



广西南方食品集团股份有限公司

**2011 年度报告**

(股票代码: **000716**)

二〇一二年四月

## 重要提示

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

● 没有董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。

● 公司第七届董事会第三次会议应到董事九名，实到董事七名。董事赵金华先生因工作原因未能出席本次会议，委托董事谢 凡先生代为行使表决权；独立董事蒙丽珍女士因工作原因无法出席会议，委托独立董事黄克贵先生代为行使表决权。

● 北京永拓会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

● 本公司董事长韦清文先生、主管会计工作负责人李维昌先生及会计机构负责人余维强先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介	..... 3
第二节	会计数据和业务数据摘要	..... 4
第三节	股本变动及股东情况	..... 5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	..... 8
第五节	公司治理结构	.....12
第六节	股东大会情况简介	.....21
第七节	董事会报告	.....22
第八节	监事会报告	.....33
第九节	重要事项	.....37
第十节	财务报告	.....44
第十一节	备查文件目录	.....44

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称:

中文名称: 广西南方食品集团股份有限公司 简称: “南方食品”

英文名称: NANFANF FOODSTUFF STOCK CO., LTD

### 二、公司法定代表人: 韦清文

### 三、公司董事会秘书: 龙耐坚

公司证券事务代表: 周淼怀

联系地址: 广西南宁市双拥路 36 号

联系电话: 0771-5308096

0771-5308080

传 真: 0771-5308090

电子信箱: [gsdm@public.nn.gx.cn](mailto:gsdm@public.nn.gx.cn)

[zmh09nf@sina.com](mailto:zmh09nf@sina.com)

### 四、公司注册地址: 广西容县容城南工业集中区黑五类产业园

邮政编码: 537500

公司办公地址: 广西南宁市双拥路 36 号

邮政编码: 530022

国际互联网网址: <http://www.ndapjt.cm>

电子信箱: [nfkg008@sina.com](mailto:nfkg008@sina.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 本公司证券部

### 六、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 南方食品

股票代码: 000716

### 七、其他有关资料:

公司首次注册日期: 1993 年 5 月 31 日

公司首次注册地址: 广西南宁市民生路 45 号

公司法人营业执照注册号: 450000000007643

公司税务登记号码: 450100198225511,

组织机构代码: 19822551

公司聘请的会计师事务所:

名称: 北京永拓会计师事务所有限责任公司

地址: 北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度公司主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
营业总收入（元）	581,522,127.48	421,702,329.25	37.90%	340,958,008.72
营业利润（元）	11,717,646.12	160,170,331.64	-92.68%	873,266.30
利润总额（元）	5,952,971.88	177,217,689.72	-96.64%	-10,972,675.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,321,564.61	161,988,507.67	-92.39%	-4,220,259.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润（元）	22,809,638.27	12,022,025.18	89.73%	21,679,080.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,693,174.61	10,374,429.35	147.66%	87,929,000.40
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	823,320,196.46	834,699,061.37	-1.36%	829,730,611.48
负债总额（元）	537,980,501.37	557,436,487.06	-3.49%	706,286,473.13
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	306,310,215.02	293,988,650.41	4.19%	132,000,142.74
总股本（股）	178,259,538.00	178,259,538.00	0.00%	178,259,538.00

### 二、本期扣除的非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,342,184.74		1,459,849.37	-285,538.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额 或定量持续享受的政府补助除外	2,978,670.56		1,622,447.04	256,500.00
债务重组损益	3,910,133.10		34,000,000.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-16,615,562.80	违约金	-29,401,428.02	-11,699,261.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,071,000.00	管网资产租金利息	178,707,526.66	-350,128.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-169,450.36		-8,650,000.00	-14,053,355.07
少数股东权益影响额	-1,320,679.42		-415,563.00	-43.04
所得税影响额	0.00		-31,356,349.56	0.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		4,000,000.00	0.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免	0.00		0.00	232,485.84
合计	-10,488,073.66	-	149,966,482.49	-25,899,340.09

### 三、报告期末公司近三年的主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.069	0.909	-92.41%	-0.024
稀释每股收益（元/股）	0.069	0.909	-92.41%	-0.024
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.128	0.067	91.04%	0.122
加权平均净资产收益率	4.11%	79.24%	-75.13%	-2.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.47%	9.29%	-1.82%	13.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.144	0.058	148.28%	0.493
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.72	1.65	4.24%	0.74
资产负债率	65.34%	66.78%	-1.44%	85.12%

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表 (截止 2011 年 12 月 31 日)

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	7,162,219	4.02%						7,162,219	4.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,162,219	4.02%						7,162,219	4.02%
其中:									
境内非国有法人持股	7,160,088	4.02%						7,160,088	4.02%
境内自然人持股	2,131	0.00%						2,131	0.00%
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	171,097,319	95.98%						171,097,319	95.98%
1、人民币普通股	171,097,319	95.98%						171,097,319	95.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	178,259,538	100.00%						178,259,538	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京中外名人科技有限公司	5,952,960	0	0	5,952,960	尚未办理股改	0
其他小非	1,207,128	0	0	1,207,128	尚未办理股改	0
陈德坤	2,131	0	0	2,131	高管限售股	0
合计	7,162,219	0	0	7,162,219	—	—

##### (三) 证券发行与上市情况

1、到报告期末为止前三年，公司无证券发行情况。

2、报告期内公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动情况。

3、报告期内，本公司不存在内部职工股。

## 二、公司股东情况

## (一) 报告期末股东总数

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司股东总数 22,442 人。

## (二) 主要股东持股情况

前十名股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	22,442	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,470		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	境内非国有法人	22.70%	40,465,422		40,465,422
北京中外名人科技有限公司	国有法人	3.34%	5,952,960	5,952,960	5,952,960
柳州市城市投资建设发展有限公司	境内非国有法人	2.62%	4,673,471		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.79%	3,181,998		
北京华龙网旅游股份有限公司	境内非国有法人	1.77%	3,157,300		
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.63%	2,899,801		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	2,236,437		
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	2,200,054		
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	1,487,255		
兵器财务有限责任公司	境内非国有法人	0.48%	850,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
广西黑五类食品集团有限责任公司			40,465,422	人民币普通股	
柳州市城市投资建设发展有限公司			4,673,471	人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金			3,181,998	人民币普通股	
北京华龙网旅游股份有限公司			3,157,300	人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金			2,899,801	人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金			2,236,437	人民币普通股	
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金			2,200,054	人民币普通股	
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金			1,487,255	人民币普通股	
兵器财务有限责任公司			850,000	人民币普通股	
陈志刚			795,800	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

### (三) 公司控股股东、实际控制人情况

报告期内，本公司的控股股东广西南方投资有限责任公司的名称变更为广西黑五类食品集团有限责任公司，实际控制人未发生变化，仍为以李汉荣、李汉朝、李玉坚为代表的李氏家族。控股股东名称变更的相关信息刊登于2011年1月8日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

#### 1、控股股东情况

控股股东名称：广西黑五类食品集团有限责任公司

持有公司的股份：截止本报告期末持有公司股份 22.70%，为公司的第一大股东。

法定代表人：韦清文

成立日期：2001 年 09 月 20 日

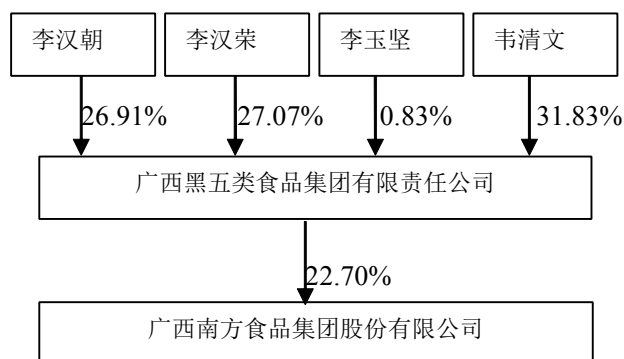
注册资本：26,528 万元

主要经营范围：资产管理（不包括金融资产）、资产受托管理、收购、处置；实业投资；机电产品（除汽车外）、电子产品零售、批发及销售，咨询服务。

#### 2、公司实际控制人情况

公司的实际控制人为：以李汉荣先生、李汉朝先生、李玉坚先生为代表的李氏家族，其中李汉荣先生与李汉朝先生为兄弟关系，李汉荣先生、李汉朝先生与李玉坚先生为叔侄关系，李氏家族合计持有广西黑五类食品集团有限责任公司 56.85%的股权，李氏家族通过其控股的广西黑五类食品集团有限责任公司实现对本公司的实际控制。

实际控制人李氏家族对本公司控制关系如下图：





## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	变动 原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万 元）（税前）	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
韦清文	董事长、总裁	男	51	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	49.90	否
李汉朝	副董事长	男	56	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	13.06	是
龙耐坚	副董事长、副总 裁、董事会秘书	男	50	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	38.97	否
黄克贵	独立董事	男	66	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	2.25	否
谢凡	独立董事	男	41	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	4.35	否
蒙丽珍	独立董事	女	55	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	2.25	否
陈德坤	董事、执行总裁	男	49	2011. 7. 24	2014. 7. 23	2,842	2,842	无变动	3.75	是
赵金华	董事	男	49	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	2.00	是
李文杰	董事	男	39	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	3.75	是
李汉荣	监事会主席	男	63	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	3.15	是
黄延南	监事	男	71	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	1.75	否
陈新宇	监事	男	41	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	8.38	否
李维昌	副总裁	男	47	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	5.17	否
胡泊	副总裁	男	43	2011. 7. 24	2014. 7. 23	0	0	无变动	30.40	否
吴卫南	董事	男	46	2010. 2.	2011. 7. 24	0	0	换届离任	1.75	是

				23						
张雄斌	董事、总裁	男	41	2008. 6. 18	2011. 7. 24	0	0	换届离任	45.15	否
蒙南生	独立董事	男	62	2008. 6. 18	2011. 7. 24	0	0	换届离任	1.79	否
陈 芳	独立董事	女	39	2008. 6. 18	2011. 7. 24	0	0	换届离任	2.10	否
周觉	监事	男	56	2009. 5. 5	2011. 7. 24	0	0	换届离任	1.40	是
合计	-	-	-	-	-	2,842	2,842	-	221.32	-

### 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况

姓名	任职的股东名称	担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
韦清文	广西黑五类食品集团有限责任公司	董事长	2004年2月至今	是
李汉朝	广西黑五类食品集团有限责任公司	总裁	2004年2月至今	是
赵金华	柳州市城市投资建设发展有限公司	副总经理	2004年7月至今	是

### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的近五年工作经历、在股东单位和股东单位外的任职或兼职情况

#### 1、董事会成员：

董事长、总裁：韦清文，男，汉族，51岁，高级经济师，第九届、第十届全国人大代表；曾任公司第四届董事会董事、第五届、第六届董事会董事长；现兼任广西黑五类食品集团有限责任公司董事长。持有本公司股份0股。

副董事长：李汉朝，男，汉族，55岁，清华大学EMBA结业，曾任公司第五、第六董事会副董事长。现任广西黑五类食品集团有限责任公司董事兼总裁、江西南方黑芝麻食品有限公司董事长、广西黑五类物流有限公司总经理。持有本公司股份0股。

副董事长、副总裁、董事会秘书：龙耐坚，男，汉族，50岁，研究生学历，经济师，中共党员。2004年4月至今在本公司工作，历任总裁助理、副总裁、董事会秘书。2007年12月经深圳证券交易所培训考核，获得董事会秘书任职资格证书。持有本公司股份0股。

董事、执行总裁：陈德坤，男，汉族，49岁，研究生学历，经济师，曾任公司第五届、第六届董事会董事，广西南方黑芝麻食品股份有限公司董事长、广西黑芝麻食品销售有限责任公司董事长、总经理。持有本公司股份2,842股。

董事：赵金华，男，汉族，49岁，大学本科，中共党员。1980年12月至1994年6月在柳州市人民银行、柳州市工商银行任职，曾任柳州市工商银行信贷经营管理部副经理，广西区工商银行信贷管理部和信贷审查部经理，广西信托投资公司委托信贷部经理及党支部书记，2004年7月至今在

柳州市城市投资建设发展有限公司工作，历任资产部副经理、经理、总经理助理、现任副总经理。持有本公司股份 0 股。

**董事：**李文杰，男，汉族，39 岁，研究生学历，经济师。曾任广西南方食品股份有限公司总经理助理、广西南方食品销售有限责任公司副总经理、广西南方米粉有限公司总经理，现任广西黑五类物流有限公司副总经理。持有本公司股份 0 股。

**独立董事：**黄克贵，男，汉族，66 岁，大学本科，高级经济师，中共党员。曾任广西壮族自治区乡镇企业管理局副局长；广西壮族自治区物价局局长、党组书记；广西壮族自治区人民政府副秘书长、办公厅主任、党组副书记；广西壮族自治区人民政府副秘书长、驻北京办事处主任、党组书记；广西壮族自治区政协民宗委副主任。现已退休。持有本公司股份 0 股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

**独立董事：**蒙丽珍，女，汉族，55 岁，研究生学历，中国注册会计师，会计学教授，中共党员。曾任广西财政高等专科学校副校长、党委副书记、校长。现任广西财经学院副院长、广西皇氏甲天下乳业股份有限公司的独立董事。持有本公司股份 0 股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

**独立董事：**谢 凡，男，汉族，42 岁，硕士研究生。2003 年 4 月至 2007 年 4 月在华林证券有限公司营业部任总经理，2007 年 5 月至今现任招商证券股份有限公司营业部经理。持有本公司股份 0 股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

## 2、监事会成员：

**监事会主席：**李汉荣 男，62 岁，汉族，高级经济师职称。公司第五届第六届监事会监事，现任广西黑五类食品集团有限责任公司监事会主席、广西南方黑芝麻食品股份有限公司监事，持有本公司股份 0 股。

**监事：**黄延南 男，71 岁，汉族，研究生学历，高级经济师。曾任广西玉林市委（县级）书记、广西壮族自治区乡镇企业管理局局长、广西玉林地区行署专员、广西贵港市市委书记、广西壮族自治区人大常委会秘书长、党组成员、办公厅主任、党组书记。中共广西壮族自治区第七届党委委员，中共十五大代表。持有本公司股份 0 股。

**监事（职工监事）：**陈新宇，男，41 岁，汉族，研究生学历。曾任广西黑五类食品集团有限责任公司股改办项目经理、发展部发展主管、董事局证券主管、战略发展部副部长兼总裁秘书、资产经营部总经理、投资管理部总经理、监事会监事；广西南方食品集团股份有限公司董事会办公室重组顾问。持有本公司股份 0 股。

## 3、高级管理人员

**副总裁：**李维昌，男，汉族，47 岁，硕士研究生，高级经济师曾任广西黑五类食品集团有限责任公司财务部副总经理、总裁助理、董事，总会计师、副总裁，现任本公司副总裁、广西黑五类食

品集团有限责任公司董事会董事。持有本公司股份 0 股，

副总裁：胡 泊，男，汉族，43岁，中专学历，助理会计师，中共党员。公司第五届董事会董事、公司第六届监事会主席；曾任广西黑五类食品集团有限责任公司董事局秘书兼行政人事部总经理、副总经理；广西南方食品股份有限公司副总经理、本公司总裁助理兼办公室（人力资源部）总经理，现任本公司副总裁、广西黑五类食品集团有限责任公司董事会董事，持有本公司股份0股。

### （三）年度报酬情况

#### 1、报酬的决策程序、报酬确定依据：

本公司董事、独立董事及监事的报酬由股东大会决定。

2011年7月24日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于调整公司董事、监事津贴的议案》，同意自2011年8月起适当提高公司董事、监事的津贴水平，调整后的津贴按月发放，具体的标准为：独立董事4500元/月(含税)，非独独立董事4000元/月(含税)，监事3500元/月(含税)。

公司高级管理人员的报酬由公司董事会根据公司薪酬管理制度及公司经营目标确定。

2011年度高级管理人员的年度报酬总额为1699868.00元（含税），金额最高的前三名管理人员的报酬总额共为1265059.8元

#### 2、2011年度报酬情况：

公司现任董事、监事和高级管理人员的报酬情况见同章节的基本情况表。

### （四）在报告期内聘任或解聘的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内，公司第六届董事会、监事会任期届满，原成员离任。

2011年7月24日，本公司2011年第一次临时股东大会选举产生了公司第七届董事会、监事会成员。选举韦清文先生、李汉朝先生、龙耐坚先生、陈德坤先生、李文杰先生、赵金华先生、黄克贵先生、谢凡先生、蒙丽珍女士为公司第七届董事会董事；选举李汉荣先生、黄延南先生为公司第七届监事会监事；职工代表大会选举陈新宇先生为职工代表监事。

公司第七届董事会第一次会议选举韦清文先生为公司董事长，李汉朝先生、龙耐坚先生为副董事长；根据董事长的提名，聘任韦清文先生为公司总裁，聘任龙耐坚先生为董事会秘书；根据总裁提名，聘任陈德坤先生为公司执行总裁、龙耐坚先生、李维昌先生、胡泊先生为公司副总裁。

公司第七届监事会第一次会议选举李汉荣先生为公司监事会主席。

第七届董事会成员、监事会成员及高级管理人员任期自2011年7月24日至2014年7月23日。

## 二、公司员工情况

截至报告期末，本公司（不包括下属公司）在册员工40人，其中，经营管理人员12人，财务人员6人，行政人员22人。员工中，硕士研究生文化程度人员11名，大学本科文化程度14名，大学专科文化程度9名，其他文化程度6人。公司需承担费用的离退休员工1人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理实际状况

报告期，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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立了与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司的运作，切实维护公司和广大股东的利益。

公司董事会认为，公司组织架构、公司内部控制制度较为健全和完善，治理实际状况基本符合中国证监会等有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》要求，规范公司股东大会的议事程序，报告期内，公司共召开 2 次股东大会，各次会议的召集、召开程序、出席人员资格确认和表决程序符合规定的要求，并及时、准确地公开披露会议的召开情况和决议情况。

公司采用电话、网络及现场等各种方式与广大股东交流沟通，采取股东大会网络投票形式确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位，能够充分、平等行使其权利。

#### （二）关于控股股东与上市公司

公司实际控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，承担股东义务，对公司发展十分重视，并给予了大力支持，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务等方面完全独立，公司董事会、监事会和内部控制能够独立运作。报告期，经 2010 年年度股东大会审议通过：本公司属下控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司与公司第一大股东广西黑五类食品集团有限责任公司属下的广西黑五类物流有限公司、广西南方农业开发经营有限责任公司、广西容县南包包装有限公司、广西容县风采印业有限公司等关联方在 2011 年发生原材料（黑芝麻、白糖、大米等原料及包装纸箱、食品包装袋等材料）采购业务交易，交易金额合计不超过 29,400 万元人民币，2011 年度实际发生的日常关联交易合计金额 16,536.26 万元，在股东大会批准的范围内。

