

证券代码：000911

证券简称：南宁糖业

2005 年 半年度报告



南宁糖业股份有限公司
Nanning Sugar Manufacturing CO., LTD.

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	6
第六节	重要事项.....	9
第七节	财务报告(未经审计)	12
第八节	备查文件目录.....	51

第一节 重要提示

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

王国良董事因公出差未能出席本次董事会会议，也未授权其他董事代为行使表决权。

公司董事长熊可模先生、总会计师谢电邦先生及会计机构负责人莫庆联先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

(1) 公司法定中文名称：南宁糖业股份有限公司

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

(2) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：南宁糖业

股票代码：000911

(3) 公司注册地址和办公地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号

邮政编码：530031

国际互联网网址：<http://www.nnsugar.com>

公司电子信箱：nnty@nnsugar.com

(4) 公司法定代表人：熊可模

(5) 公司董事会秘书：王国庆

证券事务代表：黄晓珊

联系地址：广西壮族自治区南宁市亭洪路 48 号

联系电话 : (0771) 4914317

传 真 : (0771) 4910755

电子信箱 : gnusic@public.nn.gx.cn

(6) 公司选定的信息披露报纸 : 《证券时报》、《上海证券报》

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

公司半年度报告备置地点 : 公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

单位 : 人民币元

项目指标	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	738,113,997.00	707,511,297.77	4.33
流动负债	1,312,426,708.62	1,154,625,061.24	13.67
总资产	2,719,112,103.42	2,536,100,524.57	7.22
股东权益 (不含少数股东权益)	896,832,443.32	973,137,550.12	-7.84
每股净资产 (元/股)	3.41	3.71	-8.09
调整后的每股净资产 (元/股)	3.24	3.61	-10.25
	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	16,223,698.12	46,522,739.66	-81.25
扣除非经常性损益后的净利润	14,969,774.63	86,133,843.10	-82.62
净资产收益率 (%)	1.81	11.06	减少 9.25 个百分点
每股收益 (元/股)	0.06	0.36	-83.33
经营活动产生的现金流量净额	-39,104,968.88	123,573,287.25	-131.65

注 : 扣除的非经常性损益项目涉及金额 , 合计 : 1,253,923.49 元 :

(1) 营业外收支净额 : 654,795.78 元

其中 : 固定资产清理净收益 : 353,249.62 元

捐赠支出 : 22,800 元

其他 : 324,346.16 元

(2) 补贴收入 : 820,408.33 元

(3) 所得税影响 : 221,280.62 元。

(三) 利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.8	13.06	0.47	0.47
营业利润	1.47	1.39	0.05	0.05
净利润	1.81	1.71	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	1.67	1.58	0.06	0.06

第三节 股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数和股本结构未发生变化。

(二) 报告期末股东总数

截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 22,827 户。

(三) 报告期末持有本公司 5%以上股份的股东、前十名股东及前十名流通股股东持股情况

	股东名称	报告期内增 减(股)	期末持 股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结的股份 数量	股东 性质
1	南宁振宁资产经营有限责 任公司	0	168,000,000	63.97	未流通	无	国有股
2	裕隆证券投资基金	+2,400,994	5,750,994	2.19	已流通	未知	A 股
3	中国建设银行 - 博时主题 行业股票证券投资基金	+3,595,347	3,595,347	1.37	已流通	未知	A 股
4	上海浦东发展银行 - 广发 小盘成长股票型证券投资 基金	+2,394,348	2,394,348	0.91	已流通	未知	A 股
5	申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	+1,893,138	1,893,138	0.72	已流通	未知	A 股
6	中国民生银行股份有限公司 - 天治品质优选混合型 证券投资基金	+1,770,223	1,770,223	0.67	已流通	未知	A 股
7	赵霞	+1,570,502	1,570,502	0.60	已流通	未知	A 股
8	华夏 - 渣打银行 - ING BANK N.V	+1,445,024	1,445,024	0.55	已流通	未知	A 股
9	招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基 金	-540,600	1,391,027	0.53	已流通	未知	A 股
10	国泰君安 - 建行 - 香港上 海汇丰银行有限公司	+1,351,439	1,351,439	0.51	已流通	未知	A 股
11	王伯芹	+801,958	801,958	0.31	已流通	未知	A 股

注：报告期内，公司第一大股东南宁振宁资产经营有限责任公司与其它股东不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，其股份亦未质押或冻结；未知其它流通股股东之间是否存在关联关系，未知其它流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

（四）公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东或实际控制人报告期内没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员名单及任职期间持股数

报告期内，董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

（二）报告期内董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内公司第二届董事会、第二届监事会已达届满，经公司 2005 年 5 月 13 日召开的 05 年第一次临时股东大会选举，产生了第三届董事会及第三届监事会。新一届的董事会由董事熊可模先生、蒙广全先生、韦力清女士、王国良先生、陆天美先生、林大南先生、胡朝勇先生及独立董事任丽华女士、许春明先生、陈湘桂先生、孙卫东先生组成；新一届的监事会由监事陆秀文先生、岑跃先生、杜大强先生、陆兆奎先生、兰庆民先生组成。

公司第三届董事会第一次会议选举熊可模先生为董事长，选举蒙广全先生、韦力清女士为副董事长；聘任蒙广全先生为公司总经理，聘任李俊贵先生为常务副总经理，聘任肖凌先生、赖晓杨先生、李绍德先生、刘鸿安先生、韦永上先生、叶敬辉先生为公司副总经理；聘任谢电邦先生为公司总会计师；聘任王国庆先生为公司董事会秘书。公司第三届监事会第一次会议选举陆秀文先生为监事会主席。

以上会议的决议公告刊登于 2005 年 5 月 14 日的《证券时报》和《上海证券报》。

第五节 管理层讨论与分析

（一）报告期内经营成果及财务状况的简要分析

2005 年上半年从一月中旬开始，受去年持续干旱的影响，国内各制糖企业甘蔗产量减少，全国预计产糖 917 万吨，比 03/04 榨季减少，加上上榨季陈糖和进口糖合计产量约 1050 万吨。预计全国 05 年食糖消费量约 1050-1100 万吨，由于国际糖价继续处于高位导致难以进口，产销形势基本平衡呈供应偏紧态势。糖价从年初 2600 元/吨涨至至 6 月底的 3200 元/吨左右，在较为有利的市场形势下，公司继续采取了顺价销售的策略，而我公司 04/05 年榨季可进入饮料厂的白砂糖占所生产的白砂糖总量的 80%，也为公司的产品销售在市场上赢得了较好的优势。

上半年因外购甘蔗渣价格上升，运输成本增加加大，致使公司的机制纸、蔗渣浆产品成本有较大上升；食用酒精上半年市场价格相对以前年度有较大提高，公司在保证安全存储的前提下顺价销售。

总体来看，上半年产品销售价格与去年相比将有一定提高，但由于甘蔗产量较大幅度减产的因素，销售总额有所下降，加上各生产原辅材料价格的上涨、运输成本提高，主要产品的单位成本有较大上升。

(1) 主要经营业绩同比增减情况表

金额单位：人民币元

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减幅度%
主营业务收入	711,990,521.21	898,888,104.90	-20.79
主营业务利润	123,796,115.06	221,761,572.26	-44.18
净利润	16,223,698.12	86,522,739.66	-81.25
现金及现金等价物净增加额	10,471,596.57	23,950,991.44	-56.28
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减幅度%
总资产	2,719,112,103.42	2,536,100,524.57	7.21
股东权益	896,832,443.32	973,137,550.12	-7.84

变化原因： 主营业务收入减少主要是本期白砂糖销售量较上年同期减少 46.13%。 主营业务利润下降的原因是甘蔗减产，各种原材料价格上涨，主营业务成本上升。 净利润下降是因为本期甘蔗减产，糖产品产量下降，销量减少，吨糖产品分摊的固定费用上升。

(二) 报告期内主要经营情况

(1) 主营业务的范围及其经营状况

报告期内，公司的主营业务没有发生变更，仍为机制糖、酒精、文化用纸、蔗渣浆的生产、加工、销售和提供售后服务；出口本企业自产的产品，进口本企业生产、科研所需的原辅助材料、机械设备等。

2005 年上半年，公司实现主营业务收入 711,990,521.21 元，比上年同期下降了 20.79%；实现主营业务利润 123,796,115.06 元，比上年同期下降了 44.18%；实现净利润 16,223,698.12 元，比上年同期下降了 81.25%。

(2) 占主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品：

金额单位：元

分行业	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	金额	与上年 同比增减%	金额	比上年 同期增减(%)	比例 (%)	与上年 同比增减%
制糖业	406,657,321.14	-38.99	303,842,765.27	-35.44	25.28	-4.11

南宁糖业 2005 年半年度报告

纸制品业	162,683,200.66	36.72	161,462,456.18	52.25	0.75	-10.12
纸浆制造业	65,862,941.04	69.88	57,633,286.99	165.97	12.50	-31.61
分产品						
机制糖	406,657,321.14	-38.99	303,842,765.27	-35.44	25.28	-4.11
机制纸	138,782,640.88	16.63	130,157,160.08	22.73	6.22	-4.65
蔗渣浆	65,862,941.04	69.88	57,633,286.99	165.97	12.50	-31.61

(3) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务能力发生重大变化的，应予以说明：

公司主营盈利能力比上年同期下降，主要原因是：

由于持续干旱，2004/2005 榨季原料蔗产量为 272 万吨，较 2003/2004 榨季的原料蔗产量 383 万吨减少 111 万吨，减幅 29.03%。2004/2005 榨季全公司共产机制糖 35.53 万吨，较 2003/2004 榨季 51.70 万吨减少了 31.28%；同时由于甘蔗收购价格从上榨季的 160 元/吨调整为 190 元/吨，以及燃煤和其他辅助材料的采购价格上涨，并且新增固定资产计提折旧增加，以上因素共同影响本期白砂糖平均生产成本 1964 元/吨较上年同期 1613 元/吨增长 21.76%。共同影响本报告期制糖业毛利率下降 4.11%。

