

证券代码：000911

证券简称：南宁糖业

# 2011年 年度报告



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

# 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事陈思益先生因公务出差未能亲自出席会议并授权委托董事龚育恩先生代为行使表决权。

上海东华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人肖凌先生、总会计师谢电邦先生及会计机构负责人黄新先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介.....	3
第二章	会计数据和财务指标摘要.....	5
第三章	股份变动及股东情况.....	6
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五章	公司治理.....	15
第六章	内部控制.....	21
第七章	股东大会情况简介.....	28
第八章	董事会报告.....	30
第九章	监事会报告.....	46
第十章	重要事项.....	48
第十一章	财务报告.....	61
第十二章	备查文件目录.....	126

## 第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：南宁糖业股份有限公司

公司英文名称：Nanning Sugar Industry CO., LTD.

公司中文名称缩写：南宁糖业

公司英文名称缩写：NNSUGAR

二、公司法定代表人：李俊贵

三、公司董事会秘书：王国庆

公司证券事务代表：黄滢

联系地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号

电话：(0771) 4914317

传真：(0771) 4910755

电子信箱：gnusic@public.nn.gx.cn, zqb911@sina.com

四、公司注册地址和办公地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号

邮政编码：530031

公司国际互联网网址：<http://www.nnsugar.com>

公司电子信箱：nnty@nnsugar.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

刊登公司年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南宁糖业

股票代码：000911

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 5 月 14 日

公司最新注册登记日期：2010 年 5 月 17 日

公司最新注册登记地点：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）

组织机构代码：19832039-1

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

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市太原路 87 号甲

公司聘请的签字会计师姓名：傅虹、陈伟玲

八、公司历史沿革：

序号	变更日期	变更事项	主要变更内容
1	2000年4月18日	经营范围变更	增加“对外经济技术合作业务，包括：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”
2	2001年12月25日	注册资本变更	公司注册资本由22400万元变更为24080万元
3	2002年10月24日	经营范围变更	增加“蔗渣浆”
4	2004年10月14日	经营范围变更	注销公司经营范围内“饲料酵母、减水剂的生产与销售”。
5	2005年1月6日	注册资本变更	公司注册资本由24080万元变更为26264万元
6	2007年4月28日	经营范围变更	增加“纸及纸制品的生产和销售；厂房、设备的租赁”
7	2008年1月2日	注册资本变更	公司注册资本由26264万元变更为28664万元
8	2008年12月3日	企业法人营业执照注册号变更	由4500001001165变更为45000000000566
9	2008年12月17日	税务登记号码变更	由450107160031465402（地税）变更为450100198320391（地税）
10	2010年5月17日	经营范围变更	增加“道路普通货物运输、竹浆生产销售”

分支机构的名称	南宁糖业股份有限公司第一纸业分公司
分支机构的设立时间	2008年11月11日
分支机构的名称	南宁糖业股份有限公司进出口经营部
分支机构的设立时间	1999年10月8日

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

### 一、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	4,223,649,534.88	3,875,019,021.35	9.00	3,531,908,311.94
营业利润 (元)	59,959,645.31	137,862,462.94	-56.51	141,624,334.72
利润总额 (元)	96,043,387.76	188,755,018.24	-49.12	149,017,673.61
归属于上市公司股东的净利润 (元)	86,081,462.30	183,857,382.65	-53.18	121,877,197.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	58,749,070.20	137,946,538.73	-57.41	115,528,326.86
经营活动产生的现金流量净额 (元)	337,868,765.24	155,478,451.72	117.31	614,229,611.77
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	4,711,534,768.95	4,312,765,755.03	9.25	3,911,928,144.27
负债总额 (元)	3,158,756,207.91	2,704,892,214.17	16.78	2,387,899,353.40
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,415,207,546.97	1,429,562,793.53	-1.00	1,332,632,931.28
总股本 (股)	286,640,000	286,640,000	0.00	286,640,000

#### (二) 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.30	0.64	-53.13	0.43
稀释每股收益 (元/股)	0.30	0.64	-53.13	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.20	0.48	-58.33	0.40
加权平均净资产收益率 (%)	6.05	13.31	减少了 7.26 个百分点	9.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.13	9.99	减少了 5.86 个百分点	9.03
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.18	0.54	118.52	2.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.94	4.99	-1.00	4.65
资产负债率 (%)	67.04	62.72	增加了 4.32 个百分点	61.04

(三)非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,544,329.16	固定资产处置	-1,970,936.30	-1,827,326.64
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	39,756,805.38	政府补助	11,360,872.82	8,902,140.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		249,055.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		40,282,884.23	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		250,000.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-128,733.77	其他营业外收入和支出	1,219,734.55	318,524.71
少数股东权益影响额	419,736.80		-872,343.12	-342,977.35
所得税影响额	-9,171,087.15		-4,608,423.26	-701,491.23
合计	27,332,392.10	-	45,910,843.92	6,348,870.31

二、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算的 2011 年报告期净资产收益率和每股收益。

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
		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	6.05	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13	0.20	0.20

### 第三章 股份变动及股东情况

#### 一、股本变动情况（截至 2011 年 12 月 31 日）

（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。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	0	0.00					0	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	286,640,000	100.00					0	286,640,000	100.00
1、人民币普通股	286,640,000	100.00					0	286,640,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	286,640,000	100.00					0	286,640,000	100.00

(二) 公司目前无限售股份。

(三) 证券发行与上市情况

1、截至报告期末前3年，公司没有股票发行与上市情况。

2、报告期内，公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

3、截至报告期末公司无内部职工股。

## 二、股东情况

(一) 截止报告期末公司股东主要情况

单位：股

<b>2011年末股东总数</b>	51,200	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	51,532		
<b>前10名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数(股)	持有有限售条件 股份数量(股)	质押或冻结 的股份数量
南宁振宁资产经营有限责任公司	国家	47.71	136,768,800	0	0
中国工商银行-嘉实主题新动力股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.67	4,773,882	0	未知



中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.09	3,113,653	0	未知
中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.96	2,746,356	0	未知
中国建设银行 - 诺德价值优势股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.65	1,874,700	0	未知
中国银行 - 国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.46	1,327,697	0	未知
中融国际信托有限公司 - 中融聚益1号	基金、理财产品等其他	0.43	1,220,000	0	未知
北京英航伟业科技发展有限公司	境内非国有 国人	0.38	1,100,000	0	未知
唐文辉	境内自然人	0.30	846,906	0	未知
中国农业银行 - 南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	基金、理财产品等其他	0.16	465,772	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)	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 - 嘉实主题新动力股票型证券投资基金	4,773,882	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	3,113,653	人民币普通股
中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,746,356	人民币普通股
中国建设银行 - 诺德价值优势股票型证券投资基金	1,874,700	人民币普通股
中国银行 - 国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	1,327,697	人民币普通股
中融国际信托有限公司 - 中融聚益1号	1,220,000	人民币普通股
北京英航伟业科技发展有限公司	1,100,000	人民币普通股
唐文辉	846,906	人民币普通股
中国农业银行 - 南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	465,772	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

## (二) 公司控股股东情况

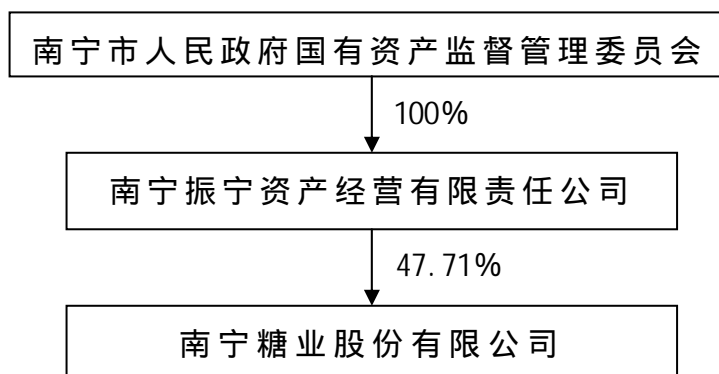
### 1、公司控股股东基本情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南宁振宁资产经营有限责任公司	杨远立	1997年6月19日	19832508-8	人民币壹拾捌亿元	国有资产投资、控股、转让、租赁。

## 2、公司实际控制人情况

(1) 公司实际控制人名称：南宁市人民政府国有资产监督管理委员会

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初和年末持股数
李俊贵	男	45	董事长	2011.11—2012.03	0
蒙广全	男	49	副董事长兼总经理	2011.11—2012.03	0
王国庆	男	54	董事、董事会秘书兼副总经理	2011.11—2014.11	0
刘炽雄	男	46	董事	2011.11—2014.11	0
龚育恩	男	46	董事	2011.11—2014.11	0
兰庆民	男	47	董事	2011.11—2014.11	0
陈思益	男	37	董事	2011.11—2014.11	0
张志浩	男	62	独立董事	2011.11—2014.11	0
梁戈夫	男	55	独立董事	2011.11—2014.11	0
黄友清	女	51	独立董事	2011.11—2014.11	0
林仁聪	男	43	独立董事	2011.11—2014.11	0
李建华	男	46	监事会主席	2011.11—2014.11	0
谢谨平	男	42	监事	2011.11—2014.11	0
雷桂明	男	30	监事	2011.11—2014.11	0

陆兴愈	男	40	监事	2011.11—2014.11	0
刘宁	男	42	监事	2011.11—2014.11	0
肖凌	男	43	常务副总经理、总工程师	2011.11—2014.11	0
胡朝勇	男	48	副总经理	2011.11—2014.11	0
刘鸿安	男	52	副总经理	2011.11—2014.11	0
赖晓杨	男	50	副总经理	2011.11—2014.11	0
谢电邦	男	43	总会计师	2011.11—2014.11	0
孙卫东	男	49	独立董事（离任）	2008.11-2011.11	0
陈湘桂	男	47	独立董事（离任）	2008.11-2011.11	0
农建辉	男	55	董事（离任）	2008.11-2011.11	0
梁代锦	男	52	董事（离任）	2008.11-2011.11	0
周日交	男	49	董事（离任）	2010.03-2011.11	0
丁润声	男	47	董事（离任）	2008.11-2011.11	0
梁善入	男	55	监事（离任）	2010.03-2011.11	0
韦益荣	男	41	监事（离任）	2008.11-2011.11	0
黄超建	男	51	监事（离任）	2008.11-2011.11	0
李绍德	男	55	副总经理（离任）	2008.11-2011.08	0

## 二、董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及任职或兼职情况。

### （一）董事情况

李俊贵：男，1966年出生，研究生，高级工程师，中共党员。2005年5月至2008年11月担任本公司常务副总经理兼总工程师，2005年5月至2005年7月兼任明阳糖厂厂长兼党委书记，2005年7月至2006年6月兼任明阳糖厂党委书记，2008年11月起担任公司董事长兼党委书记。2012年3月21日李俊贵先生辞去了本公司董事长、董事职务。

蒙广全：男，1962年出生，硕士，高级工程师，中共党员。2005年5月起担任公司副董事长、总经理、党委副书记，2006年1月起兼任控股子公司南宁天然纸业有限公司董事长。2012年3月21日蒙广全先生辞去了本公司副董事长、总经理、董事职务和控股子公司南宁天然纸业有限公司董事长、董事职务。

王国庆：男，1957年出生，研究生，经济师，中共党员。公司成立以来任本公司董事会秘书，2008年11月起担任公司董事、董事会秘书兼副总经理；目前兼任公司控股子公司南宁侨虹新材料有限责任公司董事、南宁美时纸业有限责任公司董事、广西南蒲纸业有限公司董事，公司参股企业广西南南铝箔有限责任公司董事、湖北侨丰商贸投资有限公司副董事长。

刘炽雄：男，1965年出生，大学本科学历，工程师，经济师，中共党员。2002年2月至2006年1月任南宁振宁开发有限责任公司总经理助理兼项目经理；2006年1月至2007

年3月任南宁振宁商贸投资管理有限公司总经理助理兼振宁大酒店总经理；2007年3月至2008年2月任南宁振宁开发有限责任公司总经理兼振宁大酒店总经理；2008年2月至2011年2月任南宁振宁工业投资管理有限责任公司总经理、支部书记；2011年3月至今在南宁糖业控股东南宁振宁资产经营有限责任公司任工业投资运行部部长，兼任南宁振宁工业投资管理有限责任公司执行董事、总经理、党支部书记。2011年11月起为本公司董事。

龚育恩：男，1965年出生，本科学历，农艺师，中共党员。1988年毕业于广西农学院植保系植保专业；1988年7月至今在公司下属明阳糖厂工作，曾任副厂长；2005年7月至2012年1月担任明阳糖厂厂长，2006年6月至2012年1月兼任明阳糖厂党委书记；2009年7月起任公司总经理助理兼公司下属明阳糖厂党委书记，2011年11月起为本公司董事。

兰庆民：男，1964年出生，本科学历，助理会计师，中共党员。1988年7月至2009年9月在公司下属明阳糖厂工作，曾任副厂长；2009年9月至2011年3月任公司下属东江糖厂党委书记、第一副厂长；2011年3月至今担任公司下属东江糖厂党委书记、厂长。2011年11月起为本公司董事。

陈思益：男，1974年出生，硕士，高级工程师，中共党员。2001年6月至今在公司下属蒲庙造纸厂工作，曾任副厂长；2008年11月起担任蒲庙造纸厂厂长，2009年9月至2010年11月兼任蒲庙造纸厂党委书记。目前兼任公司控股子公司广西南蒲纸业有限责任公司董事长、南宁美恒安兴纸业有限公司董事长，公司参股企业南宁市八鲤建材有限公司董事长。2011年11月起为本公司董事。

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

林仁聪：男，1968年出生，学士，律师。2000年6月至2011年3月在广西信德嘉律师事务所工作，为该所合伙人，担任过主任及副主任；2011年4月至今在广西仁聪律师事务所任主任；2008年11月起为我公司独立董事。

张志浩：男，1949年出生，大学本科学历，经济学学士，高级经济师。1990年12月至2000年12月任南宁市经济体制改革委员会副主任；2001年1月任南宁市法制局局长，2003年机构改革中市法制局改为市法制办公室后，任市法制办公室主任兼党组书记，其间2004年后兼任南宁市仲裁委员会常务副主任；2006年6月任南宁市法制办公室调研员，于2007年6月退休。现任南宁化工股份有限公司独立董事，南宁百货大楼股份有限公司独立董事、北海银河高科技产业股份有限公司独立董事、索芙特股份有限公司独立董事。2011年11月起为本公司独立董事。

梁戈夫：男，1956年出生，研究生学历，教授。现任广西大学经济研究所常务副所长，

广西大学一方企业诊断策划研究中心主任。1978年毕业于华南理工大学金属材料专业，1980年在浙江大学进修，1996年在广西大学经济学院研究生班毕业。1995年任广西大学企业管理系副主任，1997年受中组部、统战部及国家民委派送大连市挂职任区长助理，1997年任广西大学经济研究所常务副所长，1998年任国家重点学科广西大学糖业经贸研究室副主任，2002-2004年任广西大学MBA中心主任。现为中国民主建国会中央经济委员会委员，中国高校价值工程专业委员会常务理事（1998年至今）。自2007年起兼任广西皇氏甲天下乳业股份有限公司独立董事，2009年任南宁南城百货有限公司独立董事。2011年11月起为本公司独立董事。

## （二）监事情况

李建华：男，1965年出生，本科，政工师，中共党员。2004年8月至2008年10月任南宁市人民政府国有资产监督管理委员会组织宣传科科长；2008年10月起任公司党委副书记，2009年3月起兼任公司纪委书记、工会主席，2010年8月起兼任公司监事会主席。

谢谨平：男，1969年出生，本科学历，助理政工师，中共党员。1999年5月至2010年1月在本公司工作，历任公司企管部副经理、办公室主任、政治部主任，2010年1月起担任公司下属制糖造纸厂党委副书记、纪委书记，2010年9月至2011年3月兼任公司下属制糖造纸厂工会代主席，2011年3月起兼任公司下属制糖造纸厂工会主席。2011年11月起为本公司监事。

雷桂明：男，1981年出生，本科学历，审计师，会计师，中共党员。2001年8月至今在公司内审部工作，2010年1月至2011年3月任公司内审部副主任，2011年3月起任公司内审部主任，2010年3月起为本公司监事。

陆兴愈，男，1971年出生，本科，助理政工师，中共党员，2001年12月至2006年8月担任公司下属伶俐糖厂党委副书记、纪委书记；2006年9月起至今担任公司下属伶俐糖厂党委副书记、纪委书记、工会主席。2011年11月起为本公司职工监事。

刘宁：男，1969年出生，本科学历，助理政工师，中共党员。2005年10月至2008年7月担任公司下属香山糖厂党委副书记、纪委书记、工会主席；2008年7月至今担任公司下属香山糖厂党委副书记、纪委书记。2011年11月起为本公司职工监事。

## （三）高级管理人员情况

肖凌：男，1968年出生，研究生，高级工程师，中共党员。2002年至2003年1月任公司总经理助理，2003年2月至2008年11月担任公司副总经理，2008年11月起任公司常务副总经理，2010年1月起兼任公司总工程师。报告期兼任公司控股子公司南宁云鸥物流有限责任公司董事长、南宁侨虹新材料有限责任公司董事长、广西舒雅护理用品有限公司董事长。2012年4月13日经公司2012年第一次临时股东大会补选为公司董事，同日公司第五届董事会第二次会议选举为本公司董事长。

胡朝勇：男，1963年出生，本科，工程师，中共党员。2003年8月至2008年11月任公司下属蒲庙造纸厂厂长、党委书记，2005年5月至2008年11月为公司第三届董事会董事；2008年11月起任公司副总经理，兼任公司控股子公司南宁美时纸业有限责任公司董事长。

刘鸿安：男，1959年出生，大专，助理政工师，中共党员。2000年3月至今任本公司副总经理。

赖晓杨：男，1961年出生，硕士，高级工程师，中共党员。2003年10月起至今担任本公司副总经理。

谢电邦：男，1968年出生，大专，中国注册会计师，中共党员。2000年3月起至今担任本公司总会计师，兼任公司控股子公司广西舒雅护理用品有限公司董事。

### 三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

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

公司独立董事津贴原为2.4万元（含税）/人·年，经2011年12月7日召开的公司2011年第六次临时股东大会审议通过，将独立董事津贴提高至4.2万元（含税）/人·年。

报告期内，公司在任董事、监事和高级管理人员共21人，在公司领取报酬、津贴的有20人。报告期末现任董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前应付报酬总额为418.53万元。

单位：万元

姓名	职务	报告期内从公司领取的应付报酬总额（含税）	是否在股东单位或其他关联单位领取	备注
李俊贵	董事长	42.64	否	
蒙广全	副董事长兼总经理	33.79	否	
王国庆	董事、董事会秘书兼副总经理	30.15	否	
刘炽雄	董事	0	是	注1
龚育恩	董事	35.66	否	
兰庆民	董事	21.55	否	
陈思益	董事	18.14	否	
张志浩	独立董事	0.55	否	注2
梁戈夫	独立董事	0.55	否	注2
黄友清	独立董事	2.55	否	注2

林仁聪	独立董事	2.55	否	注2
李建华	监事会主席	28.78	否	
谢谨平	监事	9.79	否	
雷桂明	监事	6.65	否	
陆兴愈	监事	18.96	否	
刘宁	监事	16.47	否	
肖凌	常务副总经理	30.98	否	
胡朝勇	副总经理	30.93	否	
刘鸿安	副总经理	31.56	否	
赖晓杨	副总经理	25.28	否	
谢电邦	总会计师	31.00	否	
合计		418.53		
孙卫东	独立董事(离任)	2.2	否	注2
陈湘桂	独立董事(离任)	2.2	否	注2
农建辉	董事(离任)	22.61	否	
梁代锦	董事(离任)	16.59	否	注3
周日交	董事(离任)	22.71	否	
丁润声	董事(离任)	0	是	注1
梁善入	监事(离任)	12.84	否	
韦益荣	监事(离任)	14.94	否	
黄超建	监事(离任)	26.76	否	
李绍德	副总经理(离任)	30.06	否	

注1：董事刘炽雄先生、丁润声先生（已离任）在公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司领取报酬及津贴；

注2：独立董事每月在公司领取固定的独立董事津贴；

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

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

1、公司于2011年11月16日召开了2011年第五次临时股东大会，进行了第五届董事会、监事会的换届选举。李俊贵、蒙广全、王国庆、刘炽雄、龚育恩、兰庆民、陈思益、黄友清、林仁聪、张志浩、梁戈夫共11人当选为本公司董事，其中黄友清、林仁聪、张志浩、梁戈夫为独立董事。李建华、谢谨平、雷桂明当选本公司股东代表监事，并与职工监事陆兴愈、刘宁共同组成公司第五届监事会（上述人员任期均为三年）。相关股东大会决议公告刊登于2011年11月17日的《证券时报》及《证券日报》上。

2、原公司董事孙卫东、陈湘桂、农建辉、梁代锦、周日交、丁润声因换届选举原因离任，原公司监事梁善入、韦益荣、黄超建因换届选举原因离任。

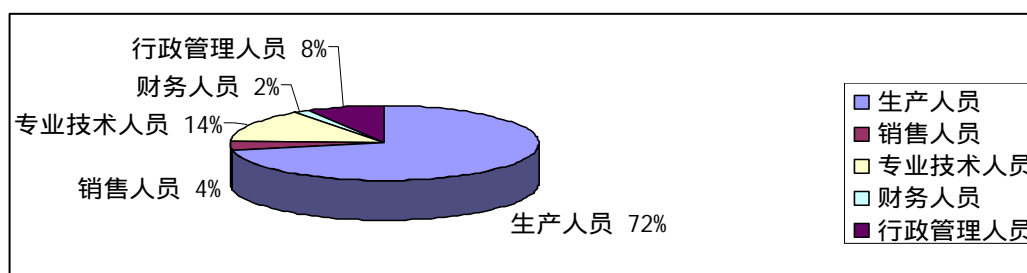
3、公司于2011年11月16日召开了第五届董事会第一次会议，李俊贵当选为本公司第五届董事会董事长，蒙广全当选为本公司第五届董事会副董事长。聘任蒙广全为公司总经理，聘任王国庆为第五届董事会秘书，聘任肖凌为公司常务副总经理兼总工程师，聘任王国庆、胡朝勇、刘鸿安、赖晓杨为副总经理，聘任谢电邦为公司总会计师（上述人员任期均为三年）。相关董事会决议公告刊登于2011年11月17日的《证券时报》及《证券日报》上。