报告期内，公司没有向控股股东和其他关联方提供担保。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会的人数、人员构成及独立董事的人员比例均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会内部设立了战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，按职责要求开展工作，整体运作良好，确保董事会运作和决策的科学和公正。

报告期，公司董事会进行换届选举，公司董事候选人的提名和董事的选聘程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。

报告期内，公司董事会共召开 10 次会议，其中现场会议 5 次，以通讯方式召开 5 次，各次会议程序合法合规，会议记录真实完整；公司全体董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对公司的股

东大会负责，对公司的重大事项进行科学的决策。独立董事积极发挥在董事会中的作用，对公司的健康稳定发展的规划和决策提供专业、科学的意见，对公司相关的重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事的人数、人员构成均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

报告期，公司监事会进行换届选举，公司监事候选人的提名和监事的选聘程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，出席董事会会议和股东大会，独立有效地对公司财务及公司董事、高级管理人员履行监督职责、对报告期内公司的重要事项、关联交易、对外担保等进行监督和检查，维护了公司及公司全体股东的合法利益。

#### （五）关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商、经销商、员工和中介机构等相关利益者的合法权益，与利益相关者积极合作，互利互惠，诚实守信，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司制定的《信息披露管理制度》、《信息披露管理制度实施细则》规范了公司信息披露管理。公司严格按照有关规定，指定董事会秘书负责信息披露，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，全年信息披露 72 件(次)，确保公司所有股东平等的获取和了解公司的活动和变化情况，公司所有应披露信息均在中国证监会、深圳交易所指定的报刊及网站上公开披露。

#### （七）投资者关系管理

公司建立了规范的投资者关系管理制度，设立有公司董事会秘书领导的负责投资者联络职能部门，通过网络、电讯及接待来访等多种沟通方式，与公司的投资者建立了良好的互动关系，最大限度的为投资者提供优质服务。

## 二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事3名，占公司全体董事总人数9名的三分之一。

报告期，公司独立董事按照《独立董事制度》的规定，通过全面了解公司的经营状况和重大事项的进展情况忠实地履行职责：

1、根据《公司独立董事年报工作制度》的要求，在公司年报编制和披露过程中，积极参与公司的年报审计工作，对年报的编制工作提出宝贵意见和建议，切实履行独立董事的责任和义务，发挥了积极作用；

2、出席年度内公司召开的股东大会、董事会会议，对会议决议签字确认；

3、对公司2010年度内部控制自我评价，对公司的重大经营活动、投资活动、关联交易、会计差错更正、无形资产减值测试、公司董事会换届及高管人员的聘任、调整公司董监事津贴、企业内部控制基本规范、为属下控股子公司提供担保、转让属下控股子公司股权等事项发表了独立意见。独立董事的工作对公司董事会的科学决策，规范公司的管理，维护公司及广大中小股东利益等均起到

积极的作用。

4、报告期独立董事对董事会议案及其他议案未提出异议，报告期出席董事会会议的情况如下：

独立董事姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
蒙南生	6	6	0	0	第六届董事会
谢 凡	10	10	0	0	第六、七届董事会
陈 芳	6	6	0	0	第六届董事会
黄克贵	4	4	0	0	第七届董事会
蒙丽珍	4	4	0	0	第七届董事会

### 三、公司与控股股东“五分开”方面的说明

公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务相互独立，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

（一）业务独立：公司拥有独立开展经营活动的资产、具有面向市场独立自主持续经营能力的完整的业务，与控股股东之间无同业竞争。

（二）人员方面：本公司具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪资管理制度及绩效考核办法，劳动、人事及工资管理完全独立。公司高级管理人员、财务负责人、营销负责人等在本公司专职工作，领取报酬，不在公司与控股股东之间双重任职。

（三）资产方面：公司资产独立完整，拥有独立的产、供、销系统。本公司通过收购控股股东进入公司的资产完整独立，帐面的各项资产产权明晰，手续完备。

（四）机构方面：本公司建立了健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及其他公司内部机构完全独立运作。公司各职能部门分工明确、各司其职，保证公司的正常运作。不存在与控股股东之间的从属关系。

（五）财务方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，并建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，依法独立缴税，履行纳税义务。

### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

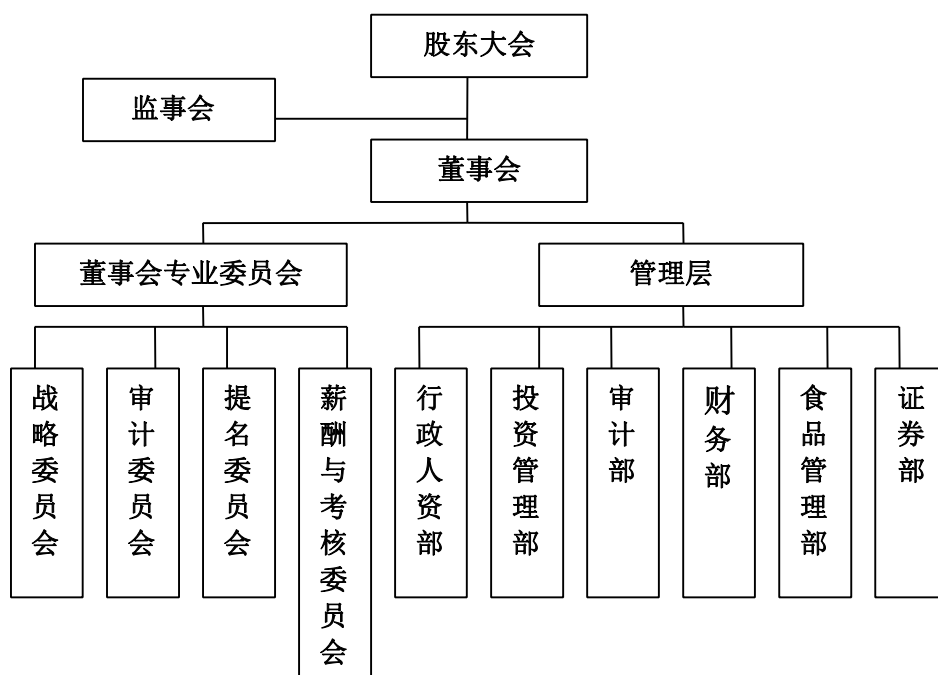
#### （一）综述

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司的法律、法规及规范性文件的要求，为有效加强内部控制，提高公司经营水平和风险防范能力，确保公司的资产安全和有效经营，结合公司经营业务的实际情况和外部环境的变化，公司建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经理层的法人治理结构，制定了相关的议事规则和工作制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，确保其行使决策权、执行权和监督权，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司已建立一套较完整的涵盖生产经营、财务管理、内部审计、信息披露等各方面的内部控制制度，构成了公司的内部控制制度体系。

#### （二）公司内部控制的组织架构

公司内部组织架构图如下：



1、股东大会是公司的最高权力机构，享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使决定企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的职权；公司的内部控制能够确保全体股东特别是中小股东充分行使自己的权利，享有平等地位。

2、董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，负责公司内部控制体系和内部控制规章制度的建立和完善，内部控制的监督和运行等工作。董事会由九名成员组成（其中独立董事3人），目前下设审计、发展战略、薪酬与考核、提名四个专门委员会，并制定了相关的工作细则，代表董事会加强对管理层的经营情况以及公司内控制度的制定和执行进行监督、检查和考核，进一步完善了治理结构，促进董事会对重大事项、发展战略等的科学决策。

公司董事会秘书作为董事会下设的事务工作机构，承担公司的信息披露、投资者关系管理、协调等职责。

3、监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。监事会由3名成员组成（其中职工代表监事1名）。

4、公司经理层行使执行权，负责实施股东大会和董事会决议，主持公司的日常生产经营与管理工作，对董事会负责。

5、公司根据职责划分并结合公司的实际情况，设立了行政人资部、投资管理部、财务部、食品管理部、证券部、审计部等职能部门，协助公司经理层达成各项经营和管理目标。各职能部门制定了相应的岗位职责，做到分工明确、各司其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

6、公司对控股子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规、《公司章程》和《控股子公司管理制度》等的规定，通过明确的制度安排履行必要的监管，建立了重大业务、财务、



经营计划等事项的报告和审议制度。

### （三）公司内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规和规范性文件的要求，以及规范管理、控制经营风险的需要，结合所处行业、经营方式、资产结构等自身业务的具体情况，在充分考虑控制环境、风险评估、控制活动、信息沟通、监督等内控组成要素的基础上，建立起了一套较为完善的内部控制制度体系。公司的内部控制制度涵盖了公司经营管理活动的公司治理、预算管理、财务管理、人力资源管理、信息管理、经济合同管理、投资管理、经营管理、风险管理、对外投资等各层面和各环节，确保了公司的各项工作都有章可循、生产经营处于受控状态，从而有效防范了各类风险，确保了公司健康有序的发展。

### （四）报告期内公司为完善内部控制制度建设所开展的重要工作

1、为贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引（以下简称“内控规范”），提高公司的规范运作水平，根据广西证监局的相关要求，公司拟定并审议通过关于实施《企业内部控制基本规范》的工作方案，工作方案内容如下：

为保障内控规范建设工作的顺利实施，公司成立了内控建设实施工作领导小组，具体领导和协调公司实施内部控制规范工作，公司及下属子公司均应按照董事会批准的工作方案协同开展组织内部控制建设和自我评价工作，公司将把内部控制规范建设工作的实施情况作为进行内部考核的重要指标，以确保内部控制规范建设工作得以落实。有关公司实施《企业内部控制基本规范》工作方案具体情况刊登于 2011 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、强化财务控制，加强对财务制度执行的监督检查，加强财务信息质量的管理，加强对控股企业财务负责人及核心财务人员的管理。

3、加强食品质量安全管控：包括加强对原材料采购、生产过程、物料及半成品和成品、产品流通环节等影响食品质量安全的管控，防范食品质量安全风险。

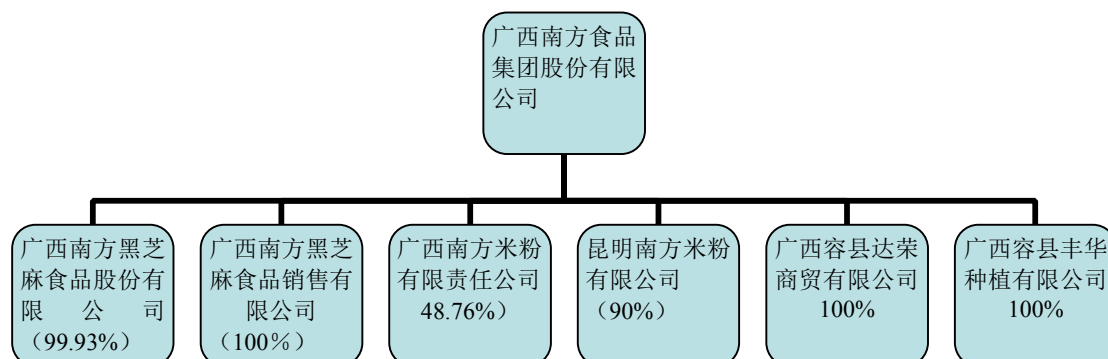
### （五）公司内部审计部门的设立及主要工作情况

根据《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等的要求，公司设立了的内部审计机构并配备了具有较高素质的审计人员，负责执行公司内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权。在公司董事会的指导和监督下，公司审计机构独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查方式，对公司和控股子公司财务、重大投资项目、生产经营活动等进行审计、核查，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的建设和执行情况进行监督检查，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

## （六）公司重点控制活动

### 1、对控股子公司的内部控制情况

#### （1）对控股子公司控制结构及持股比例



#### （2）对控股子公司的控制情况

●公司制定了《子公司管理制度》、《经营管理制度》、《财务管理制度》等对各控股子公司的较为规范和完善的工作制度和 workflows，以加强对下属公司的管理。制度明确了向控股子公司委派的董事、监事及重要高级管理人员的选任方式和职责权限。公司在充分考虑控股子公司业务管理需求等的基础上，督促子公司建立内部控制制度。

●公司通过对各子公司实行预决算管理、统一财务政策、年度经营计划、董事会会议、季度经营工作会议、总裁办公例会等形式，督导各控股子公司建立和执行相应的规范管理制度、经营计划及风险管理程序。

●公司制定的《信息披露实施细则》中要求各控股子公司建立重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息，并严格按照授权规定将重大事项报告通报公司董事会秘书。

●公司要求派出控股子公司的董事、出席股东大会的授权代表及时向公司董事会秘书报送其董事会决议、股东大会决议等重要文件。

●公司相关职能部门负责对控股子公司生产运营的监督指导工作，定期取得并分析各控股子公司的季度（月度）报告，包括营运报告、产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表、向他人提供资金及提供担保报表等情况。公司还通过加强对子公司的内部审计等各种有效措施对其进行控制。

●公司对控股子公司经营班子实行年度目标考核，年度结束时，根据年初下达的经营目标、管理指标及重点工作目标完成情况按一定的权重进行打分考核，考核结果与其经营班子目标年薪挂钩。

### 2、关联交易的内部控制情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中详细明确了股东大会、董事会对联交事项的审批权限，规定了关联交易的审批程序和关联人回避表决制度。在《关联交

易管理制度》，对公司关联交易协议类别、判断标准、审批权限，合同签订、信息披露原则等作了明确规定。

公司在 2011 年发生的关联交易事项均是首先得到独立董事的书面认可后，方提交董事会审议，董事会在审议关联交易事项时关联董事均回避表决；股东大会在审议关联交易事项时，关联股东也均回避表决。在审批关联交易事项时，严格遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允、不损害公司和其他股东的利益的原则。

公司在 2011 年日常关联交易实际发生 16,536.26 万元。

公司发生的关联交易审批程序合规、定价公允合理，符合企业的生产经营和发展需要，没有损害公司和其他股东的利益，关联交易情况已及时进行了披露。

截止 2011 年 12 月 31 日，控股股东及其关联方累计占用公司的资金为 1823.12 万元人民币，全部为经营性占用，为年度内公司与关联方发生的日常关联交易所产生，主要是货款未能及时结算及为保证原材料的采购、稳定价格而预付部分货款。

### 3、对外担保的内部控制情况

公司对外担保的内部控制按《公司对外担保管理制度》遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

2011 年 12 月 31 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于为属下控股子公司提供担保的议案》，就公司为属下控股子公司广西容县南方黑芝麻食品股份有限公司提供担保事项作出决议，该事项尚需公司股东大会批准，报告期，该担保义务尚未履行。

报告期，公司不存在为关联方提供担保的情形，公司对外担保发生额、对外担保余额为零。

北京永拓会计师事务所有限责任公司出具了《关于广西南方食品集团股份有限公司与关联方资金往来及其对外担保情况的专项说明》。

### 4、募集资金使用内部控制情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保障投资者的利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理、监督等作了明确的规定。报告期内，公司没有募集资金及不存在募集资金使用情况。

### 5、重大投资的内部控制情况

为了加强公司对外投资的管理，规范公司对外投资行为，公司制订并认真执行《对外投资管理制度》，《对外投资管理制度》规定了对外投资的基本原则、审批权限、决策程序，明确了对外投资的管理机构等。

报告期内，公司属下控股公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司投资 3250 万元人民币建设“南方黑芝麻科技研发中心”，该项投资旨在加强公司的研发能力，提高公司的生产技术和工艺水平，提高公司产品的质量，最终实现公司核心竞争力的提升。该投资决策程序符合公司内部控制的要求。

报告期内，公司未有违反《上市公司内部控制指引》及《对外投资管理制度》的情形发生。

公司还对子公司的日常生产经营，财务管理进行监督和管理。

报告期内本公司无委托理财、以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资事项。

## 6、信息披露的内部控制情况

公司制定了《信息披露管理制度》、《信息披露实施细则》的重大信息内部控制制度，明确重大信息的范围和内容，指定公司董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人。公司明确规定，当出现、发生或即将发生可能对公司股票及其衍生品种的交易价格产生较大影响的情形或事件时，负有报告义务的责任人应及时将相关信息向公司董事会和董事会秘书进行报告；当董事会秘书需了解重大事项的情况和进展时，相关部门（包括公司控股子公司）及人员应予以积极配合和协助，及时、准确、完整地进行回复，并根据要求提供相关资料。公司董事会秘书对上报的内部重大信息进行分析判断，需要履行信息披露义务的，董事会秘书应及时向董事会报告，提请董事会履行相应程序并对外披露。具体落实重大事件的报告、传递、审核程序；规定涉及股东、实际控制人的信息问询、管理、披露办法；明确不按规定披露信息的责任追究机制和对违反规定人员的处理措施。

公司制定了《内幕知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，对内幕信息的内部沟通、知情人范围、外部报送权限和审批程序、保密措施进行了严格规范，严格控制内幕信息知情人的范围，防止内幕信息外泄。

报告期内，公司共计披露了 73 份公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项状况，充分保障了广大中小股东的知情权。报告期内，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，不存在违反《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司相关管理制度的情形；公司未发生内幕信息提前外露，导致公司股票交易异常波动的情形，在信息披露方面未受到过中国证监会处罚或深圳证券交易所对公司及相关人员作出的公开谴责。

## 五、问题及整改

通过对公司内控制度的建立、健全和执行情况的检查，公司仍需在以下几个方面进一步完善和加强，以进一步提高公司规范运作水平，确保公司内部制度体系更加规范严谨、科学有效，促进公司持续、健康、稳定发展。

1、进一步完善公司法人治理结构，提高公司规范治理水平，加强董事会下设各专项委员会的建设和运作，进一步提升公司的科学决策能力和风险防范能力。

2、加强学习和培训工作，在公司全员中树立风险防范意识，培养良好企业精神和内部控制文化，加强内控规范意识，提高内控的执行效力。

3、加强公司内部控制，丰富内部控制评价的手段和方法，努力提高内控管理人员的业务水平和素质，有效开展内控制度管理工作。建立健全内控检查和评价工作制度，切实发挥内控管理对内部

控制的监督职能。优化业务和管理流程，持续规范运作

4、强化内部控制制度的执行力，充分发挥董事会审计委员会的监督职能，通过进一步强化内部审计的监督评价职能，定期和不定期地对公司及控股子公司的制度执行情况进行检查，保障公司内部制度的建立健全和有效实施。

## 六、公司内部控制制度的自我评价

### （一）公司董事会的自我评价意见

公司已建立比较健全的内部控制体系并在持续完善，各项内控制度符合有关法律法规和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，能够确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露合法合规；能够有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展；能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。报告期内，公司内部控制控制活动未存在重大缺陷、重大问题和重大异常事项，未有因内控问题受到中国证监会处罚或深圳证券交易所对公司及相关人员作公开谴责，未有外部审计机构对公司内部控制自我评价报告出具保留意见、无法表示意见或否定意见。公司的内部控制体系建设及执行有效。随着公司的不断发展，公司所处的内外部环境持续变化，公司将进一步深化管理，完善内部控制体系建设，使之适应法律法规和监管部门的要求并满足公司不断发展和管理的需要。公司将根据未来经营发展的需要、企业规范运作的要求，不断深化管理，进一步完善内部控制制度，强化风险控制管理，加强内外部信息的沟通及交流，使之始终适应公司的发展和符合国家有关法律法规的规范要求。