纸浆制造业因蔗渣价格上涨，上年同期为 330 元/吨，本报告期为 494 元/吨，影响每吨浆成本上升 311 元，以及各种原材料及燃料、运费等价格上升，使得毛利率下降 31.61%。

造纸业因纸浆价格上涨，各种原材料、燃料、运费等价格上升，使得毛利率下降 10.12%。

(4) 报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营活动；

(5) 报告期内我公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10%以上(含 10%)；

(6) 经营中的问题与困难：

报告期内公司因受到去年干旱的影响，虽然目前市场形势较好，但由于主营产品总量的大幅减少，使公司产品销售收入有大幅度的下降，因此目前的问题仍是首先保证原料供应的问题。公司今年在原料工作上对农民的技术扶持及资金扶持力度都较以前年度增强，力使除了气候因素的不可抗力影响外，能继续推动农民的种植积极性并减少因其他农作物的竞争带来的冲击。

(三) 公司报告期投资情况

(1) 报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期。

(2) 报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

公司以自有资金投入人民币 2,040 万元建设 1.5 万吨高级文化用纸项目，并组建了中外合资南宁美恒安兴纸业有限公司，利用本公司制糖生产的副产品—蔗渣浆生产高级文化用纸。项目于报告期末开始投料试生产，暂未产生效益；

控股子公司南宁美时纸业有限责任公司主要是生产和销售高档纸及纸板，于去年年底投料试生产，报告期末净利润为-473.27 万元；

控股子公司南宁天然纸业有限公司的 2 万吨生活用纸项目目前仍在建，已完成工程进度 80%，预计今年 9 月份投料试机；

下属伶俐糖厂扩建至日榨甘蔗 6000 吨项目已完成土建工程的 50%，设备安装的 20%，预计今年年底试机；

下属明阳糖厂锅炉扩容改造项目，总投入资金 620 万元，从本年 5 月开工，预计半年后完工。

(四) 公司未在上年度报告中披露本年度经营计划，不存在调整情况。

(五) 预计本年初至下一报告期末的净利润与上年同期相比发生大幅变动的情况

由于本报告期甘蔗减产 111 万吨，各种原材料、能源价格上涨，预计年初至下一报告期末的累计净利润比上年同期同比下降 50%以上，但第三季度经营业绩不会发生亏损。

第六节 重要事项

(一) 公司的治理情况

报告期内，根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及《深圳证券交易所股票上市规则》（2004年修订）等法律法规和有关规章制度的规定，经公司2005年第一次临时股东大会通过，对公司的《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修订，进一步加强了对社会公众股股东权益的保护。

公司严格执行中国证监会的法律、法规，依法运作，公司实际治理状况与《上市公司治理准则》等有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期内关于利润分配的执行情况

(1) 经公司2004年度股东大会审议通过，以2004年末总股本26264万股为基数，每10股派现金3.78元（含税），共计派发股利99,277,920元，资本公积金不转增股本。此项利润分配方案已于2005年4月19日实施（详见2004年4月13日《证券时报》和《上海证券报》）。

(2) 2005年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 重大诉讼和仲裁事项

(1) 本公司不存在在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(2) 关于以前报告期控股子公司诉讼事项进展情况的说明：2001年广东妇健企业有限公司状告广西侨凤卫生制品有限公司（我公司的控股子公司广西舒雅护理用品有限公司的前身）“舒雅牌 3+1 经期全护理系列产品”侵权一案（公司 2002-2004 各年定期报告均有详细披露），去年广东妇健公司再次向北京一中院上诉专利复审委员会，至报告期末该公司的上诉尚无结果。由于“舒雅公司”已根据市场实际情况开发了新品牌，该诉讼事项对我公司的经营成果和财务状况已基本不构成影响。

(四) 收购、资产出售及兼并事项等：

报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 报告期内的重大关联交易事项：

(1) 报告期内，公司没有发生总额高于 3000 万元购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易，有关的关联交易详细情况请参见本报告“会计附注十. 关联方关系及其交易”。

(2) 报告期内公司没有与关联方发生资产收购、出售的交易；

(3) 报告期内，公司没有发生债权、债务或担保事项的重大关联交易，有关的关联交易详细情况请参见本报告“会计附注十. 关联方关系及其交易”。

(4) 与日常经营相关的关联交易事项在报告期内的执行情况请参见本报告“会计附注十. 关联方关系及其交易”：

(5) 其他关联交易信息：

为了改变控股子公司侨虹公司生产线产能不平衡产品分切能力不足及解决流动资金的问题,经本公司二届董事会第二十次会议通过,同意侨虹公司增加一方新股东,新增注册资金 460 万美元。由于新股东为我公司关联法人,故形成我公司与关联方共同投资的关联交易(详细公告刊登于 2005 年 5 月 10 日的《证券时报》和《上海证券报》);

报告期内控股子公司天然纸业有限公司股东成员有所变更,本公司二届董事会第二十次会议通过,我公司新增资金 1400 万元,新加入两方新股东各投资 50 万元以置换出原来一方股东的股权,其中一方新增股东为我公司关联法人,故形成我公司与关联方共同投资的关联交易(详细公告刊登于 2005 年 5 月 10 日的《证券时报》和《上海证券报》)。

(六) 重大合同及其履行情况:

(1) 代管、托管事项:

南宁振宁资产经营有限责任公司持有全部股权的南宁统一综合服务有限公司,由振宁公司委托本公司代管。此项代管业务公司没有收取任何利益,对公司的经营成果与财务状况无影响。

(2) 担保事项(以下担保均为连带责任担保):

公司为南宁化工集团有限公司提供数笔贷款担保金额共计 10,615 万元,包括报告期内发生的以及以前期间发生但延续到报告期内仍未解除的担保,期限均为一年;公司为南宁化工股份有限公司提供数笔贷款担保金额共计 7,860 万元,包括报告期内发生的以及以前期间发生但延续到报告期内仍未解除的担保,期限均为一年;

为公司控股子公司南宁侨虹新材料有限责任公司提供数笔贷款担保金额共计 6,890 万元,包括报告期内发生的以及以前期间发生但延续到报告期内仍未解除的担保,期限均为一年;为公司控股子公司广西舒雅护理用品有限公司提供数笔贷款担保金额共计 2,892 万元,包括报告期内发生的以及以前期间发生但延续到报告期内仍未解除的担保,期限均为一年;为公司控股子公司南宁美时纸业公司提供数笔贷款担保金额共计 2,960 万元,包括报告期内发生的以及以前期间发生但延续到报告期内仍未解除的担保,期限均为一年;为下属公司南宁华侨投资区糖厂提供金额为 600 万元的贷款担保,为以前期间发生但延续到报告期内仍未解除的担保,期

限为一年。

(3) 报告期内，公司无控股股东及其子公司占用公司资金的情况发生；

(4) 公司没有在报告期内发生或在以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情形。

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

(八) 报告期内，控股子公司侨虹公司已用其固定资产向银行办理了 2000 万元的抵押贷款(已刊登于 05 年 5 月 10 日的《证券时报》和《上海证券报》)。

(九) 公司本期半年度财务报告未经审计。

(十) 报告期内，公司、公司董事会及董事均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，均未出现被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 公司其他重要事项公告索引：

序号	日期	公告名称及内容	刊登报纸及版面
1	2005. 3. 31	2004 年度股东大会决议公告	上证报 C67 版
2	2005. 4. 9	二届董事会第十八次决议暨召开 2005 年第一次临时股东大会公告，关于修改公司章程的议案，股东大会事规则修改草案，独立董事候选人声明。	上证报 38 版，39 版
3	2005. 4. 12	公司 2004 年度分红派息公告	上证报 C46 版
4	2005. 4. 21	公司 2005 年第一季度报告	上证报 C6 版

第七节 财务会计报告(未经审计)

(一) 会计报表

资产负债表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

二 00 五年六月三十日

金额单位：人民币元

资 产	附注 注释	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
货币资金	1	217,467,421.02	169,288,520.06	206,995,824.45	167,774,163.52
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收帐款	2	100,430,976.60	87,413,120.13	255,758,321.40	239,779,336.32
其他应收款	3	48,475,256.34	53,992,294.27	33,351,746.85	29,316,463.96
预付帐款	4	98,304,837.48	87,707,472.56	67,638,128.20	63,814,713.47
应收补贴款					
存货	5	249,590,835.20	193,467,062.30	142,375,918.18	107,913,156.46
待摊费用	6	23,844,670.36	22,442,496.85	1,391,358.69	954,722.93
一年内到期的长期债权投资					
流动资产合计		738,113,997.00	614,310,966.17	707,511,297.77	609,552,556.66
长期投资：					
长期债权投资					
长期股权投资	7	57,077,672.28	330,242,319.20	58,509,025.79	306,134,450.25
长期投资合计		57,077,672.28	330,242,319.20	58,509,025.79	306,134,450.25
其中：合并价差		3,901,350.14		4,145,741.48	
股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价	8	2,283,199,910.67	1,753,599,980.10	2,091,596,166.89	1,778,348,064.75
减：累计折旧		654,305,159.68	595,622,291.03	620,415,946.72	574,707,699.76
固定资产净值		1,628,894,750.99	1,157,977,689.07	1,471,180,220.17	1,203,640,364.99
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		1,628,894,750.99	1,157,977,689.07	1,471,180,220.17	1,203,640,364.99
工程物资	9	44,930,816.39	2,494,224.53	159,144,230.86	4,866,461.18
在建工程	10	217,173,830.78	154,370,714.10	111,645,764.66	60,058,720.49
固定资产清理		4,944,002.91	4,944,002.91		
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,895,943,401.07	1,319,786,630.61	1,741,970,215.69	1,268,565,546.66
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	8,686,063.32	2,139,176.78	6,005,398.98	2,423,438.32
长期待摊费用	12	19,290,969.75	13,864,785.48	22,104,586.34	15,628,848.40
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		27,977,033.07	16,003,962.26	28,109,985.32	18,052,286.72
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,719,112,103.42	2,280,343,878.24	2,536,100,524.57	2,202,304,840.29