4、2011年8月23日，李绍德因工作变动辞去公司副总经理职务。

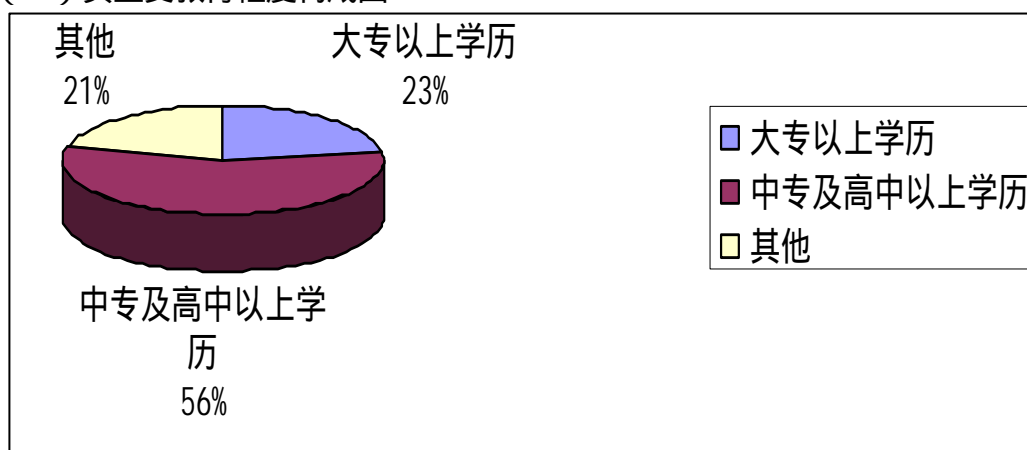
## 五、员工情况

公司现有在职员工4710人，其中生产人员3400人，销售人员174人，专业技术人员671人，财务人员80人，行政管理人员385人；大专及以上学历者占22%，中专、中技及高中学历者占56%；需公司承担费用的离退休职工人数1951人。

### （一）员工情况构成图



### （二）员工受教育程度构成图



## 第五章 公司治理

### 一、公司治理情况



公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规、规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

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

(一) 目前公司建立的各项制度及最新披露时间表列表如下：

序号	制度名称	最新披露日期
1	南宁糖业股份有限公司内幕信息知情人登记制度	2011年12月29日
2	南宁糖业股份有限公司章程	2011年11月17日
3	南宁糖业股份有限公司募集资金使用管理制度	2011年3月31日
4	南宁糖业股份有限公司外部单位报送信息管理制度	2011年2月25日
5	南宁糖业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月26日
6	南宁糖业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程	2008年3月13日
7	南宁糖业股份有限公司独立董事年报工作制度	2008年3月13日
8	南宁糖业股份有限公司接待与推广制度	2007年11月15日
9	南宁糖业股份有限公司董事会审计委员会议事规则	2007年5月31日
10	南宁糖业股份有限公司独立董事工作制度	2007年5月31日
11	南宁糖业股份有限公司对外担保管理制度	2007年5月31日
12	南宁糖业股份有限公司对外投资管理制度	2007年5月31日
13	南宁糖业股份有限公司关联交易管理制度	2007年5月31日
14	南宁糖业股份有限公司内部审计管理制度	2007年5月31日
15	南宁糖业股份有限公司控股子公司管理办法	2007年5月31日
16	南宁糖业股份有限公司投资者关系管理制度	2007年5月31日
17	南宁糖业股份有限公司信息披露事务管理制度	2007年5月31日
18	南宁糖业股份有限公司股东大会议事规则	2007年4月25日
19	南宁糖业股份有限公司董事会议事规则	2007年4月25日
20	南宁糖业股份有限公司监事会议事规则	2007年4月25日

(二) 关于股东及股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关要求召集、召开股东大会，认真接待股东及投资者的来电、来访，遵守对外信息披露

的内容及程序，确保了所有股东尤其是中小股东享有平等权利，确保全体股东均能及时获悉公司发生的重大事项的相关信息，并能充分行使自己的合法权利。公司还制订了《接待与推广制度》及《信息披露事务管理制度》，对广大股东行使其权利提供了进一步的保障。

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

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

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

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

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

（八）关于信息披露及透明度：公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过建立《信息披露事务管理制度》、《接待与推广制度》等内控制度，规范有关信息保密、信息披露、接待来访、回答咨询等信息披露及投资者关系管理活动；通过制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度；通过制订《内幕信息知情人登记制度》，规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。

## 二、董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事和其他董事勤勉尽责，切实关注公司生产经营管理情况，积极出席董事会会议及股东大会，参与公司重大决策，对董事会提出的各项议案认真审议。独立董事严格按照有关规定，对各项议案进行认真审议，独立、审慎地发表意见，并利用

自己的专业知识提出建设性建议，为董事会科学、客观的决策，为公司规范运作和稳健发展做出了积极的贡献，切实地维护了公司和中小股东的利益。

(一) 报告期内公司共召开十一次董事会会议，独立董事未出现缺席的现象，也未对董事会议案及其他事项提出异议。以下为本年度董事出席董事会的情况(单位：次)

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李俊贵	董事长	11	9	2	0	0	否
蒙广全	副董事长	11	7	2	2	0	否
王国庆	董事会秘书	11	8	2	1	0	否
刘炽雄	董事	2	1	1	0	0	否
龚育恩	董事	2	1	1	0	0	否
兰庆民	董事	2	1	1	0	0	否
陈思益	董事	2	1	1	0	0	否
张志浩	独立董事	2	1	1	0	0	否
梁戈夫	独立董事	2	1	1	0	0	否
黄友清	独立董事	11	8	2	1	0	否
林仁聪	独立董事	11	5	2	4	0	是
丁润声(离任)	董事	9	4	1	4	0	否
农建辉(离任)	董事	9	8	1	0	0	否
梁代锦(离任)	董事	9	8	1	0	0	否
周日交(离任)	董事	9	8	1	0	0	否
陈湘桂(离任)	独立董事	9	7	1	1	0	否
孙卫东(离任)	独立董事	9	8	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事履职情况

1、报告期内，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等规定的要求，诚信勤勉的履行独立董事职责，认真参加董事会和列席股东大会，积极了解公司的运作情况，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，为公司管理出谋划策，促进了董事会决策的科

学性、客观性，维护了公司及中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项未提出异议，就关联方资金占用及对外担保、日常关联交易预计、聘请会计报表审计机构、公司内部控制自我评价报告、公司非公开发行股票事项、公司与南化集团和南化股份提前解除互保协议、提名董事会董事候选人、调整公司独立董事津贴、聘任公司高级管理人员等发表了同意的独立意见。

2、公司已经根据中国证监会、深交所的有关要求，制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，保证独立董事履行各项职责、充分发挥独立董事在年报信息披露工作中的作用。在公司 2011 年年度报告的编制和审核过程中，各位独立董事充分发挥独立监督的作用，到公司下属厂实地考察，与经营管理层深入交流，与公司年审注册会计师多次会面并就 2011 年度财务报告的工作进行持续的沟通。

3、公司审计委员会在 2011 年年度财务报告审计工作中，仔细审阅公司财务审计报告并发表审阅意见。期间，通过见面会等形式多次与年审注册会计师进行沟通，关注公司 2011 年年度业绩预告的情况，督促审计工作进度，对年审注册会计师的工作情况进行了评价总结，并为公司选聘外部审计机构提供了建议。

#### 4、报告期内独立董事在公司董事会审计委员会的工作情况

时间	会议名称	审议事项	意见
2011 年 1 月 13 日	审计委员会 2011 年第一次会议	1、公司编制的《2010 年度财务报表》；2、审计委员会 2010 年度审计工作计划	1、同意以此财务报表为基础进行 2010 年度财务报告审计。 2、同意 2010 年度审计工作计划。
2011 年 2 月 10 日	审计委员会 2011 年第二次会议	会计师事务所出具的初步审计意见	公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面真实、公允地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。同意会计师事务所出具的初步审计意见。
2011 年 2 月 16 日	审计委员会 2011 年第三次会议	1、关于上海东华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告；2、公司 2010 年度财务报告；3、关于续聘会计师事务所的议案	同意审议的三项议案，并将后两个议案提交公司董事会审议。

#### 5、报告期内独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见类型

独立董事发表独立意见的时间	事项	意见
2011 年 2 月 25 日	关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明和独立意见	无异议

2011年2月25日	关于公司2011年度日常关联交易预计的独立意见	无异议
2011年2月25日	关于公司续聘会计师事务所的独立意见	无异议
2011年2月25日	关于公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见	无异议
2011年3月2日	关于公司非公开发行股票事项的独立意见	无异议
2011年7月28日	关于对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	无异议
2011年8月24日	关于公司与南化集团、南化股份提前解除互保协议的独立意见	无异议
2011年10月27日	关于提名第五届董事会独立董事候选人的独立意见	无异议
2011年10月27日	关于提名第五届董事会非独立董事候选人的独立意见	无异议
2011年11月17日	关于调整公司独立董事津贴的独立意见	无异议
2011年11月17日	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	无异议

6、报告期内公司共召开7次股东大会,以下为本年度独立董事出席股东大会的情况(单位:次)

独立董事姓名	本年应参加股东大会次数	亲自出席会议次数	缺席次数
张志浩	1	0	1
梁戈夫	1	1	0
黄友清	7	6	1
林仁聪	7	5	2
陈湘桂(离任)	6	5	1
孙卫东(离任)	6	5	1

7、公司独立董事履职具体情况详见与本报告同日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《南宁糖业股份有限公司独立董事2011年度述职报告》。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

(一)公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

2、人员独立性:本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生。公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均

是公司专职人员，未在股东单位兼职或领取薪酬。公司财务人员亦没有在股东单位兼职的情况。公司劳动人事完全独立。

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

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

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

（二）公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。报告期内公司非公开发行股票时，公司的控股东南宁振宁资产经营有限责任公司作出了避免同业竞争的承诺（详见本报告第十章 重要事项 九、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上股东在报告期内的承诺事项）。

#### **四、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励制度的建立、实施情况。**

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

截至报告期末，公司未实施任何股权激励计划。

## **第六章 内部控制**

### **一、公司内部控制制度的建立和健全情况**

#### **（一）公司内部控制综述**

##### **1、内部控制的组织架构**

公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会和经理班子等组织管理框架体系，其组织架构完善、运转正常、运作良好；在组织架构内，各组织间各司其职、管理规范，符合《上市公司治理准则》的要求。

##### **2、内部控制制度的建设情况**

公司目前已制定的内部管理制度包括：

###### **（1）章程：《公司章程》；**

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

(3)上市公司专项制度：《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《控股子公司管理办法》、《内部审计管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待与推广制度》、《公司经理工作细则》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部单位报送信息管理制度》等；

(4)财务管理制度：《公司内部会计管理制度》、《现金及银行存款管理规定》、《综合报表查询系统数据填报及上传管理制度》、《公司和各厂纳税申报责任制暂行规定》、《关于公司职工福利费财务管理的有关规定》等；

(5)生产经营管理制度：《信息化建设工作管理制度》、《环保工作报告制度》、《工程项目设备招标采购管理办法》、《合同（协议）审批规定》、《关于严格控制非生产性开支的暂行规定》、《食品安全管理制度》、《综合报表查询系统数据填报管理制度》、《关于对蒲纸收购竹木片的监督管理办法》、《关于复合（混）肥定价、排产和销售的规定》、《外购浆管理办法》、《废、旧、闲置设备处理管理办法》、《安全生产事故责任追究制度（试行）》、《环保责任追究制度（试行）》、《物资采购管理办法》、《物资采购核准制和责任追究制实施办法》、《技改项目管理办法》、《产品质量投诉/反馈处理程序及责任追究制度（试行）》等；

(6)其他内部管理制度：《公司及所属企业高管人员薪酬管理暂行办法》、《行政办公规范管理制度》、《公司机关劳动纪律管理制度》、《公司领导工作业绩考核方案》、《大中专毕业生招聘实施办法》、《人事档案管理细则》、《办公室电脑使用管理规定》、《公司所属企业高管人员因事外出及职工集体外出活动的暂时管理办法》、《公司机关人员请假及考核制度》等。

### 3、内审部门工作及人员配备情况

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

### 4、风险评估情况

公司管理层根据发展战略拟定公司的中、长期发展规划。公司各职能部门按照自身生产、销售、管理特点，定期通报当前数据信息，使公司管理层能及时了解公司生产经营状况，并且提供综合性的统计数据和分析报告，为公司决策管理提供依据。公司管理层每周



召开经理办公会，就公司生产经营、物资采购、技术开发、资金运转等各方面情况及时进行汇总分析，结合市场情况进一步布置一周工作。公司每年多次召开领导扩大会议，对各项经济数据进行分析，揭示企业当前的生产经营情况，结合国家相关产业政策及宏观经济政策信息，对公司未来的发展提交分析报告，制定下一阶段生产经营的方针目标，据此修订具体的实施步骤及实施方案。

公司管理层面面对各方竞争者日益激烈的竞争，以及在生产经营活动中所承受的各种风险，坚持安全、稳健的经营方针，继续把握好产品结构调整方向 and 产品质量、价格定位，不断进行技术创新、管理创新，在增加现金流量、加速资金周转、有效控制成本等方面严格管理，最大限度地降低了风险。

#### 5、报告期公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动

(1) 2011 年新制定了《安全生产事故责任追究制度(试行)》、《环保责任追究制度(试行)》、《技改项目管理办法》、《产品质量投诉/反馈处理程序及责任追究制度(试行)》《办公室电脑使用管理规定》、《公司所属企业高管人员因事外出及职工集体外出活动的暂时管理办法》、《公司机关人员请假及考核制度》等。

(2) 根据有关法律法规要求并结合公司实际情况，修订《物资采购管理办法》和《物资采购核准制和责任追究制实施办法》。

(3) 2011 年新制定了《南宁糖业股份有限公司外部单位报送信息管理制度》，并根据有关法律法规要求并结合公司实际情况，修订了《南宁糖业股份有限公司内幕信息知情人登记制度》、《南宁糖业股份有限公司章程》、《南宁糖业股份有限公司募集资金使用管理制度》。

(4) 2011 年公司制订了《南宁糖业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，进一步加强内部控制制度的建设。

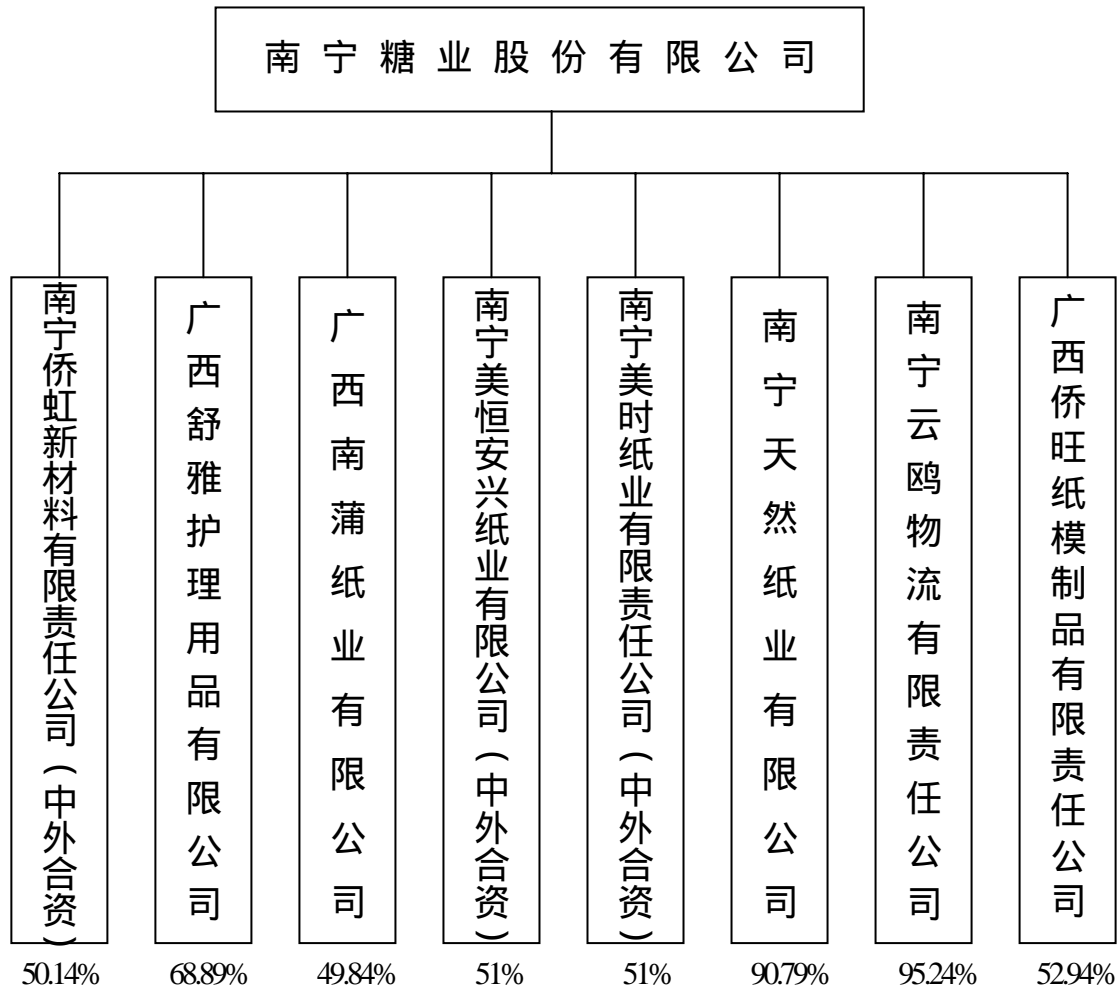
#### (二) 公司内部控制重点活动

##### 1、对子公司的内部控制情况

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

截至 2011 年末，公司共拥有 8 家控股子公司，控制结构及持股比例如下：





## 2、关联交易的内部控制情况

公司针对关联交易建立了一系列的长效机制。包括：

（1）在《公司章程》中约定了关联交易的审批权限，规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；建立了独立董事审查机制，在关联交易提交董事会审议时，需取得独立董事的事前认可，并对外披露独立董事的独立意见。

（2）制订了较为完善的《关联交易管理制度》，对关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、关联交易的披露等作了详尽的规定。

（3）外部审计机构在对公司进行年度报告审计时，对公司上一年度关联方资金占用情况出具独立审核意见。

（4）公司内部审计部门也是按要求定期或不定期对公司的关联交易进行审计。

公司 2011 年度发生的关联交易均严格依照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反以上规定的情形发生。上述意见均按规定对外进行了公告披露，保证了公司关联交易信息的透明度。

## 3、募集资金使用的内部控制情况

公司已于 2003 年建立了《募集资金使用管理制度》，并分别在 2007 年、2011 年予以

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

公司 2011 年度没有使用募集资金。

#### 4、信息披露的内部控制情况

公司按有关规定于 2007 年制订了《信息披露事务管理制度》，对定期报告的编制、审议、披露程序，对重大事件的报告、传递、审核、披露程序及保密措施等做出了明确的规定，并得到了有效贯彻执行，及时充分地履行了信息披露义务。

公司自上市以来，未出现延期披露定期报告的情形，上海东华会计师事务所对年度财务报告的审计意见均为标准无保留意见。除此以外，公司始终保持日常主动信息披露的自觉性；2010 年 1 月 1 日起，公司加入了深圳证券交易所舆情监控系统，广大投资者可查看公司相关资讯并进行舆情监控，通过深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台与公司进行互动交流，力保投资者平等获得信息的权利。

公司 2011 年度不存在因信息披露问题而被深交所实施批评、谴责等惩罚措施的情况。

#### 5、重大投资的内部控制情况

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

公司 2011 年度未有违反《上市公司内部控制指引》及《对外投资管理制度》的情形发生。

#### 6、对外担保的内部控制情况

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

公司 2011 年度所有对外担保事项均按有关规定进行了及时地对外披露。

### （三）公司内部控制存在的不足及整改计划

经检查,本年度公司不存在内部控制重大缺陷。

随着管理的不断深化,公司将进一步完善内部控制制度,加强项目管理,使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求,促进公司在规范运作下持续发展。公司将从以下几个方面加强内部控制:

1、根据公司 2011 年 11 月制订的《内部控制规范实施工作方案》,和聘请的咨询公司一起努力,继续推进内部控制规范建设项目的实施。

2、加强对监管部门出台的有关公司治理等法律法规、规章制度的学习,并及时对公司现有的内部控制制度加以改进和完善。

3、加强审计工作监督力度,充分发挥内部审计的监督管理作用,保障内部工作程序严格、规范并得到有效的执行。

4、加强风险评估工作,持续进行风险识别和分析,综合运用应对策略,实现有效的风险控制。

### （四）公司内部控制情况自我评价

公司现有内部控制制度已基本建立健全,并已得到有效执行。公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要,能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证;确保公开、公平、公正地对待所有投资者,切实保护公司和投资者的利益;基本确保了公司战略目标的实现。

## 二、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对内部控制发表以下声明并对声明的真实性、完整性负责:

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

## 三、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

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

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

#### **四、监事会对公司内部控制自我评价的意见**

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

#### **五、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况**

公司年度财务报告内部控制运行良好，公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责，全体董事、监事和高级管理人员对公司财务报告的真实性和完整性承担责任。

公司制定了包括《公司内部会计管理制度》、《现金及银行存款管理规定》、《公司和各厂纳税申报责任制暂行规定》、《关于公司职工福利费财务管理的有关规定》等文件在内的一系列财务会计规章制度，保证会计信息真实可靠，防范不正当编制行为可能对财务报告产生的重大影响。

公司建立了包括帐务处理程序，财务收支审批程序，财务分析体系，内部牵制、稽核、清查机制等在内的财务报告相关内部控制体系和操作流程规范，并将财务报告相关的流程与各业务环节相关流程进行充分和有效衔接，确保财务报告内部控制在制度层面的完整性和运行层面的有效性。

