

# 南宁糖业股份有限公司

## 2015 年半年度报告



2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
孙卫东	独立董事	因公务请假	梁戈夫

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	125

## 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
产投公司	指	南宁产业投资集团有限责任公司
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
统一公司	指	南宁统一资产管理有限责任公司
南糖房地产	指	广西南糖房地产有限责任公司，公司的全资子公司
制糖造纸厂	指	公司直属厂
八鲤建材	指	南宁市八鲤建材有限公司，公司的参股公司
美时纸业	指	南宁美时纸业有限责任公司，公司的控股子公司
美恒安兴纸业公司	指	南宁美恒安兴纸业有限公司，公司的控股子公司
侨虹公司	指	南宁侨虹新材料有限责任公司，公司的控股子公司
舒雅公司	指	广西舒雅护理用品有限公司，公司的控股子公司
天然纸业	指	南宁天然纸业有限公司，公司的控股子公司
南蒲纸业	指	广西南蒲纸业有限公司，公司的控股子公司
侨旺公司	指	广西侨旺纸模制品有限责任公司，公司的控股子公司
云鸥物流	指	南宁云鸥物流有限责任公司，公司的全资子公司
糖纸加工分公司	指	南宁糖业股份有限公司糖纸加工分公司，公司的分公司
振宁工投	指	南宁振宁工业投资管理有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	南宁糖业		
公司的法定代表人	肖凌		

### 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	陶创
联系地址	广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号	广西壮族自治区南宁市青秀区古城路 10 号
电话	(0771) 4914317	(0771) 4914317
传真	(0771) 4910755	(0771) 4910755
电子信箱	zqb911@sina.com	zqb911@sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	南宁市青秀区古城路 10 号
公司注册地址的邮政编码	530022
公司办公地址	南宁市青秀区古城路 10 号
公司办公地址的邮政编码	530022
公司网址	<a href="http://www.nnsugar.com">http://www.nnsugar.com</a>
公司电子信箱	<a href="mailto:nnty@nnsugar.com">nnty@nnsugar.com</a>
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 02 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	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
报告期初注册	2014 年 08 月 06 日	广西壮族自治区工商行政管理局	450000000000566	450100198320391	19832039-1
报告期末注册	2015 年 05 月 27 日	广西壮族自治区工商行政管理局	450000000000566	450100198320391	19832039-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,418,989,459.37	1,240,574,567.11	14.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,813,842.78	-52,378,181.63	145.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-19,100,570.97	-59,123,181.72	67.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-818,805,668.03	-1,000,014,115.79	18.02%
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.18	144.44%
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.18	144.44%
加权平均净资产收益率	1.50%	-3.97%	5.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,821,703,891.10	4,507,064,766.56	6.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,579,184,368.42	1,066,688,429.33	48.05%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0735
---------------------	--------

#### 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照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	45,814,107.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,625,998.17	
减：所得税影响额	70,216.45	
少数股东权益影响额（税后）	203,478.73	
合计	42,914,413.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司2014/2015榨季机制糖产量47.32万吨（2013/2014榨季66.21万吨）；本报告期，公司机制糖产量35.32万吨（上年同期40.97万吨）。

1、根据中国糖业协会的统计，2014/2015制糖期全国共生产食糖1055.6万吨（上制糖期同期产糖1331.8万吨），比上一制糖期减少产糖276.2万吨。截止2015年6月底，全国累计食糖产销率65.14%，比上制糖期59.32提高5.82%。上半年国内白糖销售主要还是受国际原糖供过于求，国内原糖加工厂大量进口原糖以及600万吨左右国储糖的高压影响，使得现货价格小幅回升后走低。公司上半年白糖含税销售均价5068元/吨，与2014年上半年4762元/吨相比增加306元/吨。

2、2015年由于甘蔗价格较低，农民种蔗收入减少，种蔗积极性下降等因素影响，甘蔗种植面积仍出现一定幅度滑坡。截止报告期末，公司四家糖厂蔗区甘蔗长势良好。

3、报告期内，公司全力推进非公开发行股票各项工作的完成，并于2015年6月11日顺利实现新增股份的上市。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,418,989,459.37	1,240,574,567.11	14.38%	
营业成本	1,186,373,051.47	1,095,649,400.39	8.28%	
销售费用	48,298,942.12	51,491,375.08	-6.20%	
管理费用	122,562,577.37	76,315,066.82	60.60%	人工费用增加
财务费用	69,961,107.41	61,672,949.98	13.44%	
所得税费用	1,391,750.32	3,211,141.18	-56.66%	子公司利润总额比上年减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-818,805,668.03	-1,000,014,115.79	-18.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-33,926,186.09	-63,428,812.01	-46.51%	旧城改造项目投资款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	689,380,211.06	146,960,926.18	369.09%	借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-163,715,676.60	-916,477,276.22	-82.14%	收到非公开发行股票资金所致
营业外收入	46,453,753.26	11,644,360.31	298.94%	收到储备糖贴息及增值税综合利用退税所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、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

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露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经营计划在报告期内的进展情况

公司前期未披露经营计划。

### 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	1,014,758,898.03	872,904,602.84	13.98%	23.11%	21.37%	1.24%
纸制品业	133,406,361.13	109,129,758.11	18.20%	-20.94%	-21.10%	0.16%
分产品						
制糖业	1,014,758,898.03	872,904,602.84	13.98%	23.11%	21.37%	1.24%
纸制品业	133,406,361.13	109,129,758.11	18.20%	-20.94%	-21.10%	0.16%
分地区						
广西区内	391,645,436.36	347,804,960.93	11.19%	-35.43%	-35.41%	-0.03%
广西区外	756,519,822.80	634,229,400.02	16.16%	34.79%	29.40%	3.49%

### 四、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。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

##### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	50,732.47
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，本公司非公开发行股票 37,440,937 股，募集资金 507,324,696.35 元，扣除承销保荐费、律师费、验资费以及登记托管费等 31,897,440.94 元，实际收到募集资金 475,427,255.41 元。截止本报告期末，尚未开始使用募集资金。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
香山糖厂日榨 10,000 吨甘蔗技改工程项目	2014 年 08 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》(www.cninfo.com.cn) 公告名称:《南宁糖业股份有限公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告》
南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目	2014 年 08 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》(www.cninfo.com.cn) 公告名称:《南宁糖业股份有限公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告》
补充流动资金	2014 年 08 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》(www.cninfo.com.cn) 公告名称:《南宁糖业股份有限公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告》

**4、主要子公司、参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南宁侨虹	子公司	纸制品业	新型超级	2460 万	204,703,6	197,891,9	79,349,81	6,300,5	5,603,047.7

新材料有 限责任公 司			吸水材料 及其它	美元	86.54	68.47	3.78	62.82	7
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 片（裤）、 卫生巾等	6,194.70 万元	65,286,36 8.48	11,153,99 4.01	49,338,13 5.31	1,295,9 19.20	1,381,919.2 0
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	0.00	1,488.39	0.00	0.00	0.00
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	89,729,01 7.57	-74,391,0 63.05	6,132,010 .68	106,934 .68	164,782.14
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 万 元	40,646,47 8.25	29,195,73 8.76	15,186,45 9.17	-2,430, 836.17	-2,506,407. 47
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 万 元	76,628,15 1.40	34,793,77 9.94	164,764,8 01.69	1,010,5 38.29	863,111.80
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	85,576,65 5.20	67,071,24 1.83	38,570,90 7.16	854,748 .70	850,519.75
广西南糖 房地产有 限责任公 司	子公司	房地产	房地产开 发经营， 房屋租 赁，物业 管理服务。	1,3000 万 元	125,068,5 85.32	82,963,73 6.57	0.00	-1,224, 996.99	-1,224,995. 99
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	7,329,775 .30	-11,101,4 80.87	1,500,000 .00	-571,95 6.81	4,927,843.1 9
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 万 元	239,924,4 66.95	18,920,86 5.17	9,000.00	-73,253 .18	-73,253.18
广西南南	参股公司	铝箔加工	铝箔、铝	19,470 万	789,267,5	286,127,0	313,829,5	3,556,8	2,863,728.6

铝箔有限公司		业	板、铝带	元	91.66	25.70	72.97	69.50	8
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 万元	18,189,634.21	14,193,809.09	0.00	-854,490.37	-854,490.37

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2015 年 01 月 28 日	公司总部五楼会议室	实地调研	机构	招商基金、广发基金、朱雀投资、	介绍了公司的基本情况并回答了相关提问。

				中信证券、长江证券、信诚基金	
2015 年 03 月 12 日	公司总部五楼会议室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司	介绍了公司的基本情况并回答了相关问题。
2015 年 03 月 18 日	公司总部五楼会议室	实地调研	机构	上海朱雀股权投资管理股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、广发资产管理、野风资产管理有限公司	介绍了公司的基本情况并回答了相关问题。
2015 年 03 月 19 日	公司总部五楼会议室	实地调研	机构	浙江浙旅投资有限责任公司	介绍了公司的基本情况并回答了相关问题。
2015 年 06 月 24 日	公司总部五楼会议室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	介绍了公司的基本情况并回答了相关问题。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

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

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。



### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业	关联采购	采购商品	按合同确认	912.48万元	912.48	100.00%	912.48	否	转账	912.48万元		
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业	关联采购	购水电汽	按合同确认	254.02万元	254.02	100.00%	254.02	否	转账	254.02万元		
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业	关联销售	销售原料	按合同确认	839.63万元	840	100.00%	840	否	转账	839.63万元		