资产负债表（续）

编制单位：南宁糖业股份有限公司

二 00 五年六月三十日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注 注释	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	13	1,032,320,000.00	926,000,000.00	784,390,000.00	720,000,000.00
应付票据					
应付帐款	14	83,194,028.43	38,754,164.72	156,989,878.62	138,228,445.19
预收帐款	15	22,174,228.17	17,131,554.50	21,995,680.66	21,495,934.66
应付工资	16	3,395,247.58	3,067,320.26	1,247,869.57	1,096,033.99
应付福利费		9,295,753.92	8,800,924.62	8,818,965.65	8,198,524.80
应付股利					
应交税金	17	53,719,786.94	56,432,199.80	84,175,671.77	86,231,390.01
其他应交款	18	509,969.97	497,732.34	1,955,141.54	1,913,963.78
其他应付款	19	83,457,019.92	59,168,319.03	66,977,198.92	41,681,574.99
预提费用	20	3,720,673.69	1,642,588.82	1,374,654.51	45,268.54
预计负债					
一年内到期的长期负债	21	20,640,000.00		26,700,000.00	
流动负债合计		1,312,426,708.62	1,111,494,804.09	1,154,625,061.24	1,018,891,135.96
长期负债：					
长期借款	22	284,860,000.00	269,800,000.00	226,200,000.00	209,800,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	23	2,110,415.54	1,690,000.00	1,246,171.35	800,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		286,970,415.54	271,490,000.00	227,446,171.35	210,600,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,599,397,124.16	1,382,984,804.09	1,382,071,232.59	1,229,491,135.96
少数股东权益：					
少数股东权益		222,882,535.94		180,891,741.86	
股东权益：					
股本	24	262,640,000.00	262,640,000.00	262,640,000.00	262,640,000.00
资本公积	25	554,996,748.34	554,996,748.34	548,247,652.32	548,247,652.32
盈余公积	26	65,142,116.71	64,706,225.89	62,580,990.50	62,145,099.68
其中：法定公益金		21,714,038.90	21,568,741.97	20,860,330.16	20,715,033.23
未确认的投资损失					
未分配利润	27	14,053,578.27	15,016,099.92	99,668,907.30	99,780,952.33
其中：现金股利				99,277,920.00	99,277,920.00
外币报表折算差额					
股东权益合计		896,832,443.32	897,359,074.15	973,137,550.12	972,813,704.33
负债和股东权益总计		2,719,112,103.42	2,280,343,878.24	2,536,100,524.57	2,202,304,840.29

法定代表人：熊可模

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：莫庆联

利润表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

二 00 五年六月三十日

金额单位：人民币元

项 目	附注 注释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	28	711,990,521.21	654,954,594.87	898,888,104.90	871,869,998.34
减：主营业务成本	29	582,812,123.63	525,888,050.77	669,497,809.43	642,492,931.12
主营业务税金及附加	30	5,382,282.52	5,223,972.36	7,628,723.21	7,533,369.74
二、主营业务利润		123,796,115.06	123,842,571.74	221,761,572.26	221,843,697.48
加：其他业务利润	31	1,657,460.47	1,269,006.66	1,824,083.16	2,061,262.95
减：营业费用	32	16,230,928.69	12,029,204.16	17,790,390.94	14,894,845.38
管理费用	33	73,549,505.46	60,382,675.44	92,699,478.57	82,530,555.66
财务费用	34	22,524,660.75	20,565,624.57	13,751,680.09	13,216,126.06
三、营业利润		13,148,480.63	32,134,074.23	99,344,105.82	113,263,433.33
加：投资收益	35	-1,356,353.51	-11,600,031.64	-6,985.88	-9,049,757.19
补贴收入	36	820,408.33			
营业外收入	37	1,870,882.26	1,655,065.82	806,167.04	791,541.90
减：营业外支出	38	1,216,086.48	1,203,814.48	340,422.99	318,546.15
四、利润总额		13,267,331.23	20,985,293.93	99,802,863.99	104,686,671.89
减：所得税	39	4,067,759.27	3,911,119.19	18,567,493.38	18,298,942.54
少数股东权益		-7,024,126.16		-5,287,369.05	
五、净利润		16,223,698.12	17,074,174.74	86,522,739.66	86,387,729.35
加：年初未分配利润		99,668,907.30	99,780,952.33	55,776,414.48	56,040,221.60
盈余公积转入数					
六、可供分配的利润		115,892,605.42	116,855,127.07	142,299,154.14	142,427,950.95
减：提取法定盈余公积		1,707,417.47	1,707,417.47	8,638,772.94	8,638,772.94
提取法定公益金		853,708.74	853,708.74	4,319,386.47	4,319,386.47
已分配股利		99,277,900.94	99,277,900.94	50,567,998.19	50,567,998.19
七、可供股东分配的利润		14,053,578.27	15,016,099.92	78,772,996.54	78,901,793.35
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转做股本的普通股股利					
八、未分配利润		14,053,578.27	15,016,099.92	78,772,996.54	78,901,793.35
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 损失					

法定代表人：熊可模

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：莫庆联

利润及利润分配表附表

二 00 五年六月三十日

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.80	13.06	0.47	0.47
营业利润	1.47	1.39	0.05	0.05
净利润	1.81	1.71	0.06	0.06
扣除非经营性损益后的净利润	1.67	1.58	0.06	0.06

法定代表人：熊可模

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：莫庆联

现金流量表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

二 00 五年六月三十日

金额单位：人民币元

项 目	附注 注释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,040,498,880.24	937,942,636.72	1,128,278,475.14	1,091,663,096.33
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金		4,865,285.16	1,287,245.56	2,371,910.15	726,397.51
现金流入小计		1,045,364,165.40	939,229,882.28	1,130,650,385.29	1,092,389,493.84
购买商品、接受劳务支付的现金		864,505,838.14	753,856,704.15	752,687,979.93	712,810,851.69
支付给职工以及为职工支付的现金		102,577,911.40	92,441,770.48	113,399,315.07	106,865,548.64
支付的各项税费		73,346,180.85	69,242,281.79	97,090,782.07	93,786,829.25
支付的其他与经营活动有关的现金	40	44,039,203.89	38,939,705.69	43,899,020.97	40,509,124.92
现金流出小计		1,084,469,134.28	954,480,462.11	1,007,077,098.04	953,972,354.50
经营活动产生的现金流量净额		-39,104,968.88	-15,250,579.83	123,573,287.25	138,417,139.34
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		5,063,501.36	5,063,501.36	488,512.64	484,492.64
收到的其他与投资活动有关的现金		66,362.02		8,092.06	
现金流入小计		5,129,863.38	5,063,501.36	496,604.70	484,492.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		183,571,168.25	115,034,384.29	209,359,959.28	183,186,630.35
投资所支付的现金			17,051,444.00	5,080,000.00	15,756,200.00
支付的其他与投资活动有关的现金		250,506.85		250.00	
现金流出小计		183,821,675.10	132,085,828.29	214,440,209.28	198,942,830.35
投资活动产生的现金流量净额		-178,691,811.72	-127,022,326.93	-213,943,604.58	-198,458,337.71
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		53,826,225.39		3,864,254.03	
其中：子公司吸收少数股东投资所收到现金		53,826,225.39			
借款所收到的现金		735,160,000.00	664,000,000.00	678,430,000.00	639,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,796,949.06		1,293,756.40	
现金流入小计		794,783,174.45	664,000,000.00	683,588,010.43	639,800,000.00
偿还债务所支付的现金		439,101,900.00	398,000,000.00	504,950,000.00	485,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		127,406,209.79	122,212,736.70	64,283,970.26	61,282,234.66
支付的其它与筹资活动有关的现金		6,687.49		32,731.40	
现金流出小计		566,514,797.28	520,212,736.70	569,266,701.66	546,282,234.66
筹资活动产生的现金流量净额		228,268,377.17	143,787,263.30	114,321,308.77	93,517,765.34
四、汇率变动对现金的影响额					
五、现金及现金等价物净增加额					
		10,471,596.57	1,514,356.54	23,950,991.44	33,476,566.97

现金流量表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

二 00 五年六月三十日

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
补 充 资 料				
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	16,223,698.12	17,074,174.74	86,522,739.66	86,387,729.35
加：少数股东本期损益	-7,024,126.16		-5,287,369.05	
计提的减值准备	-8,168,439.14	-7,822,949.43	-654,655.28	-568,871.94
固定资产折旧	58,691,307.04	47,240,714.12	49,419,849.11	41,987,600.16
无形资产摊销	566,012.80	284,261.54	412,395.71	156,717.39
长期待摊费用摊销	6,706,625.72	1,764,062.92	6,509,543.22	1,291,150.29
待摊费用减少（减：增加）	-24,090,022.70	-21,487,773.92	-4,197,725.36	-3,728,854.90
预提费用减少（减：减少）	2,346,019.18	1,597,320.28	20,157,111.64	19,696,026.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	-4,847,558.36	-4,847,558.36	-178,923.63	-196,876.49
固定资产报废损失	4,396,307.02	4,396,307.02	20,073.40	
财务费用	24,642,169.70	20,565,624.57	16,282,213.99	13,216,126.06
投资损失（减：收益）	1,356,353.51	11,600,031.64	6,985.88	9,049,757.19
递延税款贷项（减：借项）	0.00			
存货的减少（减：增加）	-107,564,788.17	-85,553,905.84	-91,439,942.74	-86,612,939.60
经营性应收项目的减少（减：增加）	104,712,729.12	111,620,576.22	60,873,283.49	63,124,451.50
经营性应付项目的增加（减：减少）	-100,325,825.32	-111,681,465.33	-9,905,730.66	-5,384,876.43
其他	-6,725,431.24		-4,966,562.13	
经营活动产生的现金流量净额	-39,104,968.88	-15,250,579.83	123,573,287.25	138,417,138.71
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入的固定资产				
其他				
3、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	217,467,421.02	169,288,520.06	141,349,320.31	116,043,460.99
减：货币资金的期初余额	206,995,824.45	167,774,163.52	117,398,328.87	82,566,894.02
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	10,471,596.57	1,514,356.54	23,950,991.44	33,476,566.97