《控股子公司管理办法》规定控股子公司应遵守总公司统一的财务管理政策，与总公司实行统一的会计制度；按总公司财务部的要求定期报送相关报表及报告；总公司财务部负责对各控股子公司的会计核算、财务管理实施指导和监督，形成了一个规范、完备的财务管理体系。

公司上一报告期的财务报告没有发现重大遗漏，本报告期亦未发现与财务报告相关的内部控制重大缺陷。

#### **六、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 3 月 24 日召开的公司第四届董事第六次会议审议通过，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。

公司严格按照该制度执行。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 七、公司内部审计制度的建立和执行情况

为规范并保障公司内部审计监督，提高审计工作质量，实现内部审计经常化、制度化，发挥内部审计工作在加强内部控制管理、促进企业经济管理、提高经济效益中的作用，公司制定了《内部审计管理制度》，明确了内部审计组织机构的设立、内部审计职责权限、内部审计对象和审计时间、内部审计工作程序等。公司设立内审部，作为监事会下属的专职常设机构，配备专职人员，负责公司内部监督与审计工作，对监事会或董事会审计委员会负责，向监事会或董事会审计委员会报告工作。报告期内，内审部对公司 2010 年度内部控制制度的建立、健全、执行情况进行了审查，向董事会审计委员会提交了《2010 年度内部控制的内审评价报告》；根据公司各阶段工作重点和公司领导的部署，组织安排了财务审计、合同审计、离任审计、专项审计等审计工作。

## 第七章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 7 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 6 次，会议主要情况如下：

- 1、2011年3月29日召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议并通过了如下议案：
  - (1)关于公司符合非公开发行股票条件的议案
  - (2)逐项审议关于公司非公开发行股票方案的议案
    - a、发行股票的种类和面值
    - b、发行方式
    - c、发行对象及认购方式
    - d、发行数量
    - e、定价基准日及发行价格
    - f、锁定期安排
    - g、上市地点
    - h、本次发行募集资金数额及用途
    - i、本次非公开发行股票前公司的滚存未分配利润安排
    - j、本次非公开发行股票决议有效期限

- (3)关于公司非公开发行股票预案的议案
- (4)关于公司前次募集资金使用情况报告的议案
- (5)关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告的议案
- (6)关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案
- (7)关于对控股子公司广西侨旺纸模制品有限责任公司增资的议案
- (8)关于本次非公开发行股票完成后修改《公司章程》相关条款的议案
- (9)关于全面修订《公司募集资金管理制度》的议案

会议决议刊登在 2011 年 3 月 31 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

2、2011 年 3 月 30 日召开了公司 2010 年年度股东大会，会议审议并通过了如下议案：

- (1)公司第四届董事会 2010 年年度工作报告
- (2)公司第四届监事会 2010 年年度工作报告
- (3)公司 2010 年年度财务决算报告
- (4)公司 2010 年年度利润分配方案
- (5)关于续聘会计师事务所的议案
- (6)关于公司 2011 年度日常关联交易预计的议案

会议决议刊登在2011年3月31日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

3、2011 年 8 月 2 日召开了公司 2011 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了如下议案：

- (1)逐项审议关于调整公司非公开发行股票方案的议案
  - a、定价基准日及发行价格
  - b、发行数量
  - c、本次非公开发行股票决议有效期限
- (2)关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案

会议决议刊登在 2011 年 8 月 3 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

4、2011 年 8 月 17 日召开了公司 2011 年第三次临时股东大会，会议审议并通过了如下议案：

- (1)《关于为控股子公司南宁天然纸业有限公司提供贷款担保的议案》

会议决议刊登在 2011 年 8 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

5、2011 年 9 月 15 日召开了公司 2011 年第四次临时股东大会，会议审议并通过了如下议案：

- (1)关于公司与南化集团、南化股份提前解除互保协议的议案

会议决议刊登在 2011 年 9 月 16 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

6、2011 年 11 月 16 日召开了公司 2011 年第五次临时股东大会，会议审议并通过了如

下议案：

- (1) 关于选举第五届董事会非独立董事的议案
- (2) 关于选举第五届董事会独立董事的议案
- (3) 关于选举第五届监事会股东代表监事的议案
- (4) 关于修改《公司章程》的议案

会议决议刊登在2011年11月17日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

7、2011年12月7日召开了公司2011年第六次临时股东大会，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 关于调整公司独立董事津贴的议案
- (2) 关于为控股子公司广西舒雅护理用品有限公司提供贷款担保的议案

会议决议刊登在2011年12月8日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

## 第八章 董 事 会 报 告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 总体经营情况

2011年公司的生产经营和各项工作经受了前所未有的重大挑战和严峻考验。食糖市场变幻莫测，2011年1月-10月食糖价格高位运行，2011年11月-12月食糖价格大幅下跌，甘蔗价格大幅上涨，蔗区甘蔗外流形势严峻；造纸市场持续低迷、主要原辅材料价格大幅上涨、广西遭受近20年来最严重电荒，造纸生产经营面临着前所未有的重重困难；新《制浆造纸工业水污染物排放标准》正式实施，节能环保标准较大幅度提高，公司和所有的造纸企业一样面临最为严峻的节能及环保压力。在重大考验和严峻挑战面前，公司领导班子和广大员工不退缩、不泄气，认真落实“夯实基础保障，强化内部管理，实现科学发展”的工作目标，以坚定的信心和非凡的勇气扎扎实实地推进各项工作，继续保持了较快的发展态势。

2011年公司实际生产机制糖45.99万吨(上年44.68万吨)，机制纸(母公司)5.635万吨(上年6.25万吨)，机制浆10.86万吨(上年10.02万吨)，酒精2.13万吨(上年2.02万吨)。

1、根据中国糖业协会的统计，2010/2011制糖期全国共生产食糖1045.42万吨(上制糖期同期产糖1,073.83万吨)，比上一制糖期少产糖28.41万吨。2011年，国内糖价由年初的7000元/吨至年底的6500元/吨，2011年年中国内曾经历较为紧张的供求关系，糖价历经最高7800元/吨至开榨后的不断下行，期间震荡较为剧烈。2011年国家也多次进行抛储以平衡市场供求。至2011年底，由于供需缺口未如预期，部分陈糖留入新榨季销售期，

新糖大量上市集中销售，玉米糖等替代品和进口糖的冲击，以及大宗农产品市场的萎靡等多种因素使食糖市场受到较大影响，导致价格一路下行至 6550 元/吨左右。公司领导班子面对复杂多变的食糖市场形势及宏观经济形势，尽量避开不同阶段糖价剧烈波动带给销售的冲击。本年度公司食糖产销平衡，白砂糖均价为 7076 元/吨，较去年价格增幅超过 1353 元/吨。

2、机制纸方面，2011 年造纸系统陷入“产量、质量下滑，亏损额度加大”的困境，公司造纸系统第四季度天然纸业、美时纸业等 6 家企业停机检修，蒲庙造纸厂也因市场原因采取以销定产的生产策略，具体表现在：

(1) 造纸原材料价格大幅度上涨。由于蔗渣及浆料价格涨幅较大，导致单位产品成本上涨。

(2) 原煤等燃料价格与动力成本升高。2011 年原煤价格上涨较快，导致产品动力成本大幅增加。

(3) 环保运行费用大幅上涨。从 2011 年 7 月 1 日起，国家实行新的环保排放标准，为了实现环保达标排放，公司加大了环保投入。

(4) 外电供应紧张影响连续生产，造成吨产品固定成本大幅度增加。2011 年 6 月份以后，由于全区电力供应严重缺口，公司所属造纸企业均无法实现连续生产，基本处于无序的开开停停状态，生产经营形势异常严峻。一方面，由于电力供应紧张，造成产量大幅度减少。另一方面，由于频繁的限停电，给造纸系统的安全生产带来很大的威胁，同时吨产品所需分担的固定费用大幅上涨。

(5) 产品销售价格上涨幅度较小。

长远利益、效益最大化是企业的生产经营的主题。一直以来，蔗渣原料价格低，蔗渣浆成本低，蔗渣浆造纸相对于木浆造纸具有成本上的优势。公司大力发展蔗渣造纸，打造糖、纸循环经济产业链的决策。经过公司上下 10 年的努力，建成了广西、乃至全国有名的循环经济产业示范企业，公司的综合实力也在结构调整中得到长足的发展。

然而，目前全国有很多的造纸企业已在使用进口回收纸作为原料，成本较蔗渣浆更低。而由于近 3 年来公司甘蔗总量的减少，造纸生产需大量外购蔗渣来维持，外购的蔗渣原料成本上升，原煤等各种原辅材料价格上涨，拉高了蔗渣浆的成本，蔗渣浆在成本上优势已不复存在，蔗渣浆造纸发展、生存的空间被大大压缩。纸产品供大于求，造成造纸厂的亏损。在这样的情况下，已经不是单纯地抓生产管理所能解决的。遵循市场规律，公司领导班子做出了造纸企业暂时停机检修的决策无疑是正确的。

在造纸企业暂时停机检修的同时，公司也在积极地创造条件恢复造纸的生产。如大力



发展甘蔗生产，把造纸生产建立在原料自足的基础上，在原料上取得主动；建设高附加值产品的生产项目，侨旺纸模制品公司“年产3亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目”已在如期建设中。

3、食用酒精方面，与上年相比，酒精产量有所增加，销售价格也有所上升。

4、2011年公司的甘蔗种植面积为90多万亩，同比减少了2.01%。近年来，公司坚持“靠质量求生存，向精细管理要效益”的管理理念，在引进新型甘蔗品种、无公害生物肥料上下“功夫”，发展绿色、生态甘蔗种植。目前，公司的良种种植率达97%以上。

5、通过加大技改投入，提升产品的科技含量及环保度。通过开展产量、质量、降耗等攻关活动，对影响产品质量全过程的各个环节进行全面的精细化管理。截止至2011年，公司共拥有2个中国名牌产品、8个广西名牌产品。2011年7月25日，在全国糖产品质量评比中，公司明阳糖厂“明阳”牌和公司伶俐糖厂“云鸥”牌一级白砂糖分别荣获亚法、碳法第一名，公司伶俐糖厂“云鸥”牌优级白砂糖获第三名，公司香山糖厂“大明山”牌、公司东江糖厂“古府”牌一级白砂糖获亚法第三名。公司蒲庙造纸厂“八鲤”牌食用酒精获酒精评比第一名。

## (二) 主营业务及其经营状况

单位：万元

项目	2011年度	比上年增减(%)
营业收入	422,364.95	9.00
营业利润	5,995.96	-56.51
净利润	4,543.73	-73.51

报告期内，公司主营业务没有发生变更，公司业绩下降的原因如下：

(1) 受国际糖价下跌影响，2011年四季度国内机制糖售价下跌，影响到全年效益。

(2) 根据广西区物价局桂价格[2011]146号文，2011/2012年榨季普通糖料蔗收购首付价定为500元/吨，比上榨季的482元/吨高18元/吨，使得制糖成本上升，影响到全年效益。

(3) 由于造纸行业产能过剩，整个行业产品供大于求，产品价格低迷，原材料价格升高，造纸业务亏损严重，使得全年效益相比上年下降。

(4) 由于甘蔗收购价格提高、平均应收账款余额加大，公司对银行信贷资金需求增加，另由于国家调控政策影响，借款利率上升，使得财务费用比上年同期大幅增加。

(5) 根据财税[2001]202号文，本公司2001~2010年度享受15%的企业所得税优惠税率。另根据广西区政府桂政发[2008]61号文，公司2008~2010年度享受免征属于地方部分40%

的企业所得税，公司2008~2010年度企业所得税实际税负为9%，以上优惠政策已于2010年12月31日到期。由于后续优惠政策没有出台，2011年度我公司按25%税率计提和预缴企业所得税，增加了我公司所得税费用负担，影响到全年效益。

1、主营业务按行业、产品、地区的分布情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
制糖业	279,103.37	212,743.70	23.78	18.22	19.92	减少了1.08个百分点
纸制品业	99,162.33	102,714.99	-3.58	-14.31	-7.50	减少了7.63个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
机制糖	279,103.37	212,743.70	23.78	18.22	19.92	减少了1.08个百分点
机制纸	76,206.14	82,612.01	-8.41	-15.76	-7.29	减少了9.91个百分点

(1) 虽然机制糖价格较去年同期增长，但原材料的价格也基本同幅度增长，因此收入、成本比上年同期增加。机制糖毛利率比上年同期略有下降。

(2) 造纸行业产能过剩，产品价格低迷，原材料价格升高，造纸业务亏损严重，年末为了加强库存管理，公司减少了生产，陆续安排一部分制浆、造纸生产线停机检修，使得全年纸产品产销量、收入、成本比上年减少，毛利率比上年下降较大。

单位：万元

主营业务分地区情况		
地区	营业收入	营业收入比上年 增减(%)
广西区内	271,748.99	24.83%
广西区外	147,975.14	-11.36%
合计	419,724.13	9.12%

2、占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的行业的经营指标:

单位：万元

产品	制糖业	纸制品业
营业收入	279,103.37	99,162.33
营业成本	212,743.70	102,714.99
毛利率(%)	23.78	-3.58

3、占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的主要产品的经营指标:

产品	机制糖	机制纸
营业收入(万元)	279,103.37	76,206.14
营业成本(万元)	212,743.70	82,612.01
毛利率(%)	23.78	-8.41
产量总额(万吨)	45.99	15.71
销量总额(万吨)	46.17	15.86
市场占有率(%)	4.47%	-

注：机制纸的市场占有率因为纸制品分类复杂且没有全国统计数据而无法计算。

4、公司主要供应商及客户情况：

(1) 公司向前 5 名供应商合计采购金额占公司年度采购总额的 7.66%。

供应商	采购金额(万元)	占公司年度采购总额的比例(%)
广西城福炭业有限公司	12,540.54	3.59
南宁凤凰纸业有限公司	4,186.05	1.20
南宁市富仙贸易公司	3,602.97	1.03
广西建工集团第一安装有限公司	3,593.05	1.03
南宁金浪浆业有限公司	2,841.16	0.81
合计	26,763.76	7.66

(2) 公司向前 5 名客户销售额合计占公司全年销售总额的 40.10%。

销售客户	销售金额(万元)	占公司年度销售总额的比例(%)
广西鼎华商业股份有限公司	59,633.58	14.12
南宁同欢商贸有限公司	54,560.77	12.92
广西糖好商贸有限公司	19,464.80	4.61
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	18,975.95	4.49
广西安亿达商贸有限公司	16,722.30	3.96
合计	169,357.40	40.10

(三) 关于资产构成变动的分析

报告期内公司资产总额为 4,711,534,768.95 元,主要构成情况如下:

单位:万元

项目	2011年12月31日	占总资产比例%	2010年12月31日	占总资产比例%	资产构成发生变动的原因
货币资金	97,464.04	20.69	36,191.91	8.39	榨季生产期间为了及时支付蔗农甘蔗款而增加借入贷款
应收账款	54,832.45	11.64	68,071.72	15.78	本年收回上年未赊销款金额增加
预付款项	22,814.93	4.84	22,022.01	5.11	预付农资、原材料款增加
其他应收款	2,786.91	0.59	3,684.11	0.85	因未付款而待抵扣的进项税额减少
存货	26,722.19	5.67	28,580.32	6.63	纸产品库存减少
长期股权投资	3,009.25	0.64	3,500.60	0.81	被投资企业亏损
固定资产	246,362.06	52.29	248,709.35	57.67	固定资产投资减少
在建工程	1,827.12	0.39	6,293.81	1.46	技改项目完工转入固定资产
无形资产	10,555.77	2.24	9,770.53	2.27	本年购买土地使用权
短期借款	256,600.00	54.46	163,000.00	37.79	榨季生产期间为了及时支付蔗农甘蔗款而增加借入贷款

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

(四) 关于销售费用、管理费用、财务费用和所得税变动分析

单位:万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减(%)	变动原因
销售费用	5,632.49	5,133.36	9.72	仓储、运杂费用增加
管理费用	39,506.59	37,019.97	6.72	停榨、停工检修费用增加
财务费用	16,334.61	9,896.80	65.05	银行借款增加,借款利率上浮
所得税	5,060.61	1,725.80	193.23	根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号),本公司2001~2010年度享受15%的企业所得税优惠税率。另根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》(桂政发[2008]61号),公司2008~2010年度享受免征属于地方部分40%的企业所得税,公司2008~2010年度企业所得税实际税负为9%,以上优惠政策已于2010年12月31日到期。由于后续优惠政策没有出台,2011年度我公司按25%税率计提并预缴企业所得税

(五) 关于现金流的分析

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	差异	变动原因
<b>1、经营活动产生的现金流量净额</b>	33,786.88	15,547.85	18,239.03	
销售商品、提供劳务收到的现金	490,550.59	391,245.65	99,304.94	机制糖价格上涨, 上年赊销的货款在本年收回
购买商品、接受劳务支付的现金	354,341.70	301,505.73	52,835.97	原料蔗收购价提高
<b>2、投资活动产生的现金流量净额</b>	-10,474.04	-25,494.10	15,020.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	46.17	139.05	-92.88	处置固定资产比上年减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,646.15	25,674.88	-15,028.73	购建固定资产比上年减少
投资所支付的现金	0.00	0.00	0.00	
<b>3、筹资活动产生的现金流量净额</b>	37,961.01	2,899.79	35,061.22	
吸收投资所收到的现金	0.00	0.00	0.00	
借款所收到的现金	351,800.00	252,870.00	98,930.00	借款发生额比上年增加
偿还债务所支付的现金	287,037.80	231,491.10	55,546.70	还贷发生额比上年增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,367.19	18,263.65	7,103.54	分配股利增加, 借款利息增加

(六) 关于设备利用、技术改造、产品创新、节能减排、环保治理的情况

1、公司各厂主要设备均能符合适应生产的要求，2011 年以提高产品质量、降低能耗为重点，新增煮糖罐强制对流搅拌装置 16 套、1600 全自动分蜜机 3 台、喷射雾化冷凝器 5 套、混合汁泵电气由工频改变频控制等高效率低能耗设备，为明显改善公司下一榨季节能工作奠定基础。

2、公司节能减排目标任务顺利完成，超额完成节约标准煤的目标；超额完成 SO<sub>2</sub>、COD 减排任务。

3、公司在 2011 年环保工作全面完成年初制定的环保管理目标：污染物排放合格率 100%；环境污染事故和环保投诉事故为零；环保设备、设施的完好率和运行率 95%；建设项目环保“三同时”率 100%。

(七) 公司控股子公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	注册资本	公司持股比例	主营业务	总资产	净资产	净利润
南宁侨虹新材料有限责任公司	美元 2,460.00	50.14%	开发、生产新型超级吸水材料及其它相关产品。	21,665.34	15,660.52	88.89
广西舒雅护理用品有限公司	人民币 6,194.70	68.89%	卫生巾、鞋垫、纸尿裤等护理型产品及其他卫生制品。	7,566.49	1,496.14	-750.51
广西南蒲纸业有限公司	人民币 965.89	49.84%	书写纸、双胶纸等纸制品	3,085.39	-1,956.87	-1,419.93
南宁美时纸业有限责任公司	人民币 18,750.00	51%	白卡纸、食品包装用纸	18,860.55	7,241.06	-4,628.52
南宁天然纸业有限公司	人民币 11,403.18	90.79%	生活用纸及纸制品的加工、生产和销售	18,474.92	1,165.44	-4,621.45
南宁美恒安兴纸业有限责任公司	人民币 4,000.00	51%	静电复印纸等文化用纸的加工、生产和销售	5,814.46	3,029.18	-878.31
南宁云鸥物流有限责任公司	人民币 2,570.00	95.24%	公路运输	3,411.95	2,598.31	-282.65
广西侨旺纸模制品有限责任公司	人民币 1,700.00	52.94%	生产、销售以蔗渣浆为主的一次性可降解环保纸模制品	4,647.26	2,646.04	136.40

1、南宁侨虹新材料有限责任公司（简称“侨虹公司”）可年产1万吨吸水材料，产品主要用于妇女儿童卫生用品。2011年，侨虹公司原材料价格仍然处在高位，但产品售价却不能在同幅度水平提价；另外产品订单多为大众化产品订单，高端产品订单量比上年同期有所下降；同时由于受限电的影响，造成产量下降，2011年实现净利润88.89万元。

2、广西舒雅护理用品有限公司（简称“舒雅公司”）主要产品为卫生巾、鞋垫、纸尿裤等护理型产品。2011年，一方面由于欧洲的债务危机和美国次贷危机的影响，出口订单量大幅萎缩，国内订单也由于限电的影响而有所下降；另一方面燃油价格的上涨和人工成本的提升导致原材料价格和运输费用大幅上涨，2011年亏损750.51万元。

3、广西南蒲纸业有限公司（简称“南蒲纸业”）生产各类文化用纸，目前主要产品包括有光纸、书写纸等。2011年，南蒲纸业由于原材料价格高、产品销售价格低迷导致亏损1,419.93万元。南蒲纸业因南宁市政府建造防洪大堤而被纳入整体搬迁范围，截止报告期末，南蒲纸业已停产，拟关停工作进入资产评估阶段。南蒲纸业的生产环境发生变动会对我公司产生一定影响，但不会影响我公司及其他控股子公司的正常生产经营。

4、南宁美时纸业有限责任公司（简称“美时纸业”）主要生产食品包装用原纸。2011年，美时纸业由于原材料价格上涨，纸产品价格还是原地踏步，下半年又受限电的影响，生产开开停停，产量下降，消耗增大，致使生产成本上升，造成全年亏损4,628.52万元。



2011 年美时纸业主营业务收入 16,866.25 万元，主营业务利润-2,990.35 万元。

5、南宁天然纸业有限公司（简称“天然纸业”）的主要产品有生活卫生原纸、擦手纸原纸等。2011 年，天然纸业一方面由于原材料价格上涨、原煤等燃料价格与动力成本升高、产品市场价格与成本出现倒挂现象；另一方面，2011 年下半年由于外电供应紧张造成频繁的限停电，天然纸业无法实现连续生产，基本处于无序的开开停停状态，造成全年亏损 4,621.45 万元。2011 年天然纸业主营业务收入 18,067.35 万元，主营业务利润-2,173.68 万元。