公司													
南宁 振宁 工业 投资管理 有限责任 公司	实际 控制 人子 公司 控制 的企 业	提供 劳务	提供 劳务	按合 同确 认	34.98 万元	34.98	100.0 0%	34.98	否	转账	34.98 万元		
广西 南宁 凤凰 纸业有 限公司	实际 控制 人子 公司 控制 的企 业	提供 劳务	提供 劳务	按合 同确 认	4.97 万元	4.97	100.0 0%	4.97	否	转账	4.97 万元		
南宁 统一 资产 管理有 限责任 公司	实际 控制 人子 公司的 子公 司	关联 租赁 (本公 司为承 租人)	土地	按合 同确 认	2.54 万元	2.54	86.67 %	2.54	否	转账	2.54 万元		
南宁 统一 资产 管理有 限责任 公司	实际 控制 人子 公司的 子公 司	关联 租赁 (本公 司为承 租人)	仓库、 设备	按合 同确 认	31.59 万元	31.59	100.0 0%	31.59	否	转账	31.59 万元		
南宁 产业 投资有 限责任 公司	实际 控制 人子 公司 控制 的企 业	关联 租赁 (本公 司为承 租人)	办公 楼	按合 同确 认	73.08 万元	73.08	100.0 0%	73.08	否	转账	73.08 万元		
南宁 统一 香糖 服务有 限	实际 控制 人子 公司 控制 的企 业	关联 租赁 (本公 司为承 租人)	仓库、 设备	按合 同确 认	11.23 万元	11.23	100.0 0%	11.23	否	转账	11.23 万元		

责任公司	的企业	租人)											
合计			--	--	2,164.89	--	2,164.89	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			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）			元。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			元。										

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	控股股东的子公司	暂代付工资	是	4.7	0	4.7	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无。
---------------------	----

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	2014 年 12 月	暂代付工资及五险一金	4.7		4.7	0			
合计			4.7	0	4.7	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	蒲庙造纸厂资产移交工作协调会纪要规定：人员劳动报酬由振宁工投公司发放；“五险一金”单位部分由振宁工投公司转南宁糖业代缴。								

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
公司与子公司之间担保情况								
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
南宁侨虹新材料有限责任公司	2013年11月28日	1,500		0	一般保证	三年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	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

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年1月27日收到以蔗渣为原料生产的纸张和蔗渣浆2013年度增值税退税款1,835.85万元。(详见公司于2015年1月31日披露的《南宁糖业股份有限公司关于享受资源综合利用产品增值税退税的公告》)。

2、公司于2015年2月4日收到广西区工信委拨付的食糖储备贴息款2,333.59万元。(详见公司于2015年2月7日披露的《南宁糖业股份有限公司关于收到食糖临时储存贴息款的公告》)。

3、根据公司发展的需要，公司总部原办公场所“广西壮族自治区南宁市国凯大道9号1号楼”不再使用。公司总部办公地址及通讯地址自2015年2月25日起变更为：广西壮族自治区南宁市青秀区古城路10号（邮政编码：530022）。(详见公司于2015年2月27日披露的《南宁糖业股份有限公司关于变更办公地址的公告》)。

4、公司于2015年2月27日收到控股子公司南宁美时纸业有限责任公司对剩余资产按股权比例进行第二次分配金额7,140,000.00元。(详见公司于2015年3月4日披露的《南宁糖业股份有限公司关于子公司重大事项进展的公告》)。

5、2015年3月13日，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会审核通过，并于2015年4月21日收到中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]624号)。2015年6月11日公司非公开发行股票上市，本次发行新增的37,440,937股股份为有限售条件的流通股，发行价格为13.55元/股，募集资金总额为507,324,696.35元。(详见公司于2015年6月10日披露的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》等相关公告)。

6、报告期内，根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》、深圳证券交易所《公司债券上市规则》等规定，东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）对本公司发行的公司债券进行了跟踪信用评级。东方金诚出具了《南宁糖业股份有限公司主体与2012年公司债券2014年度跟踪评级报告》，维持南宁糖业AA的主体信用等级，评级展望为负面，并维持“12南糖债”AA的信用等级。(详见公司于2015年6月25日发布的《公司主体与“12南糖债”2015年度跟踪评级报告》)。

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>)。

7、公司控股子公司南宁美时纸业有限责任公司于2015年5月15日完成清算并办理工商注销手续，该公司对南宁糖业经营状况无重大影响。

8、公司控股子公司南宁美恒安兴纸业有限公司今年以来因水电气供应方蒲庙造纸厂的所有方将蒲庙造纸厂关停，无动力供应而处于停产状态，该公司对南宁糖业经营状况无重大影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			37,440,937				37,440,937	37,440,937	11.55%
3、其他内资持股			37,440,937				37,440,937	37,440,937	11.55%
其中：境内法人持股			37,440,937				37,440,937	37,440,937	11.55%
二、无限售条件股份	286,640,000	100.00%						286,640,000	88.45%
1、人民币普通股	286,640,000	100.00%						286,640,000	88.45%
三、股份总数	286,640,000	100.00%	37,440,937				37,440,937	324,080,937	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]624号）核准，公司向6名特定对象共发行了37,440,937股人民币普通股（A股），发行价格为13.55元/股。本次非公开发行股份已于2015年6月11日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的286,640,000股变更为324,080,937股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015年3月13日，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会审核通过，并于2015年4月21日收到中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]624号）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司非公开发行股份已于2015年6月11日在深圳证券交易所上市。

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

本期股份变动前归属于公司普通股基本每股收益为0.083元，股份变动后归属于公司普通股基本每股收益为0.081元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用



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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，受本次非公开发行影响，公司股份总数由286,640,000股增加至324,080,937股。本次非公开发行不存在其他股东通过认购本次发行股票成为公司控股股东的情形，本次非公开发行未导致公司控制权发生变化。

本次发行募集资金净额为人民币475,427,255.41元，其中增加股本人民币37,440,937.00元，增加资本公积人民币437,986,318.41元。本次发行完成后，公司的资产总额、净资产规模均大幅增加，补充资本实力，主营业务收入与利润总额得到提升；资产负债率降低，资产结构更加合理；公司整体盈利能力增强，规模效应明显，有利于公司现有业务的开展及未来市场的拓展。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,748	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	国有法人	42.20%	136,768,800			136,768,800		
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.43%	7,876,669			7,876,669		
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	境内非国有法人	2.38%	7,700,000		7,700,000			
汇添富基金—工商银行—中国对外经济贸易信托—恒盛定向增发投资	境内非国有法人	1.79%	5,800,000		5,800,000			

集合资金信托计划								
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	5,643,401			5,643,401		
厦门国贸投资有限公司	境内非国有法人	1.17%	3,800,000		3,800,000			
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	3,653,491			3,653,491		
农银人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	境内非国有法人	0.93%	3,005,186			3,005,186		
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	2,999,901			2,999,901		
浙江浙旅投资有限责任公司	国有法人	0.83%	2,690,937		2,690,937			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资	7,876,669	人民币普通股	7,876,669					

基金			
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	7,700,000	人民币普通股	7,700,000
汇添富基金—工商银行—中国对外经济贸易信托—恒盛定向增发投资集合资金信托计划	5,800,000	人民币普通股	5,800,000
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	5,643,401	人民币普通股	5,643,401
厦门国贸投资有限公司	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	3,653,491	人民币普通股	3,653,491
农银人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	3,005,186	人民币普通股	3,005,186
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	2,999,901	人民币普通股	2,999,901
浙江浙旅投资有限责任公司	2,690,937	人民币普通股	2,690,937
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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。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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 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

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖凌	董事长	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
丁润声	副董事长、总经理	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
周日交	董事、副总经理	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
李宝会	董事、副总经理	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
谢电邦	董事、总会计师	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
梁戈夫	独立董事	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
许春明	独立董事	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
孙卫东	独立董事	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
张雄斌	独立董事	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
李建华	董事	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
黄丽燕	董事	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举
王国庆	董事会秘书	聘任	2015 年 02 月 16 日	换届选举
姚宏宇	监事会主席	被选举	2015 年 02 月 16 日	换届选举

谢谨平	监事	被选举	2015年02月16日	换届选举
雷桂明	监事	被选举	2015年02月16日	换届选举
谭宝枝	监事	被选举	2015年02月16日	换届选举
韦益荣	监事	被选举	2015年02月16日	换届选举
赖晓杨	副总经理	聘任	2015年02月16日	换届选举
潘汉	副总经理	聘任	2015年02月16日	换届选举
王国庆	董事	离任	2015年02月16日	换届选举
龚育恩	董事	离任	2015年02月16日	换届选举
陈思益	董事	离任	2015年02月16日	换届选举
兰庆民	董事	离任	2015年02月16日	换届选举
黄友清	独立董事	离任	2015年02月16日	换届选举
林仁聪	独立董事	离任	2015年02月16日	换届选举
张志浩	独立董事	离任	2015年02月16日	换届选举
雷才光	监事	离任	2015年02月16日	换届选举
刘宁	监事	离任		换届选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	1,035,508,472.30	1,199,224,148.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	265,457,630.00	357,307,535.37
应收账款	440,696,805.32	413,935,999.85
预付款项	320,761,428.81	213,730,376.17
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	44,378,881.90	32,730,034.40
买入返售金融资产		
存货	924,470,946.02	497,809,909.81
划分为持有待售的资产		



一年内到期的非流动资产	5,061,022.80	5,061,022.80
其他流动资产	198,749,954.16	153,174,600.07
流动资产合计	3,235,085,141.31	2,872,973,627.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,683,243.28	13,683,243.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,320,699,133.63	1,405,714,645.52
在建工程	9,678,237.91	9,335,197.73
工程物资		
固定资产清理	157,812.15	94,110.75
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,809,935.11	103,941,553.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,041,740.64	3,836,082.74
递延所得税资产	93,653,627.84	80,434,566.87
其他非流动资产	41,895,019.23	17,051,738.48
非流动资产合计	1,586,618,749.79	1,634,091,139.19
资产总计	4,821,703,891.10	4,507,064,766.56
流动负债：		
短期借款	1,732,000,000.00	1,235,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	193,083,172.95	639,948,086.75