### （二）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

作为公司独立董事，我们参与了公司 2011 年度内部控制各项有关工作和活动，充分行使了独立董事的职权，履行独立董事的义务，并认真审阅、审议《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。我们认为：报告期内，公司内部控制体系较为健全，各项内控制度符合有关法律法规和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，能够确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露合法合规；能够有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展；能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现，执行效果良好。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了报告期内公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

### （三）监事会对公司内部控制自我评价的意见

具体内容见第八节 监事会报告。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，有关情况如下：

### 一、公司 2010 年度股东大会

2011年6月29日在广西容县城南工业集中区黑五类产业园（公司注册地）公司会议室召开本公司2010年度股东大会。本次股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开，参加本次股东大会现场会议和网络投票的股东及股东授权代理人共309名，共持有公司的股份72,326,553股，占公司总股份数的40.5738%。广西广盟律师事务所律师卢涛先生、杨文广先生见证了本次大会。

会议情况及决议公告刊登于2011年6月30日的《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。公告编号：2011-027

### 二、2011 年第一次临时股东大会

2011年7月24日在广西南宁市双拥路36号南方食品大厦5楼会议室召开本公司2011年第一次临时股东大会。出席本次临时股东大会的股东及股东代理人共2名，合计持有公司的股份为45,138,893股，占公司总股本的25.32%。广西广盟律师事务所律师卢涛先生、杨文广先生见证了本次大会。

会议情况及决议公告刊登于2011年7月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。公告编号：2011-037

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期公司面对的经营环境和市场形势

(1) 食品业是国家重点支持的朝阳产业，加上准入门槛相对较低，因此逐渐成为社会资金重点追捧和流向的行业，很大一部分社会资金通过对食品企业注资、并购或新建工厂等形式高调进入食品行业，加上原有的食品企业加大投入扩大生产经营规模，使得整个行业竞争进一步加剧。各食品企业为了抢占市场份额而升级竞争手段，市场竞争环境进一步恶化。一些企业为了拓宽发展空间而横向拓展产品线，经营的品项不断延伸，涉足竞争对手经营的产品或针对竞争对手推出细分产品，共同抢夺同一块市场蛋糕。

随着零售业态的变革和消费者消费观念的转变，大型超市、卖场已成为食品销售的主要渠道，但是各地的大型超市、卖场利用其垄断地位和渠道资源优势，采取提高产品进场费和店庆节庆费、收取专柜陈列费或强制厂家让利、拒绝产品提价等手段，提高了产品进入超市、大卖场的门槛，而作为食品企业无法放弃这样的终端渠道而不得不牺牲自身的利益接受其诸多的进场条件。

(2) 2011 年是我国食品质量安全问题频发的一年，诸多重大食品质量安全事故，使社会公众再次拷问食品企业的社会责任，更加引发消费者对食品的信任危机，对食品的消费意愿下降。我公司虽然长期以来以良好的品牌形象和优质安全的产品面对消费者，但产品销售也不可避免地或多或少受到一定程度影响。

随着我国食品质量安全问题的凸现，2011 年，国家监管部门对《食品安全法》进行了补充，并完善了食品监管体制、食品安全标准、食品安全风险监测和评估、食品生产经营、食品安全事故处置等各项制度。要求食品企业在重视产品生产、流通过程中质量问题的同时，进一步健全食品安全事故应急预案。虽然由此在一定程度上提高了行业准入门槛，但也相应地提高了企业的运营成本。

(3) 2011 年，食品行业面临上游农副产品和包装材料采购价格普涨而导致产品成本的增加，食品企业的盈利空间被进一步挤占，整个行业的盈利状况不尽理想。与其他食品企业一样，我公司的盈利空间也被极大的压缩。

##### 2、报告期公司的经营情况

2011 年公司采取各种有效措施积极应对市场竞争，一方面大力推动产品的生产销售，全力巩固主业的市场地位和稳步发展，另一方面想方设法控制成本费用，最大限度地提高公司的经济效益。

(1) 2011 年，公司按照新的“五年发展规划”，全面推进“南方黑芝麻”发展战略，向黑芝麻产业经营发展。首先是全面梳理和整合企业内部资源，由产品经营逐渐向产业经营转变和提升；其次

是加大科技投入和黑芝麻新产品研发力度，报告期新产品的研发取得阶段性成果，待条件成熟投入市场推广后将进一步丰满系列产品和支撑黑芝麻产业发展，也将在一定程度上降低公司经营的产品相对单一的风险；第三是对企业的品牌宣传和推广进行有效整合，使之与公司的产业调整与和升级相适应；第四是整合提升品牌，延伸品牌的内涵和强化品牌的影响力；第五是积极探索黑芝麻种植基地的发展模式，以加快产业资源整合和资源有效控制步伐，为黑芝麻产业发展奠定基础。

(2) 随着国民对食品质量要求的不断提高与近年来我国市场层出不穷的食品安全问题的矛盾，公司始终清醒地认识到，食品质量安全就是企业的生命，也是企业肩负的义不容辞的社会责任。因此在2011年，公司通过技术改造、新技术的应用、加强采购的原材料质量控制、加强生产现场管控、严格操作规程和质量检测标准、提高生产人员的素质和操作水平等全方位的措施和手段，确保产品的质量安全，为消费者提供优质安全的产品。

(3) 面对原材料、能源和人力资源等生产成本的不断提高，企业原有的毛利空间被进一步挤占的实际情况，公司深挖内部潜力，通过技术进步、工艺改造、生产流程优化、操作人员技术培训、管理效能提升等综合措施提高生产效率，尽最大努力弥补其他不可控因素带来的生产成本提高的影响，从而在一定程度上提高企业经济效益。

(4) 面对激烈的市场竞争，公司继续加强市场营销管控：一是加强营销团队的建设，特别是加强领导团队和一线营销人员的管理，提高整个营销团队的业务水平和作战能力，不断适应市场竞争的需要；二是丰富管理手段，细化目标、落实任务、强化责任与业绩考核，树立“以业绩论英雄”的管理导向，充分发挥营销人员的积极性和主观能动性，保证销售目标的实现；三是通过加大广告和市场投入，进一步提升“南方”品牌的影响力，巩固公司在糊类食品市场占有率第一和行业龙头的地位；四是在淘汰、筛选和补充过程中优化经销合作单位，提升经销商的经营能力，并通过激励政策提高经销商的积极性；五是继续落实渠道下沉的销售策略，既加强了营销一线的管控，也提高了产品在中小城市和乡镇市场的覆盖率；六是大力推进对大型卖场直供、尝试网络销售等营销模式的创新，不断拓展销售渠道。

## 2、报告期内公司总体经营情况

指标项目	2011 年	2010 年	增减 (%)
营业收入 (万元)	58,152.21	42,170.23	37.90
营业利润 (万元)	1,171.77	16,017.03	-92.68
归属于母公司所有者净利润 (万元)	1,232.16	16,198.85	-92.39

## 3、公司主营业务及经营情况



金额单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
食品	55,995.81	34,591.07	38.23%	35.67%	38.38%	1.20%
其他	1,146.04	432.86	62.23%	85.76%	-4.58%	35.76%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
糊类	54,212.43	33,173.12	38.81%	31.44%	32.91%	-0.68%
其他	2,929.42	1,850.81	36.82%	374.84%	307.98%	10.35%
合计	57,141.86	35,023.93	38.71%	36.40%	37.61%	-0.56%

## 4、主营业务分地区情况

金额单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
广西区内	2,503.31	32.82%
广西区外	54,638.55	36.57%

## 5、主要供应商和主要客户情况单位：

金额单位：（人民币）万元

项目	金额	占全年采购或销售金额的比例
前五名供应商	15,457.61	54.73%
前五名经销客户	10,611.79	18.56%

## 6、公司资产构成及费用的重大变化

## (1)公司资产构成情况表

单位：（人民币）万元

项目	2011 年		2010 年	
	数额	占总资产比重%	数额	占总资产比重%
总资产	82,332.02	—	83,469.91	—
应收款项	12,760.04	15.50	12,547.36	15.03
存货	6,691.14	8.13	7,668.18	9.19
长期股权投资	973.48	1.18	972.00	1.17
固定资产	27,589.83	33.51	26440.31	31.67
短期借款	18,848.35	22.89	17,608.35	21.10
长期借款	4,600.00	5.59	7,816.00	9.36

公司主要资产计量采用历史成本法，报告期公司资产构成同比变化不大。

## (2) 三项费用变化情况

单位：(人民币) 万元

项目	2011 年	2010 年	+/- (%)
销售费用	13,730.90	8,724.28	57.38
管理费用	3,724.43	5,315.31	-29.93
财务费用	1,926.27	1,758.71	9.56

销售费用增加主要原因：一是本期产品销量增加，销售费用相应增加；二是为应对市场竞争、拓展销售市场而增加了广告宣传、促销、销售网络建设、维护费的投入。

管理费用与上一年度相比减少，主要是本期与公司相关的诉讼费用和律师费用同比减少。

财务费用增加，为报告期对银行的短期借款到期，相应的借款利息支出增加所致。

## 7、公司现金流变化情况

单位：(人民币) 万元

项 目	2011 年	2010 年	+/- (%)
经营活动产生的现金流量净额	2,569.32	1,037.44	147.66
投资活动产生的现金流量净额	-3,256.44	-2,937.93	10.84
筹资活动产生的现金流量净额	-248.52	-275.19	-9.69
现金及现金等价物净增加额	-935.64	-2,175.67	-56.99

公司 2011 年度现金流变化情况：

经营活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额变动较大系公司报告期收回往来款 6000 万元。

## 8、公司主要控股及参股子公司的经营情况

## (1) 广西南方黑芝麻食品股份有限公司

报告期内，本公司主营业务收入和利润来源于子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司（以下简称“黑芝麻食品公司”）的食品业务，该公司实现主营业务收入和主营业务利润为分别 47,328.75 万元、4,994.24 万元，分别增长了 14.75%和 3.97%。

该公司在报告期内取得较为良好的经营效益，着重做好几个方面的工作：（1）狠抓产品质量与安全管理，做消费者放心的食品，在整个市场频发食品安全危机、消费者对食品安全缺乏信心的经营环境中以质量过硬、安全的产品赢得广大消费者的信赖。（2）加强原材料的市场动态监控和采购管理和成本管理，在原材料大幅涨价的情况下，有效控制采购价格，降低成本。（3）加强生产调度和生产管理，运用科学的生产管理措施，在确保市场产品供应前提下，不断提高劳动生产率和物料利用率。（4）发挥产能优势代工产品取得一定的经营收入。报告期内未发生产品质量重大责任事故。

## (2) 广西南方米粉有限责任公司

2011年，由于受原材料成本持续提高和政府对于米粉产品销售价格干预的影响，广西南方米粉有限责任公司（以下简称“南方米粉公司”）继续对外承包经营，对本公司无经营业绩贡献。

公司将持有的南方米粉公司48.76%股权转让给阙之和先生。由于南方米粉公司尚未完全履行对本公司的还款义务，故公司尚未予以办理股权过户及工商登记变更，并保留对南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利，报告期南方米粉公司还纳入本公司的合并报表范围。

## (3) 广西南方黑芝麻食品销售有限公司

该公司主要负责本公司的产品销售和市场开发业务，2011年该公司采取有力措施加强营销管理，因此公司的主营业务销售业绩连续多年保持较快的增长，实现销售收入46,423.93万元。主要的经营措施有：一是加强营销团队的建设，特别是加强领导团队和一线营销人员的管理，提高整个营销团队的业务水平和作战能力，不断适应市场竞争的需要；二是丰富管理手段，细化目标、落实任务、强化责任与业绩考核，树立“以业绩论英雄”的管理导向，充分发挥营销人员的积极性和主观能动性，保证销售目标的实现；三是通过加大广告和市场投入，进一步提升“南方”品牌的影响力，巩固公司在糊类食品市场占有率第一和行业龙头的地位；四是在淘汰、筛选和补充过程中优化经销合作单位，提升经销商的经营能力，并通过激励政策提高经销商的积极性；五是继续落实渠道下沉的销售策略，既加强了营销一线的管控，也提高了产品在中小城市和乡镇市场的覆盖率；六是大力推进对大型卖场直供、尝试网络销售等营销模式的创新，不断拓展销售渠道。

(4) 其他子公司由于规模较小、开展经营活动时间较短，尚未形成核心业务，在报告期对公司的经营没有贡献。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 我国继续实施稳中求进的宏观经济政策，继续保持积极的财政政策和稳健的货币政策的连续性和稳定性，并确定了7.50%的较快的GDP增长目标，国家继续以扩大内需、引导消费为拉动经济增长的有效措施，因此国内经济形势依然向好，将继续保持较快发展。

(2) 食品业属于快速消费品行业，是国家引导拉动消费的主导行业之一，也是带动高效农业生产、促进农民增收、稳定市场物价最为关键的行业，因此引起国家的高度重视并在政策层面予以大力扶持，食品业由此将进入一个较快的发展时期。与此同时，很多食品企业必将由小规模经营、粗放管理的经营方式向集团化经营、精细高效管理转变。

(3) 食品行业是竞争充分的行业，市场经营策略和产品结构随着市场需求不断变化和创新在所难免，产品同质化是更为普遍的市场竞争现象，而以个性化产品、细分市场争夺消费者是企业精耕细作的必然结果，对市场变化的把控能力、应变能力将是决定食品企业生存发展的关键因素之一。

(4) 国务院在今年年初出台了《关于支持农业产业化龙头企业发展的意见》，该意见鼓励龙头企业通过兼并、重组、收购、控股等方式组建大型企业集团，支持符合条件的重点企业上市融资。我公司属国家首批151家农业产业化重点龙头企业之一，将享受包括前述政策在内的国家相关发展扶持和税收优惠，公司将充分利用各项扶持政策顺势而上，做大做强。

(5) 国家正在不断完善食品生产企业的监管体系和监管制度，将进一步提高行业准入门槛，对食品企业的监管将处于长期高压态势，由此一批经营规模小且食品安全无法保证的企业将受到打击和淘汰，对于我公司来说是一个长期的利好。

(6) 随着人民生活水平的提高，消费者对食品安全更加关注，对健康养生食品的需求大幅度增加，这为我们发展具有显著食疗养生功效黑芝麻产业提供了更大的舞台和广阔的市场。

(7) 近年来诸多食品质量安全事故教育了大批的消费者，加上人民生活水平的提高，消费者对产品价格的敏感度逐渐减弱，对名牌产品的消费意识不断加强，由此行业龙头品牌产品的市场占

有率将进一步提高。“南方”作为糊类食品的第一品牌，产品将得到更多的消费者认可。

## 2、公司的发展战略

在公司新的五年发展规划中，提出总体上实现“食品业、物流业、包装业和现代农业”这四轮驱动的产业一体化的经营与发展格局，形成以黑芝麻等农产品为基础的产业经营模式，实现整条产业有序快速的协同发展，将小芝麻做成大产业。

(1) 重点发展食品业。将具有优良传统的特色饮食文化与主流消费食品相结合，以黑芝麻养生食品、有机食品作为食品产业的发展方向。加强新产品的研发与推广，进一步做好食品业生产基地、营销网络和营销队伍的建设，提高公司食品业的经营规模和经营能力。

(2) 优先发展并进一步做大物流业。物流业的经营重点应围绕特色农副产品和第三方物流展开，同时将物流园区开发、物流配套服务作为公司新的利润增长业务。

(3) 努力做好现代农业生产经营。一是黑芝麻种子的改良和优质种子的生产培育，将育种做成一项产业；二是建设商品黑芝麻种植基地，生产优质黑芝麻，实现公司对主要经营资源的有效控制。

(4) 适当、稳健发展包装业，为公司的产业发展提供配套服务。

## 3、公司新年度的经营计划

### (1) 2012 年度的经营计划

根据市场竞争情况、面临的发展机遇和诸多的挑战，结合公司的资源、经营基础等各方面的实际，本着拼搏进取但又务实经营的精神，公司拟定的 2012 年的经营目标为：2012 年主营业务（食品业）收入预算为 7.17 亿元（非含税）。

### (2) 经营措施

#### a、加强食品安全管理、提升产品品质

公司始终将食品安全作为经营管理中的头等大事来抓，不断完善管理体系，采取行之有效的管理措施，确保从原材料的进购直至产品流通到终端市场各个环节的食品安全，在此基础上，利用拥有先进的技术和生产工艺、严谨科学的管理体系不断提升产品的品质，以更优质安全的产品参与市场竞争。

#### b、调整产品结构、完善产品线

2012 年，公司将根据市场的需求变化推出个性化的产品，针对不同的销售市场推出差异化的产品，以适应消费者的不同需求；为提高公司的经营效益，公司继续实施“精品工程”，不断挖掘和提升产品的价值，同时将对现有产品的结构进行有效整合，提高盈利能力较强的产品的比例，逐渐淘汰盈利较差或经营亏损的产品。

#### c、深耕渠道、拓展市场

2012 年要在近年来渠道建设和市场拓展取得良好成绩的基础上，进一步构建和完善经销商和分销商网络体系，大力拓展县镇三四级市场的渠道，大量增加销售网点，提高产品在中小城市以及农村市场的覆盖率和产品占有率。

#### d、加强宣传、提升品牌影响力

在进入品牌引导消费的竞争年代，公司将进一步加大投入强化品牌宣传，着力强化品牌内涵的

年轻化，树立更为良好的品牌形象，打造中国黑芝麻第一品牌。

#### e、加强营销团队建设

健全营销管理组织网络，外聘经验丰富的城市经理和业务主管，增加市场基层业务人员；通过科学的绩效考核提高其工作积极性和稳定性，使之更好地为渠道和终端服务；加强各级人员的工作计划性，强化执行力，有效提升过程管理效能，过程管理绩效提升将作为公司 2012 重点管理工作项目予以落实；强化全员的市场服务意识和提高市场服务能力。

#### f、进一步完善激励机制

把年度经营目标落实到各控股子公司，并责成各经营公司将目标分解落实到相关的责任部门、销售区域。公司制订相应的激励奖罚制度，按目标完成情况进行考评和奖罚；与此同时，完善对经销商等外部重要合作单位的信用评级、业务能力评估和业绩完成奖罚考评，以此破解“做多错多、责任与收益不对等”的管理难题，更大限度地调动各方面的积极性。