6、南宁美恒安兴纸业有限公司（简称“美恒公司”）主要生产静电复印纸、双胶纸。2011 年，美恒公司由于造纸原辅材料价格仍维持在高位，但纸价却大幅下滑，下半年又由于外电紧张受到限电，生产的连续稳定受到极大影响，产量低、消耗高，成本居高不下，2011 全年亏损 878.31 万元。

7、南宁云鸥物流有限责任公司（简称“云鸥物流”）是以从事道路货物运输、吊装搬运装卸业务为主的物流企业。2011 年，云鸥物流在运输市场不景气、油价不断上涨的情况下，造成全年亏损 282.65 万元。

8、广西侨旺纸模制品有限责任公司（简称“侨旺公司”）是研制、生产、销售以甘蔗浆为主的一次性纸模制品公司，主要产品为快餐盒、汤碗、碟、纸杯等，产品以出口海外为主。2011 年虽然受到限电等因素的影响，但全年仍实现净利润 136.40 万元。随着纸模行业市场的回暖，欧美等国家对纸模制品的需求量还会保持稳定的增长，侨旺公司“年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目”建成投产后，将会提高侨旺公司的盈利能力。在南宁糖业董事会和股东会通过对侨旺公司增资的议案后，侨旺公司已利用自有资金开始建设“年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目”。

#### （八）参股公司情况

公司名称	公司持股比例 (%)	净利润 (元)	初始投资成本 (元)	备注
南宁市八鲤建材有限公司	48.02	-10,232,072.59	22,907,701.98	
上海融汇中糖电子商务有限公司	2.00	0.00	600,000.00	注 1
湖北侨丰商贸投资有限公司	13.85	-35,203,826.91	13,300,000.00	
广西南南铝箔有限公司	9.82	5,109,151.62	11,000,000.00	注 2
广西力和糖业储备有限公司	11.67	4,867,960.50	350,000.00	

注 1：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。

注 2：广西南南铝箔有限公司的净利润为未经审计的数据。

(九) 公司无控制的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

虽然公司在推动企业发展方面取得了一定的成效，但公司面临的发展形势仍然十分复杂，各种困难和不确定因素仍然很多，制约企业发展的长期性矛盾和深层次问题还很突出，具体表现在：

(一) 制糖发展遭遇瓶颈。随着城市化进程的加快，劳动力日益紧缺，公司发展甘蔗受到制约，原料蔗产量呈逐年下降的趋势，从 2007/2008 年榨季的 625 万吨降到了 2010/2011 年榨季的 370 万吨，且甘蔗发展要想在规模上有所扩大存在较大困难，企业发展后劲不足。

(二) 受纸产品市场消费需求持续低迷、原辅材料价格上涨、动力成本攀升、原料短缺、环保运行费用上涨、外电供应紧张等不利因素的影响，造纸系统面临较大亏损。

(三) 蔗区基础设施不齐全、甘蔗品种单一等影响甘蔗产量和质量。蔗区存在良种培育力度不够、基础设施建设不够齐全、机械化程度不够高等问题，甘蔗生产基本处于“靠天吃饭”的局面，单产和蔗糖分较低。2010/2011 年榨季公司甘蔗的平均亩产为 3.88 吨/亩，平均蔗糖份为 14.34%。

(四) 公司所享受的企业所得税优惠政策到期。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)，本公司 2001~2010 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。另根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》(桂政发[2008]61号)，公司 2008~2010 年度享受免征属于地方部分 40%的企业所得税，公司 2008~2010 年度企业所得税实际税负为 9%，以上优惠政策已于 2010 年 12 月 31 日到期。由于后续优惠政策没有出台，2011 年度我公司按 25%税率计提并预缴企业所得税。若我公司无法继续享受这两项优惠政策，企业的经济效益将受到冲击，用于企业发展的资金也将相应减少，公司的下一步发展将受到制约。

针对当前存在的问题，公司将采取以下三项措施：

(一) 加大扶持力度，着力解决企业发展瓶颈。公司将继续加大对甘蔗发展的扶持投入，加大对蔗农种植甘蔗的奖励措施，加大服务蔗农的力度，在机械化购买、农资投入、尾茎留种补贴、新品种引进和新农药试用等方面给予蔗农支持，提高蔗农种蔗的积极性。

(二) 深化产品结构调整，积极推进造纸系统的减亏扭亏工作。以市场需求为导向，按照“有进有退，有所为，有所不为”的原则进行造纸生产的产品结构调整，关停产能过剩的产品品种，适当减少生产成本较高的纸种产量，结合公司现有的设备水平、原料档次、人员的技术水平和操作能力开发适销对路的新产品，并实施精细化管理，积极开展降成本



攻关活动，促进造纸系统减亏扭亏。

（三）创新工作思路，积极探索甘蔗发展新模式。对甘蔗种植工作进行多渠道了解，多做调查工作，多引进尝试新的模式，不断探索适应公司甘蔗发展的模式，比如实行多种形式的土地流转、包产联产制等，确保公司甘蔗稳定健康长足发展。

### **三、报告期内公司投资情况**

（一）报告期公司无对外股权投资项目。

（二）报告期内公司无委托理财及衍生品投资。

（三）报告期内公司无募集资金投资项目。

（四）报告期内公司无投资总额超过公司最近一期经审计净资产 10%及以上的重大非募集资金投资项目。

### **四、董事会对重要会计事项的分析与说明**

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

### **五、董事会日常工作情况**

（一）报告期内董事会共召开了 11 次会议，主要情况如下：

1、2011 年 2 月 23 日召开了第四届董事会第十次会议，会议决议刊登在 2011 年 2 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2011 年 3 月 1 日召开了第四届董事会 2011 年第一次临时会议，会议决议刊登在 2011 年 3 月 2 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

3、2011 年 3 月 18 日召开了第四届董事会 2011 年第二次临时会议，会议决议刊登在 2011 年 3 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

4、2011 年 4 月 21 日召开了第四届董事会第十一次会议，会议决议刊登在 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

5、2011 年 7 月 11 日召开了第四届董事会 2011 年第三次临时会议，会议决议刊登在 2011 年 7 月 12 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

6、2011 年 7 月 26 日召开了第四届董事会第十二次会议，会议决议刊登在 2011 年 7 月 28 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

7、2011 年 8 月 23 日召开了第四届董事会 2011 年第四次临时会议，会议决议刊登在 2011 年 8 月 24 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

8、2011年9月30日召开了第四届董事会2011年第五次临时会议(通讯表决),会议决议刊登在2011年10月10日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

9、2011年10月26日召开了第四届董事会第十三次会议,会议决议刊登在2011年10月27日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

10、2011年11月16日召开了第五届董事会第一次会议,会议决议刊登在2011年11月17日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

11、2011年12月28日召开了第五届董事会2011年第一次临时会议(通讯表决),会议决议刊登在2011年12月29日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定,严格执行了股东大会的各项决议和股东大会授权事项,主要包括:

1、经公司2010年年度股东大会审议通过,以2010年末总股本28,664万股为基数,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。

2、公司2010年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,按照股东大会决议,公司续聘上海东华会计师事务所有限公司为公司2011年会计报表的审计机构。

3、公司于2011年8月2日召开了2011年第二次临时股东大会,审议通过了公司非公开发行股票方案等相关议案。并于2011年10月17日收到中国证监会的批复,核准公司非公开发行股票不超过3,200万股新股,该批复自核准发行之日起6个月内有效。

4、公司于2011年11月16日召开了2011年第五次临时股东大会,审议通过了选举公司第五届董事、监事等议案。董事会于当天召开了第五届董事会第一次会议,选举了公司第五届董事会董事长、副董事长及聘任公司高级管理人员。

5、公司2011年第五次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》,对原章程第一百一十三条作了修改,副董事长由原来的2人修订为1人。

## (三) 董事会下设的审计委员会履职情况

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

### 1、董事会审计委员会工作情况。

在2011年年报编制期间,公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等相关规定,本着勤勉尽责的原则,完成了如下工作:

#### (1) 召开了审计委员会2012年第一次会议。

2012年1月17日,在为公司进行年度审计的上海东华会计师事务所有限公司(简称

“事务所”)正式进场前,审计委员会全体成员与该事务所本年为公司审计的注册会计师会面,就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点进行了沟通,并协商确定了财务报告审计工作的时间安排。审计委员会并于当日召开了2012年第一次会议,审议了公司编制的《2011年度财务报表》和《审计委员会2011年度审计工作计划》,同意以此财务报表为基础进行2011年度财务报告审计工作;同意2011年度审计工作计划。

#### (2) 监督审计工作进程。

审计委员会要求公司财务部在年报审计过程中,加强与会计师的沟通,积极配合、协助审计机构做好本次审计工作,并及时向审计委员会反映审计过程中的问题及审计工作进展情况。2012年2月7日,审计委员会主任委员向事务所发出《审计督促函》,要求事务所按照审计工作安排在约定期限内出具审计报告,确保公司年度报告及相关文件能按期审核、披露。

#### (3) 召开了审计委员会2012年第二次会议。

2012年3月2日,在事务所出具初步审计意见后,审计委员会再一次与年审注册会计师会面,沟通审计过程中的问题,了解审计具体实施情况。同日召开了2012年第二次会议,再次审阅了公司《2011年度财务会计报表》,审计委员会对公司财务会计报表发表的书面意见:公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制,在所有重大方面真实、公允地反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

#### (4) 召开了审计委员会2012年第三次会议。

2012年3月22日,在事务所出具审计报告后,审计委员会召开了2012年第三次会议,审议通过了如下议案:《关于上海东华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》、《公司2011年度财务会计报告》以及《关于续聘会计师事务所的议案》,并将后两个议案提交公司董事会审议。

审计委员会关于上海东华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告:

上海东华会计师事务所有限公司为公司2011年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。该事务所审计人员于2012年1月17日进场,于2月13日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作,于2月29日完成审计报告初稿,并于3月19日确定审计报告终稿。

审计人员进场前、审计报告初稿完成后,公司都安排了年审注册会计师与审计委员会、独立董事、公司高管的见面会。年审注册会计师就审计工作安排、审计重点、会计政策运用以及审计工作各重要环节与企业、董事会审计委员会、独立董事均作了充分、持续的沟通,使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有

了更加深入的了解。

在报表审计期间，公司审计委员会高度关注审计工作进展，并以书面的形式督促事务所在约定的时间内出具审计报告及各种专项报告，以确保公司能在既定时间对外披露年报。

总体而言，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### 审计委员会关于续聘会计师事务所的建议

公司原聘的上海东华会计师事务所有限公司聘期已到，为保证报表审计工作的连续性，提议继续聘请该事务所为公司 2012 年年度会计报表的审计机构，审计费用拟按 60 万元支付。提交公司董事会审议本议案。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会根据公司情况，暂未设立薪酬与考核委员会。

## 六、利润分配政策、2011 年度利润分配预案及前三年分配情况

### （一）报告期内，公司的利润分配政策及分配方案

《公司章程》“第一百六十二条”明确规定，公司的利润分配办法为：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；
- 2、若公司当年盈利，原则上向股东进行一次利润分配，采取现金或股票方式分配股利。若公司董事会未做出利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

3、存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

4、现金分红政策：公司坚持连续、稳定的利润分配政策，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

#### 2011 年度利润分配预案：

经上海东华会计师事务所有限公司审计，南宁糖业 2011 年全年合并实现净利润为 86,081,462.30 元（归属母公司的净利润），其中母公司实现净利润 98,981,320.69 元。母公司计提 10%的法定盈余公积 9,898,132.07 元，加上年结转未分配利润 201,607,620.35 元，减去 2011 年已分配利润 100,323,985.83 元，累计 2011 年末可分配利润 177,466,964.75 元。

公司拟定的 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年末总股本 28,664 万股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），共计派发股利 28,664,000.00 元，分配后剩余利润 148,802,964.75

元结转下一年度，资本公积金不转增股本。

如按此预案分配，公司 2009-2011 年累计现金分红远远超过中国证监会及公司利润分配政策规定的最近三年实现的年均可分配利润 30%的比例。

以上利润分配预案由公司董事会制定，提交公司 2011 年年度股东大会审议通过后实施。公司利润分配政策和方案符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

## (二) 公司最近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	100,323,985.83	183,857,382.65	54.57%	201,607,620.35
2009 年	86,004,768.38	121,877,197.17	70.57%	126,554,453.91
2008 年	18,631,599.98	26,923,861.47	69.20%	35,347,209.09
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				184.84

**七、公司未列入省级以上环保部门公布的污染严重企业名单，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。**

**八、公司外部信息使用人管理制度的建立和执行情况，内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况和内幕信息知情人敏感期买卖股票自查情况。**

公司制订了《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。

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，报告期内公司重新修订了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内按照制度的要求，对各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间进行登记备案；通过自查，未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖股票情况；报告期内未发现公司董事、监事和高级管理人员有违规买卖公司股票的情况。

## **九、公司关于建立健全内部控制体系的工作计划**

2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求建立健全并有效执行内部控制制度。公司成立内部控制规范领导小组（简称“领导小组”）和内控建设实施工作办公室（简称“内控办”）。协调公司各职能部门及下属子公司共同开

展内部控制规范建设工作。同时，公司拟聘请外部咨询机构，协助公司设计内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，提供内控业务培训指导，培养公司内部控制建设及评价人才，协助公司开展内部控制自我评价，使公司内控体系符合《企业内部控制基本规范》的要求。

内部控制体系的工作计划和实施方案：

#### （一）内部控制建设工作计划

##### 1、第一阶段（2011年12月底前）

（1）编制《内部控制规范实施工作方案》，经董事会审批后对外披露，并上报广西证监局备案。

（2）聘请外部咨询机构，为公司内部控制规范实施工作提供全程的专业服务。

（3）组织公司及下属分厂、子公司的管理层、业务骨干等参与有关内控建设的专题培训，进行企业内控培训学习，动员全体员工积极参与内控规范建设工作，提高员工对内控规范体系建设重要性和必要性的认识。

##### 2、第二阶段（2012年1月 - 6月）

（1）确定内部控制规范实施的范围包括公司及子公司各项业务流程，详细梳理流程中的风险，及时编制风险清单。

（2）整理现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找公司内部控制的缺陷，对发现的内控缺陷进行分类分析，确定内控缺陷的重要性程度，区分设计缺陷和运行缺陷，形成《内部控制管理建议书》；公司根据《内部控制管理建议书》和具体的控制缺陷，提出整改时间及责任部门、人员，形成内控缺陷整改方案。

（3）完成落实内控缺陷整改工作，可能包括调整机构设置和流程、修订政策及制度等。

（4）全面检查内控缺陷的整改效果；内控办连同中介机构对缺陷整改情况进行运行有效性测试，形成《内控运行测试报告》。

##### 3、第三阶段（2012年7月 - 2013年3月）

1、在前期工作的基础上严格执行规范体系，并在实际运行中加强监控，及时进行整改和完善。

2、编制完成《内部控制手册》。

3、确定负责内控审计的会计师事务所。

4、完成公司《内部控制自我评价工作报告》。

#### （二）内部控制自我评价工作计划

公司内部控制自我评价工作将在内部控制规范领导小组的领导下，由内审部主要负责实施。内审部将与外部咨询机构一起拟订评价工作计划，明确评价范围、工作任务、人员组织、进度安排和费用预算等相关内容，报经董事会审批后实施。

- 1、2012年8月，编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的单位和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。
- 2、2012年9月-10月，按计划组织实施自我评价工作，并编制内控评价工作底稿。
- 3、2012年11月-12月，对内控自评中发现的问题及缺陷进行整改，并跟进检查。
- 4、2013年1月-3月，完成公司《内部控制自我评价工作报告》，经领导小组审核、董事会批准后，与年报同时间对外披露。

### （三）内部控制审计工作计划

- 1、内部控制审计基准日：2012年12月31日。
- 2、公司将聘请会计师事务所对公司内部控制设计与运行的有效性进行审计，发表审计意见，出具《内部控制审计报告》。
- 3、《内部控制审计报告》经董事会审议通过后，与年报同时间对外披露并报送深圳证券交易所及广西证监局。

**十、其他事项：**公司原选定的信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，2011年3月1日起变更为《证券时报》和《证券日报》。

## 第九章 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内监事会共召开了5次会议。

（一）2011年2月23日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第十次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、公司2010年年度报告及摘要
- 2、公司第四届监事会2010年年度工作报告
- 3、公司2010年年度财务决算报告
- 4、公司2010年年度利润分配预案
- 5、关于公司2011年度日常关联交易预计的议案
- 6、关于《公司2010年度内部控制自我评价报告》的议案
- 7、关于公司资产处置的议案

会议决议刊登在2011年2月25日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（二）2011年4月21日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第十一次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、关于公司《2011年第一季度季度报告》的议案

## 2、关于公司下属分厂资产报废的议案

会议决议刊登在2011年4月22日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

(三)2011年7月26日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第十二次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、公司2011年半年度报告及摘要
- 2、关于公司资产处置的议案

会议决议刊登在2011年7月28日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

(四)2011年10月26日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第四届监事会第十三次会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、关于公司《2011年第三季度季度报告》的议案
- 2、关于公司下属分厂资产报废的议案
- 3、关于提名第五届监事会股东代表监事候选人的议案

会议决议刊登在2011年10月27日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

(五)2011年11月16日在南宁糖业股份有限公司总部会议室召开了第五届监事会第一次会议，会议审议并通过了如下议案：关于选举公司第五届监事会主席的议案。

会议决议刊登在2011年11月17日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

## 二、监事会对公司2011年度有关事项的意见

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

(一)公司依法运作情况：报告期内，公司董事会、经理班子勤勉尽责，没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和股东权益的行为。股东大会、董事会的召开、决策程序合法、合规。公司运作规范、透明，更好地维护股东特别是中小股东和公司的利益不受损害。

(二)公司财务情况：监事会仔细地检查和审核了2011年公司的财务状况和财务制度，认为公司财务工作管理规范，制度完善。上海东华会计师事务所对公司2011年度财务报告出具了标准无保留审计意见。该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际情况。

(三)募集资金使用情况：报告期内公司没有募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到本报告期的情况。

(四)公司收购、出售资产情况：报告期内，公司无重大收购、出售资产事项。

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



#### （六）监事会对董事会出具的公司内部控制自我评价报告的意见

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

#### （七）报告期内，公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。

公司已按照证券监管机构的相关规定制订了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内，公司能够按照制度的要求，做好内幕信息知情人登记工作，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

## 第十章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

#### （一）公司报告期内发生重大诉讼仲裁事项：

公司下属香山糖厂 2011 年 12 月 21 日起诉甘蔗种植户兰建格、蓝爱玲返还甘蔗预付款，武鸣县人民法院于 2012 年 1 月 6 日判决被告兰建格、蓝爱玲返还原告东江糖厂预付款人民币 224,773.39 元。截止至 2012 年 4 月 20 日年报披露日，公司下属香山糖厂尚未收到该笔款项。

#### （二）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）。经政府部门协调，23 名农户偿还了款项，截止报告期末，明阳糖厂已撤销起诉。

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。在报告期内收到被执行人杜培功的执行款 120,000.00 元，被执行人班良高、陆红娇尚有预付款 52,304.26 元及诉讼费 1,873.00 元、执行费 2,513.00 元未能履行。

### （三）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、报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

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。

报告期内，上海东华会计师事务所有限公司对公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审核，并出具了专项审核说明。

## 三、报告期内，公司无破产重整相关事项。

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

## 五、报告期内公司无收购、出售资产及吸收合并等事项

## 六、公司截至目前尚未制订股权激励计划。

## 七、报告期内实际发生的重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、2011年度日常关联交易的基本情况

公司2011年3月30日召开的年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度日常关联交易预计的议案》，公司报告期内实际发生的关联交易遵照股东大会审议通过的该项决议执行，与年初预计数造成差异的原因：年初预计向关联方采购原材料的金额为4,200万元，实际发生额为2,889.25万元，比预计减少1,310.75万元。年初预计向关联方销售的金额为350万元，2011年度实际发生额为297万元，比预计减少53万元。年初预计向关联方提供劳务393万元，本年度实际发生额为131.88万元，比预计减少261.12万元。主要是遭遇限电、市场萧条、行业产能过剩导致减产，关联交易金额减少。

因南宁市八鲤建材有限公司法定代表人陈思益先生2011年11月16日起任本公司董事，南宁市八鲤建材有限公司为本公司的关联法人，与本公司的交易构成了关联交易，虽然年初未预计南宁市八鲤建材有限公司与本公司构成关联交易，但2011年实际发生的业务往来

与本公司构成关联交易。

公司2011年度日常关联交易情况表

单位：万元

关联交易类别	关联人	合同签订金额 或预计金额	占同类交 易的比例	2011年实际发生	
				发生金额	占同类业务比例
向关联人采购原 材料	南宁金浪浆业有限 公司	4,200	100%	2,841.16	100%
	南宁市八鲤建材有 限公司	0	0	48.09	100%
向关联人租用资 产	南宁统一香糖服务 有限责任公司	11.5	100%	11.23	100%
向关联人销售产 品、商品	南宁金浪浆业有限 公司	350	100%	261.56	100%
	南宁市八鲤建材有 限公司	0	0	35.44	100%
向关联人提供劳 务	南宁金浪浆业有限 公司	393	100%	63.43	100%
	南宁市八鲤建材有 限公司	0	0	68.45	100%
	南宁统一香糖服务 有限责任公司	7	100%	0	0
总计		4,961.50		3,329.36	

## 2、关联方基本情况

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	原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。
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	其法定代表人农建辉先生 2011年11月以前为本公司董 事。
南宁市八鲤建材 有限公司	陈思益	4,735万元	生产销售普通硅酸盐 水泥及砌块	公司董事陈思益先生（2011 年11月16日起任公司董事） 任该公司法定代表人。

(1) 公司原董事农建辉先生（2011年11月离任）在南宁统一香糖服务有限责任公司（以下简称“统一香糖”）任法定代表人，根据深交所《股票上市规则》第10.1.3条第三款的规定：“由10.1.5所列上市公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除上市公司及其控股子公司以外的法人或其他组织。”，统一香糖为我公司的关联法人，与公司的交易构成了关联交易。

(2) 由于原公司副董事长蒙广全先生(2012年3月离任)于2010年7月起不再兼任南

宁金浪浆业有限公司（以下简称“金浪浆业”）董事长，至 2011 年 7 月离任已满一年，根据深交所《股票上市规则》的规定，2011 年 7 月起南宁金浪浆业有限公司已不属于我公司的关联方。