预收款项	17,753,721.13	62,231,672.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	108,079,557.18	78,014,752.40
应交税费	18,266,457.90	12,388,604.90
应付利息	31,502,163.90	13,850,411.13
应付股利		
其他应付款	73,398,173.13	92,157,298.35
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	61,566,711.95	259,113,537.78
其他流动负债		
流动负债合计	2,235,649,958.14	2,393,104,363.99
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	190,000,000.00
应付债券	533,875,029.19	533,270,606.35
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	97,495,965.06	129,403,132.87
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	63,707,873.94	65,304,262.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	885,078,868.19	917,978,001.69
负债合计	3,120,728,826.33	3,311,082,365.68
所有者权益：		
股本	324,080,937.00	286,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,456,499,481.30	1,027,797,868.20
减：库存股		
其他综合收益		
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	-352,451,181.07	-398,804,570.06
归属于母公司所有者权益合计	1,579,184,368.42	1,066,688,429.33
少数股东权益	121,790,696.35	129,293,971.55
所有者权益合计	1,700,975,064.77	1,195,982,400.88
负债和所有者权益总计	4,821,703,891.10	4,507,064,766.56

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	933,887,607.86	1,081,526,613.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	262,800,000.00	355,108,100.00
应收账款	378,682,899.41	358,106,228.98
预付款项	290,376,472.02	190,745,281.67
应收利息	42,179,333.32	42,179,333.32
应收股利		
其他应收款	46,169,797.40	37,569,147.06
存货	854,566,566.29	429,055,957.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,061,022.80	5,061,022.80
其他流动资产	93,939,331.34	46,346,032.99
流动资产合计	2,907,663,030.44	2,545,697,717.48
非流动资产：		

可供出售金融资产	13,683,243.28	13,683,243.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	339,944,974.45	347,444,974.45
投资性房地产		
固定资产	1,039,873,739.81	1,107,171,971.01
在建工程	9,267,624.70	8,316,946.75
工程物资		
固定资产清理	25,354.86	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,915,557.14	97,014,653.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,226,832.30	2,297,330.30
递延所得税资产	135,976,201.46	135,976,201.46
其他非流动资产	41,895,019.23	16,753,338.48
非流动资产合计	1,678,808,547.23	1,728,658,658.96
资产总计	4,586,471,577.67	4,274,356,376.44
流动负债：		
短期借款	1,732,000,000.00	1,235,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	122,566,883.62	586,469,814.80
预收款项	11,770,000.90	55,721,108.75
应付职工薪酬	105,493,930.07	74,112,813.63
应交税费	13,831,692.80	8,177,173.20
应付利息	31,008,230.57	13,850,411.13
应付股利		
其他应付款	46,450,370.84	45,442,205.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	61,566,711.95	259,113,537.78

其他流动负债		
流动负债合计	2,124,687,820.75	2,278,287,065.05
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	190,000,000.00
应付债券	533,875,029.19	533,270,606.35
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	97,495,965.06	129,403,132.87
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	60,470,091.25	62,302,610.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	881,841,085.50	914,976,349.97
负债合计	3,006,528,906.25	3,193,263,415.02
所有者权益：		
股本	324,080,937.00	286,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,449,746,989.20	1,011,734,350.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	151,055,131.19	151,055,131.19
未分配利润	-344,940,385.97	-368,336,519.80
所有者权益合计	1,579,942,671.42	1,081,092,961.42
负债和所有者权益总计	4,586,471,577.67	4,274,356,376.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,418,989,459.37	1,240,574,567.11

其中：营业收入	1,418,989,459.37	1,240,574,567.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,434,748,229.60	1,291,128,412.15
其中：营业成本	1,186,373,051.47	1,095,649,400.39
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	7,098,755.17	4,763,006.45
销售费用	48,298,942.12	51,491,375.08
管理费用	122,562,577.37	76,315,066.82
财务费用	69,961,107.41	61,672,949.98
资产减值损失	453,796.06	1,236,613.43
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）	-9,459.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,768,229.40	-50,553,845.04
加：营业外收入	46,453,753.26	11,644,360.31
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,265,644.33	4,538,676.17
其中：非流动资产处置损失		3,536,489.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,419,879.53	-43,448,160.90
减：所得税费用	1,391,750.32	3,211,141.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,028,129.21	-46,659,302.08

归属于母公司所有者的净利润	23,813,842.78	-52,378,181.63
少数股东损益	2,214,286.43	5,718,879.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,028,129.21	-46,659,302.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,813,842.78	-52,378,181.63
归属于少数股东的综合收益总额	2,214,286.43	5,718,879.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	-0.18
（二）稀释每股收益	0.08	-0.18

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：5,141,820.94 元，上期被合并方实现的净利润为：11,282,234.36 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,190,371,400.23	1,002,176,594.62
减：营业成本	996,247,768.19	878,808,877.41
营业税金及附加	5,415,762.81	2,785,287.06
销售费用	39,789,432.92	44,869,000.43
管理费用	100,604,203.66	54,199,341.31
财务费用	69,506,230.57	86,876,836.50
资产减值损失	412,068.77	1,110,350.88
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）	2,526,441.69	711,926.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,077,625.00	-65,761,172.57
加：营业外收入	45,290,526.07	9,945,865.11
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,816,767.24	4,039,869.83
其中：非流动资产处置损失		3,536,489.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,396,133.83	-59,855,177.29
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,396,133.83	-59,855,177.29
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单		



位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	23,396,133.83	-59,855,177.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,659,301,168.60	1,727,614,328.71
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		
处置以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融资产净增加额		
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	21,781,857.99	4,342,965.38
收到其他与经营活动有关的现金	34,237,348.18	37,916,339.23
经营活动现金流入小计	1,715,320,374.77	1,769,873,633.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,260,128,317.77	2,310,050,446.92
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	190,263,676.34	209,069,661.02
支付的各项税费	66,837,618.34	196,338,421.68
支付其他与经营活动有关的现金	16,896,430.35	54,429,219.49
经营活动现金流出小计	2,534,126,042.80	2,769,887,749.11
经营活动产生的现金流量净额	-818,805,668.03	-1,000,014,115.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,446.00	1,430,620.20
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	7,446.00	1,430,620.20
购建固定资产、无形资产和其	33,933,632.09	14,859,432.21

他长期资产支付的现金		
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	33,933,632.09	64,859,432.21
投资活动产生的现金流量净额	-33,926,186.09	-63,428,812.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	480,324,696.35	
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	1,412,000,000.00	1,104,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,892,324,696.35	1,107,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,135,256,700.33	883,892,913.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,932,337.92	70,946,645.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,354,669.50	6,795,174.14
支付其他与筹资活动有关的现金	5,755,447.04	5,199,515.63
筹资活动现金流出小计	1,202,944,485.29	960,039,073.82
筹资活动产生的现金流量净额	689,380,211.06	146,960,926.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-364,033.54	4,725.40
五、现金及现金等价物净增加额	-163,715,676.60	-916,477,276.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,199,224,148.90	1,419,064,536.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,035,508,472.30	502,587,259.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,423,310,068.77	1,457,160,366.06
收到的税费返还	18,358,488.57	
收到其他与经营活动有关的现金	28,728,259.54	30,577,288.04
经营活动现金流入小计	1,470,396,816.88	1,487,737,654.10
购买商品、接受劳务支付的现金	2,098,482,553.64	2,118,157,079.94
支付给职工以及为职工支付的现金	149,368,904.54	174,178,958.28
支付的各项税费	53,832,985.90	172,281,987.52
支付其他与经营活动有关的现金	11,680,091.59	47,973,619.57
经营活动现金流出小计	2,313,364,535.67	2,512,591,645.31
经营活动产生的现金流量净额	-842,967,718.79	-1,024,853,991.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,974,400.00
取得投资收益收到的现金	9,647,000.00	1,849,535.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,094,455.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,647,000.00	15,918,390.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,790,091.86	12,310,626.02
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,790,091.86	12,310,626.02
投资活动产生的现金流量净额	-15,143,091.86	3,607,764.26
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	480,324,696.35	
取得借款收到的现金	1,412,000,000.00	1,104,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,892,324,696.35	1,104,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,135,256,700.33	877,892,913.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,450,743.58	63,470,217.39
支付其他与筹资活动有关的现金	1,145,447.04	52,178,143.61
筹资活动现金流出小计	1,181,852,890.95	993,541,274.06
筹资活动产生的现金流量净额	710,471,805.40	110,458,725.94
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	-147,639,005.25	-910,787,501.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,081,526,613.11	1,320,561,884.53
六、期末现金及现金等价物余额	933,887,607.86	409,774,383.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	286,640,000.00				1,027,797,868.20				151,055,131.19		-398,804,570.06	129,293,971.55	1,195,982,400.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	286,640,000.00				1,027,797,868.20				151,055,131.19			-398,804,570.06	129,293,971.55	1,195,982,400.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,440,937.00				428,701,613.10							46,353,388.99	-7,503,275.20	504,992,663.89
（一）综合收益总额												23,813,842.78	2,214,286.43	26,028,129.21
（二）所有者投入和减少资本	37,440,937.00				438,012,639.17									475,453,576.17
1. 股东投入的普通股	37,440,937.00				438,012,639.17									475,453,576.17
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配					-9,311,026.07							22,539,546.21	-9,717,561.63	3,510,958.51
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													-9,354,669.50	-9,354,669.50

4. 其他					-9,311,026.07						22,539,546.21	-362,892.13	12,865,628.01
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	324,080,937.00				1,456,499,481.30				151,055,131.19		-352,451,81.07	121,790,696.35	1,700,975,064.77