法定代表人：熊可模

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：莫庆联

资产减值准备明细表

编制单位：南宁糖业股份有限公司

二00五年六月三十日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	本年核销数	年末余额
一、坏帐准备合计	16,966,780.06	284,685.05	3,099,188.50	5,486,143.71	8,666,132.90
其中：应收帐款	14,050,021.87		3,099,188.50	3,985,722.26	6,965,111.11
其他应收款	2,916,758.19	284,685.05		1,500,421.45	1,701,021.79
二、短期投资跌价准备					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	2,758,061.15				2,758,061.15
其中：库存商品	2,758,061.15				2,758,061.15
原材料					
四、长期投资减值准备					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

法定代表人：熊可模

总会计师：谢电邦

会计机构负责人：莫庆联

(二) 会计报表附注

2005 年度中期会计报表附注

一、公司简介

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[1999]33 号文批准,公司上网定价方式发行社会公众股 5600 万股,发行后总股本 22400 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 1680 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 2184 万股普通股;两次配股发行后总股本 26264 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,已形成日榨甘蔗 2.72 万吨,机制纸 4.74 万吨、商品蔗渣浆 7 万吨,食用酒精 3 万吨的生产能力。

公司法定地址:广西南宁市亭洪路 48 号。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计年度

公司会计年度为公历一月一日至十二月三十一日。

2、记账本位币

公司选用人民币作为记账本位币。

3、会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

4、记账基础和计价原则

公司的记账基础为权责发生制原则,资产的计价遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务,采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为

人民币记账。期末，对外币账户的外币余额按当日市场汇价调整，差额计入当期财务费用或在建工程。

6、外币会计报表的折算方法

本公司外币会计报表折算采用单一汇率法。

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的金额直接填列；

(4) 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，作为报表折算差额在“未分配利润”项目下单列项目反映；

(5) 利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司的记账本位币。

7、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的编制主要是遵循母公司理论确定合并范围，具体的合并范围如下：

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

被母公司控制的其他被投资企业，包括：

A 通过与被投资企业的其他投资者之间的协议，持有被投资企业半数以上表决权；

B 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；

C 有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；

D 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并采用的方法

当母公司与子公司执行的会计政策不一致时，将子公司的会计政策调整为母公司的会计政

策。

8、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资也视同为现金。期限短一般是指从购买日起，三个月内到期。

9、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍不能收回的款项。

(2) 坏账损失的核算：采用备抵法核算，以年末应收款项余额为依据，按账龄分析法计提坏账准备。根据 2004 年 9 月 16 日公司 2004 年第一次临时股东大会决议通过，2004 年调整计提坏账准备比例，调整前、后具体计提比例如下：

账 龄	调整后计提比例	调整前计提比例
一年以内（含一年）	2%	2%
一至二年	3%	3%
二至三年	10%	5%
三至四年	50%	10%
四至五年	80%	30%
五年以上	100%	50%

10、存货核算方法及存货跌价准备计提方法

(1) 存货分类为：原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品和委托加工材料等；

(2) 原材料按取得时的实际成本计价。发出时除甘蔗按加权平均法核算外，其余采用计划成本计价，月末通过材料成本差异调整为实际成本。

(3) 产成品及在产品按实际成本核算，发出按加权平均法结转成本。

(4) 低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法。

(5) 成本核算方法采用品种法。

(6) 公司存货按年末存货成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货损失计入当期利润。

11、短期投资核算方法

(1) 短期投资的核算范围：

指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等。

（2）短期投资计价方法

本公司采用实际成本法核算短期投资，如果实际支付的价款中包含有已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息则按应领取的现金股利、债券利息单独在应收股利或应收利息核算。

（3）投资收益的确认方法

在出售股票、债券或到期收回债券时，按实际收到的金额与短期投资的实际成本的差额确认为投资收益；

中期期末或年度终了时，按应计的短期投资利息确认为投资收益。

（4）短期投资跌价准备

公司对短期投资计价采用成本与市价孰低法，按市价低于短期投资账面价值的差额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按投资类别计算确定，预计的短期投资跌价损失计入当期利润。

12、长期投资核算方法

（1）长期债权投资。

长期债权投资按实际支付的价款包括税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已到付款期但尚未领取利息作为应收项目单独核算，不构成债权投资的初始投资成本。购入价格与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销；摊销的方法采用直线法。

（2）长期股权投资。

计价方法

公司对外股权投资，按投资时实际支付的全部价款或放弃非现金资产的账面价值加减补价，以及支付税金、手续费等相关费用记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资

占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

投资收益的确认方法

采用成本法核算的，被投资单位宣告发放现金股利，是来自投资后被投资单位盈余分配的确认为当期投资收益；采用权益法核算的，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

股权投资差额的摊销方法

采用权益法核算的对外投资，如果长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，分别情况进行处理：2003 年 2 月以前发生的对外投资，在本科目中设置“股权投资差额”单独核算，在年度终了时分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销；2003 年 3 月后发生的对外投资，长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按上述规定进行处理；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为“资本公积—股权投资准备”处理。

公司因追加投资等原因对长期股权投资的核算从成本法改为权益法，自改用权益法的年度终了，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为“股权投资差额”，并按上述规定进行处理。

(3) 长期投资减值准备

年末时，公司对所投资单位由于市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值所造成的暂时性减值或永久性减值，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，长期投资减值准备按个别投资项目计算确定，预计的长期投资减值损失计入当期利润。

13、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产计价方法

固定资产按实际成本计价，本公司拥有的使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产。对于不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产核算。对不同渠道形成的固定资产其计价方法如下：

购入的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等记账；

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出记账；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值记账；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者记账；

在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记账；

盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后余额记账；

接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭据记账。接受捐赠固定资产时发生的各项费用，应当记入固定资产价值。

接受债务人以非现金资产抵债方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付相关税费作为入账价值。如涉及补价的，按以下规定确认固定资产的入账价值：

a 收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费作为入账价值；

b 支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为入账价值。

以非货币性交易换入固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账

价值：

a 收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值；

b 支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

用借款购建的固定资产，其发生的借款费用，在固定资产达到预定使用状态前，按借款费用准则要求计入所购建固定资产的成本。如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款费用，计入当期损益不计入所购建固定资产的成本，直到购建重新开始。

(2) 固定资产折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1) 房屋建筑物	20 - 40	4	2.4 ~ 4.8
2) 通用设备	14—28	4	3.43 ~ 6.86
3) 专用设备	8—14	4	6.86 ~ 12
4) 运输工具	6—12	4	8 ~ 16
5) 其他	9—14	4	6.86 ~ 10.67

(3) 固定资产减值准备

年末时，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值部分，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

14、在建工程核算方法

(1) 公司为购建固定资产而发生的支出，在固定资产达到预定可使用状态前作为在建工程核算，在资产达到预定可使用状态时办理竣工决算，并转入固定资产；

(2) 公司为购建固定资产而发生的借款，在固定资产达到预定可使用状态前按至当期未止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率计入工程成本，工程达到预定可使用状态后所

发生的借款利息支出计入当期损益。

购建固定资产，如发生非正常中断且中断时间较长的，其中断期间发生的借款费用不计入固定资产的成本，但如中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序，则计入固定资产的成本。

用外币借款进行的工程，因汇率变动而多付的人民币，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建固定资产的成本。

(3) 在建工程减值准备

年末时，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致在建工程可收回金额低于账面价值部分，将可收回金额低于其账面价值的差额作为在建工程减值准备。

15、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入账，开发过程中发生的费用，计入当期费用。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付相关税费作为入账价值。如涉及补价的，按以下规定确认无形资产的入账价值：

a 收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费作为入账价值；

b 支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为入账价值。

以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值：

a 收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值；

b 支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

接受捐赠的无形资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭据记账。接受捐赠无形资产时发生的各项费用，应当记入固定资产价值。

(2) 无形资产的摊销方法

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

(3) 无形资产减值准备

年末时，对预计可收回金额低于其账面价值的，按低于部分计提减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

16、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费的摊销方法

开办费在开始生产经营的当月一次摊销。

(2) 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、收入确认原则

以商品已经发出，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。

19、利润分配方法

(1) 公司缴纳所得税后的利润，应按以下顺序分配：

弥补上一年亏损；
提取法定公积金百分之十；
提取法定公益金百分之五至百分之十；
提取任意公积金；
支付普通股股利。

(2) 盈余公积金：盈余公积金分为法定公积金和任意公积金：

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

公司在从税后利润中提取法定公积金、公益金后，经股东大会决议，提取任意公积金。

三、会计政策、会计估计变更和会计差错更正的影响

(一) 会计政策变更

根据广西壮族自治区财政厅《关于取消烟叶外的农业特产税有关问题的通知》(桂财农税[2004]20号)精神，从2004年1月1日起取消烟叶外的其他农业特产品的农业特产税。公司原适用的甘蔗农业特产税属于取消对象。

甘蔗农特税的征收基数是按甘蔗收购价格的8%计征的，公司以前榨季向蔗农收购甘蔗的价格不包含农特税，公司作为甘蔗农特税的缴纳义务人将计缴的农特税扣除准许抵扣的进项税额后增加甘蔗原料成本；2004/2005榨季是取消甘蔗农特税的第一个榨季，政府在制定甘蔗收购价格时已将该项增加至收购价格中。甘蔗原料成本从总体上并不因该政策的变更产生显著影响。

(二) 本报告期无会计估计变更和会计差错更正。

四、税项

(1) 流转税

税种	税率	备注
增值税	17%	当期销项税额 - 当期进项税额
营业税	5%	按营业额计提
消费税	5%	按酒精销售额计提
城市维护建设税	7%或5%	按应缴增值税、消费税、营业税计缴