（3）公司董事陈思益先生（2011 年 11 月起任）在南宁市八鲤建材有限公司（以下简称“八鲤建材”）任法定代表人，根据深交所《股票上市规则》第 10.1.3 条第三款的规定：“由 10.1.5 所列上市公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除上市公司及其控股子公司以外的法人或其他组织。”，八鲤建材为我公司的关联法人，与公司的交易构成了关联交易。

### 3、关联交易目的和对上市公司的影响

由于公司下属香山糖厂所处地理位置和历史原因，关联方统一香糖的部分生产经营性资产是香山糖厂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。为此本公司与统一香糖签订资产租赁合同，向其租用上述资产，并参照市场价格确定和支付租赁费。

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金浪浆业生产的桉木机磨浆。金浪浆业目前是国内生产桉木机磨浆的唯一企业。金浪浆业与上述单位均签订了产品购销协议，按照市场价格确定售价，此项关联交易是日常生产经营的正常行为。

八鲤建材是生产水泥建材的企业，我公司生产蔗渣浆过程产生的废料白泥、煤灰主要由该公司负责处理，用于生产水泥建材的辅料，该公司是我公司循环经济产业链中不可缺少的一个环节，我公司按照市场行情与其签定了白泥和煤灰处理协议、设备租赁等协议，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，公司主要经营业务没有因关联交易而对关联人形成依赖，对未来财务状况、经营成果不会产生影响。

（二）报告期内公司没有发生资产、股权转让发生的关联交易。

（三）报告期内公司没有发生与关联方共同对外投资的关联交易。

（四）报告期内公司发生的关联方债权、债务往来事项如下：

单位：万元

关联方	上市公司核算的会计科目	年初余额	本年累计借方发生额	本年累计贷方发生额	年末余额
南宁金浪浆业有限公司	预付款项	234.67	443.82	481.18	197.31
南宁金浪浆业有限公司	应收账款	676.61	641.51	304.63	1,013.49
南宁金浪浆业有限公司	应付账款	29.84	2,852.54	2,842.97	20.27
南宁市八鲤建材有限公司	应收账款	198.21	121.55	118.66	201.09
南宁市八鲤建材有限公司	应付账款	2.59	57.86	56.26	0.99
南宁统一香糖服务有限责任公司	其他应付款	260.00	260.00	-	-

注：1、上述关联交易为本公司与关联方之间购销货物和劳务、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。

审计机构上海东华会计师事务所为公司出具了关于关联方占用资金和对外担保情况的《关于南宁糖业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况和对外担保情况的专项说明》（东华桂审字[2012]18-1号）。

（五）报告期内公司没有发生其他重大关联交易。

## 八、重大合同及履行情况

报告期内，公司的各项业务合同履行正常，无纠纷发生。

（一）报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项。

（二）重大担保事项

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）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
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）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
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	11个月	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06月 20日	260.00	保证	11个月	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
南宁侨虹新材料 有限责任公司	2010年3月 26日， 2010-14	8,100.00	2011年07月 28日	340.00	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07月 13日	300.00	保证	10个月	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07月 01日	490.00	保证	10个月	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	350.00	保证	11个月	否	是
南宁天然纸业 有限公司	2011年8月 18日， 2011-35； 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	2011年8月 18日， 2011-35； 2008年11 月6日， 2008-42	3,000.00	2011年11月 04日	800.00	保证	5个月	否	是
广西舒雅护理 用品有限公司	2011年12 月8日， 2011-57	1,000.00	2011年12月 22日	400.00	保证	1年	否	是
广西舒雅护理 用品有限公司	2011年12 月8日， 2011-57	1,000.00	2011年01月 06日	600.00	保证	1年	否	是

南宁美时纸业 有限责任公司	2011年7月 26日, 2011-30	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	2011年7月 26日, 2011-30	6,000.00	2011年05月 09日	1,000.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业 有限责任公司	2011年7月 26日, 2011-30	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	2011年7月 26日, 2011-30	6,000.00	2011年04月 02日	500.00	保证	1年	否	是
南宁美时纸业 有限责任公司	2011年7月 26日, 2011-30	6,000.00	2011年12月 31日	1,000.00	保证	1年	否	是
南宁美恒安兴 纸业公司	2010年3月 26日, 2010-25	1,300.00	--	--	保证	--	是	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)	9,500.00			报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	11,100.00			
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)	11,600.00			
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)	9,500.00			报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	11,100.00			
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)	19,400.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	11,600.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					8.20%			
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)					2,300.00			
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)					2,300.00			
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三年亏损,其 2011 年 12 月末资产负债率为 93.69%,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 12 月末资产负债率为 80.23%,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>			

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。

(三)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。

(四)公司独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等有关规定和《公司章程》的要求，我们本着实事求是的原则，对南宁糖业股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了专项检查，予以专项说明并发表独立意见如下：

#### 1、专项说明

(1)报告期内，控股股东及其他关联方未占用公司资金。

(2)截至 2011 年 12 月 31 日止，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 19,400 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 11,600 万元，占 2011 年度经审计合并会计报表归属于母公司所有者净资产的 8.20%。

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 12 月 31 日止，控股子公司实际使用担保额度 11,600 万元，占 2011 年度合并会计报表归属于母公司所有者净资产的 8.20%。其中：南宁侨虹新材料有限责任公司实际使用担保额度 5,400 万元；南宁天然纸业有限公司实际使用担保额度 1,300 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；南宁美时纸业有限公司实际使用担保额度 3,900 万元。

#### 2、独立意见

我们作为南宁糖业股份有限公司的独立董事，认为公司报告期内不存在控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况；本报告期的对外担保已严格按照相关制度履行了审议批准程序和信息披露业务；公司的对外担保均要求与被担保方签署反担保协议，较好地控制了对外担保风险；发生的累计和当期担保情况属实；公司的对外担保符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定，没有违规担保行为，没有损害公司及股东尤其是中小股东的利益。



## 九、公司或持有公司股份5%以上股东在报告期内的承诺事项

2011年3月,南宁糖业控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司作出了避免同业竞争的承诺,承诺内容如下:

(一)承诺目前不存在以控股、参股、合作、合伙、承包、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务,与南宁糖业不存在实质上的同业竞争情形。

(二)承诺未来也不将以控股、参股、合作、合伙、承包、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务,若出现与南宁糖业构成实质上同业竞争的业务,优先将该业务转让或托管给南宁糖业,或转让至无关联第三方。

截止报告期末,南宁糖业控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司严格履行了承诺。

## 十、公司聘任、解聘会计师事务所及聘请保荐人情况

2011年3月30日,公司2010年年度股东大会审议通过,公司续聘上海东华会计师事务所有限公司为公司2011年度会计报表的审计机构,报告期内公司支付年度财务审计费为60万元。该事务所从1999年开始已连续为本公司提供了十三年的审计服务。

2011年度审计报告由注册会计师傅虹女士、陈伟玲女士签署,上述两人为公司提供审计服务连续年限分别为5年、2年。

报告期内,公司聘请中国民族证券有限责任公司为公司2011年非公开发行股票保荐机构,报告期内公司支付的费用为450万元。

十一、报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受有权机关调查、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、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、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。

## 十二、公司接待投资者调研、咨询、采访等有关情况

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

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。

### 十三、其他重大事项

(一) 2010年11月16日,公司第四届董事会2010年第四次临时会议审议通过了《关于购买土地使用权的议案》。公司计划受让南宁市国土资源局出让的七宗国有划拨土地的使用权,合计面积为152,579.13平方米(约228.9亩),土地使用权出让价款合计为人民币7,189万元,土地使用性质为工业用地,出让年限为50年(详情请参阅2010年11月17日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于购买土地使用权的公告》)。2010年11月24日,公司就七宗国有划拨土地的使用权与南宁市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》,并于2010年12月24日一次性付清国有建设用地使用权出让价款合计7,189万元。报告期公司已取得土地证。

(二) 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》)。

(三) 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》、《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3,000万股的人民币普通股,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项目;3、制糖行业及产业链低碳节能减排技改项目。

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 3,200 万股（含 3,200 万），此调整事项已经 2011 年 8 月 2 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过（详情请参阅 2011 年 7 月 12 日和 8 月 3 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》、《南宁糖业股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告》）。

2011 年 10 月 17 日，公司收到中国证监会的批复，核准公司非公开发行股票不超过 3,200 万股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效（相关公告详见 10 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网）。

（四）报告期内，公司与南宁化工集团有限公司、南宁化工股份有限公司提前解除了互保协议（详情请参阅 2011 年 8 月 24 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关于与南化集团、南化股份提前解除互保协议的公告》）。

（五）报告期内，公司参股公司南宁市八鲤建材有限公司因经营状况不善，经各方股东同意，出租给广西炜达建材股份有限公司生产经营，每年租金 500 万元，租期 5 年，从 2011 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日止。

（六）公司控股 90.79%的子公司南宁天然纸业有限公司（下称：天然纸业）和公司控股 68.89%的子公司广西舒雅护理用品有限公司（下称：舒雅公司）由于历年的经营亏损，造成公司两家控股子公司的净资产大幅减少，公司对天然纸业和舒雅公司的长期股权投资已经发生实质性减值，公司对两家控股子公司的长期股权投资进行了减值评估，根据减值评估结果计提长期股权投资减值准备。

按照这两家子公司 2011 年未经评估的净资产价值计算，我对天然纸业和舒雅公司的长期股权投资已减值 6,880 万元和 1,911 万元。董事会同意我对天然纸业和舒雅公司计提长期股权投资减值准备共 8,791 万元，影响母公司净利润 6,593 万元，此项计提对我公司合并报表净利润无影响（详情可参阅与本报告同日刊登在巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司关于计提长期股权投资减值准备的公告》）。

（七）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》）。截止报告期末，南蒲纸业已停产，拟关停工作进入资产评估阶段。

（八）为适应城市建设发展，公司拟在 2012 年中旬关停下属制糖造纸厂年产蔗渣浆 2.8 万吨的制浆生产线（该生产线仅为该厂造纸流水线的一部分，不占公司年产 11 万吨蔗渣浆的产能）。主要原因有：（1）国家加快淘汰落后产能的政策要求；（2）不能满足新环保达标排放标准；（3）政府节能减排要求制糖造纸厂关停制浆生产线；（4）厂区周边市民

的要求。制糖造纸厂若关停制浆生产线后，如不能在外购入蔗渣浆，造纸生产将受严重影响，并将面临职工安置、资产处置损失等问题。

#### 十四、公司其他重要事项公告索引

本报告期，公司所有公告均发布在指定的信息披露报纸及巨潮资讯网

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

序号	日期	公告名称及内容	刊登报纸
1	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（审议公司非公开发行股票相关事项）	《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（审议公司非公开发行股票相关事项）	《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》
8	2011-7-12	第四届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告（审议调整公司非公开发行股票方案相关事项）	《证券时报》、《证券日报》
9	2011-8-3	2011 年第二次临时股东大会决议公告（审议调整公司非公开发行股票方案相关事项）	《证券时报》、《证券日报》
10	2011-8-24	第四届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告（审议公司与南化集团、南化股份提前解除互保协议的议案）	《证券时报》、《证券日报》
11	2011-9-16	2011 年第四次临时股东大会决议公告（审议公司与南化集团、南化股份提前解除互保协议的议案）	《证券时报》、《证券日报》
12	2011-9-22	关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《证券时报》、《证券日报》
13	2011-10-19	关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《证券时报》、《证券日报》

14	2011-10-27	第四届董事会第十三次会议决议公告 ( 审议董事会换届选举议案 )	《证券时报》、《证券日报》
15	2011-10-27	第四届监事会第十三次会议决议公告 ( 审议监事会换届选举议案 )	《证券时报》、《证券日报》
16	2011-11-17	2011 年第五次临时股东大会决议公告 ( 审议董事会、监事会换届选举议案 )	《证券时报》、《证券日报》
17	2011-11-17	第五届董事会第一次会议 ( 审议选举 公司董事长、副董事长, 聘任公司其 他高级管理人员等议案 )	《证券时报》、《证券日报》
18	2011-11-17	第五届监事会第一次会议 ( 审议选举 公司监事会主席的议案 )	《证券时报》、《证券日报》

# 第十一章 财务报告

## 审计报告

东华桂审字[2012]18号

南宁糖业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁糖业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表, 2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

上海东华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈伟玲

中国注册会计师：傅虹

中国·上海市

二〇一二年四月十八日

# 资产负债表

2011年12月31日

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	期末余额				年初余额	
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	1	974,640,415.63		913,743,447.18	361,919,104.44	305,515,405.36
交易性金融资产		-		-	-	-
应收票据	2	11,645,429.84		18,865,429.84	8,244,487.40	6,040,000.00
应收账款	3	548,324,475.18	1	739,445,016.83	680,717,231.48	763,149,658.73
预付款项	4	228,149,305.67		200,269,580.88	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	27,869,065.67	2	39,776,604.49	36,841,090.51	40,530,357.52
存货	6	267,221,921.20		182,694,286.76	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	-		-	90,146.11	90,146.11
<b>流动资产合计</b>		2,057,850,613.19		2,094,794,365.98	1,593,835,381.24	1,492,330,662.72
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	30,092,524.00	3	335,505,298.65	35,005,965.26	428,324,098.00
投资性房地产	10	3,772,605.40		4,378,461.97	3,670,608.13	4,045,265.29
固定资产	11	2,463,620,565.87		1,905,405,431.35	2,487,093,540.79	1,874,848,437.00
在建工程	12	18,271,200.52		5,246,231.98	62,938,125.57	61,796,840.22
工程物资	13	3,460,674.83		878,073.06	4,493,654.68	825,143.02
固定资产清理	14	20,479.52		20,479.52	178,501.42	178,501.42
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	15	105,557,743.20		97,210,519.21	97,705,280.72	88,733,401.61
开发支出				-		-
商誉						
长期待摊费用	16	4,992,419.72		2,279,913.43	4,094,801.06	1,551,340.34
递延所得税资产	17	23,895,942.70		48,021,974.59	23,749,896.16	24,696,335.28
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		2,653,684,155.76		2,398,946,383.76	2,718,930,373.79	2,484,999,362.18
<b>资产总计</b>		4,711,534,768.95		4,493,740,749.74	4,312,765,755.03	3,977,330,024.90

公司负责人：肖凌

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：黄新

# 资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：南宁糖业股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额				年初余额	
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	19	2,566,000,000.00		2,457,000,000.00	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	337,767,022.06		289,566,236.40	437,386,170.22	385,414,198.92
预收款项	21	11,547,546.61		7,156,409.72	12,273,775.45	4,002,227.83
应付职工薪酬	22	57,542,124.70		55,517,196.47	72,571,544.31	69,090,693.63
应交税费	23	48,659,947.43		51,290,864.31	106,278,211.97	108,250,306.79
应付利息	24	4,506,334.72		4,506,334.72	666,723.92	-
应付股利		-		-	-	-
其他应付款	25	73,558,777.27		39,038,869.22	106,649,392.99	58,755,311.44
一年内到期的非流动负债	26	25,000,000.00		-	270,000,000.00	270,000,000.00
其他流动负债	27	3,609,584.88		3,489,584.88	2,419,305.56	2,205,853.14
<b>流动负债合计</b>		3,128,191,337.67		2,907,565,495.72	2,638,245,124.42	2,392,718,591.75
非流动负债：						
长期借款	28	-		-	40,000,000.00	-
应付债券		-		-	-	-
长期应付款	29	3,622,400.00		3,622,400.00	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	26,942,470.24		24,199,137.07	23,647,089.75	21,802,328.03
<b>非流动负债合计</b>		30,564,870.24		27,821,537.07	66,647,089.75	24,802,328.03
<b>负债合计</b>		3,158,756,207.91		2,935,387,032.79	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	151,055,131.19		151,055,131.19	141,156,999.12	141,156,999.12
未分配利润	34	177,466,964.75		327,365,629.64	201,607,620.35	338,606,426.85
归属于母公司所有者权益合计		1,415,207,546.97		1,558,353,716.95	1,429,562,793.53	1,559,809,105.12
少数股东权益		137,571,014.07			178,310,747.33	
<b>股东权益合计</b>		1,552,778,561.04		1,558,353,716.95	1,607,873,540.86	1,559,809,105.12
<b>负债和股东权益总计</b>		4,711,534,768.95		4,493,740,749.74	4,312,765,755.03	3,977,330,024.90

公司负责人：肖凌

总会计师：

谢电邦

会计机构负责人：

黄新



# 利 润 表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

2011年1-12月

金额单位：

人民币元

项 目	本年金额				上年金额	
	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	4,223,649,534.88	4	3,703,495,127.55	3,875,019,021.35	3,263,298,708.92
减：营业成本	35	3,511,749,830.70	4	2,979,390,542.37	3,174,659,187.96	2,594,490,377.37
营业税金及附加	36	33,852,415.35		30,749,697.67	30,716,255.85	27,766,836.03
销售费用	37	56,324,930.66		42,362,993.37	51,333,633.23	38,732,971.83
管理费用	38	395,065,851.93		324,626,230.76	370,199,703.12	313,265,181.56
财务费用	39	163,346,060.31		147,658,898.44	98,968,041.48	84,693,500.19
资产减值损失	40	-1,445,940.64		87,618,246.49	10,002,739.06	14,991,948.92
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	-4,796,741.26	5	-2,883,951.86	-1,276,997.71	3,930,283.08
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		-4,913,441.26		-4,913,441.26	-1,276,997.71	-1,276,997.71
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		59,959,645.31		88,204,566.59	137,862,462.94	193,288,176.10
加：营业外收入	42	41,252,487.78		38,401,558.70	55,002,018.58	51,656,485.23
减：营业外支出	43	5,168,745.33		2,354,478.61	4,109,463.28	3,069,734.55
其中：非流动资产处置损失		3,853,314.11		1,870,176.50	1,975,884.38	1,161,158.23
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		96,043,387.76		124,251,646.68	188,755,018.24	241,874,926.78
减：所得税费用	44	50,606,059.42		25,270,325.99	17,257,982.45	13,880,448.44
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		45,437,328.34		98,981,320.69	171,497,035.79	227,994,478.34
归属于母公司所有者的净利润		86,081,462.30		98,981,320.69	183,857,382.65	227,994,478.34
少数股东损益		-40,644,133.96		-	-12,360,346.86	-
五、每股收益：						
(一)基本每股收益	45	0.30			0.64	
(二)稀释每股收益	45	0.30			0.64	
六、其他综合收益	46	-112,723.03		-112,723.03	-922,752.02	-922,752.02
七、综合收益总额		45,324,605.31		98,868,597.66	170,574,283.77	227,071,726.32
归属于母公司所有者的综合收 益总额		85,968,739.27		98,868,597.66	182,934,630.63	227,071,726.32
归属于少数股东的综合收益总 额		-40,644,133.96		-	-12,360,346.86	-

公司负责人：肖凌

总会计师： 谢电邦

会计机构负责人： 黄新

## 现金流量表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

2011年1-12月

金额单位：人民币元

项目	本年金额				上年金额	
	合并 注释	合并	母公司 注释	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金		4,905,505,941.85		4,235,394,655.63	3,912,456,473.44	3,160,478,515.81
收到的税费返还		40,678,096.85		34,350,146.15	6,247,303.50	761,067.86
收到其他与经营活动有关的现金	47	66,182,457.42		59,890,857.96	100,833,610.59	98,588,560.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		5,012,366,496.12		4,329,635,659.74	4,019,537,387.53	3,259,828,144.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,543,416,958.76		3,102,526,714.89	3,015,057,299.17	2,435,922,383.83
支付给职工以及为职工支付的现金		424,448,509.14		325,179,903.91	381,135,079.62	288,263,726.83
支付的各项税费		397,967,852.23		378,151,072.96	263,612,180.76	237,410,518.68
支付其他与经营活动有关的现金	47	308,664,410.75		287,662,705.13	204,254,376.26	183,310,954.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,674,497,730.88		4,093,520,396.89	3,864,058,935.81	3,144,907,583.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		337,868,765.24		236,115,262.85	155,478,451.72	114,920,560.69
二、投资活动产生的现金流量：		-		-		
收回投资收到的现金		-		-		
取得投资收益收到的现金		1,259,489.40		3,172,278.80	417,280.79	2,827,280.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		461,674.43		208,674.43	1,390,544.37	879,022.13
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>		1,721,163.83		3,380,953.23	1,807,825.16	3,706,302.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,461,524.53		76,371,406.15	256,748,822.19	232,811,180.83
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>		106,461,524.53		76,371,406.15	256,748,822.19	232,811,180.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-104,740,360.70		-72,990,452.92	-254,940,997.03	-229,104,877.91
三、筹资活动产生的现金流量：		-		-		
吸收投资收到的现金		-		-		
取得借款收到的现金		3,518,000,000.00		3,402,000,000.00	2,528,700,000.00	2,362,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	47	10,393,688.64		-	9,789,860.50	210,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,528,393,688.64		3,402,000,000.00	2,538,489,860.50	2,362,210,000.00
偿还债务支付的现金		2,870,378,010.60		2,710,000,000.00	2,314,911,007.90	2,157,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		253,671,857.93		241,951,247.54	182,636,533.34	169,434,260.06
支付其他与筹资活动有关的现金	47	24,733,762.79		4,945,520.57	11,944,438.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,148,783,631.32		2,956,896,768.11	2,509,491,979.24	2,326,434,260.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		379,610,057.32		445,103,231.89	28,997,881.26	35,775,739.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,150.67		-	-24,422.76	
五、现金及现金等价物净增加额		612,721,311.19		608,228,041.82	-70,489,086.81	-78,408,577.28
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
六、期末现金及现金等价物余额		974,640,415.63		913,743,447.18	361,919,104.44	305,515,405.36

