

南宁糖业股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人肖凌、主管会计工作负责人谢电邦及会计机构负责人(会计主管人员)黄新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
林仁聪	独立董事	因公出差	张志浩
黄正斌	董事	因公出差	陈思益

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：**2012 年度不进行利润分配。**

本公司无对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示。

目录

2012 年度报告	
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
八、公司治理.....	43
九、内部控制.....	49
十、财务报告.....	53
十一、备查文件目录	139

释义

释义项	指	释义内容
公司、南宁糖业	指	南宁糖业股份有限公司
振宁公司、控股股东	指	南宁振宁资产经营有限责任公司
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
南宁市国资委	指	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南宁糖业股份有限公司章程》
董事会	指	南宁糖业股份有限公司董事会
股东大会	指	南宁糖业股份有限公司股东大会
榨季、生产期、制糖期	指	制糖行业食糖生产与销售周期，通常指当年 10 月至次年的 9 月。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请关注董事会工作报告一节中，关于公司未来发展所面对的风险和对策。

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	南宁糖业	股票代码	000911
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南宁糖业股份有限公司		
公司的中文简称	南宁糖业		
公司的法定代表人	肖凌		
注册地址	广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号		
注册地址的邮政编码	530031		
办公地址	广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号		
办公地址的邮政编码	530031		
公司网址	http://www.nnsugar.com		
电子信箱	nnty@nnsugar.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王国庆	黄滢
联系地址	广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号	广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号
电话	(0771) 4914317	(0771) 4914317
传真	(0771) 4910755	(0771) 4910755
电子信箱	zqb911@sina.com	zqb911@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1999 年 05 月 14 日	广西壮族自治区工商行政管理局	4500001001165	450100198320391	19832039-1
报告期末注册	2012 年 05 月 31 日	广西壮族自治区工商行政管理局	450000000000566	450100198320391	19832039-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、2000 年 4 月 18 日：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”。</p> <p>2、2002 年 10 月 24 日：增加“蔗渣浆”。</p> <p>3、2004 年 10 月 14 日：注销公司经营范围内“饲料酵母、减水剂的生产与销售”。</p> <p>4、2007 年 4 月 28 日：增加“纸及纸制品的生产和销售；厂房、设备的租赁”。</p> <p>5、2010 年 5 月 17 日：增加“道路普通货物运输、竹浆生产销售”。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
签字会计师姓名	郭益浩、陈伟玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入 (元)	3,311,709,131.21	4,223,649,534.88	-21.59%	3,875,019,021.35
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-310,311,722.04	86,081,462.30	-460.49%	183,857,382.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-313,814,274.45	58,749,070.20	-634.16%	137,946,538.73
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-91,605,899.90	337,868,765.24	-127.11%	155,478,451.72
基本每股收益 (元/股)	-1.08	0.30	-460%	0.64
稀释每股收益 (元/股)	-1.08	0.30	-460%	0.64
净资产收益率 (%)	-24.91%	6.05%	下降了 30.96 个百分点	13.31%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	5,867,394,362.44	4,711,534,768.95	24.53%	4,312,765,755.03
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	1,076,231,824.93	1,415,207,546.97	-23.95%	1,429,562,793.53

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-310,311,722.04	86,081,462.30	1,076,231,824.93	1,415,207,546.97
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-310,311,722.04	86,081,462.30	1,076,231,824.93	1,415,207,546.97
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司无境内外会计准则会计数据差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,580,674.55	-3,544,329.16	-1,970,936.30	固定资产处置损益
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）	9,019,184.24	39,756,805.38	11,360,872.82	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			249,055.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			40,282,884.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			250,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,443,658.19	-128,733.77	1,219,734.55	其他营业外收入及支出
所得税影响额	95,619.90	9,171,087.15	4,608,423.26	
少数股东权益影响额（税后）	396,679.19	-419,736.80	872,343.12	
合计	3,502,552.41	27,332,392.10	45,910,843.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年受机制糖供大于求等因素影响，食糖价格总体下行；受国内造纸产能过剩及国家“保供稳价”宏观调控政策等影响，造纸行业持续低迷，蔗渣浆价格大幅下降；加上原料蔗价格上升，劳动力价格、环保运行费用、动力费用等持续上涨，公司下属制糖造纸厂制浆生产线停产，控股子公司广西南蒲纸业有限公司关停，公司生产经营形势异常严峻。

在困难面前，在公司董事会的正确领导下，在公司管理层和广大员工的辛勤努力下，公司以“减亏扭亏”为工作主线，狠抓工作措施，强化内部管理，深化产业结构调整，力推与行业内先进对标工作，各项工作取得了一定成绩，对市场低迷带来的影响起到了一定的积极作用。

2012年公司实现营业收入331,171万元，较上年同期减少了21.59%，归属于上市公司股东的净利润-31,031万元，较上年同期减少了460.49%。2012年实际生产机制糖50.57万吨（上年45.99万吨），机制纸（母公司）4.98万吨（上年5.64万吨），机制浆9.33万吨（上年10.86万吨），酒精0.76万吨（上年2.13万吨）。

1、根据中国糖业协会的统计，2011/2012榨季（2011年10月~2012年9月）全国食糖产量呈恢复性增长，全国共生产食糖1,151.75万吨（上制糖期同期产糖1,045.42万吨），比上一制糖期多产糖106.33万吨。2012年，国内食糖价格在年初的6,500元/吨至年底的5,700元/吨左右运行，食糖消费量约在1,350万吨，在增产、上年结转糖、食糖替代品、走私、进口等种种因素影响下，市场处于明显的供大于求状态，并继续影响2013年的食糖市场。

公司面对复杂多变的食糖市场形势及宏观经济形势，采取灵活方式和顺价方式结合，并积极参加地方与国家收储，在复杂的市场环境中力保食糖销售效益最大化。本年度公司白砂糖销售均价为6,296元/吨，较上年销售均价降幅约900元/吨；产量在广西区内占7%，全国占4.16%。

2、机制纸方面，2012年市场经济增长依然疲软，纸产品消费需求增长缓慢，原纸产品供大于求的状况没有改变，市场竞争激烈，销售价格不断下行，产品销售不顺畅，库存产品积压较多，销售遇到较大困难，报告期内，面对严峻的市场销售形势，公司相应减少了纸的生产。

3、2012年7月，在全国食糖质量评比中，公司的“云鸥”牌和“明阳”牌白砂糖继续保持第一名，“大明山”牌、“古府”牌白砂糖并列获得亚法糖第三名，“八鲤”牌食用酒精排名第一，其中“明阳”牌白砂糖和“八鲤”牌食用酒精已连续九年获得质量评比的第一名，“云鸥”牌白砂糖已连续七年获得质量评比的第一名。2012年11月，公司的“云鸥”、“明阳”、“大明山”、“古府”四个品牌的白砂糖在期满复评后再次荣获“广西名牌产品”称号。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2012年度	2011年度	同比增减(%)
营业收入	3,311,709,131.21	4,223,649,534.88	-21.59
营业成本	2,895,469,886.48	3,511,749,830.7	-17.55
销售费用	63,318,504.00	56,324,930.66	12.42
管理费用	399,064,563.46	395,065,851.93	1.01
财务费用	201,575,446.44	163,346,060.31	23.40
所得税	-47,588,998.05	50,606,059.42	-194.04
研发支出	0	0	0

资产减值损失	98,992,193.51	-1,445,940.64	6,946.21
--------	---------------	---------------	----------

1、报告期内，利润构成或利润来源未发生重大变动，上述项目变动的原因如下：

(1) 营业收入、营业成本减少的原因：机制糖业务：2012年公司主要产品白砂糖售价与2011年相比大幅下降，同时销量减少，主要原材料甘蔗的收购价格与去年同期基本持平，多方因素导致机制糖毛利率大幅下降，机制糖业务亏损较大。造纸业务：2012年造纸行业依旧不景气，纸产品产量、销量均有所下降，售价下跌，导致收入减少、成本增加，公司下属各造纸厂及大部分控股子公司均出现亏损。公司部分下属厂及控股子公司由于纸产品生产成本高于市场价格，2012年末计提存货跌价准备。

(2) 销售费用增加原因：运输费用增加所致。

(3) 管理费用增加的原因：工资、福利、水利建设基金及解除劳动合同给予的补偿增加所致。

(4) 财务费用增加的原因：发行公司债券、融资租赁及借款增加所致。

(5) 所得税费用减少的原因：本年利润减少所致。

(6) 资产减值损失增加的原因：计提的固定资产、长期股权投资减值准备增加所致。

2、公司无招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期未披露发展战略和经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2012年公司主要产品白砂糖售价与2011年相比大幅下降，同时销量减少，导致2012年制糖业主营业务收入减少；2012年造纸行业依旧不景气，纸产品产量、销量均有所下降，售价下跌，导致收入减少。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
制糖业	销售量 (吨)	416,711	461,728	-9.75%
	生产量 (吨)	507,452	459,877	10.35%
	库存量 (吨)	92,941	2,200	4,124.59%
	市场占有率 (%)	4.16%	4.47%	下降了 0.31 个百分点
纸制品业	销售量 (吨)	146,203	152,753	-4.29%
	生产量 (吨)	157,369	151,169	4.1%
	库存量 (吨)	17,345	4,825	259.48%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

由于2012年度机制糖售价下跌，销量减少，导致当年库存量同比增幅4,124.59%；2012年造纸行业依旧不景气，纸产品产量、销量均有所下降，售价下跌，销售不畅，库存量同比增幅259.48%。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,229,413,416.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	37.12%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	南宁同欢商贸有限公司	322,950,150.39	9.75%
2	天津娃娃哈宏振食品饮料贸易有限公司	295,831,015.77	8.93%
3	广西鼎华商业股份有限公司	222,579,561.36	6.72%
4	广西糖好商贸有限公司	220,103,971.32	6.65%
5	广西华洋糖业储备中心	167,948,718.00	5.07%
合计	——	1,229,413,416.84	37.12%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制糖业	原材料	1,626,118,182.85	83.65%	1,773,237,840.24	83.33%	-8.3%
	人工工资	109,376,195.68	5.63%	132,118,735.69	6.21%	-17.21%
	折旧	74,201,747.55	3.82%	84,430,376.73	3.97%	-12.11%
	能源	96,496,132.40	4.96%	101,045,479.89	4.75%	-4.5%
纸制品业	原材料	547,143,494.93	65.32%	682,905,950.72	67.79%	-19.88%
	人工工资	59,441,814.77	7.1%	64,695,140.77	6.42%	-8.12%
	折旧	43,206,386.01	5.16%	50,426,814.95	5.01%	-14.32%
	能源	104,264,017.36	12.45%	135,905,636.27	13.49%	-23.28%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

机制糖	原材料	1,626,118,182.85	83.65%	1,773,237,840.24	83.33%	-8.3%
	人工工资	109,376,195.68	5.63%	132,118,735.69	6.21%	-17.21%
	折旧	74,201,747.55	3.82%	84,430,376.73	3.97%	-12.11%
	能源	96,496,132.40	4.96%	101,045,479.89	4.75%	-4.5%
机制纸	原材料	451,387,484.69	67%	542,710,476.23	68%	-16.83%
	人工工资	41,195,310.57	6.11%	47,626,651.00	5.97%	-13.5%
	折旧	25,657,639.23	3.81%	32,186,983.12	4.03%	-20.29%
	能源	85,588,635.28	12.7%	115,464,680.92	14.47%	-25.87%

说明

(1) 机制糖（制糖业）各项成本项目占营业成本的比重变化不大；各项成本项目同比下降的原因主要是：2012/2013榨季甘蔗的收购成本按475元/吨计提，而2011/2012榨季甘蔗收购成本按500元/吨计提；人工成本能源消耗同比减少；

(2) 机制纸（纸制品业）各项成本项目占营业成本的比重变化不大；各项成本项目同比下降的原因主要是：2012年机制纸市场不景气，产销量减少，导致成本的各主要项目金额同比减少。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	193,798,183.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	25.34%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	南宁四富商贸有限公司	48,028,282.82	6.28%
2	广西城福炭业有限公司	47,336,910.83	6.19%
3	广西壮禾生物工程有限公司	41,158,170.50	5.38%
4	南宁凤凰纸业有限公司	32,559,530.21	4.26%
5	南宁碧富工贸有限责任公司	24,715,289.07	3.23%
合计	——	193,798,183.43	25.34%

4、费用

(1) 资产减值损失：增加6,946.21%，原因：计提的固定资产、长期股权投资减值准备增加所致；

(2) 所得税费用：减少194.04%，原因：本年利润减少所致。

5、研发支出

报告期内公司无研发项目，未发生研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	4,078,949,908.52	5,012,366,496.12	-18.62%
经营活动现金流出小计	4,170,555,808.42	4,674,497,730.88	-10.78%
经营活动产生的现金流量净额	-91,605,899.90	337,868,765.24	-127.11%
投资活动现金流入小计	2,513,165.22	1,721,163.83	46.02%
投资活动现金流出小计	196,142,402.62	106,461,524.53	84.24%
投资活动产生的现金流量净额	-193,629,237.40	-104,740,360.70	-84.87%
筹资活动现金流入小计	4,960,487,000.00	3,528,393,688.64	40.59%
筹资活动现金流出小计	3,769,982,806.23	3,148,783,631.32	19.73%
筹资活动产生的现金流量净额	1,190,504,193.77	379,610,057.32	213.61%
现金及现金等价物净增加额	905,266,844.34	612,721,311.19	47.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 127.11%，原因：2012 年公司主要产品白砂糖售价与 2011 年相比大幅下降，销量减少，造纸行业依旧不景气，纸产品产、销量均有所下降，售价下跌，导致收入减少，以上原因导致现金流入大幅减少，导致经营活动产生的现金流量净额减少；

2、投资活动产生的现金流入同比增加 46.02%，原因：2012 年处置固定资产产生的现金流入比上年同期增加所致；投资活动产生的现金流出同比增加 84.24%，原因：购建固定资产、无形资产支付的现金比上年同期增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比减少 84.87%，原因：购建固定资产产生的现金流出大于处置固定资产产生的现金流入所致；

3、筹资活动现金流入同比增加 40.59%，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 213.61%，原因：公司发行公司债券及短期借款增加所致；

4、现金及现金等价物净增加额同比增加 47.75%，原因：发行公司债券、融资租赁及增加借款所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
制糖业	2,241,755,263.73	1,937,757,279.83	13.56%	-19.68%	-8.92%	下降了 10.22 个百分点
纸制品业	807,171,825.10	768,635,471.28	4.77%	-18.6%	-25.17%	增加了 8.36 个百分点
分产品						

机制糖	2,241,755,263.73	1,937,757,279.83	13.56%	-19.68%	-8.92%	下降了 10.22 个百分点
机制纸	623,111,359.79	617,536,493.86	0.89%	-18.23%	-33.78%	增加了 9.30 个百分点
分地区						
广西区内	1,929,011,251.49	1,675,765,155.99	13.13%			
广西区外	1,359,197,993.71	1,206,365,777.85	11.24%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,879,907,259.97	32.04%	974,640,415.63	20.69%	增加了 11.35 个百分点	发行债券、融资租赁、增加借款所致
应收账款	202,967,481.44	3.46%	548,324,475.18	11.64%	下降了 8.18 个百分点	糖、纸产品供大于求，销售价格下滑，销量下降所致
存货	666,439,177.08	11.36%	267,221,921.20	5.67%	增加了 5.69 个百分点	糖、纸产品供大于求，销量下降所致
投资性房地产	3,615,002.67	0.06%	3,772,605.40	0.08%	下降了 0.02 个百分点	
长期股权投资	18,368,812.51	0.31%	30,092,524.00	0.64%	下降了 0.33 个百分点	
固定资产	2,255,846,441.11	38.45%	2,463,620,565.87	52.29%	下降了 13.84 个百分点	计提固定资产减值准备所致
在建工程	28,386,843.85	0.48%	18,271,200.52	0.39%	增加了 0.09 个百分点	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	3,186,600,000.00	54.31%	2,566,000,000.00	54.46%	下降了 0.15 个百分点	借款增加所致

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
40,000,000.00	0.00	--
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广西侨旺纸模制品有限责任公司	生产、销售以蔗渣浆为主的一次性可降解环保纸模制品	79.32%

(2) 持有金融企业股权情况

不适用。

(3) 证券投资情况

不适用。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	53,080
报告期投入募集资金总额	53,080
已累计投入募集资金总额	53,080
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

公司募集资金用于偿还借款、调整债务结构和用于补充流动资金。截止至 2012 年 12 月 31 日，已使用完毕。

(2) 募集资金无承诺项目，未发生变更。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
南宁侨虹新材料有限责任公司	子公司	纸制品业	新型超级吸水材料及其它	2460 万美元	194,278,685.39	159,905,531.29	147,706,727.23	6,613,101.37	5,569,175.52
广西舒雅护理用品有限公司	子公司	纸制品业	纸制品、妇女卫生医疗护垫、纸尿裤(裤)、卫生巾等	6,194.70 万元	60,324,703.62	5,301,311.91	57,798,477.21	-10,024,378.22	-9,660,065.55
广西南蒲纸业有限公司	子公司	纸制品业	机制纸、纸制品, 造纸材料	965.89 万元	21,528,043.18	-32,474,339.86	1,194,880.33	-12,910,582.55	-12,905,624.41
南宁美时纸业有限责任公司	子公司	纸制品业	高档纸及纸板	18,750 万元	209,601,069.04	56,384,389.95	179,912,581.45	-16,100,047.55	-16,026,215.85
南宁天然纸业有限公司	子公司	纸制品业	生活用纸及纸制品	11,403.18 万元	151,553,894.02	-23,478,606.14	168,970,154.19	-35,199,705.98	-35,133,048.44
南宁美恒安兴纸业有限公司	子公司	纸制品业	文化用纸及纸制品	4,000.00 万元	60,153,420.98	26,127,116.92	57,322,011.26	-4,402,727.98	-4,164,639.04
南宁云鸥物流有限责任公司	子公司	运输业	道路普通货物运输、货物专用运输	2,570.00 万元	36,649,859.59	26,453,952.06	92,338,707.28	547,817.82	470,810.78
广西侨旺纸模制品有限责任公司	子公司	纸制品业	以蔗渣浆为主的一次性纸模制品	3,868.93 万元	72,513,229.61	65,764,921.96	44,103,073.06	-849,640.93	-695,497.98
南宁市八鲤建材有限公司	参股公司	水泥制造业	普通硅酸盐水泥及砌块	4,735.43 万元	33,483,888.48	9,726,773.31	4,831,368.40	-1,795,150.49	-1,605,660.14
湖北侨丰商贸投资有限公司	参股公司	批发业	五金交电、建筑材料、金属材料、纸张等	9,600.00 万元	233,507,601.53	16,846,521.91	212,347,942.76	3,522,076.38	3,524,104.05
广西南南铝箔有限公司	参股公司	铝箔加工业	铝箔、铝板、铝带	19,470.00 万元	707,161,121.35	232,691,737.22	501,559,616.25	4,066,283.21	5,001,019.63
广西力和糖业储备有限公司	参股公司	批发业	食糖储备、代购代销、食糖销售	900.00 万元	38,293,537.16	18,021,669.08	3,623,125.00	1,467,964.40	1,100,973.30

