b>合计</b>		<b>576,235.77</b>	<b>1.44</b>

(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	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南宁市八鲤建材有限公司	权益法	22,907,701.98	10,355,965.26			48.02	48.02			
上海融汇中糖电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00			2.00	2.00	600,000.00		
湖北侨丰商贸投资有限公司	成本法	13,300,000.00	13,300,000.00			13.85	13.85			
广西南南铝箔有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00			9.82	9.82			
广西力和糖业储备有限公司	成本法	350,000.00	350,000.00			11.67	11.67			
广西侨旺纸模制品有限责任公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00			52.94	52.94			
广西南蒲纸业业有限公司	成本法	3,953,278.56	3,953,278.56			49.84	49.84	3,953,278.56		
广西舒雅护理用品有限公司	成本法	42,676,200.00	42,676,200.00			68.89	68.89			
南宁侨虹新材料有限责任公司	成本法	102,083,059.59	102,083,059.59			50.14	50.14			
南宁美恒安兴纸业业有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00			51.00	51.00			
南宁美时纸业业有限公司	成本法	95,627,073.15	95,627,073.15			51.00	51.00			
南宁天然纸业业有限公司	成本法	103,531,800.00	103,531,800.00			90.79	90.79			
南宁云鸥物流有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			95.24	95.24			
合计		445,429,113.28	432,877,376.56					4,553,278.56		

#### 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	1,863,779,195.90	1,208,759,311.00
其他业务收入	34,899,893.32	39,885,268.71
小计	1,898,679,089.22	1,248,644,579.81
主营业务成本	1,442,559,157.05	969,510,771.92
其他业务成本	29,441,804.15	34,601,217.40
小计	1,472,000,961.20	1,004,111,989.32

##### (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	1,863,779,195.90	1,442,559,157.05	1,208,759,311.10	969,510,771.92
制糖业	1,442,313,036.28	1,042,622,451.65	848,325,331.73	646,111,113.76
纸制品业	140,941,383.50	152,149,836.51	144,925,692.35	140,355,465.14
其他	280,524,776.12	247,786,868.89	215,508,287.02	183,044,193.02
二、运输业				
合计	1,863,779,195.90	1,442,559,157.05	1,208,759,311.10	969,510,771.92

##### (3) 主营业务(分产品)

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
<b>一、主营业务</b>	<b>1,863,779,195.90</b>	<b>1,442,559,157.05</b>	1,208,759,311.10	969,510,771.92
<b>(一) 机制糖</b>	<b>1,442,313,036.28</b>	<b>1,042,622,451.65</b>	848,325,331.73	646,111,113.76
白砂糖	1,434,412,562.75	1,036,736,087.27	825,298,686.43	630,966,918.58
赤砂糖	7,900,473.53	5,886,364.38	23,026,645.30	15,144,195.18
<b>(二) 纸制品</b>	<b>140,941,383.50</b>	<b>152,149,836.51</b>	144,925,692.35	140,355,465.14
书写纸	124,346,662.24	134,983,054.59	109,395,952.67	102,868,232.00
无尘纸				
平板纸				
白卡原纸				
大原纸、擦手纸			7,214,965.81	7,745,147.36
卷筒纸、卫生纸	16,594,721.26	17,166,781.92	28,314,773.87	29,742,085.78
纸模餐具				
<b>(三) 机制浆</b>	<b>181,069,583.37</b>	<b>175,145,787.04</b>	155,708,700.06	130,713,804.11
黄浆\白浆	2,969,119.40	2,825,712.65	3,297,699.38	3,394,574.58
蔗渣浆	178,100,463.97	172,320,074.39	120,312,021.27	97,011,227.09
竹木浆			32,098,979.41	30,308,002.44
<b>(四) 其他</b>	<b>99,455,192.75</b>	<b>72,641,081.85</b>	59,799,586.96	52,330,388.91
酒精	54,557,986.67	37,387,315.31	46,489,162.46	38,310,205.20
复合肥	29,815,956.00	28,698,589.48	13,310,424.50	14,020,183.71
卫生护理用品				
运输				
其他	15,081,250.08	6,555,177.06		
<b>二、其他业务</b>	<b>34,899,893.32</b>	<b>29,441,804.15</b>	39,885,268.71	34,601,217.40
合计	1,898,679,089.22	1,472,000,961.20	1,248,644,579.81	1,004,111,989.32

##### (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	1,248,405,591.40	966,261,948.58	812,792,167.72	651,089,211.08
广西区外	615,373,604.50	476,297,208.47	395,967,143.38	318,421,560.84
合计	1,863,779,195.90	1,442,559,157.05	1,208,759,311.10	969,510,771.92

(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(%)
广西鼎华商业股份有限公司	426,965,170.97	22.49
南宁同欢商贸有限公司	204,044,970.12	10.75
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	87,069,497.39	4.59
可口可乐装瓶商生产(东莞)有限公司	78,265,982.94	4.12
广西安亿达商贸有限公司	37,469,658.11	1.97
合计	833,815,279.53	43.92

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	116,700.00	510,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,184,302.44	-1,032,632.05
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		
合计	-1,067,602.44	-522,632.05

(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
广西力和糖业储备有限公司	116,700.00		现金分红
合计	116,700.00		

(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	-1,184,302.44	-1,032,632.05	公司亏损增加
合计	-1,184,302.44	-1,032,632.05	

6. 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	174,504,411.44	83,294,957.08
加：资产减值准备	3,257,125.27	-1,367,375.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,893,976.22	85,550,250.04
无形资产摊销	1,711,258.92	517,094.52
长期待摊费用摊销	104,270.46	1,229,539.58

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)		-481,232.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	104,699.88	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	72,579,952.32	43,494,496.62
投资损失(收益以“-”号填列)	1,067,602.44	522,632.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-265,826,114.46	-211,820,174.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-192,814,986.84	1,765,673.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-254,236,707.45	-191,714,467.23
其他	7,107,479.98	10,305,947.48
经营活动产生的现金流量净额	-359,547,031.82	-178,702,658.11
<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	524,939,801.23	222,165,643.89
减：现金的期初余额	305,515,405.36	383,923,982.64
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	219,424,395.87	-161,758,338.75

## 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	181,723.12	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)	35,869,756.92	增值税退税及政府补助
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其他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	-67,472.82	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	-75,307.90	
所得税影响额	-8,963,502.16	
合 计	26,945,197.16	

## 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	9.58%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79%	0.41	0.41

## 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
应收账款	15.97%	糖价上涨赊销金额增大导致
存货	96.17%	库存商品、原材料的增加导致
短期借款	61.88%	短期借款增加导致
在建工程	-70.13%	工程完工结转入固定资产导致
应付账款	-56.44%	应付甘蔗款减少导致
应付职工薪酬	43.88%	工资总额随利润总额增加
营业收入	40.71%	糖价上涨，销量增加导致
营业成本	37.74%	原材料价格上涨导致
财务费用	54.78%	贷款增加，贷款利率上升导致
营业外收入	279.48%	增值税退税
所得税费用	538.79%	原税收优惠政策已到期，现按 25%的企业所得税税率计提
利润总额	140.51%	糖价上涨导致
净利润	87.31%	糖价上涨导致

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）或报表期利润 10%以上的报表项目变动原因说明。

## 第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告全文；
- (二) 载有董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
- (四) 其他有关材料。

南宁糖业股份有限公司董事会

二 一一年七月二十六日