公司负责人：肖凌

总会计师： 谢电邦

会计机构负责人：黄新

## 现金流量表(续)

编制单位：南宁糖业股份有限公司

2011年1-12月

金额单位：人民币元

补充资料	本年金额				上年金额	
	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		45,437,328.34		98,981,320.69	171,497,035.79	227,994,478.34
加：资产减值准备		-1,445,940.64		87,618,246.49	10,002,739.06	14,991,948.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		212,401,245.69		151,250,838.75	213,905,998.73	152,569,833.16
无形资产摊销		3,303,392.43		2,570,221.00	1,880,094.55	1,169,239.47
长期待摊费用摊销		1,872,039.88		762,511.67	4,739,430.77	3,787,485.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,947,123.44		-	743,231.04	961,028.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		579,273.42		565,819.04	1,599,978.36	1,600,428.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-		-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		161,180,020.54		145,783,130.58	98,715,228.01	84,700,103.88
投资损失（收益以“-”号填列）		4,796,741.26		2,883,951.86	1,276,997.71	-3,930,283.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-146,046.54		-23,325,639.31	-15,346,064.70	-16,378,433.06
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）		18,296,030.26		1,136,599.54	59,476,826.42	80,242,943.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-26,784,106.52		-37,491,867.87	-557,964,012.86	-542,690,742.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-82,927,926.13		-194,619,869.59	165,092,306.34	109,902,529.35
其他		-640,410.19		-	-141,337.50	-
经营活动产生的现金流量净额		337,868,765.24		236,115,262.85	155,478,451.72	114,920,560.69
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		974,640,415.63		913,743,447.18	361,919,104.44	305,515,405.36
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>612,721,311.19</b>		<b>608,228,041.82</b>	<b>-70,489,086.81</b>	<b>-78,408,577.28</b>

公司负责人：肖凌

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	-	9,898,132.07	-24,140,655.60	-40,739,733.26	-55,094,979.82
（一）净利润					86,081,462.30	-40,644,133.96	45,437,328.34
（二）其他综合收 益		-112,723.03					-112,723.03
上述（一）和（二） 小计	-	-112,723.03	-	-	86,081,462.30	-40,644,133.96	45,324,605.31
（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	-	-	-	9,898,132.07	-110,222,117.90	-95,599.30	-100,419,585.13
1.提取盈余公积				9,898,132.07	-9,898,132.07		-
2.对所有者（或 股东）的分配					-100,323,985.83	-95,599.30	-100,419,585.13
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	-	151,055,131.19	177,466,964.75	137,571,014.07	1,552,778,561.04

公司负责人：肖凌

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

公司负责人：肖凌

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	-	9,898,132.07	-11,240,797.21	-1,455,388.17
（一）净利润					98,981,320.69	98,981,320.69
（二）其他综合收益		-112,723.03				-112,723.03
上述（一）和（二）小计	-	-112,723.03	-	-	98,981,320.69	98,868,597.66
（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	-	-	-	9,898,132.07	-110,222,117.90	-100,323,985.83
1.提取盈余公积				9,898,132.07	-9,898,132.07	-
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	-	151,055,131.19	327,365,629.64	1,558,353,716.95

公司负责人：肖凌

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

公司负责人：肖凌

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	184,224.73	2,352,094.03		16,416,371.29
二、存货跌价准备	1,689,872.90	2,097,441.92	1,375,513.26		2,411,801.56
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	2,281,666.65	3,727,607.29		19,428,172.85

公司负责人：肖凌

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 一一年度财务报表附注

### 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；二次配股和一次定向增发发行后总股本28,664万股。

南宁糖业股份有限公司是广西规模最大的糖业生产经营企业之一，生产能力为日榨原料蔗3.2万吨，年产机制纸（母公司）6万吨、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：肖凌；注册资本：28,664万元人民币；经营范围：机制糖、酒精、纸及纸制品、蔗渣浆、复合肥、焦糖色、竹浆的生产与销售，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；道路普通货物运输；厂房及设备租赁。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2012年4月18日经公司第五届董事会第三次会议批准报出。

### 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。取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中按被合并方的各项资产、负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，合并中取得被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为商誉，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于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，确认减值损失，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，确认减值损失，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) 投资成本的确定

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。为进行合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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7%	当期销项税额 - 当期进项税额
营业税	5%或 3%	按营业额计缴
消费税	5%	按酒精销售额计提
城市维护建设税	7%或5%	按应缴流转税计缴
教育费附加	3%	按应缴流转税计缴
地方教育费附加	2%	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、南宁美恒安兴纸业有限公司报告期内适用的企业所得税税率为 25%。

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。本公司所属的糖厂 2011 年度免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税。

根据《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》（财税[2009]148号），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，报告期内本公司享受增值税即征即退的政策并已收到 2009 年度及 2010 年度退税款 34,201,505.98 元。

根据《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号），自 2011 年 1 月 1 日起，对销售自产的以蔗渣为原料生产的蔗渣浆、蔗渣刨花板及各类纸制品货物实行增值税即征即退 50%的政策，货物的生产原料中蔗渣所占比重不低于 70%。

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，本公司以蔗渣为原料生产的蔗渣浆产品的综合利用认定工作正在进行中，具体退税办法和退税金额尚需主管税务机关核定。



根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。由于《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布,本报告期内,公司按25%的税率计提并预缴企业所得税。

#### **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	7,808.34 万元	2,368.86 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	469.44 万元	1,501.03 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	-981.57 万元	1,598.63 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和销售	人民币 9,562.70 万元		51.00	51.00	是	3,548.12 万元	5,639.58 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	1,484.30 万元	493.34 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	73.97 万元	948.25 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 2,570 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 2448 万元		95.24	95.24	是	139.44 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	1,215.06 万元	

上述子公司全部纳入合并报表范围。

## 五、合并财务报表项目注释

本注释如无特别说明，金额单位均为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	309,333.41	--	--	275,218.61
人民币	--	--	309,333.41	--	--	275,218.61
美元	-			-		-
银行存款：	--	--	970,327,356.04	--	--	361,642,621.15
人民币	--	--	970,249,853.20	--	--	360,818,314.57
美元	12,286.90	6.3009	77,418.52	124,453.11	6.6227	824,215.61
欧元	10.33	8.1626	84.32	10.33	8.8064	90.97
其他货币资金：	--	--	4,003,726.18	--	--	1,264.68
人民币	--	--	4,002,670.78	--	--	1,264.68
美元	167.50	6.3009	1,055.40	-		-
合计	--	--	974,640,415.63	--	--	361,919,104.44

说明：其他货币资金期末余额系证券户利息、外币核查户待核查余额以及银行承兑汇票保证金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,645,429.84	8,244,487.40
商业承兑汇票	-	-
合计	11,645,429.84	8,244,487.40

(2) 期末公司无已质押的应收票据；

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

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(100万元以上)	1,048,182.07	0.19	1,048,182.07	100	1,048,182.07	0.15	1,048,182.07	100.00
2、按组合计提坏账准备								
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	540,517,661.51	95.92	10,869,282.23	2.01	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)	844,575.87	0.15	486,257.41	57.57	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	18,922,941.05	3.36	605,163.61	3.2	18,428,373.07	2.64	1,805,001.97	9.79
组合小计	560,285,178.43	99.42	11,960,703.25	2.13	696,021,225.59	99.74	15,303,994.11	2.20
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款(100 万以下)	2,192,374.08	0.39	2,192,374.08	100	734,950.46	0.11	734,950.46	100.00
合计	563,525,734.58	100.00	15,201,259.40	---	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	551,286,075.44	98.39	11,025,721.52	692,037,498.84	99.43	14,869,048.88
1-2 年	5,238,976.68	0.94	157,169.28	3,067,485.45	0.44	231,447.68
2-3 年	2,915,550.44	0.52	291,555.04	636,557.78	0.09	63,655.79
3-4 年	631,344.31	0.11	315,672.16	279,683.52	0.04	139,841.76
4-5 年	213,231.56	0.04	170,585.25	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	560,285,178.43	100.00	11,960,703.25	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
石家庄惠普卫生用品有限公司	819,421.99	819,421.99	100%	无法收回
云南鼎华实业有限公司	657,535.21	657,535.21	100%	无法收回
张绍旺	149,824.02	149,824.02	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
方杰熊	46,011.11	46,011.11	100%	无法收回
深圳市鲜花商贸有限公司	41,873.50	41,873.50	100%	无法收回
杭州花海工贸发展有限公司	41,234.17	41,234.17	100%	无法收回
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
深圳市鑫均乐贸易有限公司	34,012.76	34,012.76	100%	无法收回
张桂生	23,687.03	23,687.03	100%	无法收回
包凯歌	21,021.92	21,021.92	100%	无法收回
杭州原创广告设计有限公司	11,683.00	11,683.00	100%	无法收回
上海北翼集团勤丰有限责任公司	9,192.20	9,192.20	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
兴安小苏纸品专卖店	4,475.13	4,475.13	100%	无法收回
河池民族日化百货商行	4,266.44	4,266.44	100%	无法收回
江西萍乡市华东贸易商行	3,922.14	3,922.14	100%	无法收回
覃文庆	2,590.80	2,590.80	100%	无法收回
	3,240,556.15	3,240,556.15		

(3) 本报告期内无应收账款转回或收回情况；

(4) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项；

(5) 本报告期内无核销应收账款的情况；

(6) 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。

(7) 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	账龄年限	占应收账款总额的比例(%)
1	广西鼎华商业股份有限公司	第三方	252,027,802.00	1 年以内	44.72
2	天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	第三方	74,528,954.45	1 年以内	13.23
3	南宁同欢商贸有限公司	第三方	64,665,390.40	1 年以内	11.48
4	广西安亿达商贸有限公司	第三方	44,714,914.60	1 年以内	7.93
5	广西糖好商贸有限公司	第三方	18,425,575.00	1 年以内	3.27
	合计	--	454,362,636.45	--	80.63

(8) 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	南宁市八鲤建材有限公司	公司董事陈思益先生(2011年11月16日起任公司董事)任该公司法定代表人	2,010,947.43	0.36
2	南宁金浪浆业有限公司	原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	10,134,892.26	1.80
	合计		12,145,839.69	2.16

(9) 本报告期内无终止确认的应收款项的情况。

(10) 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	217,832,480.07	95.48	183,569,418.20	83.36
1 至 2 年	3,936,775.20	1.73	36,129,523.13	16.40
2 至 3 年	5,873,500.25	2.57	521,201.15	0.24
3 年以上	506,550.15	0.22		-
合计	228,149,305.67	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	蔗农化肥、农资、种蔗预付款	非关联方	111,786,947.69	1 年以内	预付农资
2	待抵扣甘蔗进项税	非关联方	20,786,450.77	1 年以内	进项税待抵扣
3	广西城福炭业有限公司	非关联方	8,200,646.07	1 年以内	预付货款
4	邕宁区财政局	非关联方	5,550,000.00	2-3 年	预付征地款
5	广西仁福工贸有限公司	非关联方	4,538,160.00	1 年以内	预付货款
	合计	--	150,862,204.53	--	--

(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	原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	1,973,061.88	0.86
合计		1,973,061.88	0.86

## 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(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(100万元以上)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、按组合计提坏账准备				-		-		-
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	15,359,762.64	52.81%	307,195.25	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)	651,927.04	2.24%	394,663.62	60.54	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应收款项	12,932,953.09	44.47%	373,718.23	2.89	10,424,408.52	27.19	223,515.38	2.14
组合小计	28,944,642.77	99.52%	1,075,577.10	3.72	38,165,968.51	99.55	1,324,878.00	3.47
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款(100万以下)	139,534.79	0.48%	139,534.79	100.00	172,235.95	0.45	172,235.95	100.00
合计	29,084,177.56	100.00	1,215,111.89	---	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	27,702,381.96	95.71%	532,578.94	35,587,861.31	93.25	708,730.76
1-2 年	273,112.00	0.94%	8,193.36	1,517,892.14	3.98	45,536.76
2-3 年	317,221.77	1.10%	31,722.18	395,515.03	1.04	39,551.50
3-4 年	260,004.81	0.90%	130,002.41	114,210.09	0.30	57,105.05
4-5 年	94,210.09	0.33%	75,368.07	271,510.55	0.71	194,974.54
5 年以上	297,712.14	1.03%	297,712.14	278,979.39	0.73	278,979.39
合计	28,944,642.77	100.00%	1,075,577.10	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的情况：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
澄海市金奇利实业有限公司	79,096.57	79,096.57	100%	无法收回
福建腾荣达制浆有限公司	43,081.84	43,081.84	100%	
SYMRISE LTMTTED 公司	17,356.38	17,356.38	100%	
合计	139,534.79	139,534.79		

(3) 本报告期内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情况：

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
甘蔗发展基金	报账转回	预计无法收回	43,408.00	43,408.00
南宁市财政局（农民工保障金）	收回欠款	预计无法收回	37,056.50	74,113.00
邕宁县公路局	收回欠款	预计无法收回	50,400.00	63,000.00
南宁华川糖业有限公司	报账转回	预计无法收回	72,256.80	72,256.80
苍南县龙港华峰彩印厂	收回欠款	预计无法收回	8,560.00	8,560.00
广东高州百文用品公司	收回欠款	预计无法收回	3,680.00	3,680.00
重庆永怡实业公司	收回欠款	预计无法收回	3,137.96	3,137.96
杭州余宏精工机械有限公司	收回欠款	预计无法收回	1,800.00	1,800.00
河南漯河纸业公司	收回欠款	预计无法收回	470.28	470.28
新乐华宝塑料薄膜有限公司	收回欠款	预计无法收回	383.25	383.25
市开发公司	收回欠款	预计无法收回	350.00	350.00
张开明	收回欠款	预计无法收回	135.43	135.43
广东泓业公司塑料分公司	收回欠款	预计无法收回	0.42	0.42
南海南新无纺布有限公司	收回欠款	预计无法收回	0.01	0.01
冠虹公司	收回欠款	预计无法收回	4,658.00	4,658.00
浦北华强工艺品有限公司	收回欠款	预计无法收回	1,620.00	1,620.00
中国国际贸易促进委员会法律事务部	收回欠款	预计无法收回	5,777.00	5,777.00
玉环县奥达斯五金机械有限公司	收回欠款	预计无法收回	700.00	700.00
广州市好又多百货商业广场有限公司	收回欠款	预计无法收回	830.00	830.00
百色商业公司批发站	收回欠款	预计无法收回	140.00	140.00
上海东戈姆科贸发展有限公司	收回欠款	预计无法收回	458.81	458.81
合计	---	---	235,822.46	285,478.96

（4）本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额；

（5）本报告期内无核销其他应收款项的情况；

（6）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。

（7）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	蔗农种蔗租金及管理费	第三方	9,087,446.83	1年以内	31.25
2	广西壮禾生物工程有限公司	第三方	3,830,740.82	1年以内	13.17
3	社会车运费结算（油及配件）	第三方	2,441,574.99	1年以内	8.39
4	社会车辆代收代付款	第三方	1,454,754.33	1年以内	5.00
5	11/12榨季待抵扣甘蔗运费进项税	第三方	992,871.67	1年以内	3.41
	合计	--	17,807,388.64	--	61.22

（8）关联方欠款情况：无

（9）本报告期内无终止确认的其他应收款项。

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

## 6. 存货

（1） 存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	183,508,745.78	1,287,879.55	182,220,866.23	168,974,348.10		168,974,348.10

库存商品	56,771,452.31	1,123,922.01	55,647,530.30	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	3,702,183.12	-	3,702,183.12	10,708,190.09		10,708,190.09
开发成本	-	-	-			-
在产品	25,651,341.55	-	25,651,341.55	35,300,716.93		35,300,716.93
合计	269,633,722.76	2,411,801.56	267,221,921.20	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	-	1,287,879.55	-	-	1,287,879.55
库存商品	1,689,872.90	809,562.37	1,375,513.26	-	1,123,922.01
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	2,097,441.92	1,375,513.26	-	2,411,801.56

存货跌价准备系对本期期末结存原材料-浆板、库存商品-大原纸、擦手纸、白卡原纸、书写纸、生活用纸计提跌价准备。

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按原材料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原材料	
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	2.18%
在产品		本期已处置上期计提存货跌价准备的在产品	
周转材料			
消耗性生物资产			

说明: 存货期末余额无借款费用资本化金额。

7. 其他流动资产

序号	项目	期末数	期初数
1	绿化费		90,146.11
	合计		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	3,731.70	2,598.46	1,133.24	1,450.19	-1,023.21



## 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	减值准备	期末账面价值	在被投资单位持股比例(%)
南宁市八鲤建材有限公司	权益法	22,907,701.98	10,355,965.26	-4,913,441.26	-	5,442,524.00	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	-	600,000.00	0.00	2.00
湖北侨丰商贸投资有限公司	成本法	13,300,000.00	13,300,000.00	-	-	13,300,000.00	13.85
广西南南铝箔有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00	9.82
广西力和糖业储备有限公司	成本法	350,000.00	350,000.00	-	-	350,000.00	11.67
合计	-		35,605,965.26	-4,913,441.26	600,000.00	30,092,524.00	--

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

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	250,000.00	-	4,104,237.75
1.房屋、建筑物	3,854,237.75	250,000.00	-	4,104,237.75
二、累计折旧和累计摊销	183,629.62	148,002.73	-	331,632.35
1.房屋、建筑物	183,629.62	148,002.73	-	331,632.35
三、投资性房地产账面净值	3,670,608.13	101,997.27	-	3,772,605.40
1.房屋、建筑物	3,670,608.13	101,997.27	-	3,772,605.40
四、投资性房地产减值准备	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值	3,670,608.13	101,997.27	-	3,772,605.40
1.房屋、建筑物	3,670,608.13	101,997.27	-	3,772,605.40

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 148,002.73 元。

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	194,028,080.81	16,571,792.82	4,094,596,444.50
其中：机械设备	324,138,220.10	8,457,772.39	214,668.46	332,381,324.03
动力设备	618,201,132.92	-27,914,546.31	4,138,098.31	586,148,488.30
传导设备	150,959,090.12	49,494,058.60	-	200,453,148.72
专用设备	1,434,766,726.70	-43,784,625.38	2,840,107.45	1,388,141,993.87
通用设备	364,403,055.41	35,520,741.78	1,493,543.61	398,430,253.58

生产用房	514,224,339.07		126,668,047.78	4,260,075.85	636,632,311.00
建筑物	417,634,889.80		35,875,525.37	386,400.00	453,124,015.17
运输工具	83,501,021.10		8,326,266.73	2,963,387.57	88,863,900.26
其他	9,311,681.29		1,384,839.85	275,511.57	10,421,009.57
	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计：	1,430,046,615.72	-	213,575,642.83	12,646,379.92	1,630,975,878.63
其中：机械设备	131,864,854.80	-	20,068,040.38	161,003.90	151,771,891.28
动力设备	272,473,681.20	-	9,677,342.19	3,585,807.60	278,565,215.79
传导设备	43,897,974.11	-	9,932,726.90	-	53,830,701.01
专用设备	525,614,390.23	-	101,880,334.28	2,400,413.48	625,094,311.03
通用设备	155,586,565.37	-	25,394,901.27	860,099.66	180,121,366.98
生产用房	140,509,999.37	-	18,513,377.41	2,506,476.24	156,516,900.54
建筑物	106,162,115.56	-	16,475,727.29	170,634.24	122,467,208.61
运输工具	49,586,455.40	-	10,970,769.95	2,813,330.67	57,743,894.68
其他	4,350,579.68	-	662,423.16	148,614.13	4,864,388.71
	-	-	-	-	-
三、固定资产账面净值合计	2,487,093,540.79				2,463,620,565.87
其中：机械设备	192,273,365.30				180,609,432.75
动力设备	345,727,451.72				307,583,272.51
传导设备	107,061,116.01				146,622,447.71
专用设备	909,152,336.47				763,047,682.84
通用设备	208,816,490.04				218,308,886.60
生产用房	373,714,339.70				480,115,410.46
建筑物	311,472,774.24				330,656,806.56
运输工具	33,914,565.70				31,120,005.58
其他	4,961,101.61				5,556,620.86
	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计					
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	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	2,487,093,540.79		-	-	2,463,620,565.87
其中：机械设备	192,273,365.30				180,609,432.75
动力设备	345,727,451.72				307,583,272.51
传导设备	107,061,116.01				146,622,447.71
专用设备	909,152,336.47				763,047,682.84
通用设备	208,816,490.04				218,308,886.60
生产用房	373,714,339.70				480,115,410.46
建筑物	311,472,774.24				330,656,806.56
运输工具	33,914,565.70				31,120,005.58
其他	4,961,101.61				5,556,620.86

本期累计折旧计提额 213,575,642.83 元,本期由在建工程转入固定资产原价为 134,640,871.79 元。

本期东江糖厂 6000 吨技改固定资产结算对原暂估资产重新分类,从而导致本期动力设备、传导设备增加出现负数。

(2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 期末无持有待售的固定资产情况。

(4) 年末未办妥产权证书的固定资产:

资产项目名称	原值
造纸车间厂房	115,251,301.79
制糖车间厂房	60,047,526.82
办公楼、食堂等	3,129,707.60
合计	178,428,536.21

未办妥产权证书的原因:公司尚未办理产权证的固定资产中原值为 132,574,727.20 元的固定资产在公司拥有土地证(租赁)的土地范围内自建,另一部分原值为 45,853,809.01 元的固定资产是在租赁的土地上自建的,但已与土地所有人签订了租赁协议。上述固定资产的产权证办理工作正在推进中。

## 12. 在建工程

(1) 在建工程明细情况:

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
信息网络工程	1,021,900.00	-	1,021,900.00	398,000.00	-	398,000.00
天然造纸技改项目	393,404.29	-	393,404.29	41,323.00	-	41,323.00
南糖造纸技改项目	9,708.49	-	9,708.49	-	-	-
蒲庙造纸厂环保工程	-	-	-	59,198,395.57	-	59,198,395.57
其他技改项目	3,563,426.23	-	3,563,426.23	3,087,170.34	-	3,087,170.34
GPS 糖料砍运系统	735,000.00	-	735,000.00	-	-	-
智联尿裤机	3,170,458.16	-	3,170,458.16	103,236.66	-	103,236.66
年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目工程	9,377,303.35	-	9,377,303.35	110,000.00	-	110,000.00
合计	18,271,200.52	-	18,271,200.52	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	转入固定资产	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	2,584,688.33	1,567,872.01	664,735.03	-	-	393,404.29
南糖造纸技改项目	-	2,489,515.43	2,479,806.94	-	-	-	9,708.49
蒲庙造纸厂环保工程	59,198,395.57	39,195,353.78	98,393,749.35	-	2,398,843.29	414,051.93	-
伶俐造纸厂技改工程	-	5,812,552.09	5,812,552.09	-	-	-	-
其他技改项目	3,087,170.34	22,094,379.25	20,349,014.27	1,269,109.09	-	-	3,563,426.23