教育费附加	3%	按应缴增值税、消费税、营业税计缴
地方教育附加	1%	2004 年 4 月起按应缴增值税、消费税、营业税计缴

(2) 企业所得税

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

本公司下属子公司广西舒雅护理用品有限公司企业所得税税率为 33%。

本公司下属子公司南宁侨虹新材料有限责任公司企业所得税税率执行“免二减三”政策。

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

本公司下属子公司南宁天然纸业有限公司、南宁美恒安兴纸业有限公司、南宁美时纸业有限公司等企业所得税税率执行“免二减三”政策。

五、控股子公司及合营企业

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司拥有六家控股子公司。

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例%	主营业务
南宁侨虹新材料有限责任公司	南宁华侨投资区	韦力清	USD 2,000 万元	人民币 10,208.09 万元	50.14	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品
广西舒雅护理用品有限公司	广西南宁武鸣华侨农场	韦力清	人民币 5,994 万元	人民币 4,067.62 万元	67.85	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
广西南蒲	广西南宁	胡朝勇	人民币	人民币	49.84	生产销售机制纸、纸制

纸业有限公司	市邕宁县		965.89 万元	481.4048 万元		品
南宁美时纸业有限责任公司	南宁市亭洪路 48 号	林大南	人民币 18,750 万元	人民币 9,906.89 万元	51	高档纸及纸板的生产销售
南宁美恒安兴纸业有限责任公司	南宁市邕宁县蒲庙镇	蒙广全	人民币 4,000 万 元	人民币 2,040 万元	51	文化用纸及纸制品加工、生产和销售
南宁天然纸业有限责任公司	南宁华侨投资区	潘汉	人民币 5,000 万 元	人民币 3,950 万元	79	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

1、本报告期内，根据第二届董事会第二十次会议决定出资 1400 万元收购原南宁天然纸业有限责任公司外方股持有的南宁天然纸业有限责任公司 28% 的股权，收购股权后我公司在南宁天然纸业有限责任公司的股权比例为 79%。

2、上述六家控股子公司在本报告期内，均纳入公司合并会计报表范围。

六、合并会计报表主要项目注释（除特别注明时间外，期末数均为 2005 年 6 月 30 日的余额，未注明货币单位的均为人民币元）

1、货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现 金	325,222.45	74,478.71
银行存款	211,535,099.35	195,967,062.90
其他货币资金	5,607,099.22	10,954,282.84
合 计	217,467,421.02	206,995,824.45

2、应收账款

(1) 账龄情况如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	99,694,116.71	92.83	1,993,882.33	257,849,956.93	95.57	5,156,999.13
1—2 年	271,330.55	0.25	8,139.92	620,348.23	0.23	18,610.45
2—3 年	909,805.58	0.85	90,980.56	909,805.58	0.34	90,980.56
3 年以上	6,520,834.87	6.07	4,872,108.30	10,428,232.53	3.86	8,783,431.73
合 计	107,396,087.71	100.00	6,965,111.11	269,808,343.27	100.00	14,050,021.87

(2) 本公司应收账款中无持有公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名合计 58,889,218.88 元，占应收账款总额的 54.83%。

(4) 应收账款金额比上年末减少 60.19%，原因是货款回笼。

(5) 经公司 2005 年 4 月 20 日第二届董事会第 19 次会议决议通过冲销无法收回的应收账款计提的坏账准备金额合计 3,985,722.26 元。本报告期末应收账款坏账准备包括全额计提坏账准备金额合计 3,195,743.36 元,其中常熟康康食品公司 522,387.00 元,海城贸易公司 199,102.28 元,合浦糖司蔡小敏 138,694.50 元,罗定中旅印刷物资有限公司 225,912.82 元,南宁中迅印刷物资公司 317,894.47 元,钟月清 168,742.04 元,邕宁县塑料包装材料厂 236,463.59 元,其他 1,386,546.66 元。欠款原因为购货单位经济状况不好或已停业,无还款能力,账龄均在三年以上,很可能无法收回。

3、其他应收款

(1) 账龄情况如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	44,503,633.96	88.69	890,072.68	31,072,098.15	85.68	621,441.96
1—2 年	3,421,697.01	6.82	102,650.91	1,871,424.74	5.16	56,142.74
2—3 年	1,535,180.98	3.06	153,518.10	940,345.36	2.59	94,034.54
3 年以上	715,766.18	1.43	554,780.10	2,384,636.79	6.57	2,145,138.95
合计	50,176,278.13	100.00	1,701,021.79	36,268,505.04	100.00	2,916,758.19

(2) 本公司其他应收款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名合计 37,593,112.07 元,占其他应收款总额的 74.92%。

(4) 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额比 2004 年末增长 38.34%,主要原因是应收蔗农化肥、蔗种款增加。

(5) 经公司 2005 年 4 月 20 日第二届董事会第 19 次会议决议通过冲销无法收回的其他应收款计提的坏账准备金额合计 1,500,421.45 元,本报告期末其他应收款坏账准备包括全额计提坏账准备金额合计 319,127.11 元。其中已确认无法收回个人款项金额为 33,415.88 元,供货单位零星挂账 285,711.23。

4、预付账款

(1) 账龄情况如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	97,859,999.58	99.55		67,297,487.25	99.50	

南宁糖业 2005 年半年度报告

1—2 年	359,747.40	0.37		263,876.82	0.39
2—3 年	8,530.32	0.00		441.45	0.00
3 年以上	76,560.18	0.08		76,322.68	0.11
合计	98,304,837.48	100.00		67,638,128.20	100.00

预付账款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

5、存货

项目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	143,128,938.45	-	110,930,522.41	-
包装物	2,578,092.38	-	4,055,736.94	-
低值易耗品	7,965,537.25	-	47,955.33	-
产成品	90,231,876.20	2,758,061.15	18,415,532.13	2,758,061.15
在产品	8,444,452.07	-	11,684,232.52	-
合计	252,348,896.35	2,758,061.15	145,133,979.33	2,758,061.15

存货余额比上年增长 73.87%，主要原因是库存原材料、产成品增加。

6、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
财产保险	473,473.75	1,833,666.11	1,364,798.10	942,341.76
检修期费用	-	9,378,269.16	3,398,912.33	5,979,356.83
其他	917,884.94	60,353,620.29	44,348,533.46	16,922,971.77
合计	1,391,358.69	71,565,555.56	49,112,243.89	23,844,670.36

2005 年 6 月 30 日待摊费用余额比 2004 年末增加 1,613.76%，主要原因为停榨后检修费用增加。

7、长期投资

(1)

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	58,509,025.79		23,064.12	1,454,417.63	57,077,672.28	
其中：合并价差	4,145,741.48				3,901,350.14	
长期债权投资						
合计	58,509,025.79		23,064.12	1,454,417.63	57,077,672.28	

(2) 长期股权投资

被投资单位	投资日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
上海融汇中糖电子商务有限公司	2000 年 7 月	600,000.00	2.00%		
湖北侨丰商贸投资有限公司	2002 年 2 月	13,300,000.00	20.31%		

南宁糖业 2005 年半年度报告

广西南南铝箔有限公司	2001 年 11 月	11,000,000.00	9.82%		
广西力和糖业储备有限公司	2002 年 12 月	350,000.00	11.67%		
广西侨旺纸制品有限责任公司	2002 年 12 月	3,964,609.64	41.67%		
广西科凯糖业科技有限公司	2003 年 4 月	1,300,000.00	20.00%		
邕宁县蒲庙八鲤水泥有限责任公司	2003 年 7 月	22,111,712.50	46.81%		
邕宁县城市合作信用社	1993 年 9 月	50,000.00	2.38%		
南宁化工股份有限公司	2000 年 7 月	500,000.00	0.18%		
合并价差		3,901,350.14			
合计		57,077,672.28			

8、固定资产及累计折旧

原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机械设备	164,080,592.74	161,572,930.09	1,351,510.77	324,302,012.06
动力设备	307,342,643.88	33,608,877.49	7,549,994.55	333,401,526.82
传导设备	41,588,060.11	9,570.00	465,250.01	41,132,380.10
专用设备	778,182,686.00	8,942,164.82	43,183,750.60	743,941,100.22
通用设备	107,444,789.16	749,630.19	5,089,607.02	103,104,812.33
生产用房	308,029,674.50	11,244,758.24	19,660,107.25	299,614,325.49
建筑物	196,907,209.08	40,754,656.04	1,967,371.77	235,694,493.35
运输工具	26,550,388.90	834,478.00	2,252,934.63	25,131,932.27
其他	161,470,122.52	16,976,051.18	1,568,845.67	176,877,328.03
合计	2,091,596,166.89	274,693,116.05	83,089,372.27	2,283,199,910.67

累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机械设备	64,956,041.75	5,861,540.98	513,845.73	70,303,737.00
动力设备	138,724,955.10	8,812,963.36	3,505,244.85	144,032,673.61
传导设备	19,453,244.37	713,812.45	242,541.65	19,924,515.17
专用设备	210,991,958.64	24,321,882.49	6,578,512.02	228,735,329.11
通用设备	40,200,348.09	4,349,998.27	3,000,515.28	41,549,831.07
生产用房	80,704,080.54	5,811,120.45	9,587,671.91	76,927,529.08
建筑物	51,194,399.23	3,424,454.40	640,229.24	53,978,624.40
运输工具	11,280,166.13	1,322,509.61	1,329,449.61	11,273,226.13
其他	2,910,752.87	5,598,924.28	929,983.04	7,579,694.11
合计	620,415,946.72	60,217,206.29	26,327,993.33	654,305,159.68
净值	1,471,180,220.17			1,628,894,750.99

(1) 期末公司以固定资产作抵押向银行申请贷款余额 11,510 万元。

(2) 本公司固定资产每年停榨后均进行检修,使用情况良好,无长期闲置不用、不可使用、遭受损毁、实质上不能给企业带来经济效益等情况,故对各项固定资产暂不提取减值准备。

9、工程物资

南宁糖业 2005 年半年度报告

类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
工程设备	18,817,793.14	19,187,434.79
工程材料	7,853,971.86	3,636,608.16
预付工程款	18,259,051.39	136,320,187.91
合计	44,930,816.39	159,144,230.86