### 4、公司未来发展存在的风险因素及对策

#### (1) 市场风险及对策

一方面，公司主要生产原材料黑芝麻、白糖等农副产品价格的上涨对公司的生产成本造成极大的影响；另一方面，市场竞争更加激烈，导致营销费用大幅提升，盈利能力减弱。

公司应对措施：继续从管理上要效益。要在生产、工艺技术等方面精益求精，拉开与同行之间的差距，占据较大优势；稳住产品质量，坚持产品品质不受原料价格上涨的影响；继续借助优于同业的品牌号召力、覆盖全国的营销网络及多年积累的抗风险经验等多方面优势，形成了较强的抗风险能力，同时给竞争对手形成较大压力。另一方面，公司将密切关注宏观经济基本面，关注大宗原材料市场动态，配套充足资源，保障原材辅料优质供应、稳定生产和市场需求。

#### (2) 政策风险及对策

《食品安全法》的实施和国家加大对食品安全的监管力度，对食品生产行业的生产经营提出了更高的要求，任何不注重产品质量安全的经营行为，都会给企业带来灾难性的损失。

公司的应对措施：继续把产品的质量和安全放在第一位，防患未然。公司始终把提高管理人员、生产工人生产质量意识作为重点工作来抓，全面提升从业素质。公司通过技术改造、新技术的应用、加强采购的原材料质量控制、加强生产现场管控、严格操作规程和质量检测标准、提高生产人员的素质和操作水平等全方面的措施和手段，确保产品的质量安全，为消费者提供优质安全的产品，同时，在营销环节，要加强异常管理，处理和维持好消费者关系。

#### (3) 财务风险与对策

随着公司的生产规模和市场的扩张，公司的自有资金已不能满足经营与发展需要，在今后一段时间内，公司的流动资金、发展资金依然短缺。

为保证公司的健康稳定，公司将严格控制存货、应收账款等对运营资金的占用；也将采取有效措施提高资金的使用效率和效益，缓解公司流动资金的压力；同时，公司继续与相关的金融机构建立了良好的长期合作关系，构建了融洽的融资平台，为公司的主业经营补充资金提供了保障。

### 5、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## 二、报告期公司投资情况

(一) 报告期内公司投资增减变动情况如下:

1、公司属下控股公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司投资3250万元人民币建设“南方黑芝麻科技研发中心”，该项投资旨在加强公司的研发能力，提高公司的生产技术和工艺水平，提高公司产品的质量，最终实现公司核心竞争力的提升。报告期内，该项目的建筑主体工程已建设完工。

2、本公司分别投资 500,000 元成立全资子公司——广西容县达荣商贸有限公司、广西容县丰华种植有限公司。报告期，尚未开展实际经营活动。

(二) 报告期内募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

(三) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明

由子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司投资建设的糊类食品产能扩建项目一期工程，在经过一年多时间的调试和运行，生产情况正常，运行状况良好，至 2011 年各项指标已达设计要求。该项目投产后，公司的生产能力和实现的销售收入比上年有了较大的提高。

三、与最近一期年度报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

## 四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了 10 次会议，有关情况如下：

1、公司第六届董事会第十五次会议 2011 年 1 月 25 日以现场方式召开，会议通报了公司重大资产重组事项的进展情况。

2、公司第六届董事会 2011 年第一次临时会议 2011 年 1 月 30 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2011 年 2 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> (下同) 上，公告编号：2011-006。

3、第六届董事会第十六次会议于 2011 年 2 月 24 日以现场方式召开，决议公告刊登在 2011 年 2 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-011。

4、第六届董事会 2011 年第二次临时会议 2011 年 4 月 18 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2011 年 4 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> (下同) 上，公告编号：2011-020。

5、公司第六届董事会 2011 年第三次临时会议于 2011 年 6 月 7 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2011 年 6 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> (下同) 上，公告编号：2011-024。

6、第六届董事会第十七次会议于 2011 年 7 月 7 日以现场方式召开，决议公告刊登在 2011 年 7 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-029。

7、第七届董事会第一次会议于 2011 年 7 月 24 日以现场方式召开，决议公告刊登在 2011 年 7 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-039。

8、第七届董事会 2011 年第一次临时会议于 2011 年 8 月 11 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2011 年 8 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-044。

9、第七届董事会 2011 年第二次临时会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2011 年 10 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-058。

10、第七届董事会第二次会议于 2011 年 12 月 31 日以现场方式召开，决议公告刊登在 2012 年 1 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2012-001。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会本着对全体股东负责的态度，积极贯彻落实股东大会的各项决议，完成工作如下：

1、根据公司 2010 年年度股东大会决议，由于公司 2010 年度和累计均没有利润可供股东分配，因此不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、根据公司 2010 年年度股东大会决议，同意本公司属下控股子公司与公司第一大股东及其关联方在 2011 年发生原材料（黑芝麻、白糖、大米等原料及包装纸箱、食品包装代等材料）采购业务交易，批准的总金额为 29,400 万元人民币，实际发生的交易合计金额为 16,536.26 万元。

3、根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，选举产生了公司第七届董事会成员、第七届监事会成员；并根据决议调整了公司董事、监事的津贴水平。

## （三）公司董事会审计委员会履职情况

公司第六届董事会下设的审计委员会由独立董事陈芳（召集人）、谢凡和董事张雄斌担任委员；公司第七届董事会下设审计委员会独立董事蒙丽珍（召集人）、谢凡和董事龙耐坚担任委员。

2011 年审计委员会委员们对公司定期财务报告等事项进行讨论，并组织召开了现场审计委员会会议，就年度审计事项与审计师进行沟通，出具了对公司 2011 年度财务报告的审核意见。

2011 年年度报告审计工作以来，审计委员会积极与审计师确定有关审计工作的安排与计划，对年度财务报告进行审阅并出具审核意见，保持与审计师的沟通、关注审计工作进展，确保在约定的时间内顺利完成审计工作，认真履行了相关责任和义务，发挥了独立董事在年报工作中的监督作用。

1、审计委员会在负责公司年报审计的会计师事务所 2012 年 1 月 8 日正式进场前审阅了公司编制的 2011 年度财务报表并出具了书面审议意见，认为公司能够按照会计准则和公司相关会计政策编制 2011 年度财务报告，财务报表基本反映了公司的财务状况和经营成果，同意将公司编制的 2011 年度财务报告提交负责公司年报审计的北京永拓会计师事务所有限公司审计。

2、负责公司审计的注册会计师进场后，审计委员会与注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

3、公司年审注册会计师 2012 年 1 月 31 日出具初步审计意见后，审计委员会再次审核了公司 2011 年度财务会计报表。2012 年 3 月 8 日，审计委员会成员与负责年审的注册会计师进行沟通及交流，对财务报告相关问题交换了意见，并形成了书面审议意见：同意年审注册会计师拟对公司财务

会计报表出具的初步审计意见；同意公司以此财务报表为基础编制公司 2011 年年度报告及摘要；年审注册会计师应按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2011 年年度报告及时披露。

4、北京永拓会计师事务所有限公司出具了 2011 年度审计报告后，审计委员会召开会议，对审计机构从事的 2011 年度公司的审计工作进行总结，并就公司年度财务会计报表并形成决议，认为：审计机构能够按照本年度财务报告、审计计划完成审计工作；在审计工作中，能够遵守职业道德规范，勤勉尽职，相关审计意见客观、公正；对公司 2011 年度财务报告出具的无保留意见的审计意见是在获取充分适当的审计基础上做出的，全面反映了公司 2011 年的财务状况和经营成果。

5、按照证券监管部门的要求，公司应自 2012 年起全面实施《企业内部控制基本规范》。审计委员会委员与公司高管人员就公司已经开展的内部控制管理工作方面进行了深入探讨与交流，提醒公司在内部控制管理工作上多下功夫，加强在财务、生产质量、销售等方面的管控。作为管理的长效机制，公司在 2012 年度将把该项工作列为重点工作予以落实。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司第六届董事会下设的薪酬与考核委员会由独立董事谢凡（召集人）、蒙南生和董事张雄斌担任委员；公司第七届董事会下设的薪酬与考核委员会独立董事黄克贵（召集人）、谢凡和董事陈德坤担任委员。

2011 年薪酬与考核委员会认真履行职责，对公司制定的薪酬方案、业绩考核方案、年度业绩考核结果和董事、监事及高级管理人员领取的薪酬情况进行认真审核，认为公司制定的薪酬方案在同行业的上市公司中处于中下水平，符合企业的实际情况；制订的业绩考核方案具体可行、业绩与收入挂钩，达到激励的目的；公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行其职责，完成了相应的工作目标，年度考核结果体现各职能部门、各经营公司和各岗位人员一年的工作业绩，考核客观、公正；公司的董事、监事和高级管理人员领取的薪酬符合股东大会、董事会和公司绩效考核制度的规定，与其年度业绩考核结果挂钩，所披露的薪酬与实际取得的薪酬一致。

#### （五）董事会提名委员会履职情况

公司第六届董事会下设的提名委员会由独立董事蒙南生（召集人）、谢凡和董事韦清文担任委员；公司第七届董事会下设的提名委员会由独立董事黄克贵（召集人）、谢凡和董事龙耐坚担任委员。2011 年度，公司董事会提名委员会委员均能尽职尽责，认真审核了本报告期内董事、监事和高级管理人员的提名和聘任。

公司没有对高管人员实行股权激励计划。

### 六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

#### （一）公司 2011 年度分配预案

经北京永拓会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 12,321,564.61 元，按照公司股东大会审议通过的 2011 年度利润分配政策，本年度实现的利润首先用于弥补以前年度亏损，弥补亏损后，公司累计可供股东分配的利润为-60,369,878.01 元。

由于公司本年度实现的利润用于弥补以前年度的亏损后已经没有利润可供股东分配，因此不进



行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司 2012 年的利润分配政策为：公司在 2012 年如实现利润，将首先用于弥补以前年度的亏损，如弥补亏损后尚有盈余的则按《公司章程》的有关规定进行分配。

## （二）公司前三年现金分红情况

由于本公司 2008 年、2009 年亏损，因此没有利润可供分配，2010 年实现的利润全部用于弥补以前年度的亏损，因此也没有进行现金分配。

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	161,988,507.67	0.00%	0.00
2009 年	0.00	-4,220,259.55	0.00%	0.00
2008 年	0.00	-38,367,661.94	0.00%	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

## 七、其他需要披露的事项

（一）2010 年度，公司增加《证券日报》为指定信息披露报纸，为此，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为信息披露报纸。

（二）与关联方资金往来及其对外担保情况的专项说明（附后）

## 第八节 监事会报告

2011 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》和《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，认真履行各项职权。监事会对公司的重大决策事项、重要经济活动积极参与，并提出意见和建议；对公司董事及高级管理人员履行职责情况进行了监督，并不定期地检查公司经营和财务状况，积极维护全体股东的合法权益，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。

### 一、报告期内监事会的工作情况

#### （一）报告期内召开会议的情况

2011 年度，公司监事会召开了 7 次会议，其中，第六届监事会召开了 4 次会议，第七届监事会召开了 3 次会议，会议情况及决议内容如下：

1、2011 年 1 月 25 日，召开第六届监事会第十二次会议，听取了公司关于重大资产重组进展的情况。

2、2011 年 2 月 24 日，召开了第六届监事会第十三次会议。会议审议通过了如下议案：《公司 2010 年度监事会工作报告（草案）》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2011 年财务预算方案》、《公司 2010 年度利润分配预案及 2011 年利润分配政策》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《关于公司 2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年日常关联交易预计的议案》、《关于公司会计差错更正的议案》。

决议公告刊登在 2011 年 2 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-012。

3、2011 年 4 月 18 日，召开了第六届监事会 2011 年第一次临时会议。会议审议通过了如下议案：《关于审议公司 2011 年第一季度报告的议案》、《关于属下控股子公司签订日常关联交易框架协议的议案》、《关于注册商标许可使用暨关联交易的议案》。

决议公告刊登在 2011 年 4 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-021。

4、2011 年 7 月 7 日，召开了第六届监事会第十四次会议。会议审议通过了如下议案：《关于公司监事会换届选举的议案》。

决议公告刊登在 2011 年 7 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-030。

5、2011 年 7 月 24 日，召开了第七届监事会第一次会议。会议审议通过了如下议案：《关于选举公司第七届监事会主席的议案》、听取了公司关于重大资产重组进展的情况。

决议公告刊登在 2011 年 7 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-040。

6、2011年8月11日，召开了第七届监事会2011年第一次临时会议。会议审议通过了如下议案：《关于审议公司2011年半年度报告的议案》、《关于控股子公司投资建设科技研发中心的议案》。监事会认为：

决议公告刊登在2011年8月12日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2011-045。

7、2011年12月31日，召开了第七届监事会第二次会议。会议审议通过了如下议案：《关于转让广西南方米粉有限责任公司股权的议案》、《关于受托经营管理江西南方黑芝麻食品有限责任公司的议案》、《关于为属下控股子公司提供银行贷款信用担保的议案》、《关于聘请2011年度财务审计机构及其费用的议案》。

决议公告刊登在2012年1月5日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上，公告编号：2012-002。

## （二）出席、列席股东大会和董事会会议情况

报告期内，监事会列席了年度内召开的董事会和股东大会会议，并把该项工作作为履行监督职责的重要内容；积极参与公司重大决策的讨论，了解公司运营情况，依法监督各次董事会和股东大会会议召开程序和审议的议案，并对加强对公司重大决策的监督、促进公司的规范运作履行了应有的职责。

监事会积极关注本公司经营计划及决策，对公司的经营活动进行有效监督，从而对公司经营决策方面的程序行使了监督职责。

## 二、监事会对有关事项的独立意见

报告期，公司监事会通过对公司生产经营运作、内部规章制度的执行情况进行检查，对公司财务报告进行审核，对公司董事会及高级管理人员履行职责情况进行监督。

### （一）公司依法运作情况

按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理实施细则》的有关规定，监事会对公司2011年度内的股东大会和董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议执行情况，公司高级管理人员履行职责的情况，公司的法人治理情况以及信息披露情况进行了检查，认为：公司董事、高级管理人员在执行职务和履行职责时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、公司《章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、勤勉尽责，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

监事会通过对公司的会计报表、财务资料及业务行为的监督检查，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作及管理规范；公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》的有关规定，对公司2011年度财务报告，北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的审计报告能够客观、真实、公正反映公司的财务状况、运营情况和经营成果。

### （三）检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，本公司没有募集资金，亦没有报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

#### （四）检查公司重大收购、出售资产情况

报告期内，本公司没有重大收购、出售资产事项。

#### （五）检查公司关联交易情况

监事会对公司在 2011 年日常关联交易的情况进行了核查：

2011 年度公司及属下控股公司与控股股东及其关联方发生包括原材料采购、包装物采购、提供代工劳务、产品代销等关联交易。

公司第六届董事会第十六次会议和公司 2010 年年度股东大会分别审议并通过了《关于公司 2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年日常关联交易预计的议案》；公司董事会 2011 年第二次临时会议和 2010 年年度股东大会分别审议并通过了《关于属下控股子公司日常关联交易预计的议案》。批准 2011 年度与关联方发生的日常关联交易金额合计 29,400 万元人民币。

经查实，2011 年度没有发生除经批准事项的之外的其他关联交易业务，也未与其他未批准的关联方发生业务。

##### 1、实际执行情况如下：

金额单位：万元（人民币）

关联交易的对手方名称	交易性质	关联交易内容	2011年实际交易情况		2011年预计的交易	
			年度累计交易金额	占同类交易的比重	年度预计交易金额	占同类交易的比重
黑五类物流公司	原料采购	白糖等	2,957.22	88.84%	5,600.00	90.00%
南方农业公司	原料采购	黑芝麻、大米等	4,864.10	36.50%	12,600.00	80.00%
容县南包公司	材料采购	食品包装纸箱	1,113.59	88.17%	1,000.00	80.00%
容县风采公司	材料采购	食品包装袋	3,856.62	77.31%	3,000.00	60.00%
江苏南方公司	产品采购	豆浆类产品	1,431.38	100.00%		
江西南方公司	代工、销售	代工及材料销售	2,291.86	100.00%	7,000.00	100.00%
黑五类销售公司	采购产品	黑芝麻杯装产品	21.49	100.00%		
合 计			16,536.26		29,400.00	

##### 2、实际执行与年初预计差异原因

公司 2011 年度与关联方实际执行的日常关联交易合计金额为 16,536.26 万元，比年初预计的 29,400.00 万元减少 12,863.74 万元，具体原因为：

（1）2011 年公司在报告期根据市场需求情况调整产品结构，无糖类的产品销量比例与年初预计有一定提高，减少了白糖的用量，仅白糖的关联交易金额就减少 2600 多万元；

（2）2011 年公司根据市场情况从非关联方的采购量增加，如黑芝麻、大米等原料的关联交易比例由年初预计的 80%降低为 36.50%，由此该项减少的关联交易金额约 6300 多万元。

（3）年初预计为江西南方公司代工的的交易金额为 7000 万元，但由于江西南方公司自有生产能力提升等原因，实际实现的交易金额仅为 2300 万元，由此减少的交易金额达 4700 万元。

（4）包装材料从关联方采购的比例则比年初预计有所提高，主要是非关联方的采购报价较高而增加关联采购所致，由此增加该项交易的金额 970 万元。

### 3、监事会对关联交易事项的核查意见：

(1) 公司与关联方在 2011 年度发生的日常关联交易均为公司正常经营业务所需，符合公司的经营和发展战略要求，符合国家相关法律、法规的规定；各项关联交易均严格依照公司《关联交易管理制度》的规定执行，并均获得公司董事会、股东大会批准，交易程序规范；实际交易时的定价合理、公允，交易公平、公正，不存在损害公司及中小股东利益的情形；公司已就 2011 年度发生的关联交易进行了及时、充分披露，有效维护了广大中小股东的知情权。

(2) 报告期内的日常关联交易定价公平合理，按市场价格定价不存在利益输送行为，对公司的生产经营不会构成不利影响或损害公司股东的利益，也不会对上市公司的独立性构成影响，不违背国家相关法律法规和本公司章程的规定。报告期内，公司按照董事会和股东大会的批准和相关协议，将“南方”商标许可给关联方江西南方黑芝麻食品有限公司使用，对方按照协议约定的范围和条件使用该等许可商标。2011 年度没有发生除交易标的之外的其他关联交易业务，也未与其他未批准的关联方发生业务。

### (六) 审核公司内部控制情况

2011 年公司的内部控制制度体系得到进一步完善，在报告期内各项内部控制制度均能得到有效的执行。对此，监事会对公司 2011 年度的内部控制自我评价发表如下意见：

全体监事一致认为：公司建立的内部控制制度体系符合法律、法规的规定和内部控制的需要，较全面地覆盖了公司经营和管理的各个环节，相关内控制度在公司执行情况良好，董事会做出的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、完整地反映了公司内部控制制度的建立和执行情况，对内部控制的总体评价客观、准确。

。

## 第九节 重要事项

### 一、以前年度公司涉及的重大诉讼、仲裁事项进展情况

#### (一) 有关南管燃气公司股权转让合同纠纷案最高人民法院裁定再审进展情况

有关本案情况、进展情况及对本公司的影响见本公司于 2010 年 6 月 19 日、2010 年 11 月 27 日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2010-032、2010-057）及《公司 2010 年年度报告》。