主要子公司、参股公司情况

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
报告期内公司无投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资项目。 公司不存在之前年度达到前述标准的非募集资金投资重大项目持续到本期的情况。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

由于食糖是一种基本标准化的产品，行业内的竞争更多地体现在对糖料的争夺上，区域竞争的特点比较明显。公司地处全国最大的食糖生产地区广西，全国年产食糖超过40万吨的11家企业有8家位于该区，公司主要竞争对手都在广西区内。根据广西糖业协会统计，广西全区有31家制糖企业，产糖10万吨以上的企业集团15家，2011/2012榨季合计生产食糖636.36万吨，占全区91.65%。最近几年，民营制糖企业利用经营机制、资金实力等方面的优势，迅速发展壮大，许多大型民营制糖企业通过不断收购小型糖厂来扩大蔗区范围，广西制糖行业市场竞争日趋激烈。南宁糖业作为目前国内制糖行业规模最大的国有控股上市公司，2011/2012榨季生产机制糖48.27万吨，在广西区内排名第6，具有一定的竞争优势。

（二）公司发展战略

基于公司未来发展规划及业务发展目标，公司在“十二五”期间将重点进行产业结构的优化升级，把“稳糖调纸”作为公司的战略目标，在稳定发展制糖业务的基础上，大力调整纸制品结构，减少无竞争优势的纸制品产量，提高循环经济的效率。

具体战略措施如下：

（1）通过对蔗农的扶持解决企业发展瓶颈。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。

（2）深化产品结构调整，积极推进造纸系统的减亏扭亏工作。加大纸产品结构调整力度，努力适应和开拓市场；适当控制造纸系统的产量，减少外购蔗渣和纸浆的规模，控制造纸环节的生产成本。

（三）可能面对的风险

1、食糖价格波动的风险

制糖行业作为资源加工型行业，食糖生产很容易发生周期性的供求失衡。我国食糖市场具有明显的周期波动规律：价格上涨—生产扩张—过剩—生产收缩。自1992年国家放开食糖市场后已经发生过数次周期性波动，产生严重的供求危机，经历了数次价格大幅波动。目前，制糖收入占公司营业收入的比例约为60%。食糖价格波动太大，会导致公司经营业绩不稳定，

如食糖价格持续低迷，将对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

2、原材料供应风险

(1) 包括自然灾害在内的不可抗力导致甘蔗减产的风险。甘蔗是公司食糖生产的最主要原材料。甘蔗必须及时、就地加工，不能长途运输、调拨。国家目前对糖料进行划区管理，食糖生产企业的甘蔗原料由政府行政划片指定的蔗区供应。甘蔗种植易受到干旱、霜冻、洪涝等自然灾害的影响。若公司所属蔗区内的甘蔗种植受到整体或局部的自然灾害等不可抗力因素影响，原材料供应势必受到重大影响，从而对公司业绩造成一定的影响。

(2) 其他农作物争占甘蔗种植面积导致甘蔗减产的风险。虽然制糖企业的蔗区是由政府行政划定，但是蔗区内农作物的种植品种由农民自主选择。最近几年，甘蔗种植受到木薯、桑蚕、蜜橘、香蕉等农作物的冲击。如果未来甘蔗种植给农民带来的收益过低，而甘蔗种植成本随着能源、劳动力、农资价格的上涨而不断增加，甘蔗种植面积易受到其他收益高的农作物的冲击，给公司原材料供应带来风险。

针对当前存在的风险，公司一是在提高蔗农种蔗积极性上下功夫。充分利用木薯市场处于低迷的有利时机，加强对甘蔗种植扶持政策宣传，扩大种植面积。同时加大对甘蔗田间管理的动员和技术知识宣传，提高甘蔗质量和产量。二是继续在提高甘蔗单产上下功夫。尽快调整公司甘蔗品种结构；同时继续大力引进和推广甘蔗机械，引进和尝试甘蔗节水灌溉技术。三是在加快土地整合上下功夫。土地整合是目前乃至未来甘蔗发展的一个方向，公司已经开始尝试这项工作。

3、经营风险

糖价的上涨和原料蔗的减产导致最近几年公司原材料甘蔗收购价格也逐年上涨：最近三个榨季南宁市物价局确定的甘蔗收购首付价格分别为314元/吨、482元/吨、500元/吨。根据国家和自治区有关规定，南宁市实行蔗价与糖价联动政策。每个榨季南宁市物价局确定甘蔗收购底价以及对应的制糖企业一级白砂糖基准销售价格，实行挂钩联动。当一级白砂糖销售平均价格超过基准销售价格时，糖料蔗收购价格相应增加；当一级白砂糖销售价格低于基准销售价格时，蔗价不再进行二次结算，各榨季二次蔗糖结算价格与白砂糖平均含税销售价格联动系数约为6%（即食糖平均销售价格上涨100元/吨，则甘蔗收购价格相应上涨6元/吨，于二次结算时支付给蔗农）。同时，为了保证农民种植甘蔗的积极性，政府在当年确定首次收购价格后，不会随糖价下跌而降低当年糖料蔗的收购价格。随着国内制糖行业制糖成本不断上升，一旦糖价出现大幅下跌，公司将面临较大的由于原材料成本上升带来的经营风险。如2011/12榨季公司甘蔗联动收购首付价格为500元/吨对应糖价7000元/吨联动，但是由于从2012年初以来糖价始终低于7000元/吨的联动价格，导致公司制糖原材料成本居高不下，公司2012年制糖业务的盈利水平大幅下降。

4、市场竞争风险

我国食糖生产和消费长期以来一直以蔗糖为主。近年来，随着糖价的高涨，玉米糖、淀粉糖等替代品逐渐进入食糖市场，对蔗糖的销售形成了一定竞争。同时，随着资源不断整合，产业集中度增强，制糖企业逐步向集团化经营模式转变，民营、外资企业也逐渐加入糖业领域的竞争，市场竞争加剧。

5、造纸业务风险

近年来受到自然灾害的影响，甘蔗减产严重，市场上蔗渣也供不应求，伴随着广西地区制浆造纸行业产能不断扩大，蔗渣价格持续上涨，造纸成本上升，而中低档纸售价涨幅又远远小于蔗渣价格涨幅，因此机制纸盈利能力显著下降，公司造纸业务持续恶化也是导致公司2012年出现业绩亏损的主要原因。

对于目前造纸业务发展的不利格局，公司积极调整发展策略：一方面逐步收缩目前缺乏核心竞争力、市场竞争激烈的相关造纸产业；另一方面公司积极扩大具有竞争优势、市场需求旺盛纸模制品的业务规模。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内公司未作出会计政策、会计估计变更，核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司未作出重大会计差错更正。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内公司合并报表范围未发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发[2012]23号）的要求，经公司2012年第三次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订。

修订后的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；以及利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2010年年度利润分配方案：

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），共计派发股利100,324,000元。分配后剩余利润101,283,620.35元结转下一年度，资本公积金不转增股本。

2、2011年度利润分配方案：

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。

3、2012年年度利润分配预案：

经中瑞岳华会计师事务所审计，南宁糖业2012年全年合并报表实现归属母公司的净利润为-310,311,722.04元（其中母公司实现净利润-479,363,661.86元），加上上年末结转未分配利润177,466,964.75元，减去2012年已分配利润28,664,000.00元，累计2012年末可分配利润-161,508,757.29元。

鉴于2012年度公司亏损额较大，年末未分配利润为负数，公司2012年末的分配方案拟定为不进行利润分配。

本利润分配预案由公司董事会制定，尚需提交公司2012年年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

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（%）
2012年	0.00	-310,311,722.04	0%
2011年	28,664,000.00	86,081,462.30	33.3%
2010年	100,323,985.83	183,857,382.65	54.57%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

(一) 社会责任情况

无。

(二) 公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月21日	广西上市公司投资者关系互动平台	电话沟通	个人	网上投资者	公司经营状况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 04 月 12 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见巨潮资讯网《关于南宁糖业股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》						

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内公司无收购资产事项。

2、出售资产情况

报告期内公司无出售资产事项。

3、企业合并情况

报告期内公司无吸收合并事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司截至目前尚未制订股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	关联租赁	设备	市场价	73.18	73.18	86.14%	转账	73.18		无
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	关联销售	干煤灰	市场价	11.77	11.77	13.86%	转账	11.77		无
合计				--	--	84.95	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				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活动的正常行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	应收关联方债权	关联销售	否	201.09	73.09	274.19
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	应收关联方债权	关联销售	否	13.77	0	13.77
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	应付关联方债务	关联采购	否	1	0	1
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		增加公司本期应收账款及其他应收款的金额，但对本期损益无影响。					

5、其他重大关联交易

无。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

不适用。

2、担保情况

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 披露日期	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		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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 披露日期	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 03 月 26 日	8,100	2012 年 04 月 24 日	500	一般保证	1 年	否	是
南宁侨虹新材料有 限责任公司	2010 年 03 月 26 日	8,100	2012 年 06 月 19 日	520	一般保证	1 年	否	是
南宁侨虹新材料有 限责任公司	2010 年 03 月 26 日	8,100	2012 年 05 月 02 日	400	一般保证	1 年	否	是
南宁侨虹新材料有 限责任公司	2010 年 03 月 26 日	8,100	2012 年 05 月 21 日	400	一般保证	1 年	否	是
南宁侨虹新材料有 限责任公司	2010 年 03 月 26 日	8,100	2012 年 05 月 21 日	300	一般保证	1 年	否	是
南宁侨虹新材料有 限责任公司	2010 年 03 月 26 日	8,100	2012 年 07 月 05 日	340	一般保证	1 年	否	是
广西舒雅护理用品 有限公司	2011 年 12 月 08 日	1,000	2012 年 01 月 11 日	600	一般保证	1 年	否	是
南宁美时纸业有限 责任公司	2011 年 07 月 26 日	6,000	2012 年 04 月 05 日	500	一般保证	1 年	否	是
南宁美时纸业有限 责任公司	2011 年 07 月 26 日	6,000	2012 年 05 月 09 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
南宁美时纸业有限 责任公司	2011 年 07 月 26 日	6,000	2012 年 01 月 17 日	600	一般保证	1 年	否	是
南宁美时纸业有限 责任公司	2011 年 07 月 26 日	6,000	2012 年 02 月 20 日	900	一般保证	1 年	否	是
南宁美恒安兴纸业 有限公司	2010 年 03 月 26 日	1,300			一般保证			是
南宁天然纸业有限 公司	2011 年 08 月 18 日	3,000			一般保证			是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			6,060
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				19,400	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			6,060
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			6,060
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				19,400	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			6,060
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								5.63%
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	3,600
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,600
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	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 2012 年 12 月末资产负债率为 91.21%，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。南宁美时纸业有限责任公司由于以前年度未弥补的亏损额较大，债务负担较重，其 2012 年 12 月末资产负债率为 73.10%，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。
违反规定程序对外提供担保的说明	无。

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

不适用。

3、其他重大合同

不适用。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

不适用。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬 (万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0 年

境内会计师事务所注册会计师姓名	郭益浩先生、陈伟玲女士
-----------------	-------------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2012年11月14日，公司2012年第四次临时股东大会审议通过，鉴于为公司提供年报审计服务的原上海东华会计师事务所有限公司广西分所被整体并入中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)的实际情况，公司改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为2012年度财务报表审计机构审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2012年11月14日，公司2012年第四次临时股东大会审议通过，鉴于为公司提供年报审计服务的原上海东华会计师事务所有限公司广西分所被整体并入中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)的实际情况，公司改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为2012年度内部控制审计机构。报告期内尚未支付内部控制审计费用。

报告期内，公司聘请华西证券有限责任公司为公司2012年公开发行公司债券保荐机构，报告期内公司支付的保荐费用为160万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度报告未被会计师事务所出具非标准意见审计报告。

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

报告期内，公司没有被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求的情形。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市风险的情形。

十三、其他重大事项的说明

（一）公司2011年非公开发行股票申请于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。在取得核准批复文件后，公司会同保荐机构按有关规定积极向潜在投资者进行推介和沟通。但由于股票市场持续低迷，公司二级市场股票价格自2011年底以来一直低于非公开发行底价，未能在取得中国证监会核准批文的6个月内完成非公开发行股票事宜。因此中国证监会出具的证监许可[2011]1653号《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》于2012年4月17日到期失效。

（二）截至报告期末，公司下属分厂制糖造纸厂的制浆生产线已经关停（详见公司于2012年6月7日发布的《关于关停制糖造纸厂制浆生产线的公告》。）

（三）报告期内，公司下属蒲庙造纸厂入选“中国制浆造纸行业二恶英减排项目”示范企业，将获得全球环境基金提供的赠款279.5万美元。（详见公司于2012年7月4日发布的《关于获得全球环境基金支持的公告》。）

（四）南宁市地方税务局根据国家有关政策核准我公司2011年度享受西部大开发税收优惠政策，并退回公司多缴的2011年度企业所得税1,937.44万元。（详见公司于2012年8月28日发布的《关于享受西部大开发税收优惠政策的公告》。）

（五）报告期内，公司下属明阳糖厂以3,890.15万元购买了面积为100,972.70平方米的土地，香山糖厂以1,250万元购买了

面积为60,084.68平方米的土地，东江糖厂以1,000万元购买了面积为51,649.06平方米的土地，蒲庙造纸厂以1,079.07万元购买了57,268.36平方米的土地，伶俐糖厂以2,691.94万元购买了面积为67,479.53平方米的土地，上述土地均为工业用地。截至报告期末，除伶俐糖厂的土地证仍在办理中外，公司已获得上述其他地块的土地证。

(六) 2012年11月30日，公司第五届董事会2012年第六次临时会议审议通过了《关于拟购买土地使用权的议案》。公司拟购买位于南宁市江南区亭洪路48号的11宗商住用地，合计面积为77,747.06平方米（约116.62亩，以实测面积为准），购买价格预计为人民币约5亿元，所需资金由公司自有资金解决（详见公司于2012年12月1日发布的《关于拟购买土地使用权的公告》）。

(七) 2012年11月30日，公司第五届董事会2012年第六次临时会议审议通过了《关于开展融资租赁业务的议案》。同意公司使用自有生产设备以售后回租方式向交银金融租赁有限责任公司开展融资租赁业务，融资金额3亿元人民币，期限5年。截至报告期末，公司已收到该项融资租赁款（详见公司于2012年12月1日发布的《关于开展融资租赁业务的公告》）。

(八) 为真实反映公司截至2012年12月31日的财务状况及经营情况，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，经过认真分析，母公司拟计提各类资产减值准备33,473.30万元，子公司拟计提各类资产减值准备1,664.29万元。本次计提资产减值准备影响2012年度合并报表当期利润9,899.22万元，影响母公司当期利润33,473.30万元。本次计提减值准备不涉及到关联交易。

上述公司公告均刊登于《证券时报》、《证券日报》、深交所网站（<http://www.szse.cn>）及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十四、公司子公司重要事项

(一) 公司控股子公司广西南蒲纸业有限公司因南宁市修建防洪堤被列入拆迁范围而无法继续生产经营，经其各方股东商议，决定解散该公司并依法进行清算。（详见公司于2012年7月4日发布的《第五届董事会2012第四次临时会议（通讯表决）决议公告》）。

2012年7月及9月，广西南蒲纸业有限公司分别收到南宁市邕宁区财政局拨付的防洪工程补偿款2,485.85万元及575.77万元，对政府建造防洪大堤而占用其厂房给予补偿。上述补偿款将按有关规定用于清算。（详见公司于2012年7月5日及2012年9月13日发布的《关于子公司重大事项进展的公告》）。

(二) 报告期内，公司控股子公司南宁天然纸业有限公司因经营状况不善，经各方股东同意，出租给南宁美纳纸业有限公司生产经营，每年租金600万元，租期5年，从2013年3月1日至2018年2月28日止（详见公司于2012年12月8日发布的《关于子公司重大事项进展的公告》）。

(三) 2011年7月31日公司控股子公司广西侨旺纸模制品有限责任公司委托广西仁福工贸有限公司向兴中环保科技股份有限公司（该公司地址在台湾，下称“兴中公司”）购买了五台机器设备，三方签订了《整纸浆制品模成型机器购销合同》。合同生效后，侨旺公司按合同约定的条款支付货款384万元，但兴中公司未能按合同约定的交货时间交货，且该五台机器交货后，性能至今未能达到合同约定的标准，造成侨旺公司经济损失。

2012年12月19日侨旺公司向南宁市仲裁委员会提出仲裁申请，申请兴中公司退还侨旺公司实际支付的货款，并支付违约金及赔偿税金、代理费、差旅费、资金占用费与工人工资等损失，共计5,960,519.17元。

上述公司公告均刊登于《证券时报》、《证券日报》、深交所网站（<http://www.szse.cn>）及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十五、公司发行公司债券的情况

经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会（证监许可[2012]1080号）文件核准，公司于2012年9月17日至19日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式，发行了规模5.4亿元的7年期固定利率债券，票面利率为7.25%，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

经深圳证券交易所深证上[2012]355号文同意，公司本期债券于2012年10月23日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。本期债券简称“12南糖债”，证券代码“112109”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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(%)
二、无限售条件股份	286,640,000	100%						286,640,000	100%
1、人民币普通股	286,640,000	100%						286,640,000	100%
三、股份总数	286,640,000	100%						286,640,000	100%