2005 年 6 月 30 日工程物资比上年末减少 71.76%，原因是子公司南宁美时纸业有限公司结转固定资产。

10、在建工程

项目	预算数	期初数 (其中：利息资本化金额)	本期增加 (其中：利息资本化金额)	本期转入固定资产 (其中：利息资本化金额)	其他减少 (其中：利息资本化金额)	期末数 (其中：利息资本化金额)	资金来源	工程进度
蒲庙造纸厂 6.8 万吨/年产浆扩建工程		63,933.45	6,591,152.52	6,591,152.52		6,655,085.97	自筹、募集资金	100%
香山糖厂 6000T/日扩建技改工程			22,351,864.09	2,707,612.40		19,644,251.69	自筹	100%
美时纸业 5.1 万吨浆板纸工程		29,810,014.12	42,660,561.56	58,294,234.58		14,176,341.10	自筹	100%
伶俐糖厂 6000T/日榨扩建		28,765,013.68	84,693,720.52	560,000.55		112,898,733.65	自筹	50%
新蔗渣堆场扩建		3,473,238.85	161,385.74			3,634,624.59	自筹	95%
新增 6MW 汽轮发电机		4,493,799.22	30,389.19	4,524,188.41		-	自筹	100%
舒雅 3+1 项目		496,910.00				496,910.00	自筹	100%
其他技改项目		44,542,855.34	53,589,241.52	37,972,374.27	491,838.81	59,667,883.78	自筹	
合计		111,645,764.66	210,078,315.14	104,058,410.21	491,838.81	217,173,830.78		
其中：利息资本化金额								

2005 年 6 月 30 日在建工程余额比 2004 年末增加 94.52%，主要原因是伶俐糖厂 6000 吨/日榨扩建工程及香山糖厂 6000T/日榨扩建等投资的增加。

11、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销	剩余摊销年限
土地使用权	3,065,886.68	1,967,277.53			153,294.30	1,813,983.23	1,251,903.45	5 年又 11 个月
土地使用权	342,309.00	328,616.64			3,423.09	325,193.55	17,115.45	47 年又 6 个月

南宁糖业 2005 年半年度报告

商标使用权	4,756,300.00	3,487,948.00			237,816.00	3,250,132.00	1,506,168.00	6年又10个月
洗滤机技术	33,954.00	13,714.63			13,714.63	-	33,954.00	
计算机软件	237,529.52	207,842.18	25,500.00	101,972.27	27,782.27	103,587.64	57,469.61	5个月-4年又5个月
土地使用权	3,221,177.14		3,221,177.14		28,010.24	3,193,166.90	28,010.24	46年又5个月
合计	11,657,156.34	6,005,398.98	3,246,677.14	101,972.27	464,040.53	8,686,063.32	2,894,620.75	

2005年6月30日无形资产比上年末增加了44.63%，主要原因为子公司广西南蒲纸业有限公司土地使用权增加。

12、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
大修支出	1,184,052.73	-	58,423.60	1,125,629.13
绿化工程款	551,437.49	-	108,823.00	442,614.49
收购锣糖款	14,268,000.00	-	1,189,000.02	13,078,999.98
低值易耗品	32,773.27	-	17,602.74	15,170.53
丹麦专家技术培训费	1,584,742.91	861,632.48	261,791.68	2,184,583.71
开办费	3,696,109.16	3,031,376.65	4,543,083.83	2,184,401.98
其他	787,470.78	28,200.65	556,101.50	259,569.93
合计	22,104,586.34	3,921,209.78	6,734,826.37	19,290,969.75

13、短期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日	备注
担保借款	237,220,000.00	81,100,000.00	
信用借款	770,000,000.00	695,000,000.00	
抵押借款	25,100,000.00	8,290,000.00	
合计	1,032,320,000.00	784,390,000.00	

2005年6月末短期借款比上年末增长31.60%，主要原因为流动资金借款增加。

14、应付账款 期末数 83,194,028.43 元

无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

2005年6月30日余额比上年末降低47%，原因为支付货款。

15、预收账款 期末数 22,174,228.17 元

无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

16、应付工资 期末数 3,395,247.58 元

无拖欠性质的工资

17、应交税金

税种	2005年6月30日	2004年12月31日	备注
所得税	970,243.32	14,440,063.57	15%
农特产	35,177,267.26	35,264,082.43	2004年上半年按甘蔗收购价格计提
增值税	16,482,985.64	32,138,595.27	当期销项税额 - 当期进项税额
消费税	401,307.47	224,304.69	按酒精销售额计提
城建税	671,505.38	2,062,444.55	按应缴增值税、消费税计缴
营业税	7,573.54	3,740.67	
个人所得税	9,280.33	34,398.14	
印花税	-	8,042.45	
车船使用税	-376.00		
合计	53,719,786.94	84,175,671.77	

2005年6月末应交税金比上年减少36.18%，主要原因为2004/2005榨季原料蔗减产，白砂糖产量减少，导致增值税减少。由于利润总额下降，所得税减少。

18、其他应交款

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	备注
教育附加费	384,130.14	1,184,288.56	按应交流转税额的3%
地方教育附加	124,108.60	359,926.89	按应交流转税额的1%
防洪保安费	1,731.23	410,926.09	按上年度销售收入的1‰
合计	509,969.97	1,955,141.54	

19、其他应付款

期末数 83,457,019.92 元

无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

20、预提费用

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	结余原因
厂房租金	976,977.16	539,898.50	期末应计未付
运输费	246,981.30	19,552.43	期末应计未付
预提设备保险费	10,184.13	10,184.13	期末应计未付
预提借款利息	230,984.11	536,853.84	期末应计未付
电费	988,195.63	268,165.61	期末应计未付
其他	1,267,351.36	-	期末应计未付
合计	3,720,673.69	1,374,654.51	

21、一年内到期的长期负债

借款单位	金额	年利率 (%)	借款日	到期日	借款条件
中国银行	500,000.00	5.58	2003年6月10日	2006年4月20日	担保
中国银行	2,700,000.00	5.49	2003年8月23日	2005年8月23日	担保
中国银行	500,000.00	5.58	2003年6月10日	2006年5月20日	担保
中国银行	340,000.00	5.58	2003年6月10日	2006年6月10日	担保
中国银行	16,600,000.00	5.49	2003年9月29日	2005年9月28日	担保
合计	20,640,000.00				

22、长期借款

借款单位	金额	年利率 (%)	借款日	到期日	借款条件
中国工商银行	30,000,000.00	5.76	2004.2.20	2010.2.19	担保
中国工商银行	50,000,000.00	5.76	2004.4.23	2010.2.19	担保
中国银行	19,800,000.00	5.49	2004.3.11	2006.3.10	信用
中国银行	30,000,000.00	5.76	2004.12.23	2007.12.23	信用
中国建设银行	50,000,000.00	5.58	2004.4.22	2008.4.20	担保
中国建设银行	18,000,000.00	5.58	2004.10.09	2008.10.08	抵押
中国建设银行	12,000,000.00	5.85	2004.11.30	2008.11.29	抵押
中国建设银行	60,000,000.00	5.517	2005.1.13	2008.1.12	抵押
中国银行	1,000,000.00	5.58	2003.6.10	2007.4.20	担保
中国银行	500,000.00	5.58	2003.6.10	2007.5.20	担保
中国银行	1,010,000.00	5.58	2003.6.10	2007.6.10	担保
中国银行	1,870,000.00	5.58	2003.6.10	2008.6.10	担保
中国银行	1,130,000.00	5.58	2003.6.10	2008.6.10	担保
中国银行	2,950,000.00	5.58	2003.6.10	2008.6.10	担保
中国银行	6,600,000.00	5.49	2003.8.23	2006.8.28	担保
合计	284,860,000.00				

23、专项应付款

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
邕宁县环保局排污费返还	1,600,000.00	800,000.00
华侨投资区财政局拨入技改资金	120,415.54	146,171.35
广西科学技术局拨入研发费	100,000.00	100,000.00
信息化建设专项资金	240,000.00	150,000.00
新产品开发资金	50,000.00	50,000.00
合计	2,110,415.54	1,246,171.35

24、股本

公司股本变动情况

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股合计								
发起人股份	168,000,000						168,000,000	
其中: 国家持有股份	168,000,000						168,000,000	
未上市流通股股份合计	168,000,000						168,000,000	

南宁糖业 2005 年半年度报告

二、已上市流通股份							
人民币流通股	94,640,000						94,640,000
已上市流通股份合计	94,640,000						94,640,000
三、股份总计	262,640,000						262,640,000

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	507,161,546.40			507,161,546.40
资产评估增值准备	14,291,425.54	13,197.84	31,516.77	14,273,106.61
股权投资准备	1,431,292.05	6,885,230.28	70,140.33	8,246,382.00
国家拨款	23,196,000.00	150,000.00		23,346,000.00
其他资本公积	2,167,388.33		197,675.00	1,969,713.33
合 计	548,247,652.32	7,048,428.12	299,332.10	554,996,748.34

26、盈余公积

本期实现净利润 16,223,698.12 元，计提 10%法定公积金 1,707,417.47 元，5%法定公益金 853,708.74 元。

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	41,720,660.34	1,707,417.47		43,428,077.81
公益金	20,860,330.16	853,708.74		21,714,038.90
任意盈余公积	0.00			0.00
合 计	62,580,990.50	2,561,126.21	0.00	65,142,116.71

27、未分配利润

本期实现净利润 16,223,698.12 元，计提 10%法定公积金 1,707,417.47 元，5%法定公益金 853,708.74 元。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
期初数	99,668,907.30	48,729,914.48
加: 其他调整因素		
加: 本期净利润	16,223,698.12	119,529,136.57
减: (1) 提取法定公积金与公益金	2,561,126.21	18,022,145.56
(2) 分配未分配利润	99,277,900.94	50,567,998.19
期末未分配利润	14,053,578.27	99,668,907.30

28、主营业务收入

(1) 明细情况

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
白砂糖	393,973,755.16	637,597,063.50
赤砂糖	12,683,565.98	28,951,250.81

酒精	45,822,216.21	39,283,884.35
书写纸	138,782,640.88	118,992,619.66
无尘纸	23,900,559.78	
半化浆	34,090,190.76	
蔗渣浆	31,772,750.28	38,768,446.32
卫生护理用品	14,557,353.47	9,124,501.38
复合肥	15,314,703.00	14,539,504.00
其他	1,092,785.69	11,630,834.88
合计	711,990,521.21	898,888,104.90