期后事项：南宁中院根据最高院[2010]民提字第 96 号《民事裁定书》的裁定，经对本案进行重审后 [2011] 南市民再初字第 1 号《民事判决书》作出判决，具体如下：驳回广西南方食品集团股份有限公司的诉讼请求，如不服本判决，可在本判决书送达之日起 15 日内向本院或广西高院进起上诉。本公司不服南宁中院对本案作出的再审一审判决，向广西高院提起上诉，该院受理了本案，尚未判决。有关详情见本公司于 2012 年 1 月 14 日、2012 年 3 月 28 日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2012-007、2012-015）。

#### (二) 有关银行贷款逾期的诉讼进展情况

有关本案情况及对本公司可能造成的影响见本公司于 2010 年 11 月 10 日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容，（公告编号：2010-052）及公司《2010 年年度报告》

2011 年 3 月，南宁市中级人民法院（以下简称“南宁中院”）以[2010]南市民二初字第 90、91、92 号和 93 号《民事判决书》，分别就本公司与中国农业银行股份有限公司南宁民族支行（以下简称“农行南宁民族支行”）、中国农业银行股份有限公司南宁国贸支行（以下简称“农行南宁国贸支行”）的借款合同纠纷案做出一审判决，判决本公司败诉。并于 2011 年 11 月依据生效的[2010]南市民二初字第 90 号《民事判决书》判决，对本公司抵押物位于南宁市民主路 8 号聚宝苑地下一层和地下二层共 224 个车位进行公开拍卖。

有关本案判决情况及执行情况见本公司于 2011 年 3 月 3 日、11 月 23 日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上相关公告的内容（公告编号：2011-018、2011-067）。

#### (三) 本公司与新华闻公司关于南管燃气公司股权增值款诉讼案，以及所持子公司股权被冻结进展情况

报告期，该诉讼仍在审理中，公司所持子公司的股权被冻结。

有关本案的详情请查阅本公司于 2010 年 12 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容（公告编号为：2010—063 号）及公司《2010 年年度报告》。

期后事项：2012 年 2 月，深圳中院作出裁定，本案中止诉讼。有关本案的详情请查阅本公司于 2012 年 2 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容（公告编号为：2012—012 号）。

## 二、本年度公司发生的重大诉讼事项

报告期，公司无重大诉讼事项发生。

## 三、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项

### (一) 出售资产事项

本公司因产业和产品结构调整，重点发展盈利状况良好的公司主营业务黑芝麻产业，同时为减少南方米粉公司持续亏损对本公司的影响，报告期将持有南方米粉公司48.76%的股权以700.00万元人民币的价格转让给该公司的另一股东阙之和先生，双方于2011年12月31日签订了附生效条件的《股权转让协议》。

本次股权转让已经本公司第七届董事会第二次会议审议并获得全票通过，董事会审议的本次股权转让事项获得了独立董事的事前认可，独立董事也就该事项发表了独立意见，本次交易不须经股东大会审议批准。本次交易不构成关联交易。

有关本次交易的详细情况见本公司于2012年1月5日登载在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上相关公告的内容。

### (二) 收购资产事项

报告期公司无收购资产事项。

## 四、报告期内，公司发生与日常经营的关联交易事项

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
广西黑五类物流有限公司	0.00	0.00%	2,957.22	88.84%
广西南方农业开发经营有限责任公司	0.00	0.00%	4,864.10	36.50%
广西容县南包包装有限公司	0.00	0.00%	1,113.59	88.17%
广西容县风采印业有限公司	0.00	0.00%	3,856.62	77.20%
广西黑五类食品销售有限责任公司	0.00	0.00%	21.49	100.00%
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	0.00	0.00%	2,291.86	100.00%
江苏南方食品股份有限公司	0.00	0.00%	1,431.38	100.00%
合计	0.00	0.00%	16,536.26	53.00%

公司2011年度与关联方实际执行的与日常经营关联的交易合计金额为16,536.26万元，比年初预计的29,400.00万元减少12,863.74万元。

## 五、重大合同及其履行情况

### (一) 报告期内，公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项

- 1、报告期，公司无托管、承包、租赁其他公司资产的情况。
- 2、其他公司租赁公司资产事项：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 确定依据	年度确认的 租赁收益
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	广西容县南包包装公司	土地及房屋、机器、水电及附属设施。	2009-1-1	2016-12-31	协议	600,000.00

## (二) 重大担保事项

1、报告期内公司无新增的担保，期末对外担保余额为零。

2、公司独立董事对报告期公司对外担保情况独立意见

我们认为：公司不存在为控股股东、实际控制人、任何非法人单位或个人提供担保的情形，公司严格遵守公司《对外投资和担保管理制度》以及相关法律法规，严格控制和降低对外担保的风险，保证公司的资产安全。符合中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及其他相关规定的要求。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 五、公司或持股 5%以上股东承诺事项的履行情况

### (一) 广西黑五类食品集团有限责任公司在本公司股权分置改革中承诺事项履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
广西黑五类食品集团有限责任公司	如果计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，将披露拟出售的数量；拟出售的时间；拟出售的价格区间；减持原因等相关情况。	按承诺履行	2009 年 4 月 3 日部分解除限售股份上市流通日作出的承诺。

### (二) 报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况

报告期末，广西黑五类食品集团有限责任公司持有本公司无限售股份 40,465,422 股,占公司总股本的 22.70%。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 八、关联债权债务往来

截止 2011 年 12 月 31 日，控股股东及其关联方累计占用公司的资金为 1823.12 万元人民币，全部为经营性占用，为年度内公司与关联方发生的日常关联交易所产生，主要是货款未能及时结算及为保证原材料的采购、稳定价格而预付部分货款。

1、公司的年报审计机构北京永拓会计师事务所有限责任公司就该资金占用事项出具了专项说



明，如实地反映了公司控股股东及其关联方的资金占用情况。

## 2、公司独立董事对上述事项发表独立意见

报告期内，公司控股股东及其关联方之间发生的经营性资金占用是由于正常的经营性日常关联交易形成，在合理账期范围，占用方经营正常、账务状况良好，且与公司长期发生业务交易，按协议约定结算；年度内未发生非经营性等违规资金占用，不存在损害公司和全体股东利益的情形，符合中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及其他相关规定的要求。公司已建立了较为健全的《防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度》，能够有效防止控股股东及其他关联方占用公司资金、侵害公司利益，切实维护中小股东利益。

## 九、其他重大事件

(一) 本公司因筹划重大资产重组事项，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，经申请本公司的股票自 2010 年 11 月 16 日起停牌。

自公司股票停牌后，本公司即组织有关方面积极展开重组的相关工作。但由于本次重大资产重组涉及的资产范围较广，部分资产存在受限情形，虽经重组各方积极磋商和努力工作，但重组条件尚未能完全具备。因此经与有关方面磋商，董事会研究决定终止筹划本次重大资产重组事项，并于 2011 年 2 月 1 日发布终止筹划重大资产重组事项及公司股票复牌的公告，同时承诺在未来三个月内不再进行重大资产重组事宜。

本重大事项公告详细内容登载于 2010 年年 11 月 16 日、2011 年 2 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》和巨潮资讯网上，公告编号为 2010-054、2011-007 号。

(二) 本公司于 2011 年 6 月 28 日与公司第一大股东广西黑五类食品集团有限责任公司筹划重大资产重组事项，公司根据有关规定申请股票停牌（2011 年 6 月 29 日开始），在股票停牌后积极推进本次重大资产重组的各项工作。2011 年 9 月 1 日起，中国证监会施行了新修订的《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组管理办法》”），新的《重组管理办法》对本公司的重大资产重组有一定影响，经多次沟通和协商，认为公司的本次重组尚存在较大的不确定性，为此经审慎研究，公司决定中止筹划本次重大资产重组，本公司证券于 2012 年 1 月 19 日开始复牌，并承诺至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。

本重大事项公告详细内容登载于 2011 年年 6 月 29 日、2012 年 1 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》和巨潮资讯网上，公告编号为 2011-026、2012-010 号。

(三) 根据北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的公司 2010 年度标准无保留意见的《审计报告》，公司 2010 年度实现归属于上市公司股东的净利润 161,988,507.67 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 12,022,025.18 元。根据《深圳证券交易所上市规则》的有关规定，公司股票被实行“退市风险警示”及其他特别处理的情形已消除。公司于 2011 年 2 月 26 日向交易所申请撤销对公司股票实行的“退市风险警示”及其他特别处理，恢复公司股票正常交易。

深圳证券交易所在对本公司 2010 年年度财务报告进行事后审核后，对公司的无形资产减值测试过程、折现率取值予以关注，并向本公司发出了《监管函》，对此本公司及年度报告审计机构对本

公司 2010 年年度财务报告中无形资产减值测试的折现率取值和测试过程重新进行了详细的、全面的测试，并按深圳证券交易所的要求补充提交了相关资料，并于 2011 年 9 月 29 日进行了披露。

经深圳证券交易所批准，公司股票于 2011 年 10 月 27 日起撤销退市风险警示及其他特别处理，公司股票简称由“\*ST 南方”变更为“南方食品”，股票代码不变。

## 十一、报告期公司接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司股票停牌及重大资产重组筹划进展情况
2011 年 03 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司申请撤销退市风险警示及其他特别处理的进展情况
2011 年 04 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司申请撤销退市风险警示及其他特别处理的进展情况
2011 年 05 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司申请撤销退市风险警示及其他特别处理的进展情况
2011 年 06 月 10 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司申请撤销退市风险警示及其他特别处理的进展情况
2011 年 07 月 12 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况
2011 年 07 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况
2011 年 08 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况
2011 年 09 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况
2011 年 10 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况
2011 年 12 月 20 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况

## 十二、公司信息公告索引

公告事项	公告日期	公告刊登的报刊及网站
关于重大资产重组的进展情况公告	2011 年 1 月 6 日	《中国证券报》、 《证券时报》、 《证券时报》、 巨潮资讯网 ( http :
关于控股股东相关事项变更的提示性公告	2011 年 1 月 8 日	
关于重大资产重组的进展情况公告	2011 年 1 月 13 日	
关于重大资产重组的进展情况公告	2011 年 1 月 20 日	
关于重大资产重组的进展情况公告	2011 年 1 月 28 日	
1、第六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告 2、关于终止筹划重大资产重组事项及公司股票复牌的公告	2011 年 2 月 1 日	
关于控股子公司名称变更的公告	2011 年 2 月 11 日	
股票交易异常波动的公告	2011 年 2 月 11 日	
1、第六届董事会第十六次会议决议公告关	2011 年 2 月 26 日	

2、第六届监事会第十三次会议决议公告 3、2010 年年度报告 4、关于会计差错更正的公告 5、关于 2010 年度日常关联交易的执行情况及 2011 年度日常关联交易预计的公告 6、关于申请撤销退市风险警示及其他特别处理的公告 7、关于变更公司行业类别的公告		//www.cninfo.com.cn)
关于银行贷款逾期诉讼的公告	2011 年 3 月 3 日	
1、2011 年第一季度季度报告 2、董事会决议公告 3、监事会决议公告 4、关于日常关联交易预计的公告	2011 年 4 月 19 日	
关于申请撤销退市风险警示及其他特别处理的进展公告	2011 年 5 月 25 日	
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 6 月 8 日	
关于召开 2010 年年度股东大会提示性公告	2011 年 6 月 25 日	
重大事项停牌公告	2011 年 6 月 29 日	
2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 6 月 30 日	
重大资产重组进展情况公告	2011 年 7 月 6 日	
1、六届董事会第十七次会议决议公告 2、六届监事会第十四次会议决议公告 3、独立董事提名人声明 4、召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 7 月 8 日	
重大资产重组进展情况公告	2011 年 7 月 13 日	
关于黑芝麻糊产能扩建项目达产等情况的公告	2011 年 7 月 19 日	
重大资产重组进展情况公告	2011 年 7 月 20 日	
2011 年半年度业绩快报	2011 年 7 月 23 日	
1、七届一次董事会决议公告； 2、七届一次监事会决议公告；	2011 年 7 月 26 日	
1、重大资产重组进展情况公告 2、关于商标权等无形资产减值测试相关情况的公告	2011 年 7 月 27 日	
重大资产重组继续停牌公告	2011 年 8 月 6 日	
1、七届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告； 2、七届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告； 3、2011 年度半年报 4、关于控股子公司投资建设科技研发中心的公告	2011 年 8 月 12 日	
重大资产重组继续停牌公告	2011 年 8 月 13 日	
重大资产重组继续停牌公告	2011 年 8 月 20 日	
重大资产重组继续停牌公告	2011 年 8 月 27 日	
重大资产重组继续停牌公告	2011 年 9 月 3 日	

重大资产重组继续停牌公告	2011年9月10日
重大资产重组继续停牌公告	2011年9月17日
重大资产重组继续停牌公告	2011年9月24日
关于2010年度商标权等无形资产减值相关事项的公告	2011年9月29日
重大资产重组继续停牌公告	2011年10月10日
重大资产重组继续停牌公告	2011年10月15日
1、董事会2011第二次临时会议决议公告 2、三季度报告	2011年10月21日
重大资产重组继续停牌公告	2011年10月22日
关于申请撤销退市风险警示及其他特别处理的公告	2011年10月26日
重大资产重组继续停牌公告	2011年10月29日
重大资产重组继续停牌公告	2011年11月05日
重大资产重组继续停牌公告	2011年11月12日
关于属下控股子公司获减免所得税的公告	2011年11月15日
重大资产重组继续停牌公告	2011年11月19日
关于公司部分资产被法院执行拍卖的公告	2011年11月23日
重大资产重组继续停牌公告	2011年11月26日
重大资产重组继续停牌公告	2011年12月3日
重大资产重组继续停牌公告	2011年12月10日
重大资产重组继续停牌公告	2011年12月17日
重大资产重组继续停牌公告	2011年12月24日

## 第十节 财务报告

- 一、会计报表及附注（附后）
- 二、审计报告（附后）
- 三、北京永拓会计师事务所有限责任公司关于广西南方食品集团股份有限公司与关联方资金往来及其对外担保情况的专项说明（附后）

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、2011 年年报及其摘要。
- 五、上述文件置备地点：深圳证券交易所及本公司证券部。

广西南方食品集团股份有限公司

法定代表人签字：韦清文

二〇一二年四月二十六日

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

资 产	附注	2011-12-31		2011-1-1	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	五 1	41,373,186.93	1,666,681.57	50,729,612.84	1,471,300.64
应收票据		-	-	-	-
应收账款	五 2	70,685,511.95	22,588,741.38	28,758,244.12	14,775,406.58
预付账款	五 3	56,683,298.24	6,725,000.00	64,131,614.23	6,725,000.00
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五 4	56,914,870.67	152,264,931.09	96,715,332.50	150,869,580.89
买入返售金融资产					
存货	五 5	66,911,435.78	39,537,686.06	76,681,829.53	42,562,283.06
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		292,568,303.57	222,783,040.1	317,016,633.22	216,403,571.17
非流动资产:					
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五 6	9,734,750	141,878,193.06	9,720,000.00	130,878,193.06
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五 7	275,898,260.94	79,769,047.56	264,403,062.37	83,325,603.58
在建工程	五 8	1,649,324.47	-	817,461.46	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	五 9	222,918,873.21	124,386,742.00	222,965,579.37	124,386,742.00
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五 10	6,119,265.41	5,734,124.33	6,479,001.09	6,100,376.17
递延所得税资产	五 11	14,245,169.88	13,594,387.61	12,903,474.88	12,867,504.23
其他非流动资产	五 12	186,248.98	186,248.98	393,848.98	393,848.98
非流动资产合计		530,751,892.89	365,548,743.54	517,682,428.15	357,952,268.02
资产总计		823,320,196.46	588,331,783.64	834,699,061.37	574,355,839.19

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：余维强

## 资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

负债及所有者权益	附注	2011-12-31		2011-1-1	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五 14	188,483,470.66	58,483,470.66	176,083,470.66	58,483,470.66
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五 15	67,605,872.27	50,163,256.64	66,199,737.66	55,568,289.81
预收账款	五 16	7,420,931.15	730,924.86	19,177,202.91	739,366.86
应付职工薪酬	五 17	8,825,742.07	-	10,494,489.82	2,774,180.22
应交税费	五 18	6,962,122.39	6,694,123.67	23,524,385.31	14,922,350.43
应付利息	五 19	26,719,233.75	26,331,501.92	21,053,431.76	19,561,501.92
应付股利	五 20	-	-	1,046,221.05	1,046,221.05
其他应付款	五 21	130,921,130.87	236,067,429.9	127,812,991.40	175,576,476.24
一年内到期的非流动负债		25,100,000	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计:		462,038,503.16	378,470,707.6	445,391,930.57	328,671,857.19
非流动负债:					
长期借款	五 23	46,000,000	-	78,160,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	五 24	20,708,015.81	20,708,015.81	20,708,015.81	20,708,015.81
专项应付款		-	-	-	-
预计负债	五 25	-	-	1,433,887.72	1,433,887.72
递延所得税负债		-	-	-	-
递延收益	五 26	9,233,982.4	-	11,742,652.96	-
非流动负债合计		75,941,998.21	20,708,015.81	112,044,556.49	22,141,903.53
负债合计		537,980,501.37	399,178,723.41	557,436,487.06	350,813,760.72
股东权益					
股本	五 27	178,259,538.00	178,259,538.00	178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积	五 28	179,380,525.88	179,380,525.88	179,380,525.88	179,380,525.88
减:库存股		-	-	-	-
专项储备					
盈余公积	五 29	9,040,029.15	9,040,029.15	9,040,029.15	9,040,029.15
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	五 30	-60,369,878.01	-177,527,032.8	-72,691,442.62	-143,138,014.56
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		306,310,215.02		293,988,650.41	
少数股东权益		-20,970,519.93		-16,726,076.10	
股东权益合计		285,339,695.09	189,153,060.23	277,262,574.31	223,542,078.47
负债和股东权益总计		823,320,196.46	588,331,783.64	834,699,061.37	574,355,839.19