股份变动的原因

报告期内，公司股份未发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

报告期内，公司股份未发生变动。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012年09月17日	发行价格100元/张，利率7.25%	5,400,000	2012年10月23日	5,400,000	2012年09月19日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会（证监许可[2012]1080号）文件核准，公司于2012年9月

17日至19日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式，发行了规模5.4亿元的7年期固定利率债券，票面利率为7.25%，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

经深圳证券交易所深证上[2012]355号文同意，公司本期债券于2012年10月23日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。本期债券简称“12南糖债”，证券代码“112109”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	截至报告期末公司无内部职工股。	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		49,975	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		48,604			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南宁振宁资产经营有限责任公司	国家	47.71%	136,768,800			136,768,800		
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.99%	5,715,276			5,715,276		
北京兴源鼎盛咨询有限公司	境内非国有法人	0.38%	1,100,000			1,100,000		
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	999,957			999,957		
郭吉辉	境内自然人	0.3%	850,085			850,085		

中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	630,800			630,800		
吴云芝	境内自然人	0.21%	604,666			604,666		
广西鼎华商业股份有限公司	境内非国有法人	0.21%	600,000			600,000		
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.19%	549,104			549,104		
陆敏	境内自然人	0.16%	446,599			446,599		
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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
南宁振宁资产经营有限责任公司	136,768,800	人民币普通股	136,768,800					
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	5,715,276	人民币普通股	5,715,276					
北京兴源鼎盛咨询有限公司	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	999,957	人民币普通股	999,957					
郭吉辉	850,085	人民币普通股	850,085					
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	630,800	人民币普通股	630,800					
吴云芝	604,666	人民币普通股	604,666					
广西鼎华商业股份有限公司	600,000	人民币普通股	600,000					
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	549,104	人民币普通股	549,104					
陆敏	446,599	人民币普通股	446,599					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	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06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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	南宁振宁资产经营有限责任公司 2012 年度总资产 264,037.76 万元，营业收入 162,729.32 万元，净利润 2,132.43 万元，现金流量净额 37,670.87 万元，未来发展战略情况：南宁振宁资产经营有限责任公司“十二五”期间要抓好工业投资，提高经济效益，围绕“大、强、活、优、好”的要求，做大工业，做强房地产业，做活商贸，做优物业，做好招商引资促发展，最终实现南宁振宁资产经营有限责任公司效益型、发展型、自强型的发展。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，南宁振宁资产经营有限责任公司未控股和参股其他境内外上市公司的股权。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

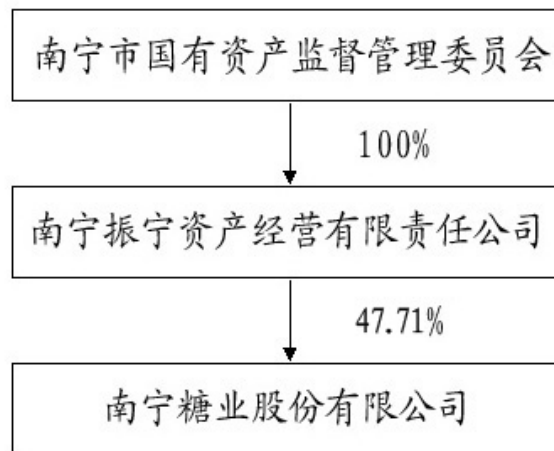
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南宁市人民政府国有资产监督管理委员会	傅隆政	2004年09月08日	76309663-7		南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构，市人民政府授权市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合、权利、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，南宁市人民政府国有资产监督管理委员会通过南宁沛宁资产经营有限责任公司持有南宁百货股份有限公司 18.21% 的股份；通过南宁化工集团有限公司持有南宁化工股份有限公司 32% 的股份。				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
肖凌	董事长	现任	男	44	2012年04月13日	2014年11月16日	0	0	0	0
丁润声	董事	现任	男	48	2012年11月14日	2014年11月16日	0	0	0	0
	总经理	现任	男	48	2012年10月24日	2014年11月16日	0	0	0	0
王国庆	董事、董事会秘书	现任	男	55	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
黄正斌	董事	现任	男	55	2012年11月14日	2014年11月16日	0	0	0	0
龚育恩	董事	现任	男	47	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
陈思益	董事	现任	男	38	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
兰庆民	董事	现任	男	48	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
张志浩	独立董事	现任	男	63	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
黄友清	独立董事	现任	女	52	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
梁戈夫	独立董事	现任	男	56	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
林仁聪	独立董事	现任	男	44	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
姚宏宇	监事会主席	现任	男	48	2012年08月15日	2014年11月16日	0	0	0	0
谢谨平	监事	现任	男	43	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
雷桂明	监事	现任	男	31	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0

陆兴愈	监事	现任	男	41	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
刘宁	监事	现任	男	43	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
周日交	副总经理	现任	男	50	2012年07月18日	2014年11月16日	0	0	0	0
刘鸿安	副总经理	现任	男	53	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
赖晓杨	副总经理	现任	男	51	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
潘汉	副总经理	现任	男	51	2012年10月24日	2014年11月16日	0	0	0	0
李宝会	副总经理	现任	男	42	2012年10月24日	2014年11月16日	0	0	0	0
谢电邦	总会计师	现任	男	44	2011年11月16日	2014年11月16日	0	0	0	0
李俊贵	董事长	离任	男	46	2011年11月16日	2012年03月21日	0	0	0	0
蒙广全	副董事长、总经理	离任	男	50	2011年11月16日	2012年03月21日	0	0	0	0
刘炽雄	董事	离任	男	47	2011年11月16日	2012年10月22日	0	0	0	0
李建华	监事会主席	离任	男	47	2011年11月16日	2012年07月18日	0	0	0	0
肖凌	常务副总经理、总工程师	离任	男	44	2011年11月16日	2012年04月13日	0	0	0	0
胡朝勇	副总经理	离任	男	49	2011年11月16日	2012年07月18日	0	0	0	0
王国庆	副总经理	离任	男	55	2011年11月16日	2013年01月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事简历

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月至2012年4月任公司常务副总经理，2012年4月起任公司董事长、党委书记。

丁润声：男，1964年出生，研究生，工程师，中共党员。2001年2月至2012年9月在公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司（简称“振宁公司”）工作，其中2001年2月至2003年11月任振宁公司副总经理兼南宁市自行车总厂厂长（2002年9月起兼任振宁公司党委委员），2003年11月至2007年1月任振宁公司副总经理兼党委委员，2007年1月至2012年9月任振宁公司董事、副总经理兼党委委员，2008年11月至2011年11月曾兼任本公司董事。2012年10月起任公司总经理，2012年11月起为公司董事。

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；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。2013年1月28日起不再担任公司副总经理。

黄正斌：男，1957年出生，本科学历，馆员、助理研究员，中共党员。1997年6月起在公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司工作，历任业务主办、秘书、董事会秘书、法律事务所副主任等职务，2011年3月起至今任振宁公司董事会秘书兼法律政策研究室主任。2012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。2005年7月至2012年1月担任公司下属明阳糖厂厂长，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，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。

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。

张志浩：男，1949年出生，大学本科学历，经济学学士，高级经济师。2003年任南宁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。

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。

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。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）。现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。

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。现任广西绿城水务股份有限公司独立董事。2008年11月起为我公司独立董事。

（二）监事简历

姚宏宇，男，1964年出生，本科学历，经济师，中共党员。2002年1月至2007年3月在公司控股股东南宁振宁资产经营有限责任公司工作，任企业管理部经理等职；2007年3月至2010年3月任南宁市自行车总厂厂长、党委书记；2010年4月至2011年3月任南宁振宁资产经营有限责任公司经济运行部经理；2011年3月至2012年6月任南宁振宁资产经营有限责任公司产权和资产监管部部长。2012年8月起任公司监事会主席。

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。目前兼任南宁云鸥物流有限责任公司董事。

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) 高级管理人员简历

周日交 男，1962年出生，本科学历，高级工程师，中共党员。2006年4月至2009年9月任公司副总工程师；2009年9月至2012年6月在公司下属伶俐糖厂任厂长兼党委书记；2010年3月至2011年11月曾担任本公司董事。2008年11月起任公司副总经理。

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。

潘汉：男，1961年出生，本科学历，高级农艺师，中共党员。1999年12月至2005年5月任本公司副总经理；2005年5月至2010年3月任公司控股子公司南宁天然纸业有限责任公司总经理；2010年3月至2012年9月任本公司总经理助理。2012年10月起至今担任本公司副总经理。

李宝会：男，1970年出生，农业推广硕士，农艺师，民革党员。2005年5月至2011年4月在南宁市经济委员会市糖业办公室工作，历任副主任、主任等职务；2011年4月至2012年9月任南宁市工业和信息化委员会糖业发展科科长。2012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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄正斌	南宁振宁资产经营有限责任公司	董事会秘书兼法律政策研究室主任	2011年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明	黄正斌先生未在除股东单位外的其他单位任职或兼职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王国庆	广西南南铝箔有限责任公司	董事	2007年07月01日		否

王国庆	湖北侨丰商贸投资有限公司	副董事长	2009年05月22日		否
陈思益	广西南蒲纸业有限公司	董事长	2009年01月01日		否
陈思益	南宁美恒安兴纸业有限公司	董事长	2009年03月01日		否
陈思益	南宁市八鲤建材有限公司	董事长	2008年12月24日		否
梁戈夫	广西大学经济研究所	常务副所长	1997年01月01日		否
梁戈夫	广西大学一方企业诊断策划研究中心	主任	2009年01月01日		否
梁戈夫	中国高校价值工程专业委员会	常务理事	1998年01月01日		否
梁戈夫	广西南城百货股份有限公司	独立董事	2009年01月01日		是
张志浩	南宁百货大楼股份有限公司	独立董事	2007年10月01日		是
张志浩	北海银河高科技产业股份有限公司	独立董事	2008年04月01日		是
张志浩	索芙特股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
黄友清	广西东方广信会计师事务所有限公司	副所长、董事	2000年09月01日		是
黄友清	广西东方华通资产评估有限责任公司	董事	2008年06月01日		否
黄友清	广西评估协会	理事	2007年03月01日		否
林仁聪	广西仁聪律师事务所	负责人	2011年04月01日		是
林仁聪	广西绿城水务股份有限公司	独立董事	2010年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、经董事会审议通过后，提交公司股东大会审批。

2、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。

3、截止报告期末，公司在任董事、监事和高级管理人员共22人，在公司领取报酬、津贴的有21人。报告期支付给现任董事、监事和高级管理人员的应付报酬总额为336.27万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
肖凌	董事长	男	44	现任	309,989.49		309,989.49
丁润声	董事、总经理	男	48	现任	32,928.00	149,500.00	182,428.00
王国庆	董事、副总经理、董事会秘书	男	55	现任	288,315.00		288,315.00
黄正斌	董事	男	55	现任		154,900.00	154,900.00
龚育恩	董事	男	47	现任	306,835.35		306,835.35
陈思益	董事	男	38	现任	146,856.47		146,856.47
兰庆民	董事	男	48	现任	142,636.24		142,636.24
张志浩	独立董事	男	63	现任	42,000.00		42,000.00
黄友清	独立董事	女	52	现任	42,000.00		42,000.00
梁戈夫	独立董事	男	56	现任	42,000.00		42,000.00
林仁聪	独立董事	男	44	现任	42,000.00		42,000.00
姚宏宇	监事会主席	男	48	现任	63,092.00	63,094.75	126,186.75
谢谨平	监事	男	43	现任	99,974.08		99,974.08
雷桂明	监事	男	31	现任	63,257.60		63,257.60
陆兴愈	监事	男	41	现任	188,495.16		188,495.16
刘宁	监事	男	43	现任	116,668.60		116,668.60
周日交	副总经理	男	50	现任	295,169.23		295,169.23
刘鸿安	副总经理	男	53	现任	299,121.00		299,121.00
赖晓杨	副总经理	男	51	现任	258,102.29		258,102.29
潘汉	副总经理	男	51	现任	266,267.17		266,267.17
李宝会	副总经理	男	42	现任	33,960.39		33,960.39
谢电邦	总会计师	男	44	现任	283,003.85		283,003.85
李俊贵	董事长	男	46	离任	257,103.11		257,103.11
蒙广全	副董事长、总经理	男	50	离任	198,467.84		198,467.84

刘炽雄	董事	男	47	离任		63,022.00	63,022.00
李建华	监事会主席	男	47	离任	276,866.64		276,866.64
胡朝勇	副总经理	男	49	离任	230,857.58		230,857.58
合计	--	--	--	--	4,325,967.09	430,516.75	4,756,483.84

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李俊贵	董事长	离职	2012年03月21日	因工作变动辞职。
蒙广全	副董事长	离职	2012年03月21日	因工作变动辞职。
蒙广全	总经理	离职	2012年03月21日	因工作变动辞职。
刘炽雄	董事	离职	2012年10月22日	因工作变动辞职。
李建华	监事会主席	离职	2012年07月18日	因工作变动辞职。
肖凌	常务副总经理、总工程师	离职	2012年04月13日	因工作变动辞职。
胡朝勇	副总经理	离职	2012年07月18日	因工作变动辞职。
王国庆	副总经理	离职	2013年01月28日	因工作变动辞职。

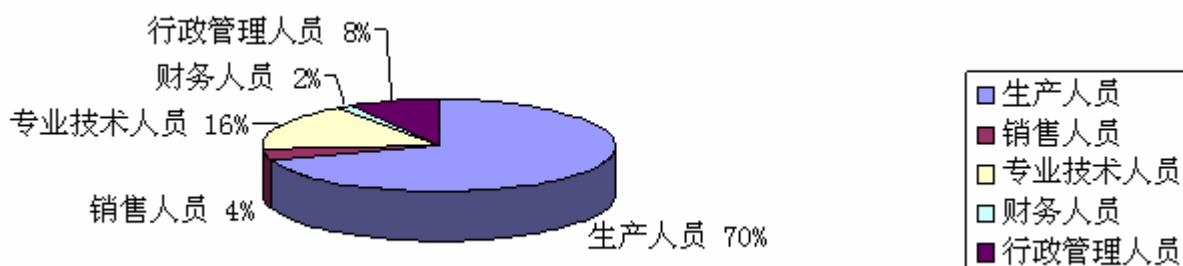
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

截至报告期末，公司副总工程师人数为11人，较上年同期增加5人。核心技术团队人数的增加，增强了公司科技创新及技术应用的能力。

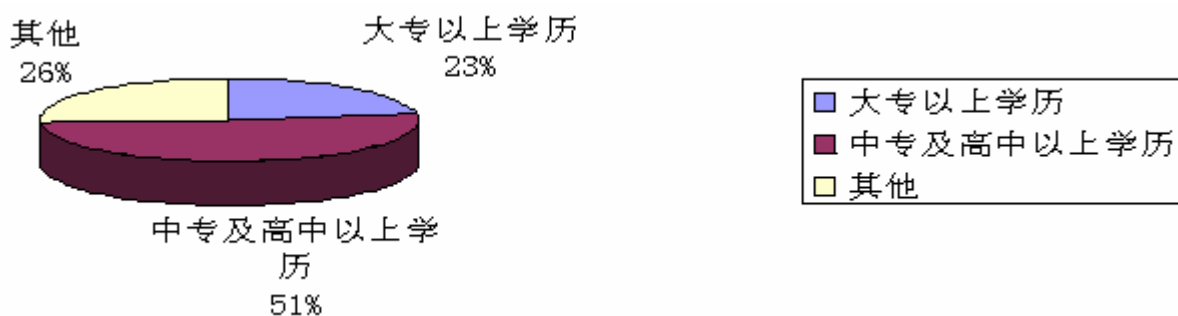
六、公司员工情况

（一）公司现有在职员工4199人，其中生产人员2931人，销售人员182人，专业技术人员 680人，财务人员69人，行政管理人员337人；大专及以上学历者占23%，中专、中技及高中学历者占51%。

员工情况构成图



员工受教育程度构成图



(二) 员工薪酬政策

员工薪酬总额由市国资委采取企业效益与工资总额挂钩的办法，每年核定一次。

(三) 培训计划

公司建立和完善了《南宁糖业2011—2015年人才发展规划》、《南宁糖业年度人力资源培训计划》等多项干部教育培训制度，构建了干部教育培训的格局。委派专人跟踪公司教育培训的情况，督促培训人员及时填写《参加培训班培训登记手册》。同时组成教育培训检查小组，对各单位各级各类培训情况进行不定期的检查与指导。对培训工作成绩显著，扎实有效的单位给予表彰奖励，对培训计划落实不到位，员工培训工作滞后的单位予以通报批评，并要求及时整改。坚持将培训考核情况及结果与本人年终绩效考核及岗位或职务调整挂钩。

(四) 需公司承担费用的离退休职工人数1110人。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 公司治理的基本状况

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。

1、报告期内公司建立的各项制度如下：

序号	制度名称	最新披露日期	新建/修订
1	南宁糖业股份有限公司董事会审计委员会议事规则	2012年8月17日	修订
2	南宁糖业股份有限公司股东大会议事规则	2012年8月16日	修订
3	南宁糖业股份有限公司章程	2012年8月16日	修订
4	南宁糖业股份有限公司董事会战略委员会议事规则	2012年7月19日	新建
5	南宁糖业股份有限公司董事会预算委员会议事规则	2012年7月19日	新建
6	南宁糖业股份有限公司独立董事工作制度	2012年7月19日	修订

2、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。

3、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。

4、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、战略委员会及预算委员会并制订了《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》、《董事会战略委员会议事规则》及《董事会预算委员会议事规则》。

5、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。

6、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持银行及其他债权人、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。

7、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。

8、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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据中国证券监督管理委员会广西监管局《关于开展财务会计基础工作自查自纠活动的通知》(桂监字 [2012]13 号)(以下简称“《通知》”)的要求，为贯彻《通知》的相关精神，切实有效地开展财务会计基础工作，不断完善并有效执行公司财务管理制度，本公司开展了财务会计基础工作自查自纠的活动，报告期内，公司制定了自查报告及整改方案。公司对自查报告中列示的问题及不足之处进行整改完善，逐项落实整改措施。通过此次自查自纠活动，公司提高了财务信息披露质量及财务会计人员的整体素质，公司规范运作水平得到进一步提升。