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	286,640,000.00				1,020,700,955.90				151,055,131.19		-112,137,514.36	131,706,126.33	1,477,964,699.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	286,640,000.00				1,020,700,955.90				151,055,131.19			-112,137,514.36	131,706,126.33	1,477,964,699.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,096,912.30							-286,667,055.70	-2,412,154.78	-281,982,298.18
（一）综合收益总额					7,096,912.30							-286,667,055.70	12,292,419.37	-267,277,724.03
（二）所有者投入和减少资本													-1,549,400.00	-1,549,400.00
1. 股东投入的普通股													-1,549,400.00	-1,549,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配													-13,155,174.15	-13,155,174.15
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													-13,155,174.15	-13,155,174.15
4. 其他														
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	286,640,000.00				1,027,797,868.20			151,055,131.19		-398,804,570.06	129,293,971.55	1,195,982,400.88

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	286,640,000.00				1,011,734,350.03				151,055,131.19	-368,336,519.80	1,081,092,961.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,640,000.00				1,011,734,350.03				151,055,131.19	-368,336,519.80	1,081,092,961.42
三、本期增减变动金额（减少以	37,440,937.				438,012,639.1					23,396,133.	498,849,710.0

“一”号填列)	00				7					83	0
(一) 综合收益总额										23,396,133.83	23,396,133.83
(二) 所有者投入和减少资本	37,440,937.00				438,012,639.17						475,453,576.17
1. 股东投入的普通股	37,440,937.00				438,012,639.17						475,453,576.17
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	324,080,937.00				1,449,746,989.20				151,055,131.19	-344,940,385.97	1,579,942,671.42
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	-----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	286,640,000.00				1,004,637,437.73				151,055,131.19	-122,254,639.89	1,320,077,929.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,640,000.00				1,004,637,437.73				151,055,131.19	-122,254,639.89	1,320,077,929.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,096,912.30					-246,081,879.91	-238,984,967.61
（一）综合收益总额					7,096,912.30					-246,081,879.91	-238,984,967.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公											

积											
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余 额	286,6 40,00 0.00				1,011,7 34,350. 03				151,05 5,131.1 9	-368, 336,5 19.80	1,081,0 92,961. 42

### 三、公司基本情况

南宁糖业股份有限公司(以下简称公司),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,公司以上网定价方式发行社会公众股5,600万股,发行后总股本22,400万股。根据中国证券监督管理委员会2001年9月13日证券发行字[2001]77号文批准,公司于2001年11月29日向社会公众股股东配售1,680万股;根据中国证券监督管理委员会2004年9月17日证监发行字[2004]153号文批准,公司向社会公众股股东配售2,184万股普通股;根据中国证券监督管理委员会2007年9月17日证监发行字[2007]311号文核准,公司以非公开发行方式向特定投资者非公开发行2,400万股普通股;二次配股和一次定向增发发行后总股本28,664万股。2015年3月13日,公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会审核通过,2015年4月21日收到中国证券监督管理委员会《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]624号)。2015年6月11日公司非公开发行股票上市,发行新增有限售条件的流通股3,744万股,发行后公司总股本变更为32,408万股。

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3.3万吨。

公司股票代码000911;公司法人营业执照注册号:450000000000566(2-2);公司注册地址:南宁市青秀区古城路10号;法定代表人:肖凌;注册资本:32408万元人民币;经营范围:预包装食品批发;机制糖、酒精、纸及纸制品、蔗渣浆、复合肥、焦糖色、竹浆、甘蔗糖蜜、药用辅料(蔗糖)、原糖、蔗渣的生产与销售,食品添加剂氧化钙的生产与销售(供分公司使用),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(凭批文);承包境外制糖行业工程及境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备、材料出口;

对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；纸及纸制品、竹浆的销售；道路普通货物运输；厂房及设备租赁（仅供分公司使用）。（以上项目涉及许可证的按许可证的有效期经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

公司母公司为南宁产业投资集团有限责任公司。

本财务报表于2015年8月11日经公司第六届董事会第三次会议决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共八户，具体包括：			
子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
南宁侨虹新材料有限责任公司	控股子公司	50.14	50.14
广西舒雅护理用品有限公司	控股子公司	68.89	68.89
广西南蒲纸业有限公司	控股子公司	49.84	49.84
南宁美恒安兴纸业有限公司	控股子公司	51	51
南宁天然纸业有限公司	控股子公司	90.79	90.79
南宁云鸥物流有限责任公司	全资子公司	100	100
广西侨旺纸模制品有限责任公司	控股子公司	79.32	79.32
广西南糖房地产有限责任公司	全资子公司	100	100

注：南宁美时纸业有限公司于2015年5月完成清算并工商注销，未纳入合并报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事食品加工工业及纸制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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2014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。

## 2、会计期间

本公司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。本公司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。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (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。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。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、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。控制是指本公司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，是指被本集团控制的企业或主体。

### （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，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对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

公司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集团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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 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。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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。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) 金融资产减值

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。

#### （4）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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，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负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具

进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

组合名称	坏账准备计提方法
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	其他方法
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	账龄分析法
按组合分类中除组合 1 组合 2 外的应收款项	账龄分析法

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）	2.00%	2.00%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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) 存货取得和发出的计价方法

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认和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：

①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。

②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

低值易耗品和包装物于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方法

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、5、(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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	3~10	2.25~4.85
通用、动力、传导、 机械设备	年限平均法	14~28	3~10	3.21~6.93
专用设备	年限平均法	8~14	3~10	6.43~12.13

运输工具	年限平均法	6~12	3~10	7.5~16.17
其他	年限平均法	5~14	3~10	6.43~19.40

无。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

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。

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以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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。此外，还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。

## (2) 研究与开发支出

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。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他



各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、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。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 21、预计负债

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。

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。

## 22、收入

(1) 商品销售收入

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) 提供劳务：

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

① 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。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后

计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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及递延所得税负债。

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。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 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) 融资租赁的会计处理方法

### 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。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

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

(8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

**27、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**28、其他**

无。

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、11%的税率计算销项税，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 11%
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%或 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%
土地增值税	以转让房地产取得的收入,减除法定扣除项目金额后的增值额作为计税依据,并按照四级超率累进税率计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南宁云鸥物流有限责任公司	25%
南宁美时纸业有限公司	25%
南宁天然纸业有限公司	25%
广西南蒲纸业有限公司	25%
广西舒雅护理用品有限公司	25%
南宁美恒安兴纸业有限公司	25%
广西南糖房地产有限责任公司	25%
南宁侨虹新材料有限责任公司	15%
广西侨旺纸模制品有限责任公司	15%

## 2、税收优惠

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,028.07	23,541.22
银行存款	1,035,486,403.08	1,199,199,565.86
其他货币资金	1,041.15	1,041.82
合计	1,035,508,472.30	1,199,224,148.90

其他说明

无。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,457,630.00	57,307,535.37
商业承兑票据	260,000,000.00	300,000,000.00
合计	265,457,630.00	357,307,535.37

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备	12,882,469.04	2.74%	12,882,469.04	44.65%		12,882,469.04	2.91%	12,882,469.04	45.36%	

备的应收账款						.04				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	456,664,465.56	97.26%	15,967,660.24	55.35%	440,696,805.32	429,454,519.20	97.09%	15,518,519.35	54.64%	413,935,999.85
合计	469,546,934.60	100.00%	28,850,129.28	100.00%	440,696,805.32	442,336,988.24	100.00%	28,400,988.39	100.00%	413,935,999.85

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁金浪浆业有限公司	12,882,469.04	12,882,469.04	100.00%	收回的可能性小
合计	12,882,469.04	12,882,469.04	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	396,551,096.54	7,931,421.94	2.00%
1 至 2 年	51,958,902.48	1,558,766.96	3.00%
2 至 3 年	901,558.25	90,155.83	10.00%
3 至 4 年	1,180,362.60	590,181.30	50.00%
4 至 5 年	1,377,057.61	1,101,646.09	80.00%
5 年以上	4,695,488.13	4,695,488.13	100.00%
合计	456,664,465.61	15,967,660.24	

确定该组合依据的说明：

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、按信用风险计提坏账准备应收款项：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；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；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。



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：

无。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 449,140.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄年限	占应收账款总额的比例(%)
广西鼎华商业股份有限公司	第三方	214,334,809.92	1年以内	45.65
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	关联方	50,512,048.15	1年以内	10.76
南宁同欢商贸有限公司	第三方	41,248,597.00	1年以内	8.78
广州市广顺隆进出口有限公司	第三方	24,281,420.00	1年以内	5.17
佛山市海天（高明）调味食品公司	第三方	22,289,842.93	1年以内	4.75
合计		352,666,718.00		75.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	318,049,997.04	99.15%	211,120,262.49	98.78%
1 至 2 年	326,728.88	0.10%	110,368.92	0.05%
2 至 3 年	2,384,702.89	0.74%	2,499,653.72	1.17%
3 年以上		0.00%	91.04	0.00%
合计	320,761,428.81	--	213,730,376.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
预付农资款	第三方	212,773,086.38	2015年	未到结算时间
预付农务化肥定贷	第三方	38,164,062.04	2015年	未到结算时间
东莞市东糖集团有限公司	第三方	10,940,000.00	2015年	未到结算时间
南宁市振统糖业物资有限公司	第三方	4,000,000.00	2015年	未到结算时间
遂溪中金有限公司	第三方	3,599,471.00	2015年	未到结算时间
合计		269,476,619.42		

其他说明：

无。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,769,583.83	99.83%	6,390,701.93	98.64%	44,378,881.90	39,240,691.54	99.78%	6,510,657.14	98.66%	32,730,034.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	88,431.00	0.17%	88,431.00	1.31%		88,431.00	0.22%	88,431.00	1.34%	
合计	50,858,014.83	100.00%	6,479,132.93	100.00%	44,378,881.90	39,329,122.54	100.00%	6,599,088.14	100.00%	32,730,034.40