法定代表人: 韦清文

主管会计工作负责人: 李维昌

会计机构负责人: 余维强

## 利 润 表

2011 年 1-12 月

项 目	附注	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		581,522,127.48	16,574,691.00	421,702,329.25	6,357,527.49
其中：营业收入	五 31	581,522,127.48	16,574,691.00	421,702,329.25	6,357,527.49
二、营业总成本		569,833,981.36	42,149,125.75	440,239,524.27	57,789,709.24
减：营业成本	五 31	357,783,979.23	7,353,184.44	256,988,537.92	4,551,538.42
营业税金及附加	五 32	5,382,396.59	684,606.8	3,178,865.63	339,408.25
销售费用	五 33	137,309,009.18	162,324.93	87,242,764.25	-311,229.86
管理费用	五 34	37,244,322.23	22,106,261.24	53,153,084.63	38,374,055.96
财务费用	五 35	19,262,721.19	6,768,555.59	17,587,072.88	6,671,115.67
资产减值损失	五 36	12,851,552.94	5,074,192.75	22,089,198.96	8,164,820.8
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)	五 37	29,500.00	-	178,707,526.66	178,707,526.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）					
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11717646.12	-25574434.75	160,170,331.64	127,275,344.91
加：营业外收入	五 38	15,523,667.13	6,369,944.55	47,744,993.69	37,210,277.58
减：营业外支出	五 39	21,288,341.37	16,693,865.32	30,697,635.61	28,802,757.91
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损以“－”号填列）		5,952,971.88	-35,898,355.52	177,217,689.72	135,682,864.58
减：所得税费用	五 40	-2,124,148.90	-1,509,337.28	23,399,253.76	13,889,284.07
五、净利润（亏损以“－”号填列）		8,077,120.78	-34,389,018.24	153,818,435.96	121,793,580.51
其中：归属于母公司所有者权益的净利润		12,321,564.61		161,988,507.67	
少数股东损益		-4,244,443.83		-8,170,071.71	
六、每股收益					
（一）基本每股收益	五 41	0.069		0.9087	
（二）稀释每股收益	五 41	0.069		0.9087	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		8,077,120.78	-34,389,018.24	153,818,435.96	121,793,580.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,321,564.61	-	161,988,507.67	-
归属于少数股东的综合收益总额		-4,244,443.83	-	-8,170,071.71	-

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：余维强



## 现金流量表

编制单位:广西南方食品集团股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月	
		合并	公司	合并	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		590,333,162.81	-	475,947,050.78	86,803.18
收到的税费返还		-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五 42	82,890,196.24	51,263,359.67	1,334,713.6	83,545,381.56
现金流入小计		673,223,359.05	51,263,359.67	477,281,764.38	83,632,184.74
购买商品、接受劳务支付的现金		357,862,837.03	-	247,304,403.51	81,937,079.79
支付给职工以及为职工支付的现金		56,550,718.32	5,758,073.01	44,343,843.32	6,703,692.12
支付的各项税费		66,548,300.99	8,740,665.64	4,763,5190.55	5226,364.05
支付的其他与经营活动有关的现金	五 42	166,568,328.10	33,928,857.09	127623897.65	57,405,312.78
现金流出小计		647,530,184.44	48,427,595.74	466907335.03	151,272,448.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,693,174.61</b>	<b>2,835,763.93</b>	<b>10,374,429.35</b>	<b>-67,640,264.00</b>
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资所收到的现金		-	-	950,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		14,750.00	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		331,416.98	80,747.00	4549817.30	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		150,683.60	-	88,000,000.00	88,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		496,850.58	80,747.00	93,499,817.30	88,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		33,061,208.50	1,721,130.00	4,204,770.72	3,011,919.07
投资所支付的现金		-	1,000,000.00	5,920,000.00	-
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		-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	五 42	-	-	74,909,343.40	12,832,000.00
现金流出小计		33,061,208.50	2,721,130.00	12,879,114.12	15,843,919.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,564,357.92</b>	<b>-2640383.00</b>	<b>-29,379,296.82</b>	<b>72,156,080.93</b>
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		14,000,000.00	-	116,000,000.00	-
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金	五 42	4,392,720.00	-	5,598,640.00	-
现金流入小计		148,392,720.00	-	121,598,640.00	-
偿还债务所支付的现金		137,060,000.00	-	108,418,360.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,089,882.6	-	12,410,194.09	1,947,030.96
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金	五 42	728,080.00	-	3,521,954.00	3,055,408.00
现金流出小计		150,877,962.60	-	124,350,508.09	5,002,438.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,485,242.60</b>	<b>-</b>	<b>-2,751,868.09</b>	<b>5,002,438.96</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-	-
五、报表合并范围变动对现金的影响		-	-	-	-
六、现金及现金等价物净增加额		-9,356,425.91	195,380.93	-21,756,735.56	-486,622.03
加: 期初现金及现金等价物余额		50,729,612.84	1,471,300.64	72,486,348.40	1,957,922.67
七、期末现金及现金等价物余额		41,373,186.93	1,666,681.57	50,729,612.84	1,471,300.64

法定代表人: 韦清文

主管会计工作负责人: 李维昌

会计机构负责人: 余维强

## 合并股东权益变动表

编制单位:广西南方食品集团股份有限公司

2011 年 1-12 月

金额单位:人民币元

	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	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-72,691,442.62	-	-16,726,076.10	277,262,574.31
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
合并范围变化	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-72,691,442.62	-	-16,726,076.10	277,262,574.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	12,321,564.61	-	-4,244,443.83	8,077,120.78
(一)净利润	-	-	-	-	12,321,564.61	-	-4,244,443.83	8,077,120.78
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	12,321,564.61	-	-4,244,443.83	8,077,120.78
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2.资本公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
4.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-60,369,878.01	-	-20,970,519.93	285,339,695.09

法定代表人:韦清文

主管会计工作负责人:李维昌

会计机构负责人:余维强

## 合并股东权益变动表

编制单位:广西南方食品集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

金额单位:人民币元

	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	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-228,401,035.99		250,623.54	138,529,680.58
加:会计政策变更	-		-	-	8,806,627.93	-	-8,806,627.93	-
合并范围变化	-	-	-	-		-		-
前期差错更正	-	-	-	-	-15,085,542.23	-	-	-15,085,542.23
二、本年年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-234,679,950.29	-	-8,556,004.39	123,444,138.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	161,988,507.67	-	-8,170,071.71	153,818,435.96
(一)净利润	-	-	-	-	161,988,507.67	-	-8,170,071.71	153,818,435.96
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-		-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-		-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-		-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	161,988,507.67	-	-8,170,071.71	153,818,435.96
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-		-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-		-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-			-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-		-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-		-	-	-
2.资本公积弥补亏损					-			-
3.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
4.盈余公积弥补亏损						-	-	-
5.其他	-		-	-		-	-	-
四、本年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-72,691,442.62	-	-16,726,076.10	277,262,574.31

表人:韦清文

主管会计工作负责人:李维昌

会计机构负责人:余维强

## 母公司股东权益变动表

编制单位:广西南方食品集团股份有限公司

2011 年 1-12 月

金额单位:人民币元

	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	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-143,138,014.56	-	-	223,542,078.47
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-143,138,014.56	-	-	223,542,078.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-34,389,018.24	-	-	-34,389,018.24
(一)净利润	-	-	-	-	-34,389,018.24	-	-	-34,389,018.24
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-34,389,018.24	-	-	-34,389,018.24
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2.资本公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
4.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-177,527,032.80	-	-	189,153,060.23

法定代表人:韦清文

主管会计工作负责人:李维昌

会计机构负责人:余维强

## 母公司股东权益变动表

编制单位:广西南方食品集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

金额单位:人民币元

	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	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-249,846,052.84	-	-	116,834,040.19
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-15,085,542.23	-	-	-15,085,542.23
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-264,931,595.07	-	-	101,748,497.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	121,793,580.51	-	-	121,793,580.51
(一) 净利润	-	-	-	-	121,793,580.51	-	-	121,793,580.51
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	121,793,580.51	-	-	121,793,580.51
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 资本公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88	-	9,040,029.15	-143,138,014.56	-	-	223,542,078.47

法定代表人: 韦清文

主管会计工作负责人: 李维昌

会计机构负责人: 余维强

# 审计报告

京永审字（2012）第11011号

广西南方食品集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西南方食品集团股份有限公司(以下简称“南方食品”)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为,南方食品财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了南方食品2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师:蓝元钧

中国注册会计师:利泽秀

2012年4月24日

# 广西南方食品集团股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

### 一、 公司简介

广西南方食品集团股份有限公司(以下简称:“公司”或“本公司”)原名“广西斯壮股份有限公司”、“广西南方控股股份有限公司”,是经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字[1993]17号文和53号文批准,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1993年5月31日在广西壮族自治区工商行政管理局注册登记,取得企业法人营业执照。

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]66号文和证监发字[1997]67号文批准,于1997年3月28日向社会公众发行人民币普通股(A股)3,000万股,并于1997年4月18日获准在深圳证券交易所上市,上市时公司股本为99,276,512.00元。

根据1996年度股东大会决议,公司向全体股东实施按每10股送1.9股及公积金转增0.1股的分配方案,公司股本由99,276,512.00元变更为119,131,814.00元。

1999年7月16日,经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]36号文批准,公司以1998年12月31日的股本119,131,814股为基数,按10:3的比例配售新股,配售后公司股本变更为137,122,722.00元。

截止2000年3月,公司内部职工股经历年送配股后达到31,160,603股。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]66号文批准,公司内部职工股自新股发行之日起期满后三年上市。经公司申请并经深圳证券交易所批准,公司内部职工股于2000年3月29日上市流通。

根据2001年度股东大会决议,公司向全体股东实施按每10股以资本公积金转增3股的方案,公司股本由137,122,722.00元变更为178,259,538.00元。

公司于2005年4月更名为广西南方控股股份有限公司。

公司于2007年元月更名为广西南方食品集团股份有限公司。

企业法人营业执照注册号:(企)450000000007643(1-1)

法定代表人:韦清文

经营范围:资产经营;对食品、管道燃气、物流、房地产、物业管理、航空服务项目的投资(国家有专项规定的按专项规定办理);房屋租赁;房地产开发(叁级,凭有效资质证经营);国内商业贸易(国家有专项规定的除外);自营和代理各类商品及技术进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;设计、制作、发布自有媒体广告;批发兼零售预包装食品。

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》、应用指南及准

则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## （二）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2011年12月31日的财务状况，2011年1-12月的经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月1 日起至12 月31 日止。

## （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

（3）购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

（4）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

（5）购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（6）购买方对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，经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差额，计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### **（九）金融工具**

##### **1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法**

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

##### **（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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该类金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该类金融资产时，该类金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### **（2）持有至到期投资**

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期

间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### **(3) 可供出售金融资产**

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### **(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### **(5) 其他金融负债**

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

## **2. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提减值后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该类应收账款列为坏账损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 5,000,000.00 元以上的客户应收款项，计提比例为 5%-100%。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项

按组合的确定依据	
账龄	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100%	100%

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项	单独金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项，不单独反映，适用在“2、按组合计提坏账准备应收款项”
坏账准备的计提方法	账龄分析法

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品、包装物、在产品等。

#### 2. 发出存货的计价

存货的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法，包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长

期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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；本单位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。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应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。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三）投资性房地产

本公司的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。主要包括：

1. 已出租的土地使用权；
2. 持有并准备增值后转让的土地使用权；
3. 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后，按直线法、估计可使用年限 30 年计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

#### （十四）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。固定资产的类别、估计经济使用年限、估计残值及分类折旧率如下：

资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
专用设备	25	5%	3.8%
机器设备	10	5%	9.5%
交通、运输工具	8	5%	11.88%
其他设备	5	5%	19%

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十五）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其

成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，并调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六）借款费用

1. 因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a、资产支出已经发生；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化：所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，专门借款利息的资本化金额以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十七）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，



同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

土地使用权，自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。有明确受益期的，按受益期平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊费用，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### （十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### （二十）收入

##### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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收入。本公司根据已完工作的测量【已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例】确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

### （二十一）政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

#### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## 2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a. 该项交易不是企业合并；
  - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

### 三、税项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品、商品销售收入	3%、13%、17%
营业税	租金收入、房地产销售收入等	5%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%、3%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0、15%、25%

母公司及各控股公司执行的企业所得税税率：

(1) 母公司：根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）文件第二条规定：“根据国务院实施西部大开发有关文件精神，财政部、税务总局和海关总署联合下发的《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）中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”及广西壮族自治区人民政府桂政发〔2001〕100号文件《自治区人民政府关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》第二条第（四）款第4点规定：“对设在我区的上市公司，减按15%的税率征收企业所得税”；第（三十七）款规定：“本规定自2001年起开始实施”。本公司自2001年至2010年享受15%的企业所得税税率的优惠政策。又根据广西壮族自治区地方税务局公告2011年第2号文相关规定，从2011年1月1日起，我区原享受西部大开发鼓励类税收优惠政策的企业暂按15%的税率征收企业所得税。本公司按照以上文件规定，2011年继续享受15%的企业所得税税率的优惠政策。

(2) 控股子公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）及财政部国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）中第一（一）6条，本公司控股子公司—广西南方黑芝麻食品股份有限公司从2010年1月1日可开始享受企业所得税免税优惠政策。

(3) 本公司其他控股子公司适用所得税税率为25%。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### （一）子公司情况

##### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

人民币单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
昆明市南方米粉有限公司	控股子公司	昆明市	食品加工	200	定型包装粮食制品、调味品的生产销售	180	
广西南方黑芝麻	全资子公司	广西容	销售	1000	预包装食品批	1000	

食品销售 有限 公司	司	县			发零售		
广西容县达荣商贸 有限公司	全资子公司	广西 容 县	销售	50	五金交电、电动 工具等的批发、 零售	50	
广西容县丰华种植 有限公司	全资子公司	广西 容 县	农业	50	农作物种植、销 售	50	
子公司全称	持股 比例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子 公司期初所有者权益中所享有份额后的 余额	
昆明市南方米粉有 限公司	90	90	是	7.88			
广西南方黑芝麻 食品销售 有限 公司	100	100	是				
广西容县达荣商贸 有限公司	100	100	是				
广西容县丰华种植 有限公司	100	100	是				

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

人民币单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额
广西南方黑芝麻食品 股份有限公司	控股子公司	广西 容 县	食品 生产 销售	5652	食品生 产销售	5648	
广西南方食品销售 有限责任公司	全资子公司	广西 容 县	销售	300	食品销售	300	
广西南方米粉有限 责任公司	实际控制的公司	广西 南 宁	食品 生产 销售	5000	食品生 产 销售	766	
广西惠农农副产品 经营有限公司	孙公司	广西 南 宁	食品 生产 销售	300	食品销售		
子公司全称	持股 比例(%)		表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 期初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
	直接	间接					
广西南方黑芝麻食品 股份有限公司	99.93		99.93	是	22.72		
广西南方食品销售 有限责任公司	100		100	是			
广西南方米粉有限 责任公司	48.76		48.76	是	-1,929.01		
广西惠农农副产品 经营有限公司		48.76	48.76	是	-198.64		

注：1、2007年1月公司受让母公司-广西黑五类食品集团股份有限公司转让广西南方米粉有限责任公司48.76%股份，为该公司第一大股东；该公司董事会成员5人，其中公司委任的董事人数3人，超过了董事会半数以上的席位；同时该公司的总经理、生产和技术负责人、财务负责人、营销负责人

均由本公司委派或推荐，本公司对南方米粉公司具有实际控制权。根据《会计准则》的有关规定，本公司将南方米粉公司及其子公司广西惠农农副产品经营有限公司纳入合并报表范围。

2011年12月31日公司与广西南方米粉有限责任公司的另一股东阙之和先生签订了附生效条件的《股权转让协议》，公司将持有的南方米粉公司48.76%股权转让给阙之和。在协议明确：在南方米粉公司尚未清偿完毕其占用上市公司的全部债务之前，公司不予办理南方米粉公司48.76%的股权过户手续，并保留对南方米粉公司的经营监管和财务监督的权利。到本报告期末，南方米粉公司未清偿上市公司债务，故公司未予以办理股权过户及工商登记变更，因此本期将南方米粉公司及其子公司惠农公司继续纳入合并报表范围。

2、2011年9月本公司的子公司--广西南方黑芝麻食品股份有限公司将持有广西南方黑芝麻食品销售有限公司100%股份转让给本公司，广西南方黑芝麻食品销售有限公司由原来为本公司的孙公司变更为本公司的子公司，继续为本公司的合并报表范围。

## (二) 合并范围发生变更的说明

本公司2011年分别投资500,000元成立的全资子公司--广西容县达荣商贸有限公司、广西容县丰华种植有限公司，根据会计准则的规定，增加纳入本年合并报表范围。

本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	本期净利润
广西容县达荣商贸有限公司	500,000.00	
广西容县丰华种植有限公司	500,000.00	

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			181,353.79			198,201.92
人民币			181,353.79			198,201.92
银行存款：			41,191,324.92	2,089.05		50,530,902.70
人民币			41,191,324.92			50,516,819.19
美元			-	2,089.05	6.74	14,083.51
其他货币资金：			508.22			508.22
人民币			508.22			508.22
合计			41,373,186.93	2,089.05	--	50,729,612.84

期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
公司单项金额重大并单独计提坏账的应收账款	55,349,832.31	45.52	32,761,090.93	59.19
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提的应收账款	66,257,417.58	54.48	18,160,647.01	27.41
组合小计	66,257,417.58	54.48	18,160,647.01	27.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	121,607,249.89	100	50,921,737.94	41.87
公司单项金额重大并单独计提坏账的应收账款	50,019,708.79	66.23	29,420,546.37	58.82
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提的应收账款	25,506,708.87	33.77	17,347,627.17	68.01
组合小计	25,506,708.87	33.77	17,347,627.17	68.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	75,526,417.66	100.00	46,768,173.54	61.92

应收账款种类的说明：

①公司单项金额重大并单独计提坏账的应收账款指单笔金额为 5,000,000.00 元以上的客户应收账款。

②按组合计提坏账准备的应收账款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年，四至五年及五年以上的客户应收账款。

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：适用“按组合计提坏账准备应收账款”。

## (2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
南宁管道燃气有限责任公司	33,001,517.08	10,412,775.70	5%-100%	按1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上账龄提取
郑州南方食品有限公司	12,009,622.42	12,009,622.42	100.00%	账龄较长，估计不能收回
重庆市磊鑫食品有限公司	5,296,713.80	5,296,713.80	100.00%	账龄较长，估计不能收回
四川成都市糖酒有限责任公司	5,041,979.01	5,041,979.01	100.00%	账龄较长，估计不能收回
合 计	55,349,832.31	32,761,090.93		

## (3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	49,972,335.54	75.42	1,875,564.97	7,171,791.08	28.12	358,589.55
1至2年				1,244,176.63	4.88	124,417.66
2至3年				61,971.12	0.24	18,591.34
3年以上合计	16,285,082.04	24.58	16,285,082.04	17,028,770.04	66.76	16,846,028.62
3至4年				190,493.35	0.75	95,246.69
4至5年				1,059,174.98	4.15	971,680.21
5年以上	16,285,082.04	24.58	16,285,082.04	15,779,101.71	61.86	15,779,101.72
合计	66,257,417.58	100.00	18,160,647.01	25,506,708.87	100.00	17,347,627.17

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	年限	占应收账款总额的比例(%)
南宁管道燃气有限责任公司	客户	33,001,517.08	1-5年	27.14
江苏苏果超市有限公司	客户	14,538,044.05	1年以内	11.95
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	关联方	12,461,036.21	1年以内	10.25
郑州南方食品有限公司	客户	12,009,622.42	5年以上	9.88
上海大润发有限公司	客户	10,430,465.33	1年以内	8.58
合计		82,440,685.09		67.79%