2、根据《上市公司治理准则》、《内部控制应用指引第 2 号—发展战略》等有关规定，报告期内，董事会设立了战略委员会并制定了《战略委员会议事规则》，负责对公司长期发展规划和重大投融资方案进行研究并向董事会提出建议。《战略委员会议事规则》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。根据《企业内部控制应用指引第 15 号—全面预算》的有关规定，报告期内，董事会设立了预算委员会并制定了《预算委员会议事规则》，主要负责确定公司预算编制的总原则，组织编制和修订公司战略预算计划及年度预算计划，审核公司年度决算报告等工作。《预算委员会议事规则》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、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，2011 年公司重新修订了《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。《内幕信息知情人登记制度》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 22 日	1、《公司董事会 2011 年年度工作报告》2、《公司监事会 2011 年年度工作报告》3、《公司 2011 年年度财务决算报告》4、《公司 2011 年年度利润分配方案》5、《关于续聘会计师事务所的议案》6、《关于公司长期股权投资计提资产减值准备的议案》	上述提案全部审议通过	2012 年 05 月 23 日	《2011 年年度股东大会决议公告》（2012-19）于 2012 年 5 月 23 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 13 日	《关于补选第五届董事会董事的议案》	上述提案全部审议通过	2012 年 04 月 14 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(2012-08) 于 2012 年 4 月 14 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 06 月 21 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》2、《逐项审议关于发行公司债券的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司债券发行相关事项的议案》	上述提案全部审议通过	2012 年 06 月 22 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(2012-25) 于 2012 年 6 月 22 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 15 日	1、《关于修改<公司章程>的议案》2、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》3、《关于设立公司董事会战略委员会的议案》4、《关于公司监事会更换监事的议案》	上述提案全部审议通过	2012 年 08 月 16 日	《2012 年第三次临时股东大会决议公告》(2012-34) 于 2012 年 8 月 16 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 14 日	1、《关于增补董事的议案》2、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度财务报表审计机构的议案》3、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度内部控制审计机构的议案》	上述提案全部审议通过	2012 年 11 月 15 日	《2012 年第四次临时股东大会决议公告》(2012-52) 于 2012 年 11 月 15 日刊登于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄友清	11	6	5	0	0	否
林仁聪	11	5	5	1	0	否
张志浩	11	5	5	1	0	否
梁戈夫	11	4	5	2	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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、长期股权投资计提资产减值准备事项、聘请会计报表及内部控制审计机构、公司内部控制自我评价报告、购买土地使用权、提名董事会董事候选人、聘任公司高级管理人员等发表了同意的独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会履职情况

时间	会议名称	审议事项	意见
2012年1月17日	2012年第一次会议	1、公司编制的《2011年度财务报表》；2、 审计委员会2011年度审计工作计划	1、同意以此财务报表为基础进行2011年度财务报告审计。 2、同意2011年度审计工作计划。
2012年3月2日	2012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。同意会计师事务所出具的初步审计意见。

2012年3月22日	2012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2011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。
2012年7月12日	2012年第四次会议	关于公司《财务会计基础工作自查报告及整改方案》的议案	无异议, 同意将该议案提交公司董事会审议。
2012年8月2日	2012年第五次会议	《关于聘请2012年度内部控制审计机构的议案》	无异议, 同意将该议案提交公司董事会审议。
2012年10月12日	2012年第六次会议	1、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2012年度财务报表审计机构的议案》；2、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2012年度内部控制审计机构的议案》	鉴于原为公司提供年度财务报表及内部控制审计的上海东华会计师事务所有限公司广西分所已整体并入中瑞岳华会计师事务所,为保持公司年报及内控审计工作的稳定性、连续性,拟改聘中瑞岳华会计师事务所为公司2012年度财务报表及内部控制审计机构,同意将上述议案提交公司董事会审议。
2012年11月20日	2012年第七次会议	关于公司《关于开展财务会计基础工作自查自纠活动整改总结报告》的议案	同意公司制订的《关于开展财务会计基础工作自查自纠活动整改总结报告》。

(二) 战略委员会履职情况

报告期内, 公司根据《上市公司治理准则》、《内部控制应用指引第2号—发展战略》等有关规定设立了战略委员会, 负责对公司长期发展规划和重大投融资方案进行研究并向董事会提出建议。第五届董事会战略委员会由五名董事组成, 其中主任委员由董事长肖凌先生担任。

(三) 预算委员会履职情况

报告期内, 公司根据《企业内部控制应用指引第15号—全面预算》的有关规定设立了预算委员会, 主要负责确定公司预算编制的总原则, 组织编制和修订公司战略预算计划及年度预算计划, 审核公司年度决算报告等工作。第五届董事会预算委员会由三名董事组成其中主任委员由董事陈思益先生担任。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一) 内部环境

1. 组织架构

公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及中国证监会有关法规，建立了股东大会、董事会、监事会和经理班子等组织管理框架体系，其组织架构完善、权责明确运转正常、运作情况良好。全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，独立董事能利用其专业优势，在相关重大事项决策中提供咨询建议，并作出独立判断，完善了公司治理结构。

公司按要求制定并根据实际情况及时修订了公司各项治理制度：

(1) 《公司章程》

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

(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) 公司制定了《南宁糖业股份有限公司落实“三重一大”制度工作实施方案》，凡涉及公司的重大事项决策、重要人事任免、重大项目安排、大额资金动作事项，都必须有领导班子集体研究做出决策。

2. 公司发展战略

公司董事会重视研究、规划公司的长远发展战略，推出了公司“做强制糖主业、做优造纸业、做兴第三产业”的战略目标。公司成立董事会战略委员会，将不定期召开会议讨论公司产品结构调整方向。

3. 人力资源政策

公司坚持“以人为本”理念，不断改善员工工作环境，重视员工健康与安全，建立了畅通的员工沟通渠道。公司建立了有利于企业可持续发展的人力资源政策，2012年制定、修订了《员工招聘管理制度》、《员工培训管理制度》、《岗位设置及任职条件》、《员工调动工作程序》、《劳动合同管理制度》、《员工离职管理制度》、《人力资源评估制度》、《2011-2015年人才发展规划》等一系列人力资源管理制度，对员工的招聘、选拔、培训、考核、激励与职业生涯设计建立了制度保证和体系保障。

公司根据经营业绩增长，逐步提高员工薪酬与福利，并依法为员工参加社会养老保险、医疗保险、失业保险及住房公积金等，保障员工依法享受社会保障待遇。

4. 企业文化

五年的企业靠管理，十年的企业靠产品，百年的企业靠“文化”。公司一直坚持企业经济建设和企业文化建设并重的策略，为创百年企业的目标而不懈努力。

公司通过定期发行内部刊物《南宁糖业》、组织员工定期开展文体娱乐活动，以及通过党、工、团活动等形式向公司员工传递企业文化，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

5. 社会责任

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、慈善捐赠等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

（二）风险评估

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地进行汇总分析，结合市场情况进一步布置下一周工作。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。

（三）控制活动

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其董事会或股东会审议通过。

公司共拥有 8 家控股子公司，2012 年 11 月对侨旺公司增资 4,000 万元，增资后持股比例增加至 79.32%；截至 2012 年末，对各控股子公司控制结构及持股比例如下：南宁侨虹新材料有限责任公司（持股比例为 50.14%）；广西舒雅护理用品有限公司（持股比例为 68.89%）；广西南蒲纸业有限公司（持股比例为 49.84%）；南宁美时纸业有限责任公司（持股比例为 51.00%）；南宁天然纸业有限公司（持股比例为 90.79%）；南宁美恒安兴纸业有限责任公司（持股比例为 51.00%）；南宁云鸥物流有限责任公司（持股比例为 95.24%）；广西侨旺纸模制品有限责任公司（持股比例为 79.32%）。

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）公司内部审计部门按要求定期或不定期对公司的关联交易进行审计。

公司 2012 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。公司历次募集资金方案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 2012 年新制定了《债券持有人会议规则》，规定了本公司债券持有人会议的权限范围及会议规则。

公司于 2012 年 9 月，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行债券，共募集资金 5.3 亿元（扣除发行费用），主要用于补充流动资金和偿还银行贷款。

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，年度财务报告审计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 2012 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 2012 年度未有违反《企业内部控制基本规范》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。

2012 年末对外单位提供担保。公司董事会核准对控股子公司担保的额度为 19,400 万元，2012 年度实际对控股子公司担保贷款 6,060 万元，控制在规定额度之内。公司 2012 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。

(四) 信息与沟通

公司着力于运用信息技术加强内部控制，建立与经营管理相适应的信息系统，促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对业务和事项的自动控制，减少或消除人为操纵因素。

公司及各下属企业定期召开办公会、成本分析例会、安全例会、质量例会等会议，充分利用内部网络及电子邮件系统，做好生产、经营、管理的日常工作汇报，各管理级次、职能部门、业务环节、投资者以及员工与经营层之间信息传递迅速、顺畅,沟通便捷、有效。

(五) 内部监督

公司通过监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督,对公司经营管理出现的异常情况进行调查。

公司制定了《内部审计管理制度》，明确了公司内审部作为公司监事会下属的专职常设机构，配备了 5 名专职人员，负责公司内部监督与审计工作，对监事会及董事会审计委员会负责，向监事会及董事会审计委员会报告工作，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。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：严格遵循国家有关法律法规，合理保证经营合法合规；防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证企业各项资产安全；合理保证财务报告及相关信息真实完整；提高经营效率和效果，促进实现公司发展战略。由于内部控制存在固有限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷意外的其他控制缺陷。公司判断缺陷的重要程度主要取决于两方面因素，一是定性标准，根据缺陷负面影响的性质、范围等；二是定量标准，根据缺陷的直接损失占公司营业收入等指标的比率作为重要性水平。</p> <p>根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们发现报告期内存在 80 个缺陷，其中：财报类缺陷共 53 个，非财报类缺陷 27 个；重大缺陷 0 个，重要缺陷 37 个，一般缺陷 43 个。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《南宁糖业股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，南宁糖业股份公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《内部控制审计报告》中瑞岳华专审字[2013]第 0328 号

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告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。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 10 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 1359 号

审计报告正文

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”)及其子公司财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南宁糖业股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及南宁糖业股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师： 郭益浩
中国注册会计师： 陈伟玲

2013年4月10日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,879,907,259.97	974,640,415.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	207,914,614.72	11,645,429.84
应收账款	202,967,481.44	548,324,475.18
预付款项	210,903,230.58	228,149,305.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,655,844.64	27,869,065.67
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	666,439,177.08	267,221,921.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,199,333.04	
流动资产合计	3,269,986,941.47	2,057,850,613.19
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资	18,368,812.51	30,092,524.00
投资性房地产	3,615,002.67	3,772,605.40
固定资产	2,255,846,441.11	2,463,620,565.87
在建工程	28,386,843.85	18,271,200.52
工程物资	73,365.55	3,460,674.83

固定资产清理	7,281.13	20,479.52
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	211,856,827.48	105,557,743.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,798,939.78	4,992,419.72
递延所得税资产	53,891,690.94	23,895,942.70
其他非流动资产	19,562,215.95	
非流动资产合计	2,597,407,420.97	2,653,684,155.76
资产总计	5,867,394,362.44	4,711,534,768.95
流动负债：		
短期借款	3,186,600,000.00	2,566,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	385,833,924.16	337,767,022.06
预收款项	26,051,633.65	11,547,546.61
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	76,223,690.74	57,542,124.70
应交税费	25,735,756.90	48,659,947.43
应付利息	12,318,117.11	4,506,334.72
应付股利	669,995.82	
其他应付款	89,593,634.84	73,558,777.27
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	50,423,599.49	25,000,000.00
其他流动负债	4,027,442.02	3,609,584.88
流动负债合计	3,857,477,794.73	3,128,191,337.67

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	531,104,688.06	
长期应付款	250,060,195.33	3,622,400.00
专项应付款	7,827,047.67	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	28,249,052.50	26,942,470.24
非流动负债合计	817,240,983.56	30,564,870.24
负债合计	4,674,718,778.29	3,158,756,207.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	286,640,000.00	286,640,000.00
资本公积	800,045,451.03	800,045,451.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	151,055,131.19	151,055,131.19
一般风险准备		
未分配利润	-161,508,757.29	177,466,964.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,076,231,824.93	1,415,207,546.97
少数股东权益	116,443,759.22	137,571,014.07
所有者权益（或股东权益）合计	1,192,675,584.15	1,552,778,561.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,867,394,362.44	4,711,534,768.95

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

2、母公司资产负债表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,829,428,947.62	913,743,447.18
交易性金融资产		
应收票据	204,387,225.49	18,865,429.84

应收账款	302,320,197.30	739,445,016.83
预付款项	193,622,908.89	200,269,580.88
应收利息		
应收股利	1,137,608.88	
其他应收款	87,193,757.66	39,776,604.49
存货	544,695,693.97	182,694,286.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,199,333.04	
流动资产合计	3,209,985,672.85	2,094,794,365.98
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	255,324,386.96	335,505,298.65
投资性房地产	4,175,484.55	4,378,461.97
固定资产	1,749,269,986.29	1,905,405,431.35
在建工程	7,391,066.01	5,246,231.98
工程物资	73,365.55	878,073.06
固定资产清理		20,479.52
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	202,459,168.34	97,210,519.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,408,097.96	2,279,913.43
递延所得税资产	105,861,518.09	48,021,974.59
其他非流动资产	19,508,428.45	
非流动资产合计	2,347,471,502.20	2,398,946,383.76
资产总计	5,557,457,175.05	4,493,740,749.74
流动负债：		
短期借款	3,126,000,000.00	2,457,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	349,429,369.13	289,566,236.40

预收款项	17,544,471.68	7,156,409.72
应付职工薪酬	74,261,134.68	55,517,196.47
应交税费	27,286,157.58	51,290,864.31
应付利息	12,262,692.02	4,506,334.72
应付股利		
其他应付款	40,137,674.48	39,038,869.22
一年内到期的非流动负债	50,423,599.49	
其他流动负债	3,729,584.88	3,489,584.88
流动负债合计	3,701,074,683.94	2,907,565,495.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	531,104,688.06	
长期应付款	250,060,195.33	3,622,400.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,891,552.63	24,199,137.07
非流动负债合计	806,056,436.02	27,821,537.07
负债合计	4,507,131,119.96	2,935,387,032.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	286,640,000.00	286,640,000.00
资本公积	793,292,956.12	793,292,956.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	151,055,131.19	151,055,131.19
一般风险准备		
未分配利润	-180,662,032.22	327,365,629.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,050,326,055.09	1,558,353,716.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,557,457,175.05	4,493,740,749.74

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

3、合并利润表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,311,709,131.21	4,223,649,534.88
其中：营业收入	3,311,709,131.21	4,223,649,534.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,692,990,546.33	4,158,893,148.31
其中：营业成本	2,895,469,886.48	3,511,749,830.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	34,569,952.44	33,852,415.35
销售费用	63,318,504.00	56,324,930.66
管理费用	399,064,563.46	395,065,851.93
财务费用	201,575,446.44	163,346,060.31
资产减值损失	98,992,193.51	-1,445,940.64
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）	-610,155.26	-4,796,741.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-756,954.77	-4,913,441.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-381,891,570.38	59,959,645.31
加：营业外收入	12,407,694.05	41,252,487.78
减：营业外支出	8,412,842.55	5,168,745.33
其中：非流动资产处置损失	3,676,447.38	3,853,314.11

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-377,896,718.88	96,043,387.76
减：所得税费用	-47,588,998.05	50,606,059.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-330,307,720.83	45,437,328.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-72,545,104.97	-123,560,808.36
归属于母公司所有者的净利润	-310,311,722.04	86,081,462.30
少数股东损益	-19,995,998.79	-40,644,133.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-1.08	0.30
（二）稀释每股收益	-1.08	0.30
七、其他综合收益		-112,723.03
八、综合收益总额	-330,307,720.83	45,324,605.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-310,311,722.04	85,968,739.27
归属于少数股东的综合收益总额	-19,995,998.79	-40,644,133.96

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-72,545,104.97 元。

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

4、母公司利润表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,904,190,893.74	3,703,495,127.55
减：营业成本	2,523,411,780.15	2,979,390,542.37
营业税金及附加	31,415,993.34	30,749,697.67
销售费用	50,888,049.23	42,362,993.37
管理费用	331,461,878.45	324,626,230.76
财务费用	192,075,604.88	147,658,898.44
资产减值损失	334,733,001.32	87,618,246.49
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）	527,453.62	-2,883,951.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-756,954.77	-4,913,441.26

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-559,267,960.01	88,204,566.59
加：营业外收入	10,186,976.66	38,401,558.70
减：营业外支出	7,496,628.50	2,354,478.61
其中：非流动资产处置损失	3,518,724.31	1,870,176.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-556,577,611.85	124,251,646.68
减：所得税费用	-77,213,949.99	25,270,325.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-479,363,661.86	98,981,320.69
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-1.67	0.35
（二）稀释每股收益	-1.67	0.35
六、其他综合收益		-112,723.03
七、综合收益总额	-479,363,661.86	98,868,597.66

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

5、合并现金流量表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,971,974,950.88	4,905,505,941.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	36,447,108.56	40,678,096.85

收到其他与经营活动有关的现金	70,527,849.08	66,182,457.42
经营活动现金流入小计	4,078,949,908.52	5,012,366,496.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,229,527,694.83	3,543,416,958.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	450,222,139.00	424,448,509.14
支付的各项税费	232,333,216.32	397,967,852.23
支付其他与经营活动有关的现金	258,472,758.27	308,664,410.75
经营活动现金流出小计	4,170,555,808.42	4,674,497,730.88
经营活动产生的现金流量净额	-91,605,899.90	337,868,765.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	146,799.51	1,259,489.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,366,365.71	461,674.43
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		
投资活动现金流入小计	2,513,165.22	1,721,163.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,142,402.62	106,461,524.53
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
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		
投资活动现金流出小计	196,142,402.62	106,461,524.53
投资活动产生的现金流量净额	-193,629,237.40	-104,740,360.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	4,407,537,000.00	3,518,000,000.00
发行债券收到的现金	530,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	22,150,000.00	10,393,688.64
筹资活动现金流入小计	4,960,487,000.00	3,528,393,688.64
偿还债务支付的现金	3,537,937,000.00	2,870,378,010.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,751,113.74	253,671,857.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,294,692.49	24,733,762.79
筹资活动现金流出小计	3,769,982,806.23	3,148,783,631.32
筹资活动产生的现金流量净额	1,190,504,193.77	379,610,057.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,212.13	-17,150.67
五、现金及现金等价物净增加额	905,266,844.34	612,721,311.19
加：期初现金及现金等价物余额	974,640,415.63	361,919,104.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,879,907,259.97	974,640,415.63