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,648,249.83	488,829.72	2.00%
1 至 2 年	310,896.74	9,326.90	3.00%
2 至 3 年	20,436,109.57	2,043,610.95	10.00%
3 至 4 年	211,908.54	105,954.28	50.00%
4 至 5 年	244,381.08	195,504.86	80.00%
5 年以上	3,807,402.38	3,807,402.38	100.00%
合计	50,658,948.14	488,829.72	

确定该组合依据的说明：

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、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：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，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，  
 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。

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

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,971.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	5,145,086.66	8,293,187.98
个人借款	6,709,168.64	4,340,081.53
蔗农物资	15,732,735.14	2,548,834.23
代扣款项	3,253,018.29	453,056.55
融资费用	8,006.10	3,683,962.25
食糖收储保障金	10,000.00	10,000.00

交银融资租赁保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,858,014.83	39,329,122.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
交银融资租赁保证金	融资租赁保证金	20,000,000.00	2-3 年	39.41%	2,000,000.00
黄新	评估费用	608,350.00	1 年以内	1.20%	12,167.00
曹茂荣	运费	398,693.91	1 年以内	0.79%	7,973.88
办公场所押金	押金	300,000.00	1 年以内	0.59%	6,000.00
何东攀	暂借款	252,945.00	1 年以内	0.50%	5,058.90
合计	--	21,559,988.91	--	42.48%	2,031,199.78

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	148,040,991.13	3,324,201.39	144,716,789.74	127,245,545.01	3,589,482.67	123,656,062.34
在产品	1,012,787.83	8,179.04	1,004,608.79	20,227,918.62	8,179.04	20,219,739.58
库存商品	771,684,010.62	190,808.44	771,493,202.18	342,599,253.06	190,808.44	342,408,444.62
包装物	552,697.00		552,697.00	2,148,771.28		2,148,771.28
发出商品	6,703,648.31		6,703,648.31	9,376,891.99		9,376,891.99
合计	927,994,134.89	3,523,188.87	924,470,946.02	501,598,379.96	3,788,470.15	497,809,909.81

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,589,482.67			265,281.28		3,324,201.39
在产品	8,179.04					8,179.04
库存商品	190,808.44					190,808.44
合计	3,788,470.15			265,281.28		3,523,188.87

无。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

无。

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产(融资租赁未实现融资收益)	5,061,022.80	5,061,022.80
合计	5,061,022.80	5,061,022.80

其他说明：

无。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	93,939,331.34	48,363,977.25
南宁糖业亭洪片区拆迁补偿项目投资	74,810,622.82	74,810,622.82
南宁城乡建设委员会投标保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	198,749,954.16	153,174,600.07

其他说明：

无。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	25,250,000.00	11,566,756.72	13,683,243.28	25,250,000.00	11,566,756.72	13,683,243.28
按成本计量的	25,250,000.00	11,566,756.72	13,683,243.28	25,250,000.00	11,566,756.72	13,683,243.28
合计	25,250,000.00	11,566,756.72	13,683,243.28	25,250,000.00	11,566,756.72	13,683,243.28

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海融汇中糖电子商务有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00	2.00%	
湖北侨丰商贸投资有	13,300,000.00			13,300,000.00	10,966,756.72			10,966,756.72	13.85%	

限公司										
广西南南铝箔有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00					8.15%	
广西力和糖业储备有限公司	350,000.00			350,000.00					11.67%	
合计	25,250,000.00			25,250,000.00	11,566,756.72			11,566,756.72	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	11,566,756.72			11,566,756.72
期末已计提减值余额	11,566,756.72			11,566,756.72

(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元



项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		2,566,555,855.05
2.本期增加金额		7,292,373.10
(1) 购置		6,274,122.12
(2) 在建工程转入		1,018,250.98
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		1,032,191.86
(1) 处置或报废		1,032,191.86
4.期末余额		2,572,816,036.29
二、累计折旧		
1.期初余额		1,115,313,874.58
2.本期增加金额		91,624,009.18
(1) 计提		91,624,009.18
3.本期减少金额		348,316.05
(1) 处置或报废		348,316.05
4.期末余额		1,206,589,567.71
三、减值准备		
1.期初余额		45,527,334.95
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		

(1) 处置或报废		
4.期末余额		45,527,334.95
四、账面价值		
1.期末账面价值		1,320,699,133.63
2.期初账面价值		1,405,714,645.52

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,319,671.30	1,009,467.66	3,930,165.55	380,038.09	
机器设备	14,583,044.30	8,088,032.76	6,097,561.36	397,450.18	
运输工具	59,829.06	37,692.30	22,136.76		
合计	19,962,544.66	9,135,192.72	10,049,863.67	777,488.27	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	1,497,687.96	529,637.64		968,050.32
动力设备	81,938,854.56	19,237,868.31		62,700,986.25
传导设备	27,934,123.00	3,229,799.25		24,704,323.75
专用设备	116,787,581.19	33,565,577.54		83,222,003.65
通用设备	70,705,259.83	18,452,147.17		52,253,112.66
合计	298,863,506.54	75,015,029.90		223,848,476.64

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	42,579,559.04
机器设备	38,321,293.16
运输设备	330,009.60
合计	81,230,861.80

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
制糖业	51,591,215.49	在租赁的土地上自建
造纸业	22,127,224.25	在租赁的土地上自建
其他	2,707,194.75	在租赁的土地上自建
合计	76,425,634.49	

其他说明

无。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒲庙造纸厂环保工程	8,590,662.55		8,590,662.55	8,316,946.75		8,316,946.75
年产 3 亿只甘蔗渣浆环保模塑制品技改项目工程	410,613.21		410,613.21			
其他技改项目	676,962.15		676,962.15			
450 吨环保模塑制品技改项目						
新增一台 500 万大卡燃生物质导热油炉项目				1,018,250.98		1,018,250.98
合计	9,678,237.91		9,678,237.91	9,335,197.73		9,335,197.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	资本 化金 额	化率	
蒲庙 造纸 厂环 保工 程	14,000 ,000.0 0	8,316, 946.75	273,71 5.80			8,590, 662.55	60.00 %	60%				其他
新增 一台 500 万 大卡 燃生 物质 导热 油炉 项目		1,018, 250.98		1,018, 250.98				100%				其他
其他 技改 项目			1,042, 793.06		365,83 0.91	676,96 2.15		100%				其他
年产 3 亿只 甘蔗 渣浆 环保 模塑 制品 技改 项目 工程			410,61 3.21			410,61 3.21		100%				其他
								100%				
合计	14,000 ,000.0 0	9,335, 197.73	1,727, 122.07	1,018, 250.98	365,83 0.91	9,678, 237.91	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

### 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

### 14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公设备	26,510.97	9,647.26
运输工具	131,301.18	84,463.49
合计	157,812.15	94,110.75

其他说明：

无。

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	106,476,546.83	4,756,300.00		9,171,380.23	120,404,227.06
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	106,476,546.83	4,756,300.00		9,171,380.23	120,404,227.06

二、累计摊销					
1.期初余额	6,899,078.17	4,756,300.00		4,807,295.07	16,462,673.24
2.本期增加 金额	716,682.07			414,936.64	1,131,618.71
(1) 计提	716,682.07			414,936.64	1,131,618.71
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,615,760.24	4,756,300.00		5,222,231.71	17,594,291.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	98,860,786.59			3,949,148.52	102,809,935.11
2.期初账面 价值	99,577,468.66			4,364,085.16	103,941,553.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
停车场租金	602,437.50		14,175.00		588,262.50
土地租金	84,881.30				84,881.30
办公楼、生产区装修费用	275,392.39	653,462.00	73,559.43		855,294.96
班车租赁费	723,133.47				723,133.47
农务费用	886,878.03		56,323.00		830,555.03
车间大部件	1,263,360.05	64,717.09	368,463.76		959,613.38
合计	3,836,082.74	718,179.09	512,521.19		4,041,740.64

其他说明

无。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,449,667.56	7,846,014.88	50,449,667.56	7,846,014.88
可抵扣亏损	345,996,465.13	51,899,469.77	345,996,465.13	51,899,469.77
应付职工薪酬	74,112,813.63	11,116,922.04	74,112,813.63	11,116,922.04
递延收益	63,814,401.23	9,572,160.18	63,814,401.23	9,572,160.18
合计	534,373,347.55	80,434,566.87	534,373,347.55	80,434,566.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		93,653,627.84		80,434,566.87

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	47,168,432.03	47,168,432.03
可抵扣亏损	92,756,040.15	92,756,040.15
合计	139,924,472.18	139,924,472.18

**(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015	3,491,200.00	3,491,200.00	
2016	15,895,352.72	15,895,352.72	
2017	15,281,257.86	15,281,257.86	
2018	12,443,287.77	12,443,287.77	
2019	45,644,941.80	45,644,941.80	
合计	92,756,040.15	92,756,040.15	--

其他说明：

无。

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	29,689,713.63	5,359,832.95
预付设备款	4,613,771.46	1,447,059.99
未实现售后租回损益	12,652,556.94	15,183,068.34
其他		122,800.00
减：一年内到期部分（见附注六、7）	-5,061,022.80	-5,061,022.80
合计	41,895,019.23	17,051,738.48

其他说明：

无。



## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,662,000,000.00	1,035,400,000.00
商业承兑汇票贴现	70,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,732,000,000.00	1,235,400,000.00

短期借款分类的说明：

无。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘蔗款	7,565,032.69	426,812,806.85
材料款	91,145,277.93	87,175,683.82
设备款	817,630.01	783,151.49
工程款	29,265,035.42	40,055,694.07
暂估款	63,289,670.53	69,975,810.57
其他	1,000,526.37	15,144,939.95
合计	193,083,172.95	639,948,086.75