## (5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州南方食品有限公司	货款	240,425.42	05-06年发货,账龄较长,已不能收回	否
银达菜市2	货款	116,576.67	09年发货,已不能收回	否
日本三菱公司	货款	111,233.99	05年发货,账龄较长,已不能收回	否
沃尔玛(中国)投资有限公司	货款	101,430.44	05年发货,已不能收回	否
南宁华能食品经营部	货款	57,236.47	09年发货,已不能收回	否
广西联华超市股份有限公司	货款	56,151.68	09年发货,已不能收回	否
北京华联综合超市股份有限公司	货款	55,353.17	09年以前发货,账龄较长,已不能收回	否
其他欠款小于5万元的零散客户(共177家)	货款	1,065,533.00	05-09年发货,账龄较长,已不能收回	否
合计		1,803,940.84		



应收账款核销说明：以上核销主要是广西南方米粉有限责任公司应收而未收回的产品款，2009年10月，由于原料采购价格大幅上涨，而米粉产品的终端销售价格受政府的制约不允许提价，为了减少经营亏损，米粉公司改变经营方式，由原来自产经营转为收取租金和商标使用费的承包经营。以上承包之前形成的未收产品款未取得对方确认函，且多次追收未果，根据相关会计处理原则，基于谨慎性考虑，公司在本期履行相关审批手续后核销。以上应收账款已计提坏账 812,175.00 元，本期补提 991,765.84 元，影响本期利润减少 991,765.84 元。

#### (6) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联单位欠款

单位名称	期末数	年初数
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	12,461,036.21	

说明：应收江西南方黑芝麻食品有限责任公司 12,461,036.21 元，为本公司控股公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司代加工产品账期货款。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,526,985.04	32.68	51,928,334.99	80.97
1至2年	31,399,317.75	55.39	3,620,885.09	5.65
2至3年	20,000.00	0.04	2,900,976.73	4.52
3年以上	6,736,995.45	11.89	5,681,417.42	8.86
合计	56,683,298.24	100.00	64,131,614.23	100.00

预付账款账龄说明：1年以内账龄主要是预付材料款及预付广告费；1-2年账龄主要是工程预付款；2-3年账龄主要为采购材料预付款，3年以上账龄主要为购入资产包预付款。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	时间	未结算原因
广西粤凯建筑安装工程有限责任公司	供应商	23,136,400.00	2010.12	工程未结算
南宁市歌美广告有限公司	供应商	11,250,000.00	2011.12	预付2012年广告费
南宁市恒祥通高低压设备有限公司	供应商	8,258,807.75	2010.12	工程未结算
广西黑五类物流有限公司	关联方	5,261,553.40	2011.12	预付材料款
广西大西拍卖有限公司	供应商	4,725,000.00	2007年	资产包预付款
合计		52,631,761.15		

预付款主要单位说明：广西粤凯建筑安装工程有限责任公司、南宁市恒祥通高低压设备有限公司

为糊类扩建工程提供服务；南宁市歌美广告有限公司提供广告服务；广西黑五类物流有限公司为预付材料款；广西大西拍卖有限公司提供资产包业务。

**(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联单位欠款**

单位名称	期末数	年初数
广西黑五类物流有限公司	5,261,553.40	

**4、其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露**

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	55,131,092.08	39.31	35,371,092.08	64.16
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
按账龄分析法计提的其他应收款	85,115,556.32	60.69	47,960,685.65	56.35
组合小计	85,115,556.32	60.69	47,960,685.65	56.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	140,246,648.40	100.00	83,331,777.73	59.42
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	112,881,092.08	62.90	38,381,092.08	34.00
按组合计提坏账准备的其他应账款				
按账龄分析法计提的其他应收款	66,586,104.75	37.10	44,370,772.25	66.64
组合小计	66,586,104.75	37.10	44,370,772.25	66.64
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	179,467,196.83	100.00	82,751,864.33	46.11

按种类披露的其他应收款说明：

①公司单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为5,000,000.00元以上的客户应收款。

②按组合计提坏账准备的其他应收款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年及五年以上的客户应收款。

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：适用“按组合计提坏账准备其他应收款”。

**(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款**

单 位	账面余额	计提坏账	计提比例	理 由
深圳傲龙宽频科技有限公司	9,119,700.18	9,119,700.18	100.00%	账龄较长, 估计不能收回
广联(南宁)投资股份有限公司	8,830,118.30	8,830,118.30	100.00%	账龄较长, 估计不能收回
玉林市港博食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100.00%	账龄较长, 估计不能收回
广西八桂建筑有限责任公司	8,504,273.60	8,504,273.60	100.00%	账龄较长, 估计不能收回
南宁冠耀房地产开发公司	9,800,000.00	490,000.00	5.00%	按1年以内账龄计提
南宁市冠四海房地产开发 有限 责任公司	7,000,000.00	1,300,000.00	5%-20%	按1年以内、1-2年账龄计 提
钦州市广易投资有限公司	5,000,000.00	250,000.00	5.00%	按1年以内账龄计提
合 计	55,131,092.08	35,371,092.08		

## (3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1年以内	25,269,175.76	29.69	1,208,158.79	14,479,781.06	21.75	723,989.05
1至2年	10,527,202.58	12.37	1,052,720.26	4,649,929.08	6.98	464,992.91
2至3年	4,399,929.08	5.17	1,600,865.76	3,436,625.17	5.16	1,152,489.40
3年以上 合计	44,919,248.90	52.77	44,098,940.84	44,019,769.44	66.11	42,029,300.89
3至4年	1,299,012.04	1.53	649,506.02	2,786,540.36	4.18	1,393,270.18
4至5年	854,010.20	1.00	683,208.16	2,985,991.84	4.48	2,388,793.47
5年以上	42,766,226.66	50.24	42,766,226.66	38,247,237.24	57.45	38,247,237.24
合 计	85,115,556.32	100.00	47,960,685.65	66,586,104.75	100.00	44,370,772.25

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

	与本公司关系	期末数	年 限	占其他应收款 总额的比例 (%)
南宁冠耀房地产开发公司	往来客户	9,800,000.00	1年以内	6.99
深圳傲龙宽频科技有限公司	往来客户	9,119,700.18	5年以上	6.50
广联(南宁)投资股份有限公司	往来客户	8,830,118.30	5年以上	6.30
广西八桂建筑有限责任公司	往来客户	8,504,273.60	5年以上	6.06
南宁市冠四海房地产开发有 限责任公司	往来客户	7,000,000.00	1-3年	4.99
合 计		43,254,092.08		30.84

## (5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
枝江黑五类食品有限责任公司	往来款	337,661.58	07年付, 该单位正在清算, 已无法收回	否
南宁南方米粉有限责任公司	往来款	1,551,129.58	05年付服务费, 已无法收回	否
武鸣县南方米粉厂	往来款	144,805.82	08\09年领用材料款挂账, 已无法收回	否
苍梧县南方米粉厂租金	往来款	95,160.00	08/09/2010年付厂房地租金, 未取得发票	否
黄坚	付货款	700,000.00	07年受托代付货款, 无法收回	否
南宁市蓝天钢管厂	付货款	300,000.00	07年受托代付货款, 无法收回	否
广西南方置业有限责任公司	往来款	732,787.92	05-07年付, 无法收回	否
个人及5万元以下欠款188户	往来款及借款	1,385,355.31	05-09年付款, 已无法收回	否
合计		5,246,900.21		

## 其他应收款核销说明:

以上核销主要是本公司的子公司广西南方米粉有限责任公司承包之前形成的不能收回的款项, 经多次追收未果, 根据相关会计处理原则, 基于谨慎性考虑, 公司在本期履行相关审批手续后核销。以上其他应收款已计提坏账 4,125,587.61 元, 本期补提 1,121,312.60 元, 影响本期利润减少 1,121,312.60 元。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联单位欠款。

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,764,630.65		8,764,630.65	14,153,641.91		14,153,641.91
在产品	1,089,975.38		1,089,975.38	794,102.60		794,102.60
库存商品	14,615,248.86		14,615,248.86	15,409,596.76		15,409,596.76
发出商品						
委托加工物资				43,095.17		43,095.17
包装物	2,897,916.46		2,897,916.46	3,705,588.65		3,705,588.65
低值易耗品	5,978.37		5,978.37	13,521.38		13,521.38
开发产品	39,606,728.94	69,042.88	39,537,686.06	42,631,325.94	69,042.88	42,562,283.06
合计	66,980,478.66	69,042.88	66,911,435.78	76,750,872.41	69,042.88	76,681,829.53

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
开发产品	69,042.88				69,042.88
合计	69,042.88				69,042.88

## 6、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	期末数	
深圳傲龙宽频科技有限公司	成本法	9,534,916.43	3,306,874.31		3,306,874.31	
西安文华信通科技股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
广西斯壮通讯有限责任公司	成本法	333,000.00	333,000.00		333,000.00	
容县农村信用合作联社	成本法	4,720,000.00	4,720,000.00	14,750.00	4,734,750.00	
合计		19,587,916.43	13,359,874.31	14,750.00	13,374,624.31	
被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳傲龙宽频科技有限公司	20%	20%		3,306,874.31		
西安文华信通科技股份有限公司	9.09%	9.09%				
广西斯壮通讯有限责任公司	10%	10%		333,000.00		
容县农村信用合作联社	2.1%	2.1%				
合计				3,639,874.31		

## 7、固定资产

### 固定资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	367,441,860.66	34,319,783.85	24,610,387.11	377,151,257.40
其中：房屋建筑物	164,841,501.06	22,664,186.55	2,079,326.72	185,426,360.89
专用设备	113,898,207.22			113,898,207.22
机器设备	68,562,562.61	7,199,523.98	17,397,347.66	58,364,738.93
运输设备	10,027,032.14	2,278,486.82	2,256,862.00	10,048,656.96
电子设备	4,875,683.96	1,150,246.99	1,064,813.47	4,961,117.48
其他	5,236,873.67	1,027,339.51	1,812,037.26	4,452,175.92
二、累计折旧		本期计提		
累计折旧合计：	92,897,476.26	16,668,447.22	12,266,194.37	97,299,729.11
其中：房屋建筑物	26,175,613.46	5,372,838.35	55,289.74	31,493,162.07
专用设备	37,513,513.40	4,328,587.44		41,842,100.84
机器设备	17,223,504.50	5,649,888.05	9,143,188.21	13,730,204.34
运输设备	5,736,086.93	430,448.06	1,430,082.62	4,736,452.37
电子设备	2,842,741.52	470,231.60	368,626.10	2,944,347.02
其他	3,406,016.45	416,453.72	1,269,007.70	2,553,462.47

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
三、固定资产账面净值合计	274,544,384.40			279,851,528.29
其中：房屋建筑物	138,665,887.60			153,933,198.82
专用设备	76,384,693.82			72,056,106.38
机器设备	51,339,058.11			44,634,534.59
运输设备	4,290,945.21			5,312,204.59
电子设备	2,032,942.44			2,016,770.46
其他	1,830,857.22			1,898,713.45
四、减值准备合计	10,141,322.03		6,188,054.68	3,953,267.35
其中：房屋建筑物	3,368,839.87			3,368,839.87
专用设备				
机器设备	6,772,482.16		6,188,054.68	584,427.48
运输设备				
电子设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	264,403,062.37			275,898,260.94
其中：房屋建筑物	135,297,047.73			150,564,358.95
专用设备	76,384,693.82			72,056,106.38
机器设备	44,566,575.95			44,050,107.11
运输设备	4,290,945.21			5,312,204.59
电子设备	2,032,942.44			2,016,770.46
其他	1,830,857.22			1,898,713.45

1) 本期折旧额 16,668,447.22 元。

2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 29,651,188.32 元。

3) 上列固定资产中，有原值为 103,162,425.93 元的房屋建筑物用于贷款抵押。

4) 上列固定资产中，有 2010 年 10 月从广西容县南山阁有限责任公司购入房屋建筑物 6,863,256.00 元，因银行贷款抵押未办理产权证变更。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南山阁庆寿岩石房屋	正在办理中	2012 年 6 月

## 8、在建工程

### (1) 在建工程明细项目列示如下

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
糊类扩建工程				42,620.07		42,620.07
科学楼工程	874,483.08		874,483.08			
昆明米粉生产线	774,841.39		774,841.39	774,841.39		774,841.39
合计	1,649,324.47		1,649,324.47	817,461.46		817,461.46

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
糊类扩建工程		42,620.07	23,054,784.86	23,097,404.93		
技改工程			6,553,783.39	6,553,783.39		
合计		42,620.07	29,608,568.25	29,651,188.32		
项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
糊类扩建工程					自筹	
技改工程					自筹	
合计						

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	226,860,595.61	5,608,373.45		232,468,969.06
专利权*	2,200,000.00	559,778.00		2,759,778.00
土地使用权	55,273,853.61	5,048,595.45		60,322,449.06
商标所有权**	169,386,742.00			169,386,742.00
二、累计摊销合计	3,895,016.24	3,474,857.61		7,369,873.85
专利权*	850,943.39	559,778.00		1,410,721.39
土地使用权	3,044,072.85	2,915,079.61		5,959,152.46
商标所有权**				-
三、无形资产账面净值合计	222,965,579.37	2,133,515.84		225,099,095.21
专利权*	1,349,056.61			1,349,056.61
土地使用权	52,229,780.76	2,133,515.84		54,363,296.60
商标所有权**	169,386,742.00			169,386,742.00
四、减值准备合计		2,180,222.00		2,180,222.00
专利权*		580,222.00		580,222.00
土地使用权				
商标所有权**		1,600,000.00		1,600,000.00
无形资产账面价值合计	222,965,579.37	-46,706.16		222,918,873.21
专利权*	1,349,056.61	-580,222.00		768,834.61
土地使用权	52,229,780.76	2,133,515.84		54,363,296.60
商标所有权**	169,386,742.00	-1,600,000.00		167,786,742.00

无形资产本期摊销额 1,403,823.92 元。

根据中铭评报字[2011]第 0088 号资产评估报告，南方米粉公司专利权减值 580,222.00 元，“快点”商标减值 1,600,000.00 元，“南方”商标未发现产生减值情况。本期提取无形资产减值准备合计为 2,180,222.00 元。

无形资产的说明：

\*为广西南方米粉有限责任公司成立时，其股东一阙之和、方承志以持有的专利权-“即食沙河粉

的加工方法”经评估后的价值入股所形成。该专利业经广西风华联合会计师事务所评估，评估价值 279 万元，并出具 (2001) 风华报字第 070 号评估报告，并经上海东华会计师事务所东华桂验字 (2001) 008 号验资报告确认。

\*\*2006 年 12 月广西黑五类食品集团有限责任公司将持有的“快点”商标使用权以 4,500 万元转让给本公司之控股子公司广西南方米粉有限责任公司，2007 年 1 月将持有的“南方”商标使用权以 8,900 万元转让给本公司。该商标所有权业经北京国友大正资产评估有限公司评估，评估方法：收益法，“快点”系列商标所有权评估价值为 8,820 万元，“南方”系列商标评估价值为 17,920 万元，并出具国友大正评报字 (2006) 第 76 号评估报告。

2010 年 11 月广西黑五类食品集团有限责任公司将持有的“第 732132 号商标权”等 35 项商标使用权作价 35,386,742.00 元转给本公司，本公司以相应债权对价。该商标所有权经中发国际资产评估有限公司评估，评估方法：收益法，“第 732132 号商标权”等 35 项系列商标所有权评估价值为 4,066.06 万元，并出具中发评报字 [2010] 第 076 号评估报告。

上列无形资产中，有原值为 49,995,347.69 元的土地使用权用于贷款抵押。

上列无形资产中，2010 年 10 月从广西容县南山阁有限责任公司购入土地 8,171,744.00 元，因银行贷款抵押未办理产权证变更。

## 10、长期待摊费用

项 目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
南方食品大厦装修费*	4,267,321.12		304,808.64		3,962,512.48	
开办费用		6,516.16			6,516.16	
斯壮大厦 20-21 层成本***	1,833,055.05		61,443.20		1,771,611.85	
厂房改造	378,624.92				378,624.92	
合 计	6,479,001.09	6,516.16	366,251.84		6,119,265.41	

长期待摊费用的说明：

\*南方食品大厦装修费系租入办公大楼发生的装修工程费用，按合同使用年限 20 年摊销。

\*\*斯壮大厦 20-21 层成本系斯壮大厦 20-21 楼的加层成本 2,450,390.00 元，归公司所有但不能取得产权证，按使用期限 40 年摊销。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	14,245,169.88	12,903,474.88
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	14,245,169.88	12,903,474.88



## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	93,232,379.81
开办费	
可抵扣亏损	
合 计	93,232,379.81

## 12、其他非流动资产

项 目	期末数	年初数
人行天桥建造与经营权	186,248.98	393,848.98
合 计	186,248.98	393,848.98

注：其他非流动资产系本公司所投资的市政基础设施建设，建成后本公司只有经营使用权，产权归政府所有，因此作为“其他非流动资产”核算。其他非流动资产按实际发生额核算，在有效期内分期平均摊销。人行天桥经营权有效期为15年，剩余摊销年限10个月。

## 13、资产减值准备明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
一、坏账准备	129,520,037.87	12,964,082.72		8,230,604.92	134,253,515.67
二、存货跌价准备	69,042.88				69,042.88
三、长期股权投资减值准备	3,639,874.31				3,639,874.31
四、固定资产减值准备	10,141,322.03			6,188,054.68	3,953,267.35
五、无形资产减值准备		2,180,222.00			2,180,222.00
合 计	143,370,277.09	15,144,304.72		14,418,659.60	144,095,922.21

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	年初数
保证借款		1,600,000.00
质押借款	44,393,470.66	44,393,470.66
抵押借款	144,090,000.00	130,090,000.00
合 计	188,483,470.66	176,083,470.66

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况：

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国农业银行桃源中支行	14,090,000.00	11.2320	流动资金贷款	流动资金紧张	2012年6月前
中国农业银行桃源中支行	14,393,470.66	11.2320	流动资金贷款	流动资金紧张	2012年6月前
中国农业银行桃源中支行	30,000,000.00	11.2320	流动资金贷款	流动资金紧张	2012年6月前
合计	58,483,470.66	--	--	--	--

## 15、应付账款

### (1) 应付账款账龄分类

项目	期末数	年初数
1年以内	57,689,675.24	44,690,812.94
1至2年	2,021,804.71	12,343,453.98
2至3年	479,779.85	36,557.12
3年以上	7,414,612.47	9,128,913.62
合计	67,605,872.27	66,199,737.66

账龄超过1年的大额应付账款情况的说明：超过一年账龄应付账款主要为未结算的工程款及未付材料款。

### (2) 应付账款期末余额中持本公司5%(含5%)以上股份的股东或关联单位款项情况

单位名称	期末数	年初数
广西农业开发经营有限责任公司		6,837,855.94
广西容县南包装有限公司	979,389.10	527,072.26
广西容县风采印业有限公司	10,524,453.66	6,967,831.42
江苏南方食品股份有限公司		1,338,592.50
广西黑五类食品销售有限责任公司	15,132.01	
合计	11,518,974.77	15,671,352.12