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

6、母公司现金流量表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,444,387,710.60	4,235,394,655.63
收到的税费返还	29,081,712.13	34,350,146.15
收到其他与经营活动有关的现金	41,646,852.71	59,890,857.96
经营活动现金流入小计	3,515,116,275.44	4,329,635,659.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,854,752,614.47	3,102,526,714.89
支付给职工以及为职工支付的现金	343,414,764.55	325,179,903.91
支付的各项税费	217,652,440.18	378,151,072.96
支付其他与经营活动有关的现金	234,568,176.05	287,662,705.13
经营活动现金流出小计	3,650,387,995.25	4,093,520,396.89
经营活动产生的现金流量净额	-135,271,719.81	236,115,262.85

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	146,799.51	3,172,278.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,377,081.33	208,674.43
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		
投资活动现金流入小计	2,523,880.84	3,380,953.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,174,884.84	76,371,406.15
投资支付的现金	40,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	213,174,884.84	76,371,406.15
投资活动产生的现金流量净额	-210,651,004.00	-72,990,452.92
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	4,311,937,000.00	3,402,000,000.00
发行债券收到的现金	530,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,842,737,000.00	3,402,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,368,937,000.00	2,710,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,415,134.11	241,951,247.54
支付其他与筹资活动有关的现金	4,776,641.64	4,945,520.57
筹资活动现金流出小计	3,581,128,775.75	2,956,896,768.11
筹资活动产生的现金流量净额	1,261,608,224.25	445,103,231.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	915,685,500.44	608,228,041.82
加：期初现金及现金等价物余额	913,743,447.18	305,515,405.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,829,428,947.62	913,743,447.18

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

7、合并所有者权益变动表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-338,975,722.04		-21,127,254.85	-360,102,976.89
（一）净利润							-310,311,722.04		-19,995,998.79	-330,307,720.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-310,311,722.04		-19,995,998.79	-330,307,720.83
（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							-28,664,000.00		-1,131,256.06	-29,795,256.06
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,664,000.00		-1,131,256.06	-29,795,256.06
4. 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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	286,640,000.00	800,045,451.03			151,055,131.19		-161,508,757.29		116,443,759.22	1,192,675,584.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
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、本期增减变动金额（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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-100,323,985.83		-95,599.30	-100,419,585.13
4. 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	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

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	286,640,00 0.00	793,292,95 6.12			151,055,13 1.19		327,365,62 9.64	1,558,353, 716.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	286,640,00 0.00	793,292,95 6.12			151,055,13 1.19		327,365,62 9.64	1,558,353, 716.95
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-508,027,6 61.86	-508,027,6 61.86
（一）净利润							-479,363,6 61.86	-479,363,6 61.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-479,363,6 61.86	-479,363,6 61.86
（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							-28,664,00 0.00	-28,664,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,664,00 0.00	-28,664,00 0.00
4. 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	286,640,000.00	793,292,956.12			151,055,131.19		-180,662,032.22	1,050,326,055.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
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								
其他								
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、本期增减变动金额（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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,323,985.83	-100,323,985.83
4. 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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	286,640,000.00	793,292,956.12			151,055,131.19		327,365,629.64	1,558,353,716.95

法定代表人：肖凌

主管会计工作负责人：谢电邦

会计机构负责人：黄新

三、公司基本情况

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2013年4月10日经公司第五届董事会第六次会议批准报出。

四、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

本集团（母子公司合并统称“本集团”）财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31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）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

具体的合并范围如下:

①母公司拥有半数以上权益性资本的被投资企业,包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本;

②被母公司控制的其他被投资企业,包括:

A通过与被投资企业的其他投资者之间的协议,持有被投资企业半数以上表决权;

B根据章程或协议,有权控制企业的财务和经营政策;

C有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员;

D在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入

当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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，包括在按信用风险计提坏账准备的应收款项组合中再进行减值测试

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	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	账龄分析法	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	账龄分析法	按组合分类中除组合 1 组合 2 外的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	3%	3%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 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，单项金额小于 100 万，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，包括在按信用风险计提坏账准备的应

收款项组合中再进行减值测试

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、包装物、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 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3%或10%)计提折旧，预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~40	3~10	2.4~4.8
机器设备	14~28	3~10	3.43~6.86
电子设备	8~14	3~10	6.86~12
运输设备	6~12	3~10	8~16
其他设备	5~14	3~10	6.86~19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、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。

(5) 其他说明

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。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程指企业固定资产的新建、改建、扩建，或技术改造、设备更新和大修理工程等尚未完工的工程支出。在建工程有“自营”和“出包”两种方式。自营在建工程指企业自行购买工程用料、自行施工并进行管理的工程；出包在建工程是指企业通过签订合同，由其它工程队或单位承包建造的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 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；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 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；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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，本集团对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。根据或有事项准则规定确认的各项预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。政府资本性投入不属于政府补助。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本集团在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

（3）售后租回的会计处理

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用。

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬核算范围

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

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

(2) 应付职工薪酬核算方法

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

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

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

③本集团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。

本集团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；本集团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；本集团提供给职工整体使用的资产应计提的折旧、应付的租金，根据受益对象分期计入相关资产成本或费用；难以认定受益对象的，直接计入管理费用。

④本集团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、本集团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、本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

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

- ①本义务是本集团承担的现时义务；

- ②履行本义务很可能导致经济利益流出本集团；
- ③本义务的金额能够可靠地计量。

(3) 本集团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，本集团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，本集团将按照当前最佳估计数对本账面价值进行调整。

3、利润分配方法

(1) 公司缴纳所得税后的利润，应按以下顺序分配：

- ① 弥补上一年亏损；
- ② 按弥补亏损后的利润10%提取法定公积金；
- ③ 提取任意公积金；
- ④ 分配普通股股利。

(2) 盈余公积金：盈余公积金分为法定公积金和任意公积金：

①公司分配当年税后利润时，提取利润的百分之十列入公司法定公积金，法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上时，可不再提取；

②公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，提取任意公积金。

法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上时，可不再提取。公司在提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

4、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17% 或 7%
消费税	对销售的酒精收入按 5% 计缴消费税。	5%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	5% 或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 或 15% 计缴。	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
水利建设基金	按当期营业收入的 0.1% 计缴。	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的子公司执行的所得税税率情况如下：

(1) 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、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%。

(2) 南宁侨虹新材料有限责任公司根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，属原享受企业所得税“两免三减半”减免税优惠的中外合资经营企业，优惠期限从 2008 年度起计算，本期所得税率为 12.5%。

2、税收优惠及批文

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。本集团所属的糖厂 2012 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%。2011 年度本公司获得了 2009-2010 年度增值税退税 3420 万元。

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和蔗渣浆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 2012 年 3 月起已向主管税务机关申请办理了 2011 年度的退税事宜，但至今未获得退税。

2012 年 6 月 29 日南宁市江南区国家税务局以《税务事项通知书》通知公司：“根据《财政部 国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税[2012]38号）规定，公司纳入农产品增值税进项税额核定扣除试点，自 2012 年 7 月 1 日起，公司购进农产品增值税进项税额实行核定扣除办法，不再凭增值税扣税凭证抵扣增值税进项税额。购进

除农产品以外的货物、应税劳务服务，增值税进项税额仍按现行有关规定抵扣。”

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。

根据2012年5月31日南宁市江南区地方税务局编号2012年第14号企业所得税备案类税收优惠备案告知书，本公司符合《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）规定的减免税条件，并于2011年1月1日起执行企业所得税优惠政策。本报告期内，公司执行15%的企业所得税率。2012年度本公司获得所得税退税19,374,406.49元。

3、其他说明

六、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

单位：元

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	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南宁侨虹新材料有限责任公司	控股	南宁华侨投资区	纸制品业	2,460 万美元	开发、生产新型超级吸水材料及其他	102,083,000.00		50.14%	50.14%	是	79,728,897.90	22,043,044.48	
广西舒雅护理用品有限公司	控股	南宁华侨投资区	纸制品业	人民币 6,194.7 万元	生产、销售纸、卫生巾、纸尿裤(裤)等	42,676,200.00		68.89%	68.89%	是	1,689,186.13	18,015,518.31	
广西南蒲纸业有限公司	控股	广西南宁市邕宁区	纸制品业	人民币 965.89 万元	生产销售机制纸、纸制品	3,953,200.00		49.84%	49.84%	是	-16,289,128.87	21,999,132.54	
南宁美时纸业有限责任公司	控股	南宁市亭洪路 48 号	纸制品业	人民币 18,750 万元	高档纸及纸板的生产销售	95,627,000.00		51%	51%	是	27,628,351.08	64,248,643.47	
南宁美恒安兴纸业有限责任公司	控股	南宁市邕宁县蒲庙镇	纸制品业	人民币 4,000 万元	文化用纸及纸制品加工、生产和销售	20,400,000.00		51%	51%	是	12,802,287.29	6,974,112.71	
南宁天然纸业有限公司	控股	南宁华侨投资区	纸制品业	人民币 11,403.18 万元	生活用纸及纸制品的加工、生产和销售等	103,531,800.00		90.79%	90.79%	是	-2,496,090.60	12,718,310.61	
南宁云鸥物流有限责任公司	控股	南宁市亭洪路 48 号	运输业	人民币 2,570 万元	道路货物运输等	24,480,000.00		95.24%	95.24%	是	1,416,839.13		
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股	南宁市南宁经济开发区	纸制品业	人民币 3,868.93 万元	研制、生产、销售以蔗渣浆为主的一次性纸模制品	49,000,000.00		79.32%	79.32%	是	11,963,417.16		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

广西南蒲纸业有限公司（以下简称：“南蒲纸业”）由于南宁市邕宁区防洪工程需要拆迁，2012年7月10日股东会决议对公司进行清算解散并成立了清算组，截止财务报表报出日南蒲公司清算未结束。

- (2) 同一控制下企业合并取得的子公司：不适用。
- (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司：不适用。
- 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：不适用。
- 3、合并范围发生变更的说明：不适用。
- 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体：不适用。
- 5、报告期内发生的同一控制下企业合并：不适用。
- 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：不适用。
- 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：不适用。
- 8、报告期内发生的反向购买：不适用。
- 9、本报告期发生的吸收合并：不适用。
- 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：不适用。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	27,168.09	--	--	309,333.41
人民币	--	--	27,168.09	--	--	309,333.41
银行存款：	--	--	1,879,879,025.23	--	--	970,327,356.04
人民币	--	--	1,879,065,983.17	--	--	970,249,853.20
美元	129,338.34	6.29%	812,956.14	12,286.90	6.3%	77,418.52
欧元	10.33	8.32%	85.92	10.33	8.16%	84.32
其他货币资金：	--	--	1,066.65	--	--	4,003,726.18
人民币	--	--		--	--	4,002,670.78
美元	169.70	6.29%	1,066.65	167.50	6.3%	1,055.40
合计	--	--	1,879,907,259.97	--	--	974,640,415.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金期末余额系外币核查户待核查余额。

2、交易性金融资产：不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,914,614.72	11,645,429.84

商业承兑汇票	155,000,000.00	
合计	207,914,614.72	11,645,429.84

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西鼎华商业股份有限公司	2012年09月12日	2013年03月12日	20,000,000.00	
广西鼎华商业股份有限公司	2012年09月25日	2013年03月25日	45,000,000.00	
广西鼎华商业股份有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	10,000,000.00	
广西鼎华商业股份有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	45,000,000.00	
广西鼎华商业股份有限公司	2012年12月19日	2013年06月19日	35,000,000.00	

(3) 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：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安兴纸业（深圳）有限公司	2012年11月26日	2013年02月26日	1,600,000.00	
南宁市佳饶印刷物资有限责任公司	2012年11月29日	2013年02月28日	1,000,000.00	
广东南蒲纸业有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	1,000,000.00	
广东南蒲纸业有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	1,000,000.00	
广东南蒲纸业有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	1,000,000.00	

说明:金额最大的前五项。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

于2012年12月31日，账面价值为人民币15,500万元的商业承兑票据已质押取得短期借款。

4、应收股利：不适用。

5、应收利息：不适用。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,903,667.52	5.34%	11,903,667.52	100%	1,048,182.07	0.19%	1,048,182.07	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1:单项金额重大(100万元以上)并经单独测试未减值的应收款项	184,891,822.96	82.92%	4,224,244.87	2.28%	540,517,661.51	95.92%	10,869,282.23	2.01%
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)	1,868,233.07	0.84%	1,220,078.53	65.31%	844,575.87	0.15%	486,257.41	57.57%
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	22,133,009.31	9.93%	481,260.50	2.17%	18,922,941.05	3.36%	605,163.61	3.2%
组合小计	208,893,065.34	93.68%	5,925,583.90	2.84%	560,285,178.43	99.42%	11,960,703.25	2.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,192,374.08	0.98%	2,192,374.08	100%	2,192,374.08	0.39%	2,192,374.08	100%
合计	222,989,106.94	--	20,021,625.50	--	563,525,734.58	--	15,201,259.40	--

应收账款种类的说明

A、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：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；

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	160,671,718.44	76.92%	3,214,989.06	551,286,075.44	98.39%	11,025,721.52
1 至 2 年	44,925,643.86	21.51%	1,347,769.31	5,238,976.68	0.94%	157,169.29
2 至 3 年	1,427,469.97	0.68%	142,747.00	2,915,550.44	0.52%	291,555.04
3 年以上	1,868,233.07	0.89%	1,220,078.53	844,575.87	0.15%	486,257.41
3 至 4 年	1,043,847.46	0.5%	521,923.73	631,344.31	0.11%	315,672.16
4 至 5 年	631,154.05	0.3%	504,923.24	213,231.56	0.04%	170,585.25
5 年以上	193,231.56	0.09%	193,231.56			
合计	208,893,065.34	--	5,925,583.90	560,285,178.43	--	11,960,703.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
南宁金浪浆业有限公司	10,855,485.45	10,855,485.45	100%	难以收回
北京科艺嘉宁投资咨询有限公司	1,048,182.07	1,048,182.07	100%	难以收回
石家庄惠普卫生用品有限公司	819,421.99	819,421.99	100%	难以收回
云南鼎华实业有限公司	657,535.21	657,535.21	100%	难以收回
张绍旺	149,824.02	149,824.02	100%	难以收回
云南恒盛经贸有限责任公司	142,878.93	142,878.93	100%	难以收回
衡阳东城纸品批发部	130,858.33	130,858.33	100%	难以收回

方杰熊	46,011.11	46,011.11	100%	难以收回
深圳市鲜花商贸有限公司	41,873.50	41,873.50	100%	难以收回
杭州花海工贸发展有限公司	41,234.17	41,234.17	100%	难以收回
遵义市新祥泰贸易有限责任公司	35,676.41	35,676.41	100%	难以收回
深圳市鑫均乐贸易有限公司	34,012.76	34,012.76	100%	难以收回
张桂生	23,687.03	23,687.03	100%	难以收回
包凯歌	21,021.92	21,021.92	100%	难以收回
杭州原创广告设计有限公司	11,683.00	11,683.00	100%	难以收回
上海北翼集团勤丰有限责任公司	9,192.20	9,192.20	100%	难以收回
沈阳北方金信商贸有限公司	7,722.62	7,722.62	100%	难以收回
贵州省遵义市贵客隆商行	4,486.37	4,486.37	100%	难以收回
兴安小苏纸品专卖店	4,475.13	4,475.13	100%	难以收回
河池民族日化百货商行	4,266.44	4,266.44	100%	难以收回
江西萍乡市华东贸易商行	3,922.14	3,922.14	100%	难以收回
覃文庆	2,590.80	2,590.80	100%	难以收回
合计	14,096,041.60	14,096,041.60	--	--

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的说明：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广西鼎华商业股份有限公司	客户	80,645,127.37	1 年以内	36.17%
南宁同欢商贸有限公司	客户	25,928,950.00	1 年以内	11.63%
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	客户	21,723,286.79	1 年以内	9.74%
南宁舒雅赢创商贸有限责任公司	客户	6,748,210.45	1 年以内	3.03%
佛山啟盛卫生用品有限公司	客户	6,590,082.24	1 年以内	2.96%
合计	--	141,635,656.85	--	63.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
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	2,741,889.02	1.23%
合计	--	2,741,889.02	1.23%

(7) 终止确认的应收款项情况：无。

(8) 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：无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大 (100 万元以上) 并经单独测试未减值的应收款项	40,410,300.00	69.06%	808,206.00	2%	15,359,762.64	52.81%	307,195.25	2%
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)	3,611,859.37	6.18%	2,729,802.52	75.58%	651,927.04	2.25%	394,663.62	60.54%
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	14,491,568.03	24.76%	319,874.24	2.21%	12,932,953.09	44.46%	373,718.23	2.89%
组合小计	58,513,727.40	100%	3,857,882.76	6.59%	28,944,642.77	99.52%	1,075,577.10	3.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					139,534.79	0.48%	139,534.79	100%
合计	58,513,727.40	--	3,857,882.76	--	29,084,177.56	--	1,215,111.89	--

其他应收款种类的说明

A、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：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；