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,260,334.28	61,465,451.84
其他	1,493,386.85	766,220.84
合计	17,753,721.13	62,231,672.68

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,732,705.50	186,961,963.73	145,200,197.09	76,494,472.14
二、离职后福利-设定提存计划	43,282,046.90	22,639,124.71	34,336,086.57	31,585,085.04
合计	78,014,752.40	209,601,088.44	179,536,283.66	108,079,557.18

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,530,558.86	153,755,574.36	117,186,753.27	67,099,379.95
2、职工福利费	1,633,513.13	9,727,299.37	7,559,934.91	3,800,877.59
3、社会保险费		9,486,563.60	7,736,173.86	1,750,389.74
其中：医疗保险费		8,038,862.45	6,554,008.29	1,484,854.16
工伤保险费		712,122.93	543,036.18	169,086.75
生育保险费		735,578.22	639,129.39	96,448.83
4、住房公积金		10,829,669.63	9,745,684.50	1,083,985.13
5、工会经费和职工教育经费	2,568,633.51	3,162,856.77	2,971,650.55	2,759,839.73
合计	34,732,705.50	186,961,963.73	145,200,197.09	76,494,472.14

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动合同给予的补偿	43,282,046.90	22,639,124.71	34,336,086.57	31,585,085.04
合计	43,282,046.90	22,639,124.71	34,336,086.57	31,585,085.04

其他说明：

无。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,263,238.91	1,055,462.77
营业税	-329,899.43	-329,899.42
企业所得税	2,740,185.09	3,493,418.40
个人所得税	-6,774.09	555,214.78
城市维护建设税	214,982.44	-80,900.97
城镇土地使用税	147,753.19	203,895.40
房产税	126,029.39	264,671.00
印花税	113,628.74	280,397.43
教育费附加	95,418.81	-68,695.96
地方教育附加	60,092.43	-19,565.32
水利建设基金	6,841,802.42	7,034,606.79
合计	18,266,457.90	12,388,604.90

其他说明：

无。

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	31,008,230.57	13,050,000.00
短期借款应付利息	493,933.33	800,411.13
合计	31,502,163.90	13,850,411.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,669,524.73	8,889,053.85
代垫款项	7,751,291.16	2,216,323.90
借款及利息	34,457,530.78	38,184,945.12
应付运费、仓储费	1,584,099.60	5,658,263.06
甘蔗杂费	12,805,044.50	14,592,574.96
其他	9,130,682.36	14,140,788.80
代扣蔗农农资款等		8,475,348.66
合计	73,398,173.13	92,157,298.35

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	61,566,711.95	259,113,537.78
合计	61,566,711.95	259,113,537.78

其他说明：

无。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	190,000,000.00	190,000,000.00
合计	190,000,000.00	190,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券	533,875,029.19	533,270,606.35
合计	533,875,029.19	533,270,606.35

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

南宁糖业股份有限公司 2012 年公司债券	540,000,000.00	2012-9-17	7 年	540,000.00	533,270,606.35			604,422.84			533,875,029.19
合计	--	--	--	540,000.00	533,270,606.35			604,422.84			533,875,029.19

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交行金融租赁款	175,370,292.30	210,444,350.76
应付建行资产收益权转让价款		200,000,000.00
其他（未确认融资费用）	-16,888,815.29	-22,508,880.11
其他	581,200.00	581,200.00
减：一年内到期部分（附注六、25）	61,566,711.95	259,113,537.78
合 计	97,495,965.06	129,403,132.87

其他说明：

无。

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,304,262.47	2,535,600.00	4,131,988.53	63,707,873.94	
合计	65,304,262.47	2,535,600.00	4,131,988.53	63,707,873.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
技改项目贴息	7,965,114.30	400,000.00	914,166.93		7,450,947.37	与资产相关
造纸生产环保 设施工程项目	578,571.58		32,142.84		546,428.74	与资产相关
水污染治理项 目补助	770,000.00				770,000.00	与资产相关
废水生化处理	2,899,168.17		149,009.82		2,750,158.35	与资产相关

系统项目补助						
锅炉节能项目	807,203.20		40,714.26		766,488.94	与资产相关
卫生巾、纸尿裤生产线项目补贴	480,000.00				480,000.00	与资产相关
煮糖强制循环补贴	101,000.00				101,000.00	与资产相关
漂白新工艺及节能减排技改工程	4,164,583.05		212,499.96		3,952,083.09	与资产相关
热电站技术改造项目	793,333.33		40,000.02		753,333.31	与资产相关
甘蔗高产现代化农业示范基地建设项目	480,000.00				480,000.00	与资产相关
GPS 糖料砍运管理系统	210,000.00				210,000.00	与资产相关
双核超薄尿裤专利新产品产业化项目	133,333.33				133,333.33	与资产相关
在线质量自动监控系统项目	123,437.50				123,437.50	与资产相关
高产高糖甘蔗新品种引进示范与推广	4,177.14		4,177.00		0.14	与资产相关
企业技术改造项目贴息-75t/h 锅炉	561,458.33				561,458.33	与资产相关
制糖业节能减排	140,000.00				140,000.00	与资产相关
药用糖科技补助	450,000.00				450,000.00	与资产相关
企业管理信息化补助	315,000.00				315,000.00	与资产相关
广西科技厅甘蔗汁饮料项目	800,000.00		400,000.00		400,000.00	与资产相关
创新能力建设补助资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
创新能力建设	150,000.00				150,000.00	与收益相关

补助资金						
糖纸厂拆迁职工安置补偿款	41,824,056.02		2,339,277.70		39,484,778.32	与收益相关
环境保护专项资金	553,826.52				553,826.52	与收益相关
土地流转补贴		2,135,600.00			2,135,600.00	与收益相关
合计	65,304,262.47	2,535,600.00	4,131,988.53		63,707,873.94	--

其他说明：

无。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	286,640,000.00	37,440,937.00				37,440,937.00	324,080,937.00

其他说明：

2015年5月22日发行A股股票37,440,937.00股，增加股本人民币37,440,937.00元。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		438,012,639.17		438,012,639.17
其他资本公积	1,027,797,868.20			1,027,797,868.20
其他			9,311,026.07	-9,311,026.07
合计	1,027,797,868.20	438,012,639.17	9,311,026.07	1,456,499,481.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年5月22日发行A股股票37,440,937.00股，增加股本人民币37,440,937.00元，增加资本公积437,986,318.41元，美时公司5月份已清算完毕并注销工商营业执照，减少资本公积9,311,026.07元。

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-398,804,570.06	-112,137,514.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	22,539,546.21	
调整后期初未分配利润	-398,804,570.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,813,842.78	-286,667,055.70
期末未分配利润	-352,451,181.07	-398,804,570.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 22,539,546.21 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,410,121,343.26	1,180,454,488.19	1,167,780,384.63	1,028,590,589.42
其他业务	8,868,116.11	5,918,563.28	72,794,182.48	67,058,810.97
合计	1,418,989,459.37	1,186,373,051.47	1,240,574,567.11	1,095,649,400.39

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	344,502.59	273,636.66
城市维护建设税	3,789,493.66	2,363,065.70
教育费附加	1,778,855.38	1,189,143.58
地方教育费附加	1,185,903.54	791,714.56
水利基金		145,445.95
合计	7,098,755.17	4,763,006.45

其他说明：

无。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,372,523.80	763,950.23
福利费	37,753.25	41,326.31
劳动保险费	156,382.44	
住房公积金	29,297.73	
运输费	27,622,293.49	31,598,898.65
装卸费	8,369,148.99	6,813,116.32
仓储保管费、租赁费	8,514,401.77	10,071,831.27
出口报关费	850,531.79	588,892.13
劳务手续费	77,096.31	321,042.43
财产保险费	252,102.54	351,642.83
广告费	65,742.08	295,050.22
物料消耗	75,949.40	233,975.18
其他	875,718.53	411,649.51
合计	48,298,942.12	51,491,375.08

其他说明：

无。

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
因解除劳动合同给予的补偿	931,956.42	2,209,864.62
工资	59,350,215.64	6,837,527.80
职工福利费	6,106,365.92	3,641,259.61
劳动保险费及待业保险	9,849,575.16	6,209,660.71
工会经费及职工教育经费	1,140,430.64	997,456.67
修理费	13,403,117.20	24,726,929.63
折旧	3,673,104.20	2,814,955.20
租赁费	1,265,815.24	2,298,760.18

土地使用税	480,102.04	398,780.44
中介代理费	2,753,773.00	
保安费	2,354,526.87	2,399,900.00
住房公积金	2,310,380.74	2,398,066.91
水利建设基金	1,252,930.67	905,375.11
业务招待费	1,398,123.71	1,454,293.58
办公费	2,264,622.48	1,720,763.29
差旅费	1,418,381.23	688,762.05
运输、装卸费	136,369.32	
保险费	203,528.40	186,002.49
咨询费	98,177.27	455,439.32
排污费	151,527.00	755,826.00
物料消耗	397,230.62	512,112.92
无形资产摊销	1,201,951.03	1,185,816.65
电费	731,883.36	1,343,416.30
房产税	1,108,203.67	1,033,596.11
印花税	695,696.39	578,580.45
广告宣传	264,595.53	147,145.00
中介费	2,882,028.73	337,783.12
审计费	476,562.55	920,000.00
研发费	427,321.30	
协会费	498,551.00	438,057.00
其他	950,628.96	5,734,189.72
公车费用	1,705,180.48	2,597,420.58
劳务费	679,720.60	387,325.36
合计	122,562,577.37	76,315,066.82

其他说明：

无。

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,088,778.64	63,090,446.50
减：利息收入	858,781.49	1,539,625.39