东江 6000 吨 技改	-	6,037,877.13	6,037,877.13	-	-	-	-
GPS 糖料砍运 系统	-	735,000.00	-	-	-	-	735,000.00
智联尿裤机	103,236.66	3,067,221.50	-	-	-	-	3,170,458.16
年产 3 亿只甘 蔗渣浆环保模 塑制品技改项 目工程	110,000.00	9,267,303.35			155,907.06	155,907.06	9,377,303.35
合计	62,938,125.57	91,907,790.86	134,640,871.79	1,933,844.12	2,554,750.35	569,958.99	18,271,200.52

(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	1,010,244.64	1,356,707.32	2,619,773.17
2	专用材料	1,527,418.83	28,272,975.21	28,959,492.38	840,901.66
	合计	4,493,654.68	29,283,219.85	30,316,199.70	3,460,674.83

### 14. 固定资产清理

序号	项目	期末账面价值	期初账面价值
1	报废等压罐 12 台	-	179,057.42
2	报废北京吉普车 1 辆	-	-556.00
3	报废江铃货车 1 辆	20,479.52	-
	合计	20,479.52	178,501.42

### 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	11,018,025.39	-	117,125,871.13
1	土地使用权	99,254,339.68	9,768,201.92	-	109,022,541.60
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	1,249,823.47	-	4,999,558.59
二、	累计摊销合计	8,402,565.02	3,165,562.91	-	11,568,127.93
1	土地使用权	4,635,807.98	2,324,421.98	-	6,960,229.96
2	商标使用权	1,902,528.00	475,632.00	-	2,378,160.00
3	外电网使用权	269,366.04	56,708.64	-	326,074.68
4	计算机软件	1,594,863.00	308,800.29	-	1,903,663.29
三、	无形资产账面净值合计	97,705,280.72	7,852,462.48	-	105,557,743.20
1	土地使用权	94,618,531.70	7,443,779.94	-	102,062,311.64
2	商标使用权	634,156.00	-475,632.00	-	158,524.00
3	外电网使用权	297,720.90	-56,708.64	-	241,012.26
4	计算机软件	2,154,872.12	941,023.18	-	3,095,895.30
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	7,852,462.48	-	105,557,743.20
1	土地使用权	94,618,531.70	7,443,779.94	-	102,062,311.64
2	商标使用权	634,156.00	-475,632.00	-	158,524.00

3	外电网使用权	297,720.90	-56,708.64	-	241,012.26
4	计算机软件	2,154,872.12	941,023.18	-	3,095,895.30

(2) 本期增加主要为公司购买土地使用权 976.82 万元, 本期摊销额为 316.56 万元。

(3) 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	本期摊销	其他减少	期末额
1	停车场租金	713,475.00	-	25,987.50	-	687,487.50
2	土地租金	424,405.30	-	84,881.00	-	339,524.30
3	办公楼、生产区装修费用	1,091,831.07	114,211.00	222,212.47	-	983,829.60
4	其他	1,865,089.69	1,372,265.78	1,001,360.50	-	2,235,994.97
5	班车租赁费	-	778,000.00	32,416.65	-	745,583.35
	合计	4,094,801.06	2,264,476.78	1,366,858.12	-	4,992,419.72

#### 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	2,623,715.36	1,992,608.07
其他应收款	155,537.74	160,512.82
固定资产清理		-
应付职工薪酬	13,879,299.11	10,363,604.04
应付甘蔗联动价		6,641,944.05
递延收益	7,047,180.49	3,601,227.18
长投减值准备	150,000.00	90,000.00
存货跌价准备	40,210.00	-
预提诉讼费		900,000.00
小计	23,895,942.70	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) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,550,320.47	5,964,827.46
可抵扣亏损	219,019,054.78	149,039,961.08
合计	226,569,375.25	155,004,788.54

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011		51,046,971.53	-
2012	13,706,463.37	13,706,463.37	-
2013	-	-	-
2014	13,017,743.54	13,017,743.54	-

2015	71,268,782.64	71,268,782.64	-
2016	121,026,065.23	-	-
合计	219,019,054.78	149,039,961.08	-

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

(4)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	10,494,861.44
其他应收款	622,150.95
固定资产清理	-
应付职工薪酬	55,517,196.47
应付甘蔗联动价	-
递延收益	28,188,721.95
长投减值准备	600,000.00
存货跌价准备	160,840.00
合计	95,583,770.81

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	184,224.73	2,352,094.03	-	16,416,371.29
二、存货跌价准备	1,689,872.90	2,097,441.92	1,375,513.26	-	2,411,801.56
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	2,281,666.65	3,727,607.29	-	19,428,172.85

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	6,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	103,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	2,457,000,000.00	1,495,000,000.00
合计	2,566,000,000.00	1,630,000,000.00

抵押说明：子公司广西侨旺纸模制品有限责任公司以自有房产及土地进行抵押取得 600 万元借款，其中抵押房产原值 355.24 万元，抵押土地使用权 158.23 万元。

(2) 本报告期内无已到期未偿还的短期借款。

(3) 本公司无到期后获得展期的短期借款。

## 20. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析：

项目	期末数	期初数
1年以内	331,031,266.91	431,316,887.67
1-2年	2,441,757.39	2,631,439.07
2-3年	2,619,290.65	2,662,483.01
3年以上	1,674,707.11	775,360.47
合计	337,767,022.06	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，主要是尚未办理结算手续的设备款及材料款。

(4) 应付关联方账款情况

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	南宁市八鲤建材有限公司	公司董事陈思益先生(2011年11月16日起任公司董事)任该公司法定代表人	9,990.00	0.003
	合计		9,990.00	0.003

## 21. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析：

项目	期末数	期初数
1年以内	10,868,472.33	11,881,834.59
1-2年	290,963.44	94,599.24
2-3年	91,629.13	136,525.45
3年以上	296,481.71	160,816.17
合计	11,547,546.61	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，无大额预收款。

## 22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬变动情况：

	项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、	工资\奖金\津贴\补贴	68,431,358.57	302,396,762.43	316,439,779.57	54,388,341.43
二、	职工福利费	-	16,858,117.37	16,858,117.37	-
三、	社会保险费	348,949.77	74,118,698.77	74,189,821.03	277,827.51
1	养老保险费	228,744.17	47,554,210.87	47,611,738.94	171,216.10
2	失业保险费	15,237.87	4,599,242.57	4,601,262.41	13,218.03
3	医疗保险费	91,572.70	18,740,262.55	18,747,877.77	83,957.48
4	生育保险费	6,908.39	1,426,578.79	1,428,341.37	5,145.81

5	工伤保险费	6,486.64	1,798,403.99	1,800,600.54	4,290.09
6	年金缴费	-	-	-	-
四、	住房公积金	234,503.60	27,470,065.40	27,552,323.80	152,245.20
五、	工会经费	1,104,583.05	5,907,785.40	6,286,835.12	725,533.33
六、	职工教育经费	2,452,149.32	2,939,007.56	3,392,979.65	1,998,177.23
七、	非货币性福利	-	5,980,463.21	5,980,463.21	-
八、	因解除劳动合同给予的补偿	-	1,282,556.60	1,282,556.60	-
九、	其他	-	3,581,248.12	3,581,248.12	-
	合计	72,571,544.31	440,534,704.86	455,564,124.47	57,542,124.70

(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 2011 年 12 月根据 2011 年效益补计提的工资总额，预计在 2012 年逐月发放。

### 23. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	48,205,933.62	74,687,562.87
营业税	340,834.14	408,116.04
城市维护建设税	2,434,618.09	4,084,694.94
城镇土地使用税	436,242.47	528,536.71
房产税	737,014.25	927,917.11
印花税	611,204.48	437,599.91
企业所得税	-7,304,151.28	19,096,350.82
个人所得税	18,787.52	15,471.14
教育费附加	1,622,496.28	2,350,140.47
地方教育附加	901,993.24	782,463.29
防洪保安费	11,239.96	2,382,176.17
其他(代扣代缴税)	-	-6,467.50
消费税	643,734.66	583,650.00
合计	48,659,947.43	106,278,211.97

### 24. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	4,506,334.72	666,723.92
合计	4,506,334.72	666,723.92

### 25. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析：

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,732,627.82	63,134,794.89
1-2 年	2,552,241.85	10,913,101.24
2-3 年	8,469,387.49	27,703,626.70
3 年以上	21,804,520.11	4,897,870.16
合计	73,558,777.27	106,649,392.99

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：



应付单位	期末账面余额	业务性质	欠款时间	欠款原因
南宁同欢商贸有限公司	3,920,000.00	借款	2-3年	未到期
广西鼎华商业股份有限公司	3,600,000.00	借款	2-3年	未到期
南宁统一资产管理有限责任公司	21,500,000.00	借款	3-4年 2000万, 1-2年 150万	未到期
合计	29,020,000.00			

## 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	25,000,000.00	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	25,000,000.00	270,000,000.00

### (2) 1年内到期的长期借款

#### 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	20,000,000.00	-
保证借款	5,000,000.00	-
信用借款	-	270,000,000.00
合计	25,000,000.00	270,000,000.00

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 375.08 万元。

#### 金额前五名的 1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
广西北部湾银行武鸣县支行	2010/1/15	2012/1/15	人民币	7.36%	20,000,000.00	-
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	-
合计	--			--	25,000,000.00	-

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	2,040,225.00	1,689,487.43
造纸生产环保设施工程项目	255,999.84	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	369,180.04	314,018.30
锅炉节能项目	315,380.00	10,000.00
厌氧处理项目补助	58,800.00	11,000.00
污泥烘干项目补助	11,000.00	58,800.00
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	120,000.00	120,000.00
煮糖强制循环补贴	18,000.00	-
漂白新工艺及节能减排技改工程	150,000.00	-
制浆废水深度处理项目	150,000.00	-
蔗渣浆无元素氯漂白新技术的研发与应用示范	21,000.00	-
蔗渣浆二氧化氯漂白新工艺产业化应用	30,000.00	-
合计	3,609,584.88	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
保证借款	-	20,000,000.00
信用借款	-	-
合计	-	40,000,000.00

## 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
南宁统一香糖服务有限责任公司	2011-2021	778,000.00			622,400.00	-
合计		3,778,000.00		-	3,622,400.00	

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、香山糖厂班车租赁费。

## 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	14,050,160.64	11,378,695.64
造纸生产环保设施工程项目	2,752,000.22	5,824,845.68
水污染治理项目补助	350,000.00	420,000.00
废水生化处理系统项目补助	3,879,167.05	4,545,148.43
锅炉节能项目	933,542.33	80,000.00
厌氧处理项目补助	411,600.00	88,000.00
污泥烘干项目补助	77,000.00	470,400.00
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	720,000.00	840,000.00
煮糖强制循环补贴	662,000.00	-
漂白新工艺及节能减排技改工程	1,325,000.00	-
制浆废水深度处理项目	1,337,500.00	-
蔗渣浆无元素氯漂白新技术的研发与应用示范	182,000.00	-
蔗渣浆二氧化氯漂白新工艺产业化应用	262,500.00	-
合计	26,942,470.24	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	9,898,132.07		151,055,131.19
任意盈余公积				
其他				
合计	141,156,999.12	9,898,132.07		151,055,131.19

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

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	86,081,462.30	--
减: 提取法定盈余公积	9,898,132.07	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	177,466,964.75	--

### 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	4,197,241,298.36	3,846,370,442.48
其他业务收入	26,408,236.52	28,648,578.87
营业收入合计	4,223,649,534.88	3,875,019,021.35
主营业务成本	3,495,910,329.30	3,156,491,125.12
其他业务成本	15,839,501.40	18,168,062.84
营业成本合计	3,511,749,830.70	3,174,659,187.96

#### (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	4,158,241,360.32	3,458,545,985.54	3,801,834,410.89	3,123,088,473.27
制糖业	2,791,033,705.22	2,127,437,043.00	2,360,887,045.10	1,773,973,008.47
纸制品业	991,623,335.03	1,027,149,921.97	1,157,278,044.08	1,110,419,078.28
其他	375,584,320.07	303,959,020.57	283,669,321.71	238,696,386.52
二、运输业	38,999,938.04	37,364,343.76	44,536,031.59	33,402,651.85
合计	4,197,241,298.36	3,495,910,329.30	3,846,370,442.48	3,156,491,125.12

#### (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、机制糖	2,791,033,705.22	2,127,437,043.00	2,360,887,045.10	1,773,973,008.47
白砂糖	2,778,123,905.81	2,117,810,782.91	2,327,780,865.62	1,749,825,153.64
赤砂糖	12,909,799.41	9,626,260.09	33,106,179.48	24,147,854.83
二、纸制品	991,623,335.03	1,027,149,921.97	1,157,278,044.08	1,110,419,078.28
书写纸	131,292,389.17	136,366,529.03	370,930,785.34	364,057,888.10
无尘纸	148,588,695.90	127,204,771.18	147,590,003.40	120,420,807.13

平板纸	68,810,657.03	70,989,158.38	68,228,931.63	67,024,246.44
白卡原纸	408,353,020.73	448,831,656.38	277,581,144.51	269,117,539.97
大原纸、擦手纸	153,605,356.92	169,932,775.95	187,885,892.24	190,891,880.35
卷筒纸、卫生纸	33,922,712.09	35,032,218.15	63,991,090.97	67,259,834.69
纸模餐具	47,050,503.19	38,792,812.90	41,070,195.99	31,646,881.60
三、机制浆	117,760,841.62	107,575,744.78	-	-
黄浆\白浆	7,023,176.30	7,388,655.90	-	-
蔗渣浆	110,737,665.32	100,187,088.88	-	-
四、其他	296,823,416.49	233,747,619.55	328,205,353.30	272,099,038.37
酒精	124,990,752.90	83,275,171.75	104,677,486.23	83,172,836.05
复合肥	29,825,396.00	28,717,070.92	35,175,120.50	36,439,364.81
卫生护理用品	83,459,015.75	76,003,857.87	130,233,103.04	109,612,590.07
运输	38,999,938.04	37,364,343.76	44,536,031.59	33,402,651.85
其他	19,548,313.80	8,387,175.25	13,583,611.94	9,471,595.59
<b>合计</b>	<b>4,197,241,298.36</b>	<b>3,495,910,329.30</b>	<b>3,846,370,442.48</b>	<b>3,156,491,125.12</b>

(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	2,717,489,916.52	2,207,893,919.18	2,176,916,653.46	1,786,468,100.11
广西区外	1,479,751,381.84	1,288,016,410.12	1,669,453,789.02	1,370,023,025.01
<b>合计</b>	<b>4,197,241,298.36</b>	<b>3,495,910,329.30</b>	<b>3,846,370,442.48</b>	<b>3,156,491,125.12</b>

(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(%)
1	广西鼎华商业股份有限公司	596,335,811.94	14.12
2	南宁同欢商贸有限公司	545,607,747.92	12.92
3	广西糖好商贸有限公司	194,647,957.28	4.61
4	天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	189,759,493.32	4.49
5	广西安亿达商贸有限公司	167,222,964.95	3.96
	<b>合计</b>	<b>1,693,573,975.41</b>	<b>40.10</b>

36. 主营业务税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	6,249,537.64	5,233,874.30
营业税	2,324,810.23	2,595,730.48
城市维护建设税	13,022,770.20	13,182,866.32
教育费附加	7,558,762.25	7,236,508.15
地方教育附加	4,696,240.39	2,467,276.60
防洪保安费	294.64	
<b>合计</b>	<b>33,852,415.35</b>	<b>30,716,255.85</b>

37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,386,492.74	1,136,007.40
福利费	720,771.79	107,314.77
运输费	32,379,759.02	29,290,284.14
装卸费	8,708,107.97	7,037,323.99
整理费、包装费	23,230.69	153,846.63
保险费	362,588.43	412,624.97

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	250,841.50	200,168.18
仓储保管费、租赁费	10,159,080.23	9,480,767.18
检验费、中转费	114,858.84	19,118.69
劳务手续费	70,972.00	79,543.65
广告费	127,885.42	90,332.49
其他	1,322,184.64	3,326,301.14
展览费	168,163.00	-
劳动保险费	199,517.92	-
住房公积金	18,014.00	-
物料消耗	312,462.47	-
合计	56,324,930.66	51,333,633.23

### 38. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	99,298,171.33	105,279,898.47
职工福利费	4,828,724.03	3,809,062.51
折旧	18,082,994.12	10,862,168.64
办公费	4,093,498.24	2,960,757.22
差旅费	1,644,469.65	1,757,434.67
运输费	2,569,260.22	2,109,455.89
保险费	1,890,486.75	2,634,625.29
租赁费	18,061,650.79	11,559,891.77
修理费	134,963,088.00	103,896,539.45
咨询费	743,219.14	686,051.00
诉讼费	6,081,875.00	12,202,600.00
排污费	3,861,647.71	4,494,676.17
绿化费	471,888.01	274,455.05
物料消耗	12,080,803.73	12,095,722.20
低值易耗品摊销	225,298.34	50,303.82
无形资产摊销	1,416,868.03	1,390,183.77
递延资产摊销	1,366,858.12	2,378,000.00
电费	2,161,081.21	841,224.70
中介代理费	5,846,180.29	10,000.00
业务招待费	5,074,006.81	4,442,495.25
工会经费	1,375,842.00	1,771,105.12
职工教育经费	655,159.91	780,099.43
待业保险费	728,862.16	302,088.60
劳动保险费	16,092,427.33	10,898,963.35
房产税	3,958,385.41	3,524,551.79
车船使用税	162,450.00	139,630.00
土地使用税	841,917.07	976,916.07
印花税	537,699.07	508,846.27
住房公积金	3,798,464.14	4,351,015.05
防洪保安费		4,354,617.41
住房补贴	496,989.12	317,722.53
公司本部费用	36,054,261.70	35,777,983.03
其他	5,601,324.50	22,760,618.60
合计	395,065,851.93	370,199,703.12

### 39. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	163,191,556.03	98,129,294.60
减：利息收入	857,226.40	521,381.16
汇兑损失	585,074.32	667,791.21
减：汇兑收益	193,824.42	28,350.81
其他	620,480.78	720,687.64
合计	163,346,060.31	98,968,041.48

#### 40. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,167,869.30	10,308,794.79
二、存货跌价损失	721,928.66	-306,055.73
合计	-1,445,940.64	10,002,739.06

#### 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	-4,913,441.26	-1,276,997.71
合计	-4,796,741.26	-1,276,997.71

(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	-	被投资方盈利分红
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	-4,913,441.26	-1,276,997.71	被投资方亏损增加
合计	-4,913,441.26	-1,276,997.71	-

#### 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	308,984.95	689,422.38
其中：固定资产处置利得	308,984.95	689,422.38
政府补助	39,756,805.38	11,981,142.50
马丁居里案赔款		40,282,884.23
赔偿款	354,706.41	387,574.96
罚款净收入	422,126.09	33,845.18
其他	409,864.95	1,627,149.33
合计	41,252,487.78	55,002,018.58

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政贴息	-	1,060,000.00
摊销递延收益	2,917,074.15	2,271,022.40
节能减排补助资金	200,416.00	710,300.00
良种蔗技术补助资金	250,000.00	800,000.00

困难企业补助	-	3,498,697.90
退税及税费补贴	34,593,975.19	824,279.64
企业专项资金补助及奖励金	1,060,000.00	1,585,467.00
生化处理项目资金	286,850.04	30,764.97
南宁环境保护局汇入污染减排奖励金	-	113,600.00
厌氧沼气入炉燃烧技术改造款	-	11,000.00
技改扶持资金	165,000.00	79,530.00
其他	283,490.00	996,480.59
合计	39,756,805.38	11,981,142.50

#### 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	3,853,314.11	2,660,358.68
其中：固定资产处置损失	3,853,314.11	2,660,358.68
对外捐赠	89,500.00	118,900.00
非常损失	139,948.13	26,433.18
税收滞纳金、罚金	46,865.08	225,916.40
罚款支出	551,505.82	1,001,873.99
其他	487,612.19	75,981.03
合计	5,168,745.33	4,109,463.28

#### 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	50,752,105.96	32,595,690.37
递延所得税调整	-146,046.54	-15,337,707.92
合计	50,606,059.42	17,257,982.45

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。由于《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布,本报告期内,公司按25%的税率计提并预缴企业所得税。

#### 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 年度			2010 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	6.05%	0.30	0.30	13.31%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.20	0.20	9.99%	0.48	0.48

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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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	-922,752.02
合计	-112,723.03	-922,752.02

其他综合收益说明：本期及上期其他综合收益主要为固定资产处置时从资本公积转出的原改制评估增值部分。

#### 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	36,839,731.23
利息收入	857,108.57
往来款（非关联方）	22,840,181.55
其他	5,645,436.07
合计	66,182,457.42

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
排污费	3,393,323.01
运输装卸费	73,144,817.39
保险费	2,253,075.18
修理费	115,256,379.46
业务招待费	4,203,664.30
物料消耗	12,594,814.54
办公费	6,396,275.35
差旅费	2,098,414.13
广告费	75,880.91
离退休人员费用	5,901,071.20
咨询费	7,718,408.14
租赁费、仓储费	39,015,980.92
资产占用费	3,550,800.00
保安费	4,993,568.16
律师费	6,000,000.00
其他	13,951,820.14
往来款（非关联方）	8,116,117.92
合计	308,664,410.75

##### (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	10,393,688.64
合计	10,393,688.64

(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	17,600,000.00
付银行 2011 年度融资服务费	100,000.00
归还企业间借款及利息	2,088,242.22
融资费用	4,945,520.57
合计	24,733,762.79

#### 48. 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	本期发生额	上期发生额
净利润	45,437,328.34	171,497,035.79
加：资产减值准备	-1,445,940.64	10,002,739.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,401,245.69	213,905,998.73
无形资产摊销	3,303,392.43	1,880,094.55
长期待摊费用摊销	1,872,039.88	4,739,430.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,947,123.44	743,231.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	579,273.42	1,599,978.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	161,180,020.54	98,715,228.01
投资损失（收益以“-”号填列）	4,796,741.26	1,276,997.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-146,046.54	-15,346,064.70
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）	18,296,030.26	59,476,826.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,784,106.52	-557,964,012.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,927,926.13	165,092,306.34
其他	-640,410.19	-141,337.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>337,868,765.24</b>	<b>155,478,451.72</b>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
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	974,640,415.63	361,919,104.44
减：现金的期初余额	361,919,104.44	432,408,191.25
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>612,721,311.19</b>	<b>-70,489,086.81</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	974,640,415.63	361,919,104.44
其中：库存现金	309,333.41	275,218.61
可随时用于支付的银行存款	970,327,356.04	361,642,621.15
可随时用于支付的其他货币资金	4,003,726.18	1,264.68
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	974,640,415.63	361,919,104.44