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 132,842,565.66 元，占全部主营业务收入的 18.65%。主营业务中收入较上年同期下降了 20.79%，主要因为 2004/2005 榨季原料蔗减产，糖产品产量减少，导致收入下降。

29、主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
白砂糖	293,079,095.15	446,584,275.95
赤砂糖	10,763,670.12	24,054,730.55
酒精	35,237,117.99	33,680,468.75
书写纸	130,157,160.08	106,053,208.79
无尘纸	31,305,296.10	
半化浆	30,347,254.16	
蔗渣浆	27,286,032.83	21,669,375.73
卫生护理用品	9,553,816.99	4,594,830.27
复合肥	14,992,066.10	13,442,078.94
其他	90,614.11	19,418,840.45
合计	582,812,123.63	669,497,809.43

30、主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
消费税	2,372,524.55	1,964,194.22	按酒精销售额计提
城建税	1,702,171.67	3,646,891.98	按应缴增值税、消费税计缴
教育费附加	983,042.79	2,017,637.01	按应缴增值税、消费税计缴
地方教育附加	324,543.51		按应缴增值税、消费税计缴
合计	5,382,282.52	7,628,723.21	

31、其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罐车租赁	204,490.25	49,899.37
材料销售	145,356.86	1,089,834.25
滤泥销售	118,999.38	60,872.00
仓租费	84,752.76	109,676.26

废旧收入	622,975.16	330,558.00
其他	480,886.06	183,243.28
合 计	1,657,460.47	1,824,083.16

32、营业费用

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
16,230,928.69	17,790,390.94

33、管理费用

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
73,549,505.46	92,699,478.57

34、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	24,588,272.40	13,898,966.87
减：利息收入	2,136,784.31	2,689,618.83
汇兑损失	10,347.33	1,409.36
减：汇兑收益	5,589.83	
其 他	68,415.16	2,540,922.69
合 计	22,524,660.75	13,751,680.09

财务费用本期发生数比上年同期增加 63.79%，原因为贷款增加。

35、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	-1,356,353.51	-6,985.88
合计	-1,356,353.51	-6,985.88

投资收益比 2004 年 1-6 月减少，原因是增加了联营企业广西侨旺纸模制品有限责任公司、南宁邕宁县蒲庙八鲤水泥有限责任公司的投资亏损。

36、补贴收入

本报告期取得补贴收入 820,408.33 元，是丹麦发展中国家工业基金会给予的培训补贴收入。

37、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理净收益	1,466,220.26	491,192.64

甘蔗超吨罚款收入		276,179.26
保险赔款		2,387.00
其他	404,662.00	36,408.14
合 计	1,870,882.26	806,167.04

38、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理净损失	1,112,970.64	320,388.47
捐赠支出	22,800.00	11,300.00
其他	80,315.84	8,734.52
合 计	1,216,086.48	340,422.99

39、所得税

项 目	2005 年 1-6 月
利润总额	13,267,331.23
应纳税所得额	27,118,395.13
应交所得税 (15%)	4,067,759.27
减: 所得税实际返还	
加: 补交以前年度所得税	
实际负担所得税	4,067,759.27

40、支付的其他与经营活动有关的现金共 44,039,203.89。其中金额较大项目如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
排污费	1,888,532.36	3,000,644.20
运输装卸费	11,193,346.97	11,492,187.73
保险费	2,729,633.39	661,066.95
储备糖费用	151,206.63	
零星修理费	2,548,033.11	1,116,491.44
业务招待费	1,524,536.42	1,075,141.40
材料费	8,297,427.18	2,322,407.68
办公费	1,007,176.22	867,808.52
离退休人员工资费用	1,705,856.86	
资产使用费	1,060,415.36	
咨询费	5,600.00	
租赁费	1,048,489.00	
宣传/广告费	1,125,317.00	
差旅费	770,087.66	
住房公积金	382,662.44	
其他	6,666,900.57	
销售佣金	363,945.65	
使用费	762,000.00	
职工培训费	181,689.45	
设计费	170,353.00	
工资、医疗等统筹费用	455,994.62	

合计	44,039,203.89	20,535,747.92
----	---------------	---------------

七、母公司会计报表项目注释

1、应收账款

(1) 账龄情况如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	88,729,200.32	98.98	1,774,584.00	243,947,277.25	98.03	4,878,945.55
1—2 年				57,555.70	0.02	1,726.67
2—3 年				566,501.90	0.23	56,650.19
3 年以上	917,007.60	1.02	458,503.79	4,278,672.26	1.72	4,133,348.38
合计	89,646,207.92	100.00	2,233,087.79	248,850,007.11	100.00	9,070,670.79

(2) 本公司应收账款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名合计 58,889,218.88 元，占应收账款总额的 65.69%。

(4) 应收账款金额比上年末下降 639.75%，原因是货款回笼。

(5) 经公司 2005 年 4 月 20 日第二届董事会第 19 次会议决议通过冲销无法收回的应收账款计提的坏账准备金额合计 3,985,722.26 元。本报告期末无全额计提坏账准备的应收账款。

2、其他应收款

(1) 账龄情况如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 6 月 30 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	51,469,392.52	93.10	1,029,387.85	28,240,353.30	89.13	564,807.07
1—2 年	2,890,175.35	5.10	86,705.26	1,354,043.06	4.27	40,621.29
2—3 年	769,370.56	1.40	76,937.06	184,040.94	0.58	18,404.09
3 年以上	246,973.60	0.40	190,587.59	1,907,010.85	6.02	1,745,151.74
合计	55,375,912.03	100.00	1,383,617.76	31,685,448.15	100.00	2,368,984.19

(2) 本公司其他应收款中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名合计 37,593,112.07 元，占其他应收款总额的 67.88%。

(4) 其他应收款金额比上年末增长 74.76%，原因是应收蔗农化肥、蔗种款增加。

(5) 经公司 2005 年 4 月 20 日第二届董事会第 19 次会议决议通过冲销无法收回的其他应收款计提的坏账准备金额合计 1,500,421.45 元，本报告期末无全额计提坏账准备的应收账款。

3、长期投资

(1)

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	306,134,450.25		37,020,678.40	12,912,809.45	330,242,319.20	
长期债权投资						
合 计	306,134,450.25	-	37,020,678.40	12,912,809.45	330,242,319.20	

(2) 长期股权投资

被投资单位	投资日期	投资金额	占被投资单位注 册资本比例	减值 准备	备注
上海虹中糖电子商务有限公司	2000年7月	600,000.00	2.00%		
湖北侨丰商贸投资有限公司	2002年2月	13,300,000.00	20.31%		
广西南南铝箔有限公司	2001年11月	11,000,000.00	9.82%		
广西力和糖业储备有限公司	2002年12月	350,000.00	11.67%		
广西和纸纸制品有限公司	2002年12月	3,964,609.64	41.67%		
广西南蒲纸业有限公司	2000年10月	6,159,984.89	49.84%		
广西舒雅护理用品有限公司	2002年2月	32,107,344.94	67.85%		
广西科凯糖业科技有限公司	2003年4月	1,300,000.00	20.00%		
南宁侨虹新材料有限责任公司	2002年2月	82,965,555.48	50.14%		
南宁美恒安兴纸业有限公司	2004年4月	20,400,000.00	51.00%		
南宁美时纸业有限公司	2004年12月	96,483,111.75	51.00%		
南宁天然纸业有限公司	2004年12月	39,500,000.00	79.00%		
邕宁县蒲庙八鲤水泥有限责任公司	2003年7月	22,111,712.50	46.81%		
合 计		330,242,319.20			

4、主营业务收入

(1) 明细情况

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
白砂糖	393,973,755.16	637,597,063.50
赤砂糖	12,683,565.98	28,951,250.81
酒精	45,822,216.21	39,283,884.35
书写纸	81,706,068.51	80,579,907.68
半化浆	34,090,190.76	
蔗渣浆	70,271,309.56	63,343,568.66
复合肥	15,314,703.00	14,539,504.00
其他	1,092,785.69	7,574,819.34
合 计	654,954,594.87	871,869,998.34

本期向前 5 名客户销售的收入总额为 132,842,565.66 元，占全部主营业务收入的 20.28%。

5、主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
白砂糖	293,079,095.15	446,584,275.95
赤砂糖	10,763,670.12	24,054,730.55
酒精	35,237,117.99	33,680,468.75
书写纸	76,789,607.36	71,036,491.34
半化浆	30,347,254.16	
蔗渣浆	64,588,625.78	46,244,498.07
复合肥	14,992,066.10	13,442,078.94
其他	90,614.11	7,450,387.52
合计	525,888,050.77	642,492,931.12

6、投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	-11,600,031.64	-9,049,757.19
合计	-11,600,031.64	-9,049,757.19

投资收益比上年增亏，主要为对南宁美时纸业有限公司的投资亏损 2,413,699.72 元和对广西舒雅护理用品有限公司的投资亏损 2,805,330.02 元，对南宁侨虹新材料有限责任公司的投资亏损 5,392,041.74 元。

八、分行业资料

本公司的经营仅涉及生产机制糖、造纸、酒精、蔗渣浆，不存在行业间营业收入和营业成本划分的问题。

九、本公司向控股股东及子公司销售产品或提供劳务情况

控股股东或子公司名称	2005 年 1-6 月交易金额	2004 年 1-6 月交易金额
南宁振宁资产经营有限责任公司	0.00	0.00
南宁侨虹新材料有限责任公司	0.00	0.00
广西舒雅护理用品有限公司	0.00	0.00
广西南蒲纸业有限公司	28,118,099.62	24,575,122.34
南宁美时纸业有限公司	9,781,327.27	0.00
南宁美恒安兴纸业有限公司	599,132.39	0.00
南宁天然纸业有限公司	0.00	0.00