减：利息资本化金额		
汇兑损益	-462,824.76	-194,249.16
减：汇兑损益资本化金额		-13,586.55
其他	168,661.13	302,791.48
合计	69,961,107.41	61,672,949.98

其他说明：

无。

#### 40、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	596,701.67	1,248,338.07
二、存货跌价损失	-142,905.61	-11,724.64
合计	453,796.06	1,236,613.43

其他说明：

无。

#### 41、营业外收入

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
其中：固定资产处置利得		780,474.32	
无形资产处置利得		780,474.32	
政府补助	45,814,107.10	10,246,673.02	45,814,107.10
赔偿款	191,007.33	229,295.09	191,007.33
罚款净收入	314,292.02	337,986.50	314,292.02
其他	29,471.66	49,931.38	29,471.66
合计	46,453,753.26	11,644,360.31	46,348,878.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技改项目贴息	914,166.93	946,309.00	与资产相关
造纸生产环保设施工程项目	32,142.84	10,714.26	与资产相关
水污染治理项目补助			与资产相关
废水生化处理系统项目补助	149,009.82	149,009.82	与资产相关

锅炉节能项目	40,714.26	12,500.75	与资产相关
漂白新工艺及节能减排技改工程	212,499.96		与资产相关
热电站技术改造	40,000.02		与资产相关
高产高糖甘蔗新品种引进示范与推广		18,180.00	与资产相关
收到财政贴息		600,000.00	与收益相关
节能减排补助资金		29,806.00	与收益相关
退税及税费补贴	34,071,315.02	407.00	与收益相关
食糖储备贴息	4,977,411.43		与收益相关
已支付的职工拆迁安置补偿款	4,984,939.82	4,678,197.48	与收益相关
北部湾经济区重大产业发展及物流扶持资金	200,000.00		与收益相关
财局市场开拓补贴	86,000.00		与收益相关
中小企业补助款	85,700.00		与收益相关
移动网络补助	19,800.00		与收益相关
创新能力建设补助资金			与收益相关
环境保护专项资金		69,489.00	与收益相关
公司本部办公楼拆迁补偿		3,532,059.71	与收益相关
其他	407.00	200,000.00	与收益相关
合计	45,814,107.10	10,246,673.02	--

其他说明：

无。

## 42、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		3,536,489.11	
其中：固定资产处置损失	2,161.67	3,536,489.11	2,161.67
对外捐赠	13,000.00	10,000.00	13,000.00
非常损失	159,530.12	113,613.51	159,530.12
固定资产盘亏损失	3,445.56		3,445.56
税收滞纳金、罚金	2,668,270.61	2.42	2,668,270.61

罚款支出	265,105.07	454,344.00	265,105.07
其他	152,750.26	424,227.13	152,750.26
合计	3,265,644.33	4,538,676.17	3,264,263.29

其他说明：

无。

### 43、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,391,750.32	3,211,141.18
合计	1,391,750.32	3,211,141.18

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,419,879.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,391,750.32
所得税费用	1,391,750.32

其他说明

无。

### 44、其他综合收益

详见附注。

### 45、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,263,000.00	2,480,841.00
利息收入	2,657,202.51	1,265,550.84
职工拆迁安置补偿款		14,500,000.00
往来款	4,484,628.77	10,126,313.00

其他	832,516.90	9,543,634.39
合计	34,237,348.18	37,916,339.23

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	本期发生额	上期发生额
排污费	126,988.00	844,886.00
仓储保管费、租赁费	338,035.44	4,474,723.58
运输装卸费	1,746,662.87	7,911,310.46
保险费	349,863.04	1,783,410.68
物料消耗	69,698.95	4,078,976.71
办公费	1,063,248.95	4,037,323.61
差旅费	1,186,205.78	1,677,477.93
广告费	85,460.00	125,542.45
修理费	1,232,238.29	6,379,424.54
中介代理费	3,846,420.90	5,199,997.15
保安费	506,864.95	1,382,580.00
业务招待费	1,284,505.51	1,409,347.33
税收滞纳金	2,668,265.18	
往来款	946,275.88	5,855,097.25
其他	1,445,696.61	9,269,121.80
合计	16,896,430.35	54,429,219.49

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
南宁糖业亭洪片区旧城改造项目投资款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款		3,000,000.00
非公开发行股票资金		
合计		3,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
归还企业间借款及利息	4,610,000.00	3,021,372.02
付银行财务顾问费	1,100,000.00	2,178,143.61
融资费用	45,447.04	
合计	5,755,447.04	5,199,515.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 46、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	26,028,129.21	-46,659,302.08
加：资产减值准备	453,796.06	1,236,613.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性	92,397,117.66	88,259,372.75



生物资产折旧		
无形资产摊销	2,553,849.95	1,217,104.73
长期待摊费用摊销	658,802.47	701,127.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,446.00	3,203,089.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-560,018.45
财务费用（收益以“-”号填列）	71,000,806.29	77,257,716.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,459.17	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-426,395,754.93	-858,310,169.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,791,842,616.94	141,728,494.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,206,421,651.12	-408,088,143.00
其他	-64,543.75	
经营活动产生的现金流量净额	-818,805,668.03	-1,000,014,115.79
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,035,508,472.30	502,587,259.90
减：现金等价物的期初余额	1,199,224,148.90	1,419,064,536.12
现金及现金等价物净增加额	-163,715,676.60	-916,477,276.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	1,035,508,472.30	1,199,224,148.90
可随时用于支付的银行存款	21,028.07	23,541.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,035,308,320.41	1,199,199,565.86
可用于支付的存放中央银行款项	1,041.15	1,041.82
二、现金等价物	1,035,508,472.30	1,199,224,148.90
三、期末现金及现金等价物余额	1,035,508,472.30	1,199,224,148.90

其他说明：

无。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南宁侨虹新材料有限责任公司	南宁华侨投资区	南宁市	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品	50.14%		直接投资
广西舒雅护理用品有限公司	南宁华侨投资区	南宁市	生产、销售纸、卫生巾、纸尿裤(裤)、卫生消毒液、痛经脐、止痒等护理型产品	68.89%		直接投资
广西南蒲纸业 有限公司	广西南宁市邕宁区	南宁市	生产销售机制纸、纸制品	49.84%		直接投资

南宁美时纸业有限责任公司	广西壮族自治区南宁市国凯大道 9 号	南宁市	高档纸及纸板的生产销售	51.00%		直接投资
南宁美恒安兴纸业有限公司	南宁市邕宁县蒲庙镇	南宁市	文化用纸及纸制品加工、生产和销售	51.00%		直接投资
南宁天然纸业有限责任公司	南宁华侨投资区	南宁市	生活用纸及纸制品的加工、生产和销售；卫生保健制品、文化纸的制造和销售	90.79%		直接投资
南宁云鸥物流有限责任公司	南宁经济开发区物流园内	南宁市	道路货物运输、吊装搬运装卸；销售文化用纸、食糖、机械设备、仪器仪表、仓储等	100.00%		直接投资
广西侨旺纸模制品有限责任公司	南宁市南宁经济开发区	南宁市	研制、生产、销售以蔗渣浆为主的一次性纸模制品	79.32%		直接投资
广西南糖房地产有限责任公司	广西壮族自治区南宁市国凯大道 9 号	南宁市	房地产开发经营，房屋租赁，物业管理业务	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

- 1、广西南蒲纸业有限公司由于南宁市邕宁区防洪工程需要拆迁，处于清算中，截止财务报表报出日清算未结束。
- 2、南宁美时纸业有限责任公司于2015年5月完成清算并工商注销。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益合
-------	----------	------------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
--	--	-----	-------	---

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无。

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

南宁美时纸业有限责任公司于2015年5月完成清算并进行工商注销。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
南宁振宁资产经营有限责任公司	南宁市	国有资产投资、控股、转让、租赁	66,277.99 万元	42.20%	42.20%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是南宁市国资委。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业

其他说明

无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁产业投资集团有限公司	实际控制人
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	控股股东的子公司
南宁振宁开发有限责任公司	控股股东的子公司
南宁振宁物业服务有限责任公司	控股股东的子公司
南宁振宁商贸投资管理有限公司	控股股东的子公司
南宁锦虹棉纺织有限责任公司	控股股东的子公司
南宁市自行车总厂	控股股东控制的企业
南宁市包装装潢设计研究所	控股股东控制的企业

南宁市化学医药工业供销公司	控股股东控制的企业
南宁市第一轻工业局供销公司	控股股东控制的企业
南宁产业投资有限责任公司	实际控制人的子公司
广西联合产权交易所有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西融通拍卖有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
广西联合股权托管中心有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
广西南宁创侨建设投资开发有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁市储备粮管理有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁统一资产管理有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西南宁统庆建设投资开发有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁统一东糖服务有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁统一香糖服务有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁统一南糖服务有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁金浪浆业有限公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁市南方融资性担保有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁创宁恒达商贸有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西联合股权托管中心有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西南南铝加工有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁南车铝材精密加工有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁广发重工集团有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁广发重工发电设备有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁广发重工铸锻有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁广发重工金属结构有限公司	实际控制人子公司控制的企业
广西南宁金字破碎设备有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁力宇气体有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁市恒富小额贷款有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁市八鲤建材有限公司	联营企业
南宁绿洲化工有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西南宁化学制药有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁市生源供水有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁市华信小额贷款有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁壮宁资产经营有限责任公司	实际控制人的子公司
南宁壮宁广和食品有限责任公司	实际控制人子公司的子公司