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：						
1 年以内小计	53,536,428.97	91.49%	1,077,003.97	27,702,381.96	95.71%	532,578.94
1 至 2 年	1,222,210.05	2.09%	36,753.36	273,112.00	0.94%	8,193.36
2 至 3 年	143,229.01	0.24%	14,322.90	317,221.77	1.1%	31,722.18
3 年以上	3,611,859.37	6.18%	2,729,802.53	651,927.04	2.25%	503,082.62
3 至 4 年	1,443,714.05	2.47%	721,857.03	260,004.81	0.9%	130,002.41
4 至 5 年	800,999.12	1.37%	640,799.30	94,210.09	0.33%	75,368.07
5 年以上	1,367,146.20	2.34%	1,367,146.20	297,712.14	1.02%	297,712.14
合计	58,513,727.40	--	3,857,882.76	28,944,642.77	--	1,075,577.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
食糖收储保障金	客户	20,410,300.00	一年以内	34.88%
交银融资租赁保证金	融资方	20,000,000.00	一年以内	34.18%
预付蔗农农资	供蔗方	2,556,007.63	一年以内	4.37%
社会车辆代垫款（油及配件）	供应商	2,086,529.79	一年以内	3.57%
柳州市天一塑料制品有限责任公司	供应商	524,952.00	一年以内	0.90%
合计	--	45,577,789.42	--	77.90%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
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	137,668.05	0.24%
合计	--	137,668.05	0.24%

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无。

(9) 以其他应收款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：无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	207,216,171.41	98.26%	217,832,480.07	95.48%
1 至 2 年	2,791,276.95	1.32%	3,936,775.20	1.73%
2 至 3 年	443,689.05	0.21%	5,873,500.25	2.57%
3 年以上	452,093.17	0.21%	506,550.15	0.22%
合计	210,903,230.58	--	228,149,305.67	--

预付款项账龄的说明：预付账款账龄按 1 年以内、1 至 2 年、2-3 年、3 年以上来划分。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付蔗农化肥蔗种款	供蔗方	168,000,365.15	1 年以内	甘蔗入厂方结算
南宁市振统糖业物资有限公司	供应商	4,000,000.00	1 年以内	材料未交付
南宁市碧富工贸有限责任公司	供应商	3,500,000.00	1 年以内	材料未交付
武鸣供电公司	供应商	1,929,607.63	1 年以内	材料未交付
中石化 IC 加油卡	供应商	1,445,544.73	1 年以内	材料未交付
合计	--	178,875,517.51	--	--

预付款项主要单位的说明：预付款项的单位为本公司供货商。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无。

(4) 预付款项的说明：无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	142,206,117.91	1,268,854.76	140,937,263.15	183,508,745.78	1,287,879.55	182,220,866.23
在产品	26,346,150.14		26,346,150.14	25,651,341.55		25,651,341.55
库存商品	499,578,796.85	3,009,044.33	496,569,752.52	56,771,452.31	1,123,922.01	55,647,530.30
包装物	2,586,011.27		2,586,011.27	3,702,183.12		3,702,183.12
合计	670,717,076.17	4,277,899.09	666,439,177.08	269,633,722.76	2,411,801.56	267,221,921.20

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	913,525.37		932,550.16	1,268,854.76
库存商品	1,123,922.01	2,500,561.74		615,439.42	3,009,044.33
合计	2,411,801.56	3,414,087.11		1,547,989.58	4,277,899.09

(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	无	
库存商品	按存货账面金额与可变现净值之间的差额	无	

存货的说明：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。

10、其他流动资产：

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	47,199,333.04	
合计	47,199,333.04	

其他流动资产说明：进项税。

11、可供出售金融资产：不适用。

12、持有至到期投资：不适用。

13、长期应收款：无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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、合营企业							
二、联营企业							
南宁市八鲤建材有限公司	48.02%	48.02%	33,483,888.48	23,757,115.17	9,726,773.31	4,831,368.40	-1,605,660.14

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	5,442,524.00	-756,954.77	4,685,569.23	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%	2%		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%		10,966,756.72	10,966,756.72	
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%				146,799.51
合计	--	48,157,701.98	30,692,524.00	-756,954.77	29,935,569.23	--	--	--	11,566,756.72	10,966,756.72	146,799.51

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	4,104,237.75			4,104,237.75
1.房屋、建筑物	4,104,237.75			4,104,237.75
二、累计折旧和累计摊销合计	331,632.35	157,602.73		489,235.08
1.房屋、建筑物	331,632.35	157,602.73		489,235.08
三、投资性房地产账面净值合计	3,772,605.40	-157,602.73		3,615,002.67
1.房屋、建筑物	3,772,605.40	-157,602.73		3,615,002.67
五、投资性房地产账面价值合计	3,772,605.40	-157,602.73		3,615,002.67
1.房屋、建筑物	3,772,605.40	-157,602.73		3,615,002.67

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	157,602.73
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产：不适用。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	4,094,596,444.50	101,965,300.59	38,402,306.80	4,158,159,438.29
其中：房屋及建筑物	1,089,756,326.17	37,667,707.02	14,481,363.72	1,112,942,669.47
机器设备	332,381,324.03	30,660,542.49	7,771,822.81	355,270,043.71
运输工具	88,863,900.26	5,142,800.90	1,315,644.95	92,691,056.21
动力设备	586,148,488.30	-21,263,189.14	5,406,261.05	559,479,038.11
传导设备	200,453,148.72	12,333,089.95	-7,544.60	212,793,783.27
专用设备	1,388,141,993.87	-11,802,535.42	5,578,117.18	1,370,761,341.27
通用设备	398,430,253.58	45,707,336.35	3,851,344.69	440,286,245.24
其他	10,421,009.57	3,519,548.44	5,297.00	13,935,261.01

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,630,975,878.63		215,660,790.20	21,471,884.36	1,825,164,784.47
其中：房屋及建筑物	278,984,109.15		47,052,516.85	5,362,795.06	320,673,830.94
机器设备	151,771,891.28		17,485,155.82	4,346,145.16	164,910,901.94
运输工具	57,743,894.68		7,204,230.51	1,103,686.06	63,844,439.13
动力设备	278,565,215.79		9,803,318.74	3,295,300.85	285,073,233.68
传导设备	53,830,701.01		7,990,713.52	22,171.06	61,799,243.47
专用设备	625,094,311.03		85,492,596.50	5,179,874.35	705,407,033.18
通用设备	180,121,366.98		39,592,228.67	2,159,088.01	217,554,507.64
其他	4,864,388.71		1,040,029.59	2,823.81	5,901,594.49
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,463,620,565.87		--		2,332,994,653.82
其中：房屋及建筑物	810,772,217.02		--		792,268,838.53
机器设备	180,609,432.75		--		190,359,141.77
运输工具	31,120,005.58		--		28,846,617.08
动力设备	307,583,272.51		--		274,405,804.43
传导设备	146,622,447.71		--		150,994,539.80
专用设备	763,047,682.84		--		665,354,308.09
通用设备	218,308,886.60		--		222,731,737.60
其他	5,556,620.86		--		8,033,666.52
四、减值准备合计			--		77,148,212.71
其中：房屋及建筑物			--		13,355,193.41
机器设备			--		20,855,691.55
运输工具			--		1,241,276.92
动力设备			--		4,059,765.68
传导设备			--		6,004,592.12
专用设备			--		30,384,438.86
通用设备			--		1,240,720.89
其他			--		6,533.28
五、固定资产账面价值合计	2,463,620,565.87		--		2,255,846,441.11
其中：房屋及建筑物	810,772,217.02		--		778,913,645.12
机器设备	180,609,432.75		--		169,503,450.22
运输工具	31,120,005.58		--		27,605,340.16
动力设备	307,583,272.51		--		270,346,038.75

传导设备	146,622,447.71	--	144,989,947.68
专用设备	763,047,682.84	--	634,969,869.23
通用设备	218,308,886.60	--	221,491,016.71
其他	5,556,620.86	--	8,027,133.24

本期折旧额 215,660,790.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 54,365,781.08 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	33,749,097.29	11,902,700.19	17,850,410.95	3,995,986.15	
机器设备	1,497,167.15	367,373.36	1,068,062.75	61,731.04	
传导设备	7,618,508.53	1,215,693.83	2,132,795.43	4,270,019.27	
专用设备	28,979,612.02	12,821,263.71	8,997,903.69	7,160,444.62	
通用设备	111,613,485.87	66,197,662.61	36,926,899.09	8,488,924.17	
其他	192,582.00	184,878.72	6,533.28	1,170.00	
合计	186,639,128.38	94,658,519.77	67,697,925.05	24,282,683.56	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	3,545,767.06	1,943,143.67	1,602,623.39
动力设备	150,070,225.74	61,243,224.91	88,827,000.83
传导设备	48,473,250.72	18,247,845.59	30,225,405.13
专用设备	235,250,063.04	104,561,911.55	130,688,151.49
通用设备	126,492,682.11	48,772,054.27	77,720,627.84
合计	563,831,988.67	234,768,179.99	329,063,808.68

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
造纸车间厂房	公司尚未办理产权证的固定资产中部分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。	
制糖车间厂房	公司尚未办理产权证的固定资产中部分	

	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。	
办公楼、食堂等	公司尚未办理产权证的固定资产中部分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。	

固定资产说明：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 118,136,478.11 元的固定资产在公司尚未完全办妥土地证的土地范围内自建（已取得土地证，但土地证列示土地取得方式为“租赁”），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。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息网络工程	398,000.00		398,000.00	1,021,900.00		1,021,900.00
天然造纸技改项目				393,404.29		393,404.29
南糖造纸技改项目	9,708.49		9,708.49	9,708.49		9,708.49
蒲庙造纸厂环保工程	4,356,807.78		4,356,807.78			
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
年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目工程	20,939,623.99		20,939,623.99	9,377,303.35		9,377,303.35
其他技改项目	2,682,703.59		2,682,703.59	3,563,426.23		3,563,426.23
合计	28,386,843.85		28,386,843.85	18,271,200.52		18,271,200.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
信息网络工程	1,200,000.00	1,021,900.00			623,900.00	90%	未完工				自筹	398,000.00
天然造纸技改项目		393,404.29	1,466,825.29	1,860,229.58			已完工				自筹	0.00
南糖造纸技改项目		9,708.49					未完工				自筹	9,708.49
蒲庙造纸厂环保工程			4,356,807.78			70%	未完工				自筹	4,356,807.78
东江 6000 吨技改			1,131,774.00	1,131,774.00			已完工				自筹	0.00
GPS 糖料砍运系统		735,000.00			735,000.00		已完工				自筹	0.00
智联尿裤机		3,170,458.16	221,153.97	3,391,612.13			已完工				自筹	0.00
年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目工程	69,817,800.00	9,377,303.35	24,487,505.40	12,925,184.76		34.98%	未完工	1,186,946.93	1,031,039.87	4.21%	自筹	20,939,623.99
明阳脱硫除尘工程			22,718,546.70	22,718,546.70			已完工				自筹	0.00
明阳新增煮糖罐及搅拌装置			4,585,025.63	4,585,025.63			已完工				自筹	0.00
财务集中管理项目			758,100.00		758,100.00		已完工				自筹	0.00
其他技改项目		3,563,426.23	8,354,661.55	9,235,384.19			未完工				自筹	2,682,703.59
合计		18,271,200.52	68,080,400.32	55,847,756.99	2,117,000.00	--	--	1,186,946.93	1,031,039.87	--	--	28,386,843.85

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程减值准备：无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况：无。

(5) 在建工程的说明：无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,619,773.17	1,447,174.05	4,066,947.22	
专用材料	840,901.66	20,974,397.06	21,741,933.17	73,365.55
合计	3,460,674.83	22,421,571.11	25,808,880.39	73,365.55

工程物资的说明：无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
报废江铃货车 1 辆	20,479.52		
报废格力空调		1,629.32	
报废 HP 打印机		1,154.11	
报废空调		1,319.08	
报废长安汽车		3,178.62	
合计	20,479.52	7,281.13	--

说明：转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无。

21、生产性生物资产：不适用。

22、油气资产：不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	117,125,871.13	111,174,051.91	735,609.89	227,564,313.15
土地使用权	109,022,541.60	108,207,051.91	735,609.89	216,493,983.62
商标使用权	2,536,684.00			2,536,684.00
外电网使用权	567,086.94			567,086.94
计算机软件	4,999,558.59	2,967,000.00		7,966,558.59
二、累计摊销合计	11,568,127.93	4,237,938.93	98,581.19	15,707,485.67

土地使用权	6,960,229.96	3,325,608.37	98,581.19	10,187,257.14
商标使用权	2,378,160.00	158,524.00		2,536,684.00
外电网使用权	326,074.68	56,708.64		382,783.32
计算机软件	1,903,663.29	697,097.92		2,600,761.21
三、无形资产账面净值合计	105,557,743.20	106,936,112.98	637,028.70	211,856,827.48
土地使用权	102,062,311.64	104,881,443.54	637,028.70	206,306,726.48
商标使用权	158,524.00	-158,524.00		
外电网使用权	241,012.26	-56,708.64		184,303.62
计算机软件	3,095,895.30	2,269,902.08		5,365,797.38
土地使用权				
商标使用权				
外电网使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	105,557,743.20	106,936,112.98	637,028.70	211,856,827.48
土地使用权	102,062,311.64	104,881,443.54	637,028.70	206,306,726.48
商标使用权	158,524.00	-158,524.00		
外电网使用权	241,012.26	-56,708.64		184,303.62
计算机软件	3,095,895.30	2,269,902.08		5,365,797.38

本期摊销额 4,237,938.93 元。

(2) 公司开发项目支出：不适用。

24、商誉：不适用。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
停车场租金	687,487.50		28,350.00		659,137.50	
土地租金	339,524.30		84,881.00		254,643.30	
办公楼、生产区 装修费用	983,829.60	9,758.36	227,851.45		765,736.51	
班车租赁费	745,583.35	450,000.00	104,049.96		1,091,533.39	
农务工程	183,903.00	1,034,054.85	48,544.60		1,169,413.25	
车间大部件	2,052,091.97	835,733.81	1,029,349.95		1,858,475.83	
合计	4,992,419.72	2,329,547.02	1,523,026.96		5,798,939.78	--

长期待摊费用的说明：无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,259,027.18	2,969,463.10
可抵扣亏损	23,886,930.08	
应付职工薪酬	11,139,170.20	13,879,299.11
递延收益	4,606,563.48	7,047,180.49
小计	53,891,690.94	23,895,942.70
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	26,610,610.77	7,550,320.47
可抵扣亏损	284,043,712.33	219,019,054.78
合计	310,654,323.10	226,569,375.25

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012		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	121,026,065.23	
2017	78,731,120.92		
合计	284,043,712.33	219,019,054.78	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收账款	15,115,801.87	10,494,861.44

其他应收款	3,119,414.70	622,150.95
固定资产清理		
应付职工薪酬	74,261,134.68	55,517,196.47
应付甘蔗联动价		
递延收益	29,874,708.94	28,188,721.95
长投减值准备	11,566,756.72	600,000.00
存货跌价准备	887,629.61	160,840.00
固定资产减值准备	63,814,771.87	
以后年度可弥补的亏损额	159,246,200.52	
小计	357,886,418.91	95,583,770.81
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	53,891,690.94	357,886,418.91	23,895,942.70	95,283,770.81

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无。

27、资产减值准备明细

单位：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	16,416,371.29	7,463,136.97			23,879,508.26
二、存货跌价准备	2,411,801.56	3,414,087.11		1,547,989.58	4,277,899.09
五、长期股权投资减值准备	600,000.00	10,966,756.72			11,566,756.72
七、固定资产减值准备		77,148,212.71			77,148,212.71
合计	19,428,172.85	98,992,193.51		1,547,989.58	116,872,376.78

资产减值明细情况的说明：无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待处理财产损益	2,484.00	
预付工程款	13,756,943.11	
预付设备款	5,802,788.84	
合计	19,562,215.95	

其他非流动资产的说明：无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	155,000,000.00	
抵押借款		6,000,000.00
保证借款	60,600,000.00	103,000,000.00
信用借款	2,971,000,000.00	2,457,000,000.00
合计	3,186,600,000.00	2,566,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无。

30、交易性金融负债：不适用。

31、应付票据：不适用。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	376,202,243.93	331,031,266.91
1-2 年	6,414,835.92	2,441,757.39
2-3 年	823,766.54	2,619,290.65
3 年以上	2,393,077.77	1,674,707.11
合计	385,833,924.16	337,767,022.06

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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
广西伏特电气工程有限公司	2,040,200.00	设备款未结算	否
广西建工集团第一安装有限公司	2,522,200.00	工程款未结算	否
合计	4,562,400.00		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,527,102.87	10,868,472.33
1-2 年	944,673.76	290,963.44
2-3 年	192,211.10	91,629.13
3 年以上	387,645.92	296,481.71
合计	26,051,633.65	11,547,546.61

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项: 不适用。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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。

34、应付职工薪酬

单位: 元

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、津贴和补贴	54,383,149.43	279,197,427.88	261,114,438.19	72,466,139.12
二、职工福利费		15,904,606.06	15,904,606.06	
三、社会保险费	277,827.51	82,947,833.78	82,825,881.14	399,780.15
1、养老保险费	171,216.10	52,308,898.08	52,218,738.90	261,375.28
2、失业保险费	13,218.03	5,299,821.28	5,294,600.73	18,438.58
3、医疗保险费	83,957.48	21,932,242.06	21,910,530.58	105,668.96
4、生育保险费	5,145.81	1,539,431.97	1,536,780.41	7,797.37
5、工伤保险费	4,290.09	1,867,440.39	1,865,230.52	6,499.96
6、年金缴费				
四、住房公积金	152,245.20	27,797,014.66	27,722,639.00	226,620.86
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	2,728,902.56	43,080,777.39	42,678,529.34	3,131,150.61
合计	57,542,124.70	448,927,659.77	430,246,093.73	76,223,690.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,190,219.66 元, 非货币性福利金额 9,335,669.02 元, 因解除劳动关系给予补偿 21,338,295.51 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 在 2012 年内, 按时足额发放。

35、应交税费

单位: 元

项目	期末数	期初数
增值税	7,557,232.50	48,205,933.62
消费税		643,734.66
营业税	196,610.42	340,834.14
企业所得税	974,770.33	-7,304,151.28

个人所得税	634,025.02	18,787.52
城市维护建设税	6,125,461.82	2,434,618.09
城镇土地使用税	596,658.76	436,242.47
房产税	894,061.34	737,014.25
车船使用税	-960.00	
印花税	1,069,930.83	611,204.48
教育费附加	272,271.43	1,622,496.28
地方教育附加	-6,481.81	901,993.24
防洪保安费		11,239.96
水利建设基金	7,437,536.48	
其他（代扣代缴税）	-15,360.22	
合计	25,735,756.90	48,659,947.43