十、关联方关系及其交易

(1) 关联方概况：

存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
南宁振宁资产经营有限责任公司	南宁市古城路10号	国有资产投资控股,房地产开发与经营,物业管理,租赁业务,国内贸易,咨询服务	持有本公司63.97%股份的股东	有限责任公司	韦秉振
南宁侨虹新材料有限责任公司	南宁华侨投资区	开发、生产新型超级吸水材料及其他相关产品	子公司	中外合资公司	韦力清
广西舒雅护理用品有限公司	广西南宁武鸣华侨农场	生产、销售纸、卫生巾、纸尿裤(裤)、卫生消毒液、痛经剂、止痒等护理型产品	子公司	有限责任公司	韦力清
广西南蒲纸业有限公司	广西南宁市邕宁县	生产销售机制版、纸制品	子公司	有限责任公司	胡朝勇
南宁美时纸业有限责任公司	南宁市亭洪路48号	高档纸及纸板的生产销售	子公司	中外合资公司	林大南
南宁美恒安兴纸业有限公司	南宁市邕宁县蒲庙镇	文化用纸及纸制品加工、生产和销售	子公司	中外合资公司	蒙广全
南宁天然纸业有限公司	南宁华侨投资区	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	子公司	中外合资公司	潘汉

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
南宁振宁资产经营有限责任公司	1,800,000,000.00	0.00	0.00	1,800,000,000.00
南宁侨虹新材料有限责任公司	165,538,011.71	38,071,900.00	0.00	203,609,911.71
广西舒雅护理用品有限公司	59,947,000.00	0.00	0.00	59,947,000.00
广西南蒲纸业有限公司	9,658,900.00	0.00	0.00	9,658,900.00

南宁糖业 2005 年半年度报告

南宁美时纸业有限责任公司	187,500,000.00	0.00	0.00	187,500,000.00
南宁美恒安兴纸业有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00
南宁天然纸业公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%
南宁振宁资产经营有限责任公司	168,000,000.00	63.97					168,000,000.00	63.97
南宁侨虹新材料有限责任公司	102,080,878.79	61.67					102,080,878.79	50.14
广西舒雅护理用品有限公司	40,676,200.00	67.85					40,676,200.00	67.85
广西南蒲纸业公司	4,814,048.00	49.84					4,814,048.00	49.84
南宁美时纸业有限责任公司	95,627,073.15	51					95,627,073.15	51
南宁美恒安兴纸业公司	16,320,000.00	51	4,080,000.00				20,400,000.00	51
南宁天然纸业公司	11,312,100.00	51	28,187,900.00				39,500,000.00	79

不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业关系
南宁统一综合服务有限责任公司	同一母公司的子公司
南宁统一南糖服务有限责任公司	同一母公司的子公司
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	同一母公司的子公司
南宁统一香糖服务有限责任公司	同一母公司的子公司
南宁统一东糖服务有限责任公司	同一母公司的子公司
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	同一股东控股
南宁邕宁县八鲤水泥有限责任公司	联营公司
广西侨旺纸模制品有限责任公司	联营公司

(2) 关联交易

公司关联交易按照公平、公正的原则与各关联方签定了关联交易原则协议，并根据协议参照市场价格确定具体关联交易价格，具体关联交易情况如下：

本公司向关联方采购货物、接受劳务项目如下：

关联方名称	业务内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
南宁统一综合服务有限责任公司	资产租赁费	2,485,562.35	2,294,138.33
南宁统一综合服务有限责任公司	服务费	395,602.05	306,883.80
南宁统一南糖服务有限责任公司	吊装费		61,100.00
南宁统一南糖服务有限责任公司	租赁费		157,403.64
南宁统一南糖服务有限责任公司	运费	1,439,922.59	1,276,248.46
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	设备使用费	58,000.00	82,000.00
南宁统一香糖服务有限责任公司	复合肥	3,355,471.00	3,043,768.00
南宁统一东糖服务有限责任公司	复合肥	3,653,510.00	3,450,975.00
南宁统一东糖服务有限责任公司	租赁费	175,454.62	148,817.32
南宁华侨投资区糖厂	蔗渣桔水甘蔗加工费		3,604,327.18
南宁邕宁县八鲤水泥有限责任公司	白泥处理费	934,484.45	360,401.16
南宁邕宁县八鲤水泥有限责任公司	砌块	28,863.78	
南宁邕宁县八鲤水泥有限责任公司	水泥		76,590.00
合计		12,526,870.84	14,862,652.89

向关联方销售货物、劳务：

关联方名称	业务内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
南宁统一综合服务有限责任公司	材料	93,931.52	126,337.33
南宁统一综合服务有限责任公司	修理费		3,965.00
南宁统一南糖服务有限责任公司	材料	31,409.69	83,971.27
南宁统一东糖服务有限责任公司	电	7,404.10	
南宁统一东糖服务有限责任公司	滤泥	10,838.21	51,868.30
南宁统一东糖服务有限责任公司	材料	6,980.93	
南宁统一香糖服务有限责任公司	材料	6,577.99	
南宁统一香糖服务有限责任公司	原煤	268,742.05	
南宁统一香糖服务有限责任公司	滤泥	40,105.80	57,279.34
南宁邕宁县八鲤水泥有限责任公司	加工费		7,865.00
广西侨旺纸模制品有限责任公司	加工费		935.00
广西侨旺纸模制品有限责任公司	蔗渣浆	326,316.92	
合计		792,307.21	332,221.24

关联方债权、债务事项如下：

关联方名称	项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
南宁统一综合服务有限责任公司	其他应收款	832,380.70	15,590.35
南宁统一南糖服务有限责任公司	其他应收款	2,810.54	5,574.71
南宁统一香糖服务有限责任公司	其他应收款	275,320.04	
南宁统一东糖服务有限责任公司	其他应收款	24,336.14	
南宁邕宁县八鲤水泥有限责任公司	其他应收款		34,471.10
南宁统一南糖服务有限责任公司	应付账款	120,497.12	896.23
南宁统一南糖服务有限责任公司	其他应付款		407,468.93
南宁统一综合服务有限责任公司	其他应付款	12,010,330.16	146,095.98
南宁统一东糖服务有限责任公司	其他应付款	297,651.00	108,500.9
南宁统一蒲糖服务有限责任公司	其他应付款		12,000.00
南宁华侨投资区糖厂	应付账款		1,183,611.88

公司向控股股东及子公司提供资金: 本期公司无向控股股东及子公司提供资金的事项。

单位名称	2005 年发生额	2004/12/31 余额	2003 年发生额	2003/12/31 余额
南宁振宁资产经营 有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
南宁侨虹新材料有 限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
广西南蒲纸业有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00
广西舒雅护理用品 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
南宁美时纸业有限 责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
南宁美恒安兴纸业 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
南宁天然纸业有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 本公司受托管理南宁统一综合服务有限责任公司, 托管费为 0, 2005 年 1-6 月托管费为 0。

(4) 其他重大关联交易。

十一、承诺事项

截止二 五年六月三十日, 公司无对正常生产经营活动有重大影响需特别披露的合同和承诺事项。

十二、或有事项

2001 年广东妇健企业有限公司状告广西侨凤卫生制品有限公司(我公司的控股子公司广西舒雅护理用品有限公司的前身)“舒雅牌 3+1 经期全护理系列产品”侵权一案(详见公司《2002 年年度报告》、《2003 年中期报告》、《2003 年年度报告》、《2004 年中期报告》、《2004 年年度报告》等定期报告),由于北京高院撤消了国家知识产权专利复审委员会的专利无效宣告请求审查决定,2004 年 7 月,专利复审委员会对该专利权重新进行审理后,再次宣告其无效,目前广东妇健公司再次向北京一中院上诉专利复审委员会,至报告期末该公司的上诉尚无结果。由于“舒雅公司”已根据市场实际情况开发了新品牌,该诉讼事项对我公司的经营成果和财务状况已基本不构成影响。

十三、资产负债表日后事项

截至二 五年六月三十日止,本公司无重大期后事项。

十四、其他重要事项

1、公司对 2003 年/2004 年榨季(一个榨季一般情况下从上年的 11 月至次年的 5 月)收购甘蔗计提了甘蔗农业特产税,其中 2003 年 11 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日计提的甘蔗农业特产税已按规定缴纳,2004 年 1 月 1 日至 2004 年 5 月(下称 2004 年上半年)计提甘蔗农业特产税 35,264,082.43 元未缴纳,相应的进项税 4,584,330.72 元挂账于“预付账款”,该事项已于 2004 年作纳税调整。

根据 2004 年 7 月 29 日广西壮族自治区财政厅《关于取消除烟叶外的农业特产税有关问题的通知》(桂财农税[2004]20 号)精神,从 2004 年 1 月 1 日起取消除烟叶外的其他农业特产品的农业特产税。甘蔗农业特产税属于取消对象。

由于甘蔗农业特产税的缴纳义务人是公司,而政府取消农业特产税的目的是让农业特产品的生产者受益,该款项是留给公司或支付给蔗农,公司已专题向主管部门报告,等待明确答复。若留给公司,将调整增加公司留存收益 29,679,751.71 元。

2、本公司和南宁化工集团有限公司、南宁化工股份有限公司互为贷款担保,双方互相担保贷款的金额各以 1.5 亿元为限。截至 2005 年 6 月 30 日止,本公司为南宁化工集团有限公司贷款担保 10,615 万元;为南宁化工股份有限公司贷款担保 7,860 万元;另为控股子公司广西舒

雅护理用品有限公司贷款担保 2,892 万元；为控股子公司南宁侨虹新材料有限公司贷款担保 6,890 万元；为控股子公司南宁美时纸业有限责任公司贷款担保 2,960 万元；为下属公司南宁华侨投资区糖厂贷款担保 600 万元。南宁化工集团有限公司为我公司至截止日共担保 15,000 万元，南宁化工股份有限公司为我公司至截止日共担保 13,000 万元。

3、2004 年 12 月 23 日，公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过，以公司的资产作抵押，向银行（包括中行、建行、交行、工行、光大银行、商业银行）申请办理抵押贷款 2.5 亿元，用于公司下属香山糖厂、蒲庙造纸厂等技改项目以及公司。贷款期限按各笔贷款的不同有最低期限为 3 年，最高期限为 8 年。该事项在本报告期末到位贷款 11,510 万元。

第八节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- （四）《公司章程》文本；
- （五）其他有关材料。

董 事 长：熊可模

南宁糖业股份有限公司董事会

二 00 五年七月二十七日