广西建和新型建材有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁壮宁工贸园有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁七彩虹印刷机械有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁壮宁物业发展有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁天就置业有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
南宁同达盛混凝土有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁南机动力有限公司	实际控制人子公司的子公司
南宁康诺生化制药有限责任公司	实际控制人子公司的子公司
广西金牛股份有限公司	实际控制人子公司的子公司
广西南宁凤凰纸业有限公司	实际控制人子公司的子公司
广西南宁宏硕林业有限责任公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁佳居物业服务有限公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁市凤凰生活纸有限公司	实际控制人子公司控制的企业
中山菲尼斯纸业(香港)有限公司	实际控制人子公司控制的企业
南宁凤凰纸业(香港)有限公司	实际控制人子公司控制的企业

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	采购商品	9,124,843.62			43,939,385.24
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	购水电汽	2,540,215.18			
广西南宁凤凰纸业(香港)有限公司	采购原料				1,813,166.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁振宁工业投资管理有限	销售原料	8,396,296.41	62,187,634.27

责任公司			
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	提供劳务	349,835.21	1,382,588.65
广西南宁凤凰纸业有限公司	提供劳务	49,729.72	
南宁金浪浆业有限公司	销售商品		18,903.38
南宁金浪浆业有限公司	提供劳务		18,815.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南宁产业投资有限责任公司	房屋建设物	730,800.00	
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	土地	25,364.52	
南宁统一资产管理有限责任公司	房屋建设物及设备	315,939.15	
南宁统一香糖服务有限责任	房屋建设物及设备	112,267.44	



公司			
----	--	--	--

关联租赁情况说明

无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,500,000.00	2015 年 05 月 30 日	2016 年 05 月 29 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,000,000.00	2014 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 10 日	已到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	3,000,000.00	2014 年 08 月 14 日	2015 年 08 月 13 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	2,200,000.00	2014 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 25 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	2,500,000.00	2014 年 11 月 15 日	2015 年 11 月 14 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	5,000,000.00	2014 年 12 月 05 日	2015 年 12 月 04 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	800,000.00	2015 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	未到期
南宁统一资产管理有 限责任公司	1,000,000.00	2015 年 03 月 20 日	2016 年 03 月 19 日	未到期
南宁统一资产管理有	1,500,000.00	2015 年 03 月 20 日	2016 年 03 月 19 日	未到期

限责任公司				
南宁统一资产管理有 限责任公司	3,000,000.00	2015 年 04 月 01 日	2016 年 03 月 31 日	未到期
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	1,968,409.28	1,007,234.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁振宁工业投资管理有限责任 公司	50,512,048.15	1,010,240.96	41,632,674.24	832,653.48
应收账款	南宁金浪浆业有 限公司	12,882,469.04	12,882,469.04	12,882,469.04	12,882,469.04
应收账款	南宁八鲤建材有 限公司			3,723,536.99	1,535,671.90
其他应收款	南宁产业投资有 限责任公司	300,000.00	6,000.00		
其他应收款	南宁振宁工业投资管理有限 责任公司			46,963.80	939.28
其他应收款	广西南宁凤凰纸			50,000.00	1,000.00

	业有限公司			
--	-------	--	--	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁八鲤建材有限公司	9,990.00	
应付账款	南宁振宁工业投资管理有限责任公司	74,297.65	
预收款项	南宁振宁工业投资管理有限责任公司	9,691,888.61	10,260,795.60
其他应付款	南宁统一资产管理有限责任公司	21,500,000.00	21,815,939.15
其他应付款	南宁统一东糖服务有限责任公司	3,992,897.63	3,992,897.63
其他应付款	南宁统一香糖服务有限责任公司		112,267.44

## 7、关联方承诺

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 8、其他

无。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年4月至5月，郁江流域横县六景至飞龙段网箱鱼大量死亡，其中有20家网箱鱼养殖户联合组成原告，将位于上游的本公司下属伶俐糖厂及其他四家企业状告至北海海事法院，要求赔偿经济损失共约989万元。2014年11月18日伶俐糖厂接到北海海事法院《关于通海水域污染损害责任纠纷案件》的传票。如果本公司败诉，可能最多会承担五分之一的经济损失，即赔偿约200万元。截止财务报告报出日，该案件已聘请代理律师，但未开庭审理。

2、其他或有负债及其财务影响

截止2015年6月30日，公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额为7,000万元。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以评估价值不低于人民币3亿元的房地产作为抵押物，本公司给予其使用最高额度为人民币3亿元的商业承兑汇票进行购货结算，有效期自2014年10月1日起至2017年9月30日止。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	166,009,556.23	29.97%	166,009,556.23	94.78%		166,009,556.23	31.15%	166,009,556.23	94.96%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	387,818,938.24	70.03%	9,136,038.83	5.22%	378,682,899.41	366,909,331.17	68.85%	8,803,102.19	5.04%	358,106,228.98
合计	553,828,494.47	100.00%	175,145,595.06	100.00%	378,682,899.41	532,918,887.40	100.00%	174,812,658.42	100.00%	358,106,228.98

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁天然纸业有限公	155,145,086.66	155,145,086.66	100.00%	可收回的可能性小

司				
南宁金浪浆业有限公司	10,864,469.57	10,864,469.57	100.00%	可收回的可能性小
合计	166,009,556.23	166,009,556.23	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	334,121,089.08	6,682,421.79	2.00%
1 至 2 年	51,555,960.14	1,546,678.69	3.00%
2 至 3 年	731,815.19	73,181.52	10.00%
3 至 4 年	1,129,672.76	564,836.38	50.00%
4 至 5 年	57,403.07	45,922.46	80.00%
5 年以上	222,998.00	222,998.00	100.00%
合计	387,818,938.24	9,136,038.83	

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 332,936.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄年限	占应收账款总额的比例 (%)
广西鼎华商业股份有限公司	第三方	214,334,809.92	1年以内	38.70
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	关联方	50,512,048.15	1年以内	9.12
南宁同欢商贸有限公司	第三方	41,248,597.00	1年以内	7.45
广州市广顺隆进出口有限公司	第三方	24,281,420.00	1年以内	4.38
佛山市海天（高明）调味食品公司	第三方	22,289,842.93	1年以内	4.02
合计		352,666,718.00		63.68

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,864,181.87	99.83%	5,694,384.47	98.47%	46,169,797.40	43,041,493.79	99.79%	5,472,346.73	98.41%	37,569,147.06

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	88,431.00	0.17%	88,431.00	1.53%		88,431.00	0.21%	88,431.00	1.59%	
合计	51,952,612.87	100.00%	5,782,815.47	100.00%	46,169,797.40	43,129,924.79	100.00%	5,560,777.73	100.00%	37,569,147.06

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,141,498.09	564,922.57	2.00%
1 至 2 年	125,000.00	3,750.00	3.00%
2 至 3 年	20,012,658.22	2,001,265.82	10.00%
3 至 4 年	104,370.90	52,185.45	50.00%
4 至 5 年	182,705.85	146,164.68	80.00%
5 年以上	2,918,507.12	2,918,507.12	100.00%
合计	51,484,740.18	5,686,795.64	

确定该组合依据的说明：

无。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 214,448.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
款项性质		
往来款项	10,246,854.74	12,757,173.03
个人借款	4,433,696.05	3,889,179.53
蔗农物资	15,732,735.14	2,548,834.23
代扣款项	1,521,320.84	240,775.75
融资费用	8,006.10	3,683,962.25
食糖收储保障金	10,000.00	10,000.00
交银融资租赁保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	51,952,612.87	43,129,924.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
交银融资租赁保证金	融资租赁保证金	20,000,000.00	2-3 年	38.78%	2,000,000.00
黄新	评估费用	608,350.00	一年以内	1.18%	12,167.00
曹茂荣	运费	398,693.91	一年以内	0.77%	7,973.88
办公场所押金	押金	300,000.00	一年以内	0.58%	6,000.00
何东攀	暂借款	252,945.00	一年以内	0.49%	5,058.90
合计	--	21,559,988.91	--	41.80%	2,031,199.78



(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	473,193,738.15	133,248,763.70	339,944,974.45	568,820,811.30	221,375,836.85	347,444,974.45
合计	473,193,738.15	133,248,763.70	339,944,974.45	568,820,811.30	221,375,836.85	347,444,974.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西侨旺纸模制品有限责任公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
广西南蒲纸业有限公司	3,953,278.56			3,953,278.56		3,953,278.56
广西舒雅护理用品有限公司	42,676,200.00			42,676,200.00		25,763,685.14
南宁侨虹新材料有限责任公司	102,083,059.59			102,083,059.59		
南宁美恒安兴	20,400,000.00			20,400,000.00		

纸业有限公司						
南宁美时纸业 有限责任公司	95,627,073.15			95,627,073.15		-88,127,073.15
南宁天然纸业 有限公司	103,531,800.0 0			103,531,800.0 0		103,531,800.00
南宁云鸥物流 有限责任公司	21,549,400.00			21,549,400.00		
广西南糖房地 产有限责任公 司	130,000,000.0 0			130,000,000.0 0		
合计	568,820,811.30			95,627,073.15	473,193,738.1 5	-88,127,073.15

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额	本期增减变动								期末余 额	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南宁市 八鲤建 材有限 公司											

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,188,120,875.19	995,140,908.45	905,684,827.82	815,470,231.00
其他业务	2,250,525.04	1,106,859.74	96,491,766.80	63,338,646.41
合计	1,190,371,400.23	996,247,768.19	1,002,176,594.62	878,808,877.41

其他说明：

无。

## 5、投资收益

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	2,526,441.69	711,926.40
合计	2,526,441.69	711,926.40

## 6、其他

无。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	45,814,107.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,625,998.17	
减：所得税影响额	70,216.45	
少数股东权益影响额	203,478.73	
合计	42,914,413.75	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.08	0.08

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.20%	-0.07	-0.07
-------------------------	--------	-------	-------

### 3、其他

无。

## 第十节 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、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

二〇一五年八月十三日