应交税费说明：城市维护建设税包括公司补提少交的城建税 573 万元。。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	11,433,258.96	
短期借款应付利息	884,858.15	4,506,334.72
合计	12,318,117.11	4,506,334.72

应付利息说明：无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
南宁华侨投资区华盛资产经营有限公司	92,342.80		
香港新丰亚洲发展有限公司	153,602.16		
南宁统一资产管理有限责任公司	424,050.86		
合计	669,995.82		--

应付股利的说明：无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	56,593,387.01	40,732,627.82

1-2 年	2,612,884.02	2,552,241.85
2-3 年	1,708,739.90	8,469,387.49
3 年以上	28,678,623.91	21,804,520.11
合计	89,593,634.84	73,558,777.27

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项: 不适用。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

控股子公司广西舒雅护理用品有限公司:

- 1、向南宁同欢商贸有限公司借款3,920,000.00元, 未到期;
- 2、向广西鼎华商业股份有限公司借款3,600,000.00元, 未到期;
- 3、向南宁统一资产管理有限责任公司借款21,500,000.00元, 未到期;

(4) 金额较大的其他应付款说明内容: 无。

39、预计负债: 不适用。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		25,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	50,423,599.49	
合计	50,423,599.49	25,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位: 元

项目	期末数	期初数
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
合计		25,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款: 无。

一年内到期的长期借款中的逾期借款: 无。

一年内到期的长期借款说明: 无。

(3) 一年内到期的应付债券: 无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

交银融资租赁	5 年				70,585,826.12	
未确认融资费用					-20,162,226.63	

一年内到期的长期应付款的说明：无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改项目贴息	2,211,035.44	2,040,225.00
造纸生产环保设施工程项目	261,999.84	255,999.84
水污染治理项目补助	168,999.96	70,000.00
废水生化处理系统项目补助	489,999.64	369,180.04
锅炉节能项目	98,750.00	315,380.00
厌氧处理项目补助	58,800.00	58,800.00
污泥烘干项目补助	11,000.00	11,000.00
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	18,000.00
漂白新工艺及节能减排技改工程	150,000.00	150,000.00
制浆废水深度处理项目	150,000.00	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	21,000.00
蔗渣浆二氧化氯漂白新工艺产业化应用	30,000.00	30,000.00
热电站技术改造项目	92,857.14	
甘蔗高产现代化农业示范基地建设项目	60,000.00	
GPS 糖料砍运管理系统	30,000.00	
创新能力建设补助资金	30,000.00	
双核超薄尿裤专利新产品产业化项目	25,000.00	
合计	4,027,442.02	3,609,584.88

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。

42、长期借款

(1) 长期借款分类：不适用。

(2) 金额前五名的长期借款：不适用。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券	540,000,000.00	2012 年 09 月 17 日	7 年	540,000,000.00	9,200,000.00	-304,688.06			531,104,688.06

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付交行金融租赁有限责任公司融资租赁费	2012.12.07-2017.10.15	352,929,131.60			282,343,305.48	
未确认融资费用	2012.12.07-2017.10.15	-58,057,336.73			-36,109,910.15	
南宁市财政局款	2009.6-2014.6	3,000,000.00			3,000,000.00	无息借款
南宁统一资产管理有限责任公司	2011.8.1-2021.7.31	778,000.00			466,800.00	
南宁统一资产管理有限责任公司	2012.6.1-2021.5.31	450,000.00			360,000.00	
合计		299,099,794.87			250,060,195.33	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付交行金融租赁有限责任公司融资租赁费		282,343,305.48		
未确认融资费用		-36,109,910.15		
合计		246,233,395.33		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：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、香山糖厂轿车租赁费，以及企业融资租赁应付本金、利息。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
防洪堤工程补偿款		30,629,624.55	22,802,576.88	7,827,047.67	
合计		30,629,624.55	22,802,576.88	7,827,047.67	--

专项应付款说明：

该专项应付款为子公司广西南蒲纸业有限公司收到南宁市邕宁区财政局拨付的防洪工程补偿款，系政府建造防洪大堤而占用其厂房给予的补偿，上述补偿款将按有关规定用于清算。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改项目贴息	11,939,958.48	14,050,160.64
造纸生产环保设施工程项目	2,549,203.25	2,752,000.22
水污染治理项目补助	1,285,583.01	350,000.00
废水生化处理系统项目补助	3,389,167.81	3,879,167.05
锅炉节能项目	1,014,792.33	933,542.33
厌氧处理项目补助	352,800.00	411,600.00
污泥烘干项目补助	66,000.00	77,000.00
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	600,000.00	720,000.00
煮糖强制循环补贴	144,000.00	662,000.00
漂白新工艺及节能减排技改工程	1,175,000.00	1,325,000.00
制浆废水深度处理项目	1,187,500.00	1,337,500.00
蔗渣浆无元素氯漂白新技术的研发与应用示范	161,000.00	182,000.00
蔗渣浆二氧化氯漂白新工艺产业化应用	232,500.00	262,500.00
热电站技术改造项目	1,960,714.29	
甘蔗高产现代化农业示范基地建设项目	540,000.00	
GPS 糖料砍运管理系统	240,000.00	
创新能力建设补助资金	1,252,500.00	
双核超薄尿裤专利新产品产业化项目	158,333.33	
合计	28,249,052.50	26,942,470.24

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					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

股本变动情况说明：无。

48、库存股：不适用。

49、专项储备：不适用。

50、资本公积

单位：元

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	22,941,904.63			22,941,904.63
合计	800,045,451.03			800,045,451.03

资本公积说明：无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	151,055,131.19			151,055,131.19
合计	151,055,131.19			151,055,131.19

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

52、一般风险准备：不适用。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	177,466,964.75	--
调整后年初未分配利润	177,466,964.75	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-310,311,722.04	--
应付普通股股利	28,664,000.00	
期末未分配利润	-161,508,757.29	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明：无。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,288,209,245.20	4,197,241,298.36
其他业务收入	23,499,886.01	26,408,236.52
营业成本	2,895,469,886.48	3,511,749,830.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
制糖业	2,241,755,263.73	1,937,757,279.83	2,791,033,705.22	2,127,437,043.00
纸制品业	807,171,825.10	768,635,471.28	991,623,335.03	1,027,149,921.97
其他	204,472,431.75	146,627,944.06	375,584,320.07	303,959,020.57
运输业	34,809,724.62	29,110,238.67	38,999,938.04	37,364,343.76
合计	3,288,209,245.20	2,882,130,933.84	4,197,241,298.36	3,495,910,329.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
白砂糖	2,230,927,513.29	1,928,909,955.90	2,778,123,905.81	2,117,810,782.91
赤砂糖	10,827,750.44	8,847,323.93	12,909,799.41	9,626,260.09
书写纸	1,019,137.75	1,131,572.03	131,292,389.17	136,366,529.03
无尘纸	140,693,057.81	114,266,343.12	148,588,695.90	127,204,771.18
平板纸	57,295,169.21	56,776,481.85	68,810,657.03	70,989,158.38
白卡原纸	396,877,387.48	396,382,374.29	408,353,020.73	448,831,656.38
大原纸、擦手纸	167,919,665.35	163,246,065.69	153,605,356.92	169,932,775.95
卷筒纸、卫生纸	53,100.04	495,771.39	33,922,712.09	35,032,218.15
纸模餐具	43,314,307.46	36,336,862.91	47,050,503.19	38,792,812.90
黄浆\白浆	552,017.00	755,406.06	7,023,176.30	7,388,655.90
蔗渣浆	32,131,105.33	29,778,974.83	110,737,665.32	100,187,088.88
酒精	40,850,677.02	30,007,956.39	124,990,752.90	83,275,171.75
复合肥	307,812.50	517,628.60	29,825,396.00	28,717,070.92
卫生护理用品	55,428,139.54	49,673,019.36	83,459,015.75	76,003,857.87
运输	34,809,724.62	29,110,238.67	38,999,938.04	37,364,343.76
其他	75,202,680.36	35,894,958.82	19,548,313.80	8,387,175.25
合计	3,288,209,245.20	2,882,130,933.84	4,197,241,298.36	3,495,910,329.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	1,929,011,251.49	1,675,765,155.99	2,717,489,916.52	2,207,893,919.18
广西区外	1,359,197,993.71	1,206,365,777.85	1,479,751,381.84	1,288,016,410.12
合计	3,288,209,245.20	2,882,130,933.84	4,197,241,298.36	3,495,910,329.30

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南宁同欢商贸有限公司	322,950,150.39	9.75%
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	295,831,015.77	8.93%
广西鼎华商业股份有限公司	222,579,561.36	6.72%
广西糖好商贸有限公司	220,103,971.32	6.65%
广西华洋糖业储备中心	167,948,718.00	5.07%
合计	1,229,413,416.84	37.12%

营业收入的说明：无。

55、合同项目收入：不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	2,042,533.85	6,249,537.64	按酒精销售额 5%计提
营业税	1,936,160.36	2,324,810.23	按营业额 5%或 3%计缴
城市维护建设税	23,115,715.94	13,022,770.20	按应缴流转税 7%计缴
教育费附加	4,473,298.55	7,558,762.25	按应缴流转税 3%计缴
地方教育附加	2,984,268.54	4,696,240.39	按应缴流转税 2%计缴
防洪费保安费		294.64	按营业收入的 1%计缴
水利基金	17,975.20		
合计	34,569,952.44	33,852,415.35	--

营业税金及附加的说明：无。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	37,737,556.71	31,754,329.86
装卸费	10,226,540.06	8,708,107.97
仓储保管费、租赁费	8,678,330.37	10,159,080.23
工资	1,545,779.18	1,386,492.74
出口报关费	683,814.98	625,429.16
福利费	636,886.93	720,771.79
劳务手续费	634,086.69	70,972.00
保险费	489,127.51	362,588.43
广告费	380,962.39	127,885.42
物料消耗	211,871.50	312,462.47
其他	2,093,547.68	2,096,810.59
合计	63,318,504.00	56,324,930.66

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	115,377,677.94	108,533,509.51
修理费	111,317,700.14	135,164,809.36
折旧	22,065,579.52	19,115,091.76
劳动保险费	20,846,416.01	17,448,079.88
因解除劳动合同给予的补偿	17,979,532.10	1,258,792.90
租赁费	12,304,227.34	24,530,715.53
水利建设基金	10,968,879.81	
职工福利费	9,356,920.69	7,072,453.52
住房公积金	6,449,200.93	3,798,464.14
业务招待费	6,416,193.11	6,453,973.19
其他	65,982,235.87	71,689,962.14
合计	399,064,563.46	395,065,851.93

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	203,153,776.70	163,347,463.09
利息收入（请用负号填列）	-1,179,754.38	-857,226.40
利息资本化金额（请用负号填列）	-1,031,039.87	-155,907.06
汇兑损益	-17,451.62	391,249.90
汇兑损益资本化金额（请用负号填列）		
其他	649,915.61	620,480.78

合计	201,575,446.44	163,346,060.31
----	----------------	----------------

60、公允价值变动收益：不适用。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	146,799.51	116,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-756,954.77	-4,913,441.26
合计	-610,155.26	-4,796,741.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	146,799.59	116,700.00	被投资方盈利分红
合计	146,799.59	116,700.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	-756,954.77	-4,913,441.26	被投资方亏损增加
合计	-756,954.77	-4,913,441.26	--

投资收益的说明：无。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,463,136.97	-2,167,869.30
二、存货跌价损失	3,414,087.11	721,928.66
五、长期股权投资减值损失	10,966,756.72	
七、固定资产减值损失	77,148,212.71	
合计	98,992,193.51	-1,445,940.64

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	2,095,772.83	308,984.95	2,095,772.83
其中：固定资产处置利得	2,095,772.83	308,984.95	2,095,772.83
政府补助	9,019,184.24	39,756,805.38	9,019,184.24
赔偿款	228,247.33	354,706.41	228,247.33
罚款净收入	531,263.78	422,126.09	531,263.78
其他	533,225.87	409,864.95	533,225.87
合计	12,407,694.05	41,252,487.78	12,407,694.05

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到财政贴息	50,000.00		
摊销递延收益	3,931,011.20	2,917,074.15	
节能减排补助资金	479,904.17	200,416.00	
良种蔗技术补助资金	250,000.00	250,000.00	
退税及税费补贴	1,452,708.24	34,593,975.19	
企业专项资金补助及奖励金	1,904,720.40	1,060,000.00	
生化处理项目资金	20,000.00	286,850.04	
技改扶持资金	610,809.23	165,000.00	
其他	320,031.00	283,490.00	
合计	9,019,184.24	39,756,805.38	--

营业外收入说明：无。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,676,447.38	3,853,314.11	3,676,447.38
其中：固定资产处置损失	3,676,447.38	3,853,314.11	3,676,447.38
对外捐赠	62,800.00	89,500.00	62,800.00
非常损失	75,504.46	139,948.13	75,504.46
税收滞纳金、罚金	1,038,227.40	1,685.28	1,038,227.40
罚款支出	129,239.13	551,505.82	129,239.13
其他	3,430,624.18	532,791.99	3,430,624.18
合计	8,412,842.55	5,168,745.33	8,412,842.55

营业外支出说明：无。

65、所得税费用

单位：元

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	-17,593,249.81	50,752,105.96
递延所得税调整	-29,995,748.24	-146,046.54
合计	-47,588,998.05	50,606,059.42

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-1.08	-1.08	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	-1.09	-1.09	0.20	0.20

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-310,311,722.04	86,081,462.30
其中：归属于持续经营的净利润	-310,311,722.04	86,081,462.30
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-313,801,199.33	58,749,070.20
其中：归属于持续经营的净利润	-313,801,199.33	58,749,070.20
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	286,640,000.00	286,640,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	286,640,000.00	286,640,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-112,723.03
小计		-112,723.03
合计		-112,723.03

其他综合收益说明：无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	6,394,755.30
利息收入	1,179,754.38
往来款（非关联）	56,633,233.13
其他	6,320,106.27
合计	70,527,849.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
排污费	3,856,383.32
运输装卸费	59,018,864.11
保险费	1,870,290.63
修理费	58,099,769.91
业务招待费	6,423,513.87
物料消耗	9,442,172.58
办公费	6,180,761.48
差旅费	2,199,181.23
广告费	107,703.00
中介费	6,283,405.85
租赁费、仓储费	16,083,449.09
资产占用费	207,289.03
保安费	3,925,610.37
律师费	811,245.50
往来款（非关联方）	41,361,017.89

食糖收储保障金	25,500,000.00
人工增雨费	2,802,600.00
其他	14,299,500.41
合计	258,472,758.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明:无。

(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

单位: 元

项目	金额
企业间借款	22,150,000.00
合计	22,150,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
归还企业间借款	9,518,050.85
付银行财务顾问费	2,453,641.64
公司发债费用	2,323,000.00
合计	14,294,692.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-330,307,720.83	45,437,328.34
加: 资产减值准备	98,992,193.51	-1,445,940.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,828,632.29	212,401,245.69
无形资产摊销	4,237,938.93	3,303,392.43
长期待摊费用摊销	1,523,026.96	1,872,039.88
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)	1,422,951.49	1,947,123.44

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	157,723.06	579,273.42
财务费用（收益以“-”号填列）	202,105,285.21	161,180,020.54
投资损失（收益以“-”号填列）	610,155.26	4,796,741.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,995,748.24	-146,046.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-401,083,353.41	18,296,030.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,153,823.86	-26,784,106.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,841,770.08	-82,927,926.13
其他	2,907,421.93	-640,410.19
经营活动产生的现金流量净额	-91,605,899.90	337,868,765.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,879,907,259.97	974,640,415.63
减：现金的期初余额	974,640,415.63	361,919,104.44
现金及现金等价物净增加额	905,266,844.34	612,721,311.19

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,879,907,259.97	974,640,415.63
其中：库存现金	27,168.09	309,333.41
可随时用于支付的银行存款	1,879,879,025.23	970,327,356.04
可随时用于支付的其他货币资金	1,066.65	4,003,726.18
三、期末现金及现金等价物余额	1,879,907,259.97	974,640,415.63

现金流量表补充资料的说明：无。

70、所有者权益变动表项目注释：无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款：无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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	控股股东	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	1,800,000,000.00	47.71%	47.71%	国家	19832508-8

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

单位：元

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	廖明	纸制品业	203,609,911.71	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	周新华	纸制品业	61,947,000.00	68.89%	68.89%	73997332-9
广西南蒲纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西南宁市邕宁区	陈思益	纸制品业	9,658,900.00	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	梁代锦	纸制品业	187,500,000.00	51%	51%	74798666-4
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市邕宁县蒲庙镇	陈思益	纸制品业	40,000,000.00	51%	51%	75374173-5
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁华侨投资区	廖明	纸制品业	114,031,800.00	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	邓军	运输业	25,700,000.00	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	纸制品业	3,868,930,000.00	79.32%	79.32%	74511732-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
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	47,354,292.00	48.02%	48.02%	联营企业	61933621-0

4、本企业的其他关联方情况：无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
南宁市八鲤建材有限公司	水泥、材料	协议定价			81,088.32	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%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)
南宁市八鲤建材有限公司	干煤灰	协议定价	117,665.00	100%	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%

(2) 关联托管/承包情况：无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
南宁糖业股份有限公司	南宁市八鲤建材有限公司	设备、厂房	2010年01月01日		租赁合同	731,815.19

公司承租情况表：无。

(4) 关联担保情况

单位：元

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	5,000,000.00	2012年04月24日	2013年04月24日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁侨虹新材料有限责任公司	5,200,000.00	2012年06月19日	2013年06月19日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁侨虹新材料有限责任公司	4,000,000.00	2012年05月02日	2013年05月02日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁侨虹新材料有限责任公司	4,000,000.00	2012年05月21日	2013年05月21日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁侨虹新材料有限责任公司	3,000,000.00	2012年05月21日	2013年05月21日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁侨虹新材料有限责任公司	3,400,000.00	2012年07月05日	2013年07月05日	是
南宁糖业股份有限公司	广西舒雅护理用品有限公司	6,000,000.00	2012年01月11日	2013年01月11日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业有限责任公司	5,000,000.00	2012年04月05日	2013年04月05日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业有限责任公司	10,000,000.00	2012年05月09日	2013年05月09日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业有限责任公司	6,000,000.00	2012年01月17日	2013年01月17日	是
南宁糖业股份有限公司	南宁美时纸业有限责任公司	9,000,000.00	2012年02月20日	2013年02月20日	是