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(国有独资)	南宁市古城路10号	杨远立	国有资产投资、控股、转让、租赁	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
广西南蒲纸业有限责任公司	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责任公司	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
南宁天然纸业有限责任公司	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	3731.71 万元	2598.46 万元	1133.24 万元	1450.19 万元	-1023.21 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	原本公司董事（2011 年 11 月离任）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	原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
南宁市八鲤建材有限公司	陈思益	4,735 万元	生产销售普通硅酸盐水泥及砌块	公司董事陈思益先生（2011 年 11 月 16 日起任公司董事）任该公司法定代表人

#### 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	28,411,586.74	100	35,631,559.77	100
南宁市八鲤建材有限公司	水泥、材料	协议定价	81,088.32	100	173,487.18	100
南宁市八鲤建材有限公司	白泥处理费	协议定价	399,793.76	100	1,913,754.32	100
合计			28,892,468.82		37,718,801.27	

##### 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	2,615,626.82	100	2,843,463.32	100
南宁金浪浆业有限公司	运费	协议定价	579,663.08	0.5	1,902,601.76	59.43
南宁金浪浆业有限公司	资金占用费	协议定价	54,139.95	1.8	-	-
南宁金浪浆业有限公司	小车管理费	协议定价	540.00	100	-	-
南宁金浪浆业有限公司	租金	协议定价	-	-	63,045.26	3.43
南宁金浪浆业有限公司	提供机加工	协议定价	-	-	2,186.84	72.37
南宁市八鲤建材有限公司	干煤灰	协议定价	323,829.66	100	-	-
南宁市八鲤建材有限公司	电	协议定价	30,567.15	10.6	-	-
南宁市八鲤建材有限公司	出租设备	协议定价	684,461.34	100	-	-
合计			4,288,828.00		4,811,297.18	

##### (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	南宁糖业股份有限公司	设备、厂房	2011.1.1	2011.12.31	租赁合同	112,267.44

##### (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	5,400 万元	2011.3.25	2012.7.20	否
南宁糖业股份有限公司	南宁天然纸业有限公司	1,300 万元	2010.6.3	2012.11.3	否
南宁糖业股份有限公司	广西舒雅护理用品有限公司	1,000 万元	2011.1.29	2012.12.28	否

南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业有限责任公司	3,900 万元	2011.1.18	2012.12.31	否
合计		11,600 万元			

(4) 关联方资金拆借

无。

(5) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,973,061.88		2,346,655.36	
应收账款	南宁金浪浆业有限公司	10,134,892.26	202,697.85	6,766,069.01	135,321.38
应收账款	南宁市八鲤建材有限公司	2,010,947.43	40,218.95	1,982,122.24	39,642.44
合计		14,118,901.57	242,916.80	11,094,846.61	174,963.82

(6) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南宁统一香糖服务有限责任公司		2,600,000.00
应付账款	南宁市八鲤建材有限公司	9,990.00	25,890.00
应付账款	南宁金浪浆业有限公司	202,722.70	298,399.70
合计		212,712.70	2,924,289.70

七、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无对正常生产经营活动有重大影响需特别披露的合同和承诺事项。

八、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、公司报告期内未发生重大诉讼仲裁事项：

公司下属香山糖厂 2011 年 12 月 21 日起诉甘蔗种植户兰建格、蓝爱玲返还甘蔗预付款，武鸣县人民法院于 2012 年 1 月 6 日判决被告兰建格、蓝爱玲返还原告东江糖厂预付款人民币 224,773.39 元。截止至 2012 年 4 月 20 日报披露日，公司下属香山糖厂尚未收到该笔款项。

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）。经政府部门协调，23 名农户偿还了款项，截止报告期末，明阳糖厂已撤销起诉。

(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。在报告期内收到被执行人杜培功的执行款 120,000.00 元，被执行人班良高、陆红娇尚有预付款 52,304.26 元及诉讼费 1,873.00 元、执行费 2,513.00 元未能履行。

(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、本公司为控股子公司贷款提供担保

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司为控股子公司贷款提供担保 11,600 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公司贷款担保 5,400 万元；
- (3) 为控股子公司南宁天然纸业有限公司贷款担保 1,300 万元；
- (4) 为控股子公司南宁美时纸业有限责任公司贷款担保 3,900 万元。

南宁天然纸业有限公司由于连续三年亏损，其 2011 年 12 月末资产负债率为 93.69%，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。

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 12 月末资产负债率为 80.23%，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。

## 2、已贴现未到期的商业承兑汇票形成的或有负债

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额 6000 万元，汇票出票人为广西鼎华商业股份有限公司，汇票到期日为 2012 年 2 月 13 日，广西鼎华商业股份有限公司已于 2012 年 2 月 13 日承兑付款。

## 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

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2011 年度利润分配预案，本公司拟以 2011 年末总股本 28664 万股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），共计派发股利 28,664,000.00 元，分配后剩余利润 148,802,964.75 元结转下一年度，资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案已经董事会决议通过，尚须股东大会批准。

## 十、其他重要事项

(一) 2010 年 11 月 16 日，公司第四届董事会 2010 年第四次临时会议审议通过了《关于购买土地使用权的议案》。公司计划受让南宁市国土资源局出让的七宗国有划拨土地的使用权，合计面积为 152,579.13 平方米（约 228.9 亩），土地使用权出让价款合计为人民币 7,189 万元，土地使用性质为工业用地，出让年限为 50 年（详情请参阅 2010 年 11 月 17 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于购买土地使用权的公告》）。2010 年 11 月 24 日，公司就七宗国有划拨土地的使用权与南宁市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，并于 2010 年 12 月 24 日一次性付清国有建设用地使用权出让价款合计 7,189 万元。报告期公司已取得土地证。

(二) 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》）。

(三) 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》、《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 3,000 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项目；3、制糖行业及产业链低碳节能减排技改项目。

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 3,200 万股（含 3,200 万），此调整事项已经 2011 年 8 月 2 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过（详情请参阅 2011 年 7 月 12 日和 8 月 3 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》、《南宁糖业股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告》)。

2011 年 10 月 17 日, 公司收到中国证监会的批复, 核准公司非公开发行股票不超过 3,200 万股新股, 该批复自核准发行之日起 6 个月内有效(相关公告详见 10 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网)。

(四) 报告期内, 公司与南宁化工集团有限公司、南宁化工股份有限公司提前解除了互保协议(详情请参阅 2011 年 8 月 24 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关于与南化集团、南化股份提前解除互保协议的公告》)。

(五) 报告期内, 公司参股公司南宁市八鲤建材有限公司因经营状况不善, 经各方股东同意, 出租给广西炜达建材股份有限公司生产经营, 每年租金 500 万元, 租期 5 年, 从 2011 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日止。

(六) 公司控股 90.79% 的子公司南宁天然纸业有限公司(下称: 天然纸业)和公司控股 68.89% 的子公司广西舒雅护理用品有限公司(下称: 舒雅公司)由于历年的经营亏损, 造成公司两家控股子公司的净资产大幅减少, 公司对天然纸业和舒雅公司的长期股权投资已经发生实质性减值, 公司对两家控股子公司的长期股权投资进行了减值评估, 根据减值评估结果计提长期股权投资减值准备。

按照这两家子公司 2011 年未经评估的净资产价值计算, 我公司对天然纸业和舒雅公司的长期股权投资已减值 6,880 万元和 1,911 万元。董事会同意公司对天然纸业和舒雅公司计提长期股权投资减值准备共 8,791 万元, 影响母公司净利润 6,593 万元, 此项计提对我公司合并报表净利润无影响(详情可参阅与本报告同日刊登在巨潮资讯网上的《南宁糖业股份有限公司关于计提长期股权投资减值准备的公告》)。

(七) 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》)。截止报告期末, 南蒲纸业已停产, 拟关停工作进入资产评估阶段。

(八) 为适应城市建设发展, 公司拟在 2012 年中旬关停下属制糖造纸厂年产蔗渣浆 2.8 万吨的制浆生产线(该生产线仅为该厂造纸流水线的一部分, 不占公司年产 11 万吨蔗渣浆的产能)。主要原因有:(1) 国家加快淘汰落后产能的政策要求;(2) 不能满足新环保达标排放标准;(3) 政府节能减排要求制糖造纸厂关停制浆生产线;(4) 厂区周边市民的要求。制糖造纸厂若关停制浆生产线后, 如不能在外购入蔗渣浆, 造纸生产将受严重影响, 并将面临职工安置、资产处置损失等问题。

(九) 2011 年 3 月, 南宁糖业控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司作出了避免同业竞争的承诺, 承诺内容如下:

1、承诺目前不存在以控股、参股、合作、合伙、承包、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务, 与南宁糖业不存在实质上的同业竞争情形。

2、承诺未来也不将以控股、参股、合作、合伙、承包、租赁等直接或间接形式从事与南宁糖业主营业务相同或相似的业务, 若出现与南宁糖业构成实质上同业竞争的业务, 优先将该业务转让或托管给南宁糖业, 或转让至无关联第三方。

截止报告期末, 南宁糖业控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司严格履行了承诺。

(十) 2012 年 3 月 21 日李俊贵先生辞去了本公司董事长、董事职务; 2012 年 3 月 21 日蒙广全先生辞去了本公司副董事长、总经理、董事职务和控股子公司南宁天然纸业有限公司董事长、董事职务。2012 年 4 月 13 日经公司 2012 年第一次临时股东大会补选肖凌先生为公司董事, 同日公司第五届董事会第二次会议选举肖凌先生为本公司董事长。

## 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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (100 万以上)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、按组合计提坏账准备								
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	753,567,066.57	99.84	15,119,259.88	2.01	776,738,560.42	99.74	15,361,806.10	1.98
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)	-	-	-	-	-	-	-	-
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	1,225,627.06	0.16	228,416.92	18.64	1,994,159.45	0.26	221,255.04	11.10
组合小计	754,792,693.63	100.00	15,347,676.80	2.03	778,732,719.87	100.00	15,583,061.14	2.00
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 (100 万以下)	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	754,792,693.63	100.00	15,347,676.80	---	778,732,719.87	100.00	15,583,061.14	---

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	748,331,226.46	99.15	14,966,624.53	776,058,316.15	99.66	15,363,405.91
1-2 年	3,787,063.45	0.50	113,611.90	2,674,403.72	0.34	219,655.23
2-3 年	2,674,403.72	0.35	267,440.37	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	754,792,693.63	100.00	15,347,676.80	778,732,719.87	100.00	15,583,061.14

(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：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄年限	占应收账款总额的比例(%)
1	广西鼎华商业股份有限公司	第三方	252,027,802.00	1年以内	33.39
2	天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	第三方	74,528,954.45	1年以内	9.87
3	南宁同欢商贸有限公司	第三方	64,665,390.40	1年以内	8.57
4	广西安亿达商贸有限公司	第三方	44,714,914.60	1年以内	5.92
5	广西糖好商贸有限公司	第三方	18,425,575.00	1年以内	2.44
	合计	--	454,362,636.45	--	60.19

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占期末应收账款总额的比例(%)
南宁美时纸业有限公司	控股子公司	54,382,433.83	6.85
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	25,916,795.14	3.27
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股子公司	4,117,233.00	0.52
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	116,890,446.88	14.73
广西南蒲纸业有限公司	控股子公司	48,098,329.13	6.06
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	2,010,073.83	0.25
南宁金浪浆业有限公司	原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	8,647,466.98	1.09
合计：		260,062,778.79	32.77

(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(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(100万以上)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、按组合计提坏账准备								
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	32,518,516.59	79.92	650,370.33	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)	94,945.14	0.23	92,945.14	97.89	347,722.94	0.84	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应收款项	8,077,969.24	19.85	171,511.02	2.12	6,879,235.43	16.51	106,938.91	1.55
组合小计	40,691,430.97	100.00	914,826.49	2.25	41,657,751.26	100.00	1,127,393.74	2.71
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款(100万以下)	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	40,691,430.97	100.00	914,826.49	---	41,657,751.26	100.00	1,127,393.74	---

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	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	40,301,626.95	99.04	806,032.54	40,681,857.14	97.66	810,610.65
1-2年	194,815.44	0.48	5,844.47	558,490.86	1.34	16,754.73
2-3年	100,043.44	0.25	10,004.34	69,680.32	0.17	6,968.03
3-4年	-	-	-	10,000.00	0.02	5,000.00
4-5年	10,000.00	0.02	8,000.00	137,143.55	0.33	87,480.94
5年以上	84,945.14	0.21	84,945.14	200,579.39	0.48	200,579.39
合计	40,691,430.97	100.00	914,826.49	41,657,751.26	100.00	1,127,393.74

(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) 本报告期内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情况：

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
甘蔗发展基金	报账转回	预计无法收回	43,408.00	43,408.00
南宁市财政局(农民工保障金)	收回欠款	预计无法收回	37,056.50	74,113.00
邕宁县公路局	收回欠款	预计无法收回	50,400.00	63,000.00
南宁华川糖业有限公司	报账转回	预计无法收回	72,256.80	72,256.80
合计	---	---	203,121.30	252,777.80

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(5) 本报告期无核销其他应收款项情况。

(6) 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。

(7) 其他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	占其他应收款总额的比例(%)
1	预付蔗农种蔗租金及管理费	第三方	9,087,446.83	1年以内	22.33
2	广西壮禾生物工程有限公司	第三方	3,830,740.82	1年以内	9.41
3	社会车运费结算(油及配件)	第三方	2,441,574.99	1年以内	6.00
4	社会车辆代收代付款	第三方	1,454,754.33	1年以内	3.58
5	11/12榨季待抵扣甘蔗运费进项税	第三方	992,871.67	1年以内	2.44
	合计		17,807,388.64		43.76

(8) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占期末其他应收款总额的比例(%)
南宁美时纸业有限公司	控股子公司	15,026,236.76	36.93
南宁云鸥物流有限责任公司	控股子公司	1,414,844.79	3.48
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	201,167.06	0.49
合计：		16,642,248.61	40.90

(9) 本报告期内无终止确认的其他应收款项。

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

### 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	-4,913,441.26	5,442,524.00	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	-	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	-	13,300,000.00	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	-	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	-	350,000.00	11.67	11.67	-	-	116,700.00
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	-	9,000,000.00	52.94	52.94	-	-	-
广西南蒲纸业有限公司	成本法	3,953,278.56	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	-	42,676,200.00	68.89	68.89	19,108,865.98	19,108,865.98	-
南宁侨虹新材料有限责任公司	成本法	102,083,059.59	102,083,059.59	-	102,083,059.59	50.14	50.14	-	-	-
南宁美恒安兴纸业有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00	-	20,400,000.00	51.00	51.00	-	-	-
南宁美时纸业有限公司	成本法	95,627,073.15	95,627,073.15	-	95,627,073.15	51.00	51.00	-	-	-
南宁天然纸业有限公司	成本法	103,531,800.00	103,531,800.00	-	103,531,800.00	90.79	90.79	68,796,492.11	68,796,492.11	-
南宁云鸥物流有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	95.24	95.24	-	-	1,912,789.40
合计		445,429,113.28	432,877,376.56	-4,913,441.26	427,963,935.30			92,458,636.65	87,905,358.09	2,029,489.40

#### 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	3,630,839,811.08	3,186,116,574.70
其他业务收入	72,655,316.47	77,182,134.22
营业收入合计	3,703,495,127.55	3,263,298,708.92
主营业务成本	2,922,923,096.07	2,529,719,549.72
其他业务成本	56,467,446.30	64,770,827.65
营业成本合计	2,979,390,542.37	2,594,490,377.37

##### (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
制造业：				
制糖业	2,791,033,705.22	2,127,437,043.00	2,360,887,045.10	1,773,973,008.47
纸制品业	293,566,588.46	315,296,572.57	348,643,846.68	342,168,948.07
其他	546,239,517.40	480,189,480.50	476,585,682.92	413,577,593.18
合计	3,630,839,811.08	2,922,923,096.07	3,186,116,574.70	2,529,719,549.72

##### (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、机制糖	2,791,033,705.22	2,127,437,043.00	2,360,887,045.10	1,773,973,008.47
白砂糖	2,778,123,905.81	2,117,810,782.91	2,327,780,865.62	1,749,825,153.64
赤砂糖	12,909,799.41	9,626,260.09	33,106,179.48	24,147,854.83
二、纸制品	293,566,588.46	315,296,572.57	348,643,846.68	342,168,948.07
书写纸	18,400,328.80	23,413,498.92	262,860,753.60	252,495,081.77
白卡原纸	239,690,490.38	255,091,901.11	14,588,662.87	14,284,785.03
大原纸、擦手纸	195,424.70	223,370.38	7,030,081.35	7,937,730.27
卷筒纸、卫生纸	34,582,495.96	35,691,724.25	63,161,941.83	66,255,136.13
纸模餐具	697,848.62	876,077.91	1,002,407.03	1,196,214.87
三、机制浆	371,875,054.70	359,810,062.58	323,149,464.25	284,493,796.73
黄浆\白浆	7,023,176.30	7,388,655.90	10,813,806.96	10,278,306.23
蔗渣浆	364,851,878.40	352,421,406.68	253,816,980.16	209,044,775.93
竹木浆	-	-	58,518,677.13	65,170,714.57
四、其他	174,364,462.70	120,379,417.92	153,436,218.67	129,083,796.45
酒精	124,990,752.90	83,275,171.75	104,677,486.23	83,172,836.05
复合肥	29,825,396.00	28,717,070.92	35,175,120.50	36,439,364.81
其他	19,548,313.80	8,387,175.25	13,583,611.94	9,471,595.59
合计	3,630,839,811.08	2,922,923,096.07	3,186,116,574.70	2,529,719,549.72

##### (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	2,677,943,927.69	2,162,820,697.68	2,097,709,093.54	1,665,543,485.02
广西区外	952,895,883.39	760,102,398.39	1,088,407,481.16	864,176,064.70
合计	3,630,839,811.08	2,922,923,096.07	3,186,116,574.70	2,529,719,549.72

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	营业收入	占母公司全部营业收入的比例(%)
1	广西鼎华商业股份有限公司	596,335,811.94	16.10
2	南宁同欢商贸有限公司	545,607,747.92	14.73
3	广西糖好商贸有限公司	194,647,957.28	5.26
4	天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	189,759,493.32	5.12
5	广西安亿达商贸有限公司	167,222,964.95	4.52
	合计	1,693,573,975.41	45.73

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	2,029,489.40	5,207,280.79
权益法核算的长期股权投资收益	-4,913,441.26	-1,276,997.71
合计	-2,883,951.86	3,930,283.08

(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		被投资方盈利分红
南宁美恒安兴纸业有限公司		510,000.00	被投资方亏损
南宁云鸥物流有限责任公司	1,912,789.40	4,697,280.79	被投资方盈利减少
合计	2,029,489.40	5,207,280.79	-

(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	-4,913,441.26	-1,276,997.71	被投资方亏损增加
合计	-4,913,441.26	-1,276,997.71	

6. 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	本期发生额	上期发生额
净利润	98,981,320.69	227,994,478.34
加：资产减值准备	87,618,246.49	14,991,948.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,250,838.75	152,569,833.16
无形资产摊销	2,570,221.00	1,169,239.47
长期待摊费用摊销	762,511.67	3,787,485.98
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）	-	961,028.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	565,819.04	1,600,428.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	145,783,130.58	84,700,103.88
投资损失（收益以“-”号填列）	2,883,951.86	-3,930,283.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,325,639.31	-16,378,433.06
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）	1,136,599.54	80,242,943.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,491,867.87	-542,690,742.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-194,619,869.59	109,902,529.35
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	236,115,262.85	114,920,560.69
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
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	913,743,447.18	305,515,405.36
减：现金的期初余额	305,515,405.36	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	-	-
现金及现金等价物净增加额	608,228,041.82	-78,408,577.28

## 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	-3,544,329.16	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)	39,756,805.38	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	-128,733.77	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	419,736.80	-
所得税影响额	-9,171,087.15	-
合计	27,332,392.10	-

## 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	6.05%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.20	0.20

## 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
货币资金	169.30%	榨季生产期间为了及时支付蔗农甘蔗款而增加借入贷款
在建工程	-70.97%	技改项目完工转入固定资产
短期借款	57.40%	榨季生产期间为了及时支付蔗农甘蔗款而增加借入贷款
应交税费	-54.21%	年末糖价下滑、甘蔗收购价提高导致应交增值税减少
其他应付款	-31.03%	本年偿付土地租金、律师费、企业间借款导致
一年内到期的非流动负债	-90.74%	一年内到期的长期借款到期偿还导致
营业成本	10.62%	甘蔗收购价格、蔗渣采购价格上涨
财务费用	65.05%	银行借款增加、借款利率上浮
资产减值损失	-114.46%	上年应收账款增幅大导致坏账准备增加，本年应收账款增幅小
投资收益	-275.60%	被投资企业亏损增加
营业外收入	-25.00%	上年收到马丁居里案赔款 4028 万元，本年收到增值税退税款 3420 万元
利润总额	-49.12%	造纸业务亏损增加导致
所得税费用	193.23%	根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号),本公司 2001~2010 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。另根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》(桂政发[2008]61号),公司 2008~2010 年度享受免征属于地方部分 40%的企业所得税,公司 2008~2010 年度企业所得税实际税负为 9%,以上优惠政策已于 2010 年 12 月 31 日到期。由于后续优惠政策没有出台,2011 年度我公司按 25%税率计提并预缴企业所得税
净利润	-73.51%	造纸业务亏损增加导致

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) 或报告期利润 10% 以上的报表项目变动原因说明。

## 第十二章 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;
- 二、载有会计师事务所盖章,注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- 三、报告期内在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

南宁糖业股份有限公司董事会

二〇一二年四月十八日