关联担保情况说明

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2012年12月末资产负债率为91.21%，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。

南宁美时纸业有限责任公司由于以前年度未弥补的亏损额较大，债务负担较重，其2012年12月末资产负债率为73.10%，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。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁市八鲤建材有限公司	2,741,889.02	136,566.59	2,010,947.43	40,218.95

其他应收款	南宁市八鲤建材有限公司	137,668.05	2,753.36		
合计		2,879,557.07	139,319.95	2,010,947.43	40,218.95

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南宁市八鲤建材有限公司	9,990.00	9,990.00

十、股份支付

- 1、股份支付总体情况：不适用。
- 2、以权益结算的股份支付情况：不适用。
- 3、以现金结算的股份支付情况：不适用。
- 4、以股份支付服务情况：不适用。
- 5、股份支付的修改、终止情况：不适用。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年7月31日公司控股子公司广西侨旺纸模制品有限责任公司委托广西仁福工贸有限公司向兴中环保科技股份有限公司（该公司地址在台湾，下称“兴中公司”）购买了五台机器设备，三方签订了《整纸浆制品模成型机器购销合同》。合同生效后，侨旺公司按合同约定的条款支付货款384万元，但兴中公司未能按合同约定的交货时间交货，且该五台机器交货后，性能至今未能达到合同约定的标准，造成侨旺公司经济损失。

2012年12月19日侨旺公司向南宁市仲裁委员会提出仲裁申请，申请兴中公司退还侨旺公司实际支付的货款，并支付违约金及赔偿税金、代理费、差旅费、资金占用费与工人工资等损失，共计5,960,519.17元。

2、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2012年12月31日止，本公司为控股子公司贷款提供担保6,060万元，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600万元；
- （2）为控股子公司南宁侨虹新材料有限公司贷款担保2,460万元；
- （3）为控股子公司南宁美时纸业有限责任公司贷款担保3,000万元。

广西舒雅护理用品有限公司连续两年亏损，截至2012年12月31日资产负债率为91.21%，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。

南宁美时纸业有限责任公司连续三年亏损，截至2012年12月31日资产负债率为73.10%，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。

其他或有负债及其财务影响

截止 2012 年 12 月 31 日，公司贴现未到期的商业承兑汇票金额为 15,500 万元。该票据系由广西鼎华商业股份有限公司开具。广西鼎华商业股份有限公司的 10 名股东分别以其所持广西鼎华 81.24% 的股份（合计金额 9,233.92 万元）作为质押物，为广西鼎华商业股份有限公司与本公司自 2011 年 10 月起至 2014 年 9 月止的购销合同提供质押担保，最高担保金额合计 30,000 万元。

十二、承诺事项

- 1、**重大承诺事项：**截至2012年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。
- 2、**前期承诺履行情况：**不适用。

十三、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：**无。
- 3、**其他资产负债表日后事项说明：**无。

十四、其他重要事项

- 1、**非货币性资产交换：**不适用。
- 2、**债务重组：**不适用。
- 3、**企业合并：**不适用。
- 4、**租赁：**不适用。
- 5、**期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：**不适用。
- 6、**以公允价值计量的资产和负债：**不适用。
- 7、**外币金融资产和外币金融负债：**不适用。
- 8、**年金计划主要内容及重大变化：**不适用。
- 9、**其他**

（一）公司2011年非公开发行股票申请于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。在取得核准批复文件后，公司会同保荐机构按有关规定积极向潜在投资者进行推介和沟通。但由于股票市场持续低迷，公司二级市场股票价格自2011年底以来一直低于非公开发行底价，未能在取得中国证监会核准批文的6个月内完成非公开发行股票事宜。因此中国证监会出具的证监许可[2011]1653号《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》于2012年4月17日到期失效。

（二）截至报告期末，公司下属分厂制糖造纸厂的制浆生产线已经关停（详见公司于2012年6月7日发布的《关于关停制糖造纸厂制浆生产线的公告》。）

（三）报告期内，公司下属蒲庙造纸厂入选“中国制浆造纸行业二恶英减排项目”示范企业，将获得全球环境基金提供的赠款279.5万美元。（详见公司于2012年7月4日发布的《关于获得全球环境基金支持的公告》。）

（四）南宁市地方税务局根据国家有关政策核准我公司2011年度享受西部大开发税收优惠政策，并退回公司多缴的2011年度企业所得税1,937.44万元。（详见公司于2012年8月28日发布的《关于享受西部大开发税收优惠政策的公告》。）

(五) 报告期内, 公司下属明阳糖厂以3,890.15万元购买了面积为100,972.70平方米的土地, 香山糖厂以1,250万元购买了面积为60,084.68平方米的土地, 东江糖厂以1,000万元购买了面积为51,649.06平方米的土地, 蒲庙造纸厂以1,079.07万元购买了57,268.36平方米的土地, 伶俐糖厂以2,691.94万元购买了面积为67,479.53平方米的土地, 上述土地均为工业用地。截至报告期末, 除伶俐糖厂的土地证仍在办理中外, 公司已获得上述其他地块的土地证。

(六) 2012年11月30日, 公司第五届董事会2012年第六次临时会议审议通过了《关于拟购买土地使用权的议案》。公司拟购买位于南宁市江南区亭洪路48号的11宗商住用地, 合计面积为77,747.06平方米(约116.62亩, 以实测面积为准), 购买价格预计为人民币约5亿元, 所需资金由公司自有资金解决(详见公司于2012年12月1日发布的《关于拟购买土地使用权的公告》。)

(七) 2012年11月30日, 公司第五届董事会2012年第六次临时会议审议通过了《关于开展融资租赁业务的议案》。同意公司使用自有生产设备以售后回租方式向交银金融租赁有限责任公司开展融资租赁业务, 融资金额3 亿元人民币, 期限5 年。截至报告期末, 公司已收到该项融资租赁款(详见公司于2012年12月1日发布的《关于开展融资租赁业务的公告》)。

(八) 为真实反映公司截至 2012年12月31 日的财务状况及经营情况, 基于谨慎性原则, 根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定, 经过认真分析, 母公司拟计提各类资产减值准备33,473.30万元, 子公司拟计提各类资产减值准备1,664.29 万元。本次计提资产减值准备影响2012年度合并报表当期利润9,899.22 万元, 影响母公司当期利润33,473.30万元。本次计提减值准备不涉及到关联交易。

(九) 公司控股子公司广西南蒲纸业有限公司因南宁市修建防洪堤被列入拆迁范围而无法继续生产经营, 经其各方股东商议, 决定解散该公司并依法进行清算。(详见公司于2012年7月4日发布的《第五届董事会2012 第四次临时会议(通讯表决)决议公告》。)

2012年7月及9月, 广西南蒲纸业有限公司分别收到南宁市邕宁区财政局拨付的防洪工程补偿款2,485.85万元及575.77万元, 对政府建造防洪大堤而占用其厂房给予补偿。上述补偿款将按有关规定用于清算。(详见公司于2012年7月5日及2012年9月13日发布的《关于子公司重大事项进展的公告》。)

(十) 报告期内, 公司控股子公司南宁天然纸业有限公司因经营状况不善, 经各方股东同意, 出租给南宁美纳纸业有限公司生产经营, 每年租金600万元, 租期5年, 从2013年3月1日至2018年2月28日止(详见公司于2012年12月8日发布的《关于子公司重大事项进展的公告》)。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	156,315,293.62	33.57%	156,315,293.62	100%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大(100 万元以上) 并经单独测试未减值的应收款项	303,051,360.00	65.08%	6,488,359.72	2.14%	753,567,066.57	99.84%	15,119,259.88	2.01%
组合 2: 单项金额不重大但按信用风险特征组合	822,998.00	0.18%	411,499.00	50%				

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	5,460,285.43	1.17%	114,587.41	2.1%	1,225,627.06	0.16%	228,416.92	18.64%
组合小计	309,334,643.43	66.43%	7,014,446.13	2.27%	754,792,693.63	100%	15,347,676.80	2.03%
合计	465,649,937.05	—	163,329,739.75	—	754,792,693.63	—	15,347,676.80	—

应收账款种类的说明:

A、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: 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;

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	265,259,345.07	85.78%	5,301,359.90	748,331,226.46	99.15%	14,966,624.53
1 至 2 年	43,194,897.29	13.93%	1,295,846.92	3,787,063.45	0.5%	113,611.90
2 至 3 年	57,403.07	0.02%	5,740.31	2,674,403.72	0.35%	267,440.37
3 年以上	822,998.00	0.27%	411,499.00			
3 至 4 年	822,998.00	0.27%	411,499.00			
合计	309,334,643.43	—	7,014,446.13	754,792,693.63	—	15,347,676.80

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
南宁金浪浆业有限公司	10,855,485.45	10,855,485.45	100%	预计无法收回
南宁天然纸业有限公司	145,459,808.17	145,459,808.17	100%	预计无法收回
合计	156,315,293.62	156,315,293.62	--	--

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的说明
无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广西鼎华商业股份有限公司	客户	80,645,127.37	1 年以内	17.32%
南宁同欢商贸有限公司	客户	25,928,950.00	1 年以内	5.57%
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	客户	21,723,286.79	1 年以内	4.67%
北京北方永通饮料有限公司	客户	6,438,920.00	1 年以内	1.38%
南宁市鼎恒糖业有限公司	客户	4,317,103.20	1 年以内	0.93%
合计	--	139,053,387.36	--	29.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
南宁美时纸业有限公司	控股子公司	78,512,191.46	16.86%
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	29,694,079.26	6.38%
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股子公司	847,514.65	0.18%
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	145,459,808.17	31.24%
广西南蒲纸业有限公司	控股子公司	45,048,202.71	9.67%
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	2,741,889.02	0.59%
合计	--	302,303,685.27	64.92%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大 (100 万元以上) 并经单独测试未减值的应收款项	78,629,701.61	86.51%	1,572,594.03	2%	32,518,516.59	79.92%	650,370.33	2%
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) 注 9	2,714,902.70	2.99%	1,930,318.30	71.1%	94,945.14	0.23%	92,945.14	97.89%
组合 3: 单项金额不重大并未单独计提坏账准备的应收款项	9,549,399.80	10.5%	197,334.12	2.07%	8,077,969.24	19.85%	171,511.01	2.12%
组合小计	90,894,004.11	100%	3,700,246.45	4.07%	40,691,430.97	100%	914,826.48	2.25%
合计	90,894,004.11	--	3,700,246.45	--	40,691,430.97	--	914,826.48	--

其他应收款种类的说明

A、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：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独计提坏账准备的应收款项；

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	88,075,709.48	94.87%	1,761,544.11	40,301,626.95	99.04%	806,032.53
1 至 2 年	27,930.97	0.05%	837.93	194,815.44	0.48%	5,844.47
2 至 3 年	75,460.96	0.14%	7,546.10	100,043.44	0.25%	10,004.34
3 年以上	2,714,902.70	4.94%	1,930,318.31	94,945.14	0.23%	92,945.14
3 至 4 年	1,371,971.07	2.61%	685,985.54			
4 至 5 年	492,994.31	0.94%	394,395.45	10,000.00	0.02%	8,000.00
5 年以上	849,937.32	1.38%	849,937.32	84,945.14	0.21%	84,945.14
合计	90,894,004.11	--	3,700,246.45	40,691,430.97	--	914,826.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
食糖收储保障金	客户	20,410,300.00	一年以内	22.46%
交银融资租赁保证金	融资方	20,000,000.00	一年以内	22%
蔗农代垫款	供蔗方	2,556,007.63	一年以内	2.81%
运蔗司机代垫款	供应商	1,086,529.79	一年以内	1.2%
运蔗司机代垫款（油及配件）	供应商	1,000,000.00	一年以内	1.1%
合计	--	45,052,837.42	--	49.57%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广西舒雅护理用品有限公司	控股子公司	9,469.57	0.01%
南宁美时纸业有限责任公司	控股子公司	37,513,030.85	41.27%
南宁美恒安兴纸业有限责任公司	控股子公司	44,900.00	0.05%
南宁云鸥物流有限责任公司	控股子公司	302,500.19	0.33%
南宁天然纸业有限责任公司	控股子公司	20,674.95	0.02%
广西南蒲纸业有限责任公司	控股子公司	30.55	0%
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业	137,668.05	0.15%
合计	--	38,028,274.16	41.83%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

3、长期股权投资

单位：元

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	5,442,524.00	-756,954.77	4,685,569.23	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%	2%		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%		10,966,756.72	10,966,756.72	
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%				146,799.51
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	40,000,000.00	49,000,000.00	79.32%	79.32%				
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%		25,763,685.14	6,654,819.16	
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%	51%				
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%	51%		67,067,073.15	67,067,073.15	
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%		103,531,800.00	34,735,307.89	
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%				
合计	--	445,429,113.28	427,963,935.30	39,243,045.23	467,206,980.53	--	--	--	211,882,593.57	119,423,956.92	146,799.51

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,826,979,059.52	3,630,839,811.08
其他业务收入	77,211,834.22	72,655,316.47
合计	2,904,190,893.74	3,703,495,127.55
营业成本	2,523,411,780.15	2,979,390,542.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
制糖业	2,241,790,128.68	1,941,925,085.67	2,791,033,705.22	2,127,437,043.00
纸制品业	223,582,391.36	224,870,930.03	293,566,588.46	315,296,572.57
其他	361,606,539.48	295,958,134.87	546,239,517.40	480,189,480.50
合计	2,826,979,059.52	2,462,754,150.57	3,630,839,811.08	2,922,923,096.07

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
白砂糖	2,230,962,378.24	1,933,077,761.74	2,778,123,905.81	2,117,810,782.91
赤砂糖	10,827,750.44	8,847,323.93	12,909,799.41	9,626,260.09
书写纸			18,400,328.80	23,413,498.92
白卡原纸	217,562,037.00	218,652,928.74	239,690,490.38	255,091,901.11
大原纸、擦手纸			195,424.70	223,370.38
卷筒纸、卫生纸	6,020,354.36	6,218,001.29	34,582,495.96	35,691,724.25
纸模餐具			697,848.62	876,077.91
黄浆\白浆	552,017.00	755,406.06	7,023,176.30	7,388,655.90
蔗渣浆	244,676,121.83	228,764,954.23	364,851,878.40	352,421,406.68
酒精	40,850,677.02	30,007,956.39	124,990,752.90	83,275,171.75
复合肥	307,812.50	517,628.60	29,825,396.00	28,717,070.92
其他	75,219,911.13	35,912,189.59	19,548,313.80	8,387,175.25
合计	2,826,979,059.52	2,462,754,150.57	3,630,839,811.08	2,922,923,096.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	1,842,473,584.75	1,605,091,290.96	2,677,943,927.69	2,162,820,697.68
广西区外	984,505,474.77	857,662,859.61	952,895,883.39	760,102,398.39
合计	2,826,979,059.52	2,462,754,150.57	3,630,839,811.08	2,922,923,096.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南宁同欢商贸有限公司	322,950,150.39	11.12%
天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司	295,831,015.77	10.19%
广西糖好商贸有限公司	220,103,971.32	7.58%
广西鼎华商业股份有限公司	222,579,561.36	7.66%
广西华洋糖业储备中心	167,948,718.00	5.78%
合计	1,229,413,416.84	42.33%

营业收入的说明：无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	1,284,408.39	2,029,489.40
权益法核算的长期股权投资收益	-756,954.77	-4,913,441.26
合计	527,453.62	-2,883,951.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	146,799.59	116,700.00	被投资方盈利分红
南宁美恒安兴纸业有限公司	1,137,608.80		被投资方盈利增加
南宁云鸥物流有限责任公司		1,912,789.40	被投资方盈利减少
合计	1,284,408.39	2,029,489.40	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	-756,954.77	-4,913,441.26	被投资方亏损减少
合计	-756,954.77	-4,913,441.26	--

投资收益的说明：无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-479,363,661.86	98,981,320.69
加：资产减值准备	334,733,001.32	87,618,246.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,843,428.33	151,250,838.75
无形资产摊销	3,298,561.70	2,570,221.00
长期待摊费用摊销	355,870.32	762,511.67
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）	1,422,951.49	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		565,819.04
财务费用（收益以“-”号填列）	192,158,892.80	145,783,130.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-527,453.62	2,883,951.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-57,839,543.50	-23,325,639.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-363,009,651.80	1,136,599.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,027,860.79	-37,491,867.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,628,024.22	-194,619,869.59
经营活动产生的现金流量净额	-135,271,719.81	236,115,262.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,829,428,947.62	913,743,447.18
减：现金的期初余额	913,743,447.18	305,515,405.36
现金及现金等价物净增加额	915,685,500.44	608,228,041.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无。

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-24.91%	-1.08	-1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.19%	-1.09	-1.09

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金：增加92.88%，主要原因：发行债券、融资租赁、增加借款所致；

应收票据：增加1,685.38%，主要原因：收取客户银行承兑汇票、商业承兑汇票增加所致；

应收账款：减少62.98%，主要原因：糖、纸产品供大于求，销售价格下滑，销量下降所致；

存货：增加149.40%，主要原因：糖、纸产品供大于求，销量下降所致；

固定资产减值准备：增加100%，主要原因：对已关停或闲置不用固定资产计提减值准备所致；

无形资产：增加100.70%，主要原因：公司购入土地使用权所致；

应付债券：增加100%，主要原因：发行2012年公司债券所致；

长期应付款：增加6803.16%，主要原因：固定资产融资租赁所致；

营业收入：减少21.59%，主要原因：主要为糖、纸产品销量下降，销售价格下降所致；

营业成本：减少17.55%，主要原因：糖、纸产品销量下降，甘蔗收购价格下降所致；

资产减值损失：增加6946.21%，主要原因：计提的固定资产、长期股权投资减值准备增加所致；

所得税费用：减少194.04%，主要原因：本年利润减少所致；

净利润：减少826.95%，主要原因：糖、纸产品供大于求，销售价格下滑，销量下降；计提资产减值准备所致。

第十一节 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。

董事长：肖凌

南宁糖业股份有限公司

二〇一三年四月十日