## 16、预收款项

### (1) 预收账款账龄分类

项目	期末数	年初数
1年以内	6,688,359.79	17,953,475.06
1至2年		157,414.27
2至3年		12,486.30
3年以上	732,571.36	1,053,827.28
合计	7,420,931.15	19,177,202.91

(2) 本报告期预收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联单位的款项。

## 17、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,305,011.08	53,852,241.76	55,331,510.77	8,825,742.07
二、职工福利费		3,305,555.82	3,305,555.82	
三、社会保险费	14,308.50	6,102,044.51	6,116,353.01	
其中：1. 医疗保险费	2,256.60	1,105,839.92	1,108,096.52	
2. 基本养老保险费	11,338.50	4,323,643.03	4,334,981.53	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	611.40	379,666.49	380,277.89	
5. 工伤保险费	102.00	151,689.36	151,791.36	
6. 生育保险费		141,205.71	141,205.71	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	175,170.24	206,925.21	382,095.45	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		96,594.00	96,594.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	10,494,489.82	63,563,361.30	65,232,109.05	8,825,742.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0.00 元。

本期支付工会经费和职工教育经费金额 382,095.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予职工补偿 96,594.00 元。

## 18、应交税费

项 目	期末数	年初数
增值税	-1,024,913.07	2,322,585.34
营业税	6,551,361.61	6,238,383.60
城建税	789,270.09	552,240.87
教育费附加	407,056.77	286,881.01
企业所得税		13,448,894.27
个人所得税	36,831.91	498,856.93
其他	202,515.08	176,543.29
合 计	6,962,122.39	23,524,385.31

## 19、应付利息

项 目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	99,091.67	727,575.65
短期借款应付利息	26,620,142.08	20,325,856.11
合 计	26,719,233.75	21,053,431.76

应付利息说明：主要是计提集团本部贷款利息未支付。

## 20、应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
流通股		1,046,221.05	
合 计		1,046,221.05	

## 21、其他应付款

## (1) 其他应付账龄分类

项 目	期末数	年初数
1 年以内	21,757,987.94	12,627,830.84
1 至 2 年	12,476,201.59	567,878.57
2 至 3 年	1,849,852.55	8,817,041.41
3 年以上	94,837,088.79	105,800,240.58
合 计	130,921,130.87	127,812,991.40

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：主要是与南管燃气公司相关债务。

## (3) 金额较大的其他应付款

项 目	期末数	发生时间	说 明
北京中企天经济技术开发有限公司	40,900,000.00	2001 年	南管燃气相关债务
南宁管道燃气有限责任公司	55,368,100.78	2002-2011 年	南管燃气相关债务
南宁市青秀区人民法院	7,701,346.07	2007-2011 年	平安案件扣划款
中建三局	4,553,779.00	2005-2011 年	工程款
朱应树	4,410,000.00	2004 年以前	佳园股权转让款
合 计	112,933,225.85		

(4) 本报告期其他应付款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联单位的款项。

## 22、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	25,100,000.00	
合 计	25,100,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	期 限	年利率%	期末数	年初数	借款条件
------	-----	------	-----	-----	------

中国农业银行股份有限公司南宁民族支行	2009.6.30-2012.3.20	6.4800	1,540,000.00		保证、抵押担保
中国农业银行股份有限公司南宁民族支行	2009.6.30-2012.4.20	6.4800	23,560,000.00		抵押担保
合 计			25,100,000.00		

### 23、长期借款

#### (1) 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
抵押借款	46,000,000.00	78,160,000.00
合 计	46,000,000.00	78,160,000.00

#### (2) 长期借款明细

贷款单位	期 限	年利率 %	期末数	年初数	借款条件
中国农业发展银行广西玉林分行	2009.12.28-2016.12.27	5.9400	46,000,000.00	50,000,000.00	保证、抵押担保
中国农业银行股份有限公司南宁民族支行	2009.6.30-2011.5.20	6.4800		1,530,000.00	保证、抵押担保
中国农业银行股份有限公司南宁民族支行	2009.6.30-2011.11.20	6.4800		1,530,000.00	保证、抵押担保
中国农业银行股份有限公司南宁民族支行	2009.6.30-2012.3.20	6.4800		1,540,000.00	保证、抵押担保
中国农业银行股份有限公司南宁民族支行	2009.6.30-2012.4.20	6.4800		23,560,000.00	抵押担保
合 计			46,000,000.00	78,160,000.00	

### 24、长期应付款

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	期末数	年初数	借款条件
农行广西分行				20,708,015.81	20,708,015.81	
合 计				20,708,015.81	20,708,015.81	

长期应付款的说明：历史遗留借款。

## 25、预计负债

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
违约金	1,433,887.72		1,433,887.72	
未决诉讼				
其他				
合 计	1,433,887.72		1,433,887.72	

预计负债说明：本期公司根据法院判决结果把上期计提的预计负债 1,433,887.72 元转入其他应付款。

## 26、递延收益

项 目	期末数	年初数
政府补贴：		
技改扩建项目	7,600,000.00	9,008,000.00
农业综合开发项目	1,200,000.00	1,422,000.00
全国农产品加工研发中心体系建设项目	433,982.40	512,652.96
2010 年第一批重点产业发展技术改造资金项目		800,000.00
合 计	9,233,982.40	11,742,652.96

## 27、股本

项 目	年初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件流通股份	7,163,586.00						7,163,586.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	7,163,586.00						7,163,586.00
其中：境内法人持股	7,160,088.00						7,160,088.00
境内自然人持股	3,498.00						3,498.00
二、无限售条件流通股份	171,095,952.00						171,095,952.00
人民币普通股	171,095,952.00						171,095,952.00
三、股份总数（股）	178,259,538.00						178,259,538.00

注：本报告期内无增资或减资行为。

## 28、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	170,260,341.30			170,260,341.30
接受捐赠现金资产准备	369,508.20			369,508.20
股权投资准备	3,564,139.66			3,564,139.66
其他资本公积转入	5,186,536.72			5,186,536.72

合 计	179,380,525.88			179,380,525.88
-----	----------------	--	--	----------------

**29、盈余公积**

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,803,591.82			5,803,591.82
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
合 计	9,040,029.15			9,040,029.15

**30、未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-72,691,442.62	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	-72,691,442.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,321,564.61	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-60,369,878.01	

**31、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	581,522,127.48	421,702,329.25
其中：主营业务收入	571,418,584.83	418,913,509.91
其他业务收入	10,103,542.65	2,788,819.34
营业成本	357,783,979.23	256,988,537.92
其中：主营业务成本	350,239,318.67	254,520,823.58
其他业务成本	7,544,660.56	2,467,714.34

**(2) 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	559,958,191.99	345,910,731.23	412,744,168.91	249,984,319.76
其他	11,460,392.84	4,328,587.44	6,169,341.00	4,536,503.82
合 计	571,418,584.83	350,239,318.67	418,913,509.91	254,520,823.58

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊类	542,124,335.33	331,731,241.57	412,461,095.96	249,598,310.16
米粉			283,072.95	386,009.60
其他	29,294,249.50	18,508,077.10	6,169,341.00	4,536,503.82
合计	571,418,584.83	350,239,318.67	418,913,509.91	254,520,823.58

## (4) 主营业务（分地区）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	25,033,059.49	15,417,456.09	18,847,167.92	12,418,317.77
广西区外	546,385,525.34	334,821,862.58	400,066,341.99	242,102,505.81
合计	571,418,584.83	350,239,318.67	418,913,509.91	254,520,823.58

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营营业收入的比例(%)
郑州南方食品有限公司	43,672,488.33	7.64
江苏苏果超市有限公司	19,960,064.54	3.49
上海大润发有限公司	16,238,636.32	2.84
北京朝批商贸股份有限公司	15,095,800.45	2.64
湖北武汉市生泰副食有限责任公司	11,150,882.77	1.95
合计	106,117,872.41	18.56

## 32、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	390,927.85	404,755.97	租金收入、房地产销售等收入的5%
城建税	2,516,431.36	1,542,886.63	应纳增值税、营业税额的5%
教育费附加	1,856,989.18	1,227,819.89	应纳增值税、营业税额的3%
其他	618,048.20	3,403.14	
合计	5,382,396.59	3,178,865.63	

## 33、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,864,787.42	12,673,542.17
折旧费	193,994.61	229,134.19



运输费	26,732,956.24	23,440,559.52
租赁费	1,339,403.08	977,645.47
销售机构经费	85,099,129.29	47,393,169.90
社会保险费	1,359,341.19	1,093,271.61
其他费	719,397.35	1,435,441.39
合 计	137,309,009.18	87,242,764.25

**34、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,861,700.01	10,394,850.01
公司经费	11,242,608.48	12,211,714.82
折旧费	4,992,126.06	2,925,183.04
费用摊销	1,843,778.30	1,980,841.52
税金	1,231,260.91	1,205,076.99
社会保险费	924,014.64	1,230,401.28
中介机构费用	5,562,042.00	11,990,184.02
其他	3,586,791.83	11,214,832.95
合 计	37,244,322.23	53,153,084.63

**35、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	18,499,716.72	17,294,324.72
减：利息收入	173,836.76	225,465.45
加：汇兑损益	1,467.79	0.53
银行手续费	935,373.44	518,213.08
合 计	19,262,721.19	17,587,072.88

**36、资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	10,671,330.94	12,258,351.39
二、固定资产减值损失		9,830,847.57
三、无形资产减值损失	2,180,222.00	
合 计	12,851,552.94	22,089,198.96

**37、投资收益**

## 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	29,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		178,707,526.66

其他		
合 计	29,500.00	178,707,526.66

**38、营业外收入**

## (1) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	151,143.47	1,898,385.32	151,143.47
其中：固定资产处置利得	151,143.47	1,898,385.32	151,143.47
无形资产处置利得			
债务重组利得	3,910,133.10	34,000,000.00	3,910,133.10
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		35,000.00	
政府补助	6,381,390.56	4,571,087.04	2,978,670.56
其他	5,081,000.00	7,240,521.33	5,081,000.00
合 计	15,523,667.13	47,744,993.69	12,120,947.13

## (2) 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	本期说明
企业流动资金贷款贴息款	290,000.00		玉企财市[2010]45号
少数民族特需用品生产流动资金贷款贴息款	3,402,720.00	2,948,640.00	玉银复[2010]15号
广西特色产品南方黑芝麻糊年增10万吨技改扩建项目	1,408,000.00	492,000.00	桂发改工业[2009]390号
农业综合开发项目：年增1万吨南方黑芝麻糊农产品加工扩建项目	222,000.00	78,000.00	玉市财发[2009]19号
科技富民强县项目南方糊类食品产业化开发		1,000,000.00	玉市财教[2009]55号
全国农产品加工研发中心体系建设项目	78,670.56	52,447.04	农办计[2008]133号
南宁市财政局清真食品产业发展扶持款	180,000.00		南族发[2010]29号
2010年第一批重点产业发展技术改造资金	800,000.00		桂工信投资[2010]412号
合 计	6,381,390.56	4,571,087.04	

**39、营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,493,328.21	1,241,681.03	4,493,328.21
其中：固定资产处置损失	4,493,328.21	1,241,681.03	4,493,328.21
无形资产处置损失			
罚款支出		21,200.00	
滞纳金	12,339.46	7,264.57	12,339.46

违约金	16,615,562.80	19,839,946.12	16,615,562.80
其他	167,110.90	9,587,543.89	167,110.90
合 计	21,288,341.37	30,697,635.61	21,288,341.37

#### 40、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		24,535,461.24
递延所得税调整	-2,124,148.90	-1,136,207.48
合 计	-2,124,148.90	23,399,253.76

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

##### (1) 计算结果

年 度	财 务 指 标	每股收益(人民币元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.069	0.069
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.128	0.086
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.909	0.909
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.067	0.067

##### (2) 每股收益的计算过程

项 目	本期金额	上期金额
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子		
税后净利润	8,077,120.78	153,818,435.96
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	12,321,564.61	161,988,507.67
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	12,321,564.61	161,988,507.67
(二) 分母		

基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	178,259,538.00	178,259,538.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	178,259,538.00	178,259,538.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.069	0.909
稀释每股收益	0.069	0.909

## (I) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (II) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 42、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
公司往来(收回往来款)	77,586,630.05	
收到的租金	511,500.00	814,500.00
收到的存款利息	168,381.97	221,850.54
收到的保险赔款		
财政补贴奖金等	180,000.00	
其他	4,443,684.22	298,363.06
合 计	82,890,196.24	1,334,713.60

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
公司往来	37,000,000.00	37,133,057.63

支付的运输费及保险费	28,540,568.78	26,912,539.24
支付的广告费	54,822,378.20	31,325,841.60
支付的促销活动费网点柜台费	10,606,878.06	4,622,532.50
支付的差旅费	13,097,456.15	9,710,973.69
支付的业务招待费	6,610,936.37	5,863,586.81
支付办公费	1,238,761.69	1,062,559.12
支付的律师、审计、咨询费	4,712,032.00	3,099,643.34
研发费用	15,286.00	67,980.58
其他	9,924,030.85	7,825,183.14
合 计	166,568,328.10	127,623,897.65

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
投资款		50,000,000.00
退工程款		1,550,000.00
处理南管股权律师费等		12,832,000.00
股权转让款		10,527,343.40
合 计		74,909,343.40

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
政府补贴	4,392,720.00	5,598,640.00
合 计	4,392,720.00	5,598,640.00

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
贷款业务资产评估及登记费用	578,080.00	302,866.00
融资咨询费	150,000.00	3,005,408.00
其他		213,680.00
合 计	728,080.00	3,521,954.00

**43、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	8,077,120.78	153,818,435.96
加: 资产减值准备	12,851,552.94	22,089,198.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,668,447.22	15,421,001.45

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	1,397,307.76	1,095,780.99
长期待摊费用摊销	573,851.84	1,921,672.17
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）	3,244,384.41	-3,100,522.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,217.00	2,147.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	19,380,966.05	20,170,385.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,500.00	-178,707,526.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,341,695.00	-1,136,207.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,770,393.75	-9,111,940.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,558,957.64	99,489,487.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,343,914.50	-111,577,482.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,693,174.61	10,374,429.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	41,373,186.93	50,729,612.84
减：现金的期初余额	50,729,612.84	72,486,348.40
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	-9,356,425.91	-21,756,735.56

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	41,373,186.93	50,729,612.84
其中：库存现金	181,353.79	198,201.92
可随时用于支付的银行存款	41,191,324.92	50,530,902.70
可随时用于支付的其他货币资金	508.22	508.22
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	41,373,186.93	50,729,612.84

## 六、关联方关系及交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西黑五类食品集团有限责任公司	第一大股东	有限责任公司	南宁市	韦清文	资产投资	26528万	22.70	22.70		72978766-1

#### 本企业的母公司情况的说明

广西黑五类食品集团有限责任公司持有公司股票 40,465,422 股，持股比例 22.70%，为公司第一大股东，公司实际控制人为以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	控股子公司	股份公司	广西容县	陈德坤	食品生产销售
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	全资子公司	有限公司	广西容县	陈德坤	食品销售
广西南方食品销售有限责任公司	全资子公司	有限公司	广西容县	陈德坤	销售
广西南方米粉有限责任公司	实际控制的公司	有限公司	广西南宁	韦清文	食品生产销售
广西惠农农副产品经营有限责任公司	孙公司	有限公司	广西南宁	朱建华	食品生产销售
昆明市南方米粉有限公司	控股子公司	有限公司	昆明市	韦清文	食品生产销售
广西容县达荣商贸有限公司	全资子公司	有限公司	广西容县	胡泊	销售
广西容县丰华种业有限公司	全资子公司	有限公司	广西容县	胡泊	食品生产销售
子公司全称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码	
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	5652 万元	99.93%	99.93%	20052069-2	
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	1000 万元	100%	100%	56677666-8	
广西南方食品销售有限责任公司	300 万元	100%	100%	70865977-5	
广西南方米粉有限责任公司	5000 万元	48.76%	48.76%	72974641-3	
广西惠农农副产品经营有限责任公司	300 万元	48.76%	48.76%	75650274-8	
昆明市南方米粉有限公司	200 万元	90%	90%	66828839-0	
广西容县达荣商贸有限公司	50 万元	100%	100%	58196630-4	
广西容县丰华种业有限公司	50 万元	100%	100%	58196638-X	

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

广西黑五类物流有限公司	属同一控股股东控制	75124016-0
广西南方农业开发经营有限责任公司	属同一控股股东控制	76305372-5
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	属同一控股股东控制	56106438-9
江苏南方食品股份有限公司	属同一控股股东控制	69211890-6
广西黑五类食品销售有限责任公司	属同一控股股东控制	55722956-6
广西容县南包包装有限公司	属同一控股股东控制	74511203-1
广西容县风彩印业有限公司	属同一控股股东控制	79431602-2

注：2011年9月本公司母公司广西黑五类食品集团股份有限责任公司将持有广西容州物流产业园有限公司0.5%股份转让给非关联第三方、本公司母公司广西黑五类食品集团股份有限责任公司的子公司—广西黑五类物流有限公司将持有广西容州物流产业园有限公司99.5%股份转让给非关联第三方，故广西容州物流产业园有限公司在本报告期末已不是本公司的关联方。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西黑五类物流有限公司	采购	采购原料	市场价	29,572,176.58	88.84	20,716,583.76	83.38
广西南方农业开发经营有限责任公司	采购	采购原料	市场价	48,640,989.08	36.50	17,060,452.13	14.06
广西容县南包包装有限公司	采购	采购包装材料	市场价	11,135,891.49	88.17	5,537,087.62	77.20
广西容县风采印业有限公司	采购	采购包装材料	市场价	38,566,236.31	77.31	17,012,827.84	59.50
广西黑五类食品销售有限责任公司	采购	采购产品	市场价	214,931.78	100.00		
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	采购\销售	采购产品\代工	市场价	22,918,637.62	100.00		
江苏南方食品股份有限公司	采购\提供劳务	采购产品\提供劳务	市场价\协议价	14,313,819.16	100.00	1,916,115.38	100.00

##### (2) 关联租赁情况

###### 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁收益
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	广西容县南包包装公司	土地及房屋、机器、水电及附属设施。	2009-1-1	2016-12-31	协议	600,000.00

##### (3) 关联担保情况



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日-到期日	担保是否已经履行完毕
广西黑五类集团食品有限责任公司	广西南方米粉有限公司	1,540,000.00	2011.5.20-2012.03.20	否
广西黑五类集团食品有限责任公司	广西南方米粉有限公司	23,560,000.00	2008.11.21-2012.04.20	否

**(4) 关联方资产转让、债务重组情况**

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西黑五类食品集团有限责任公司	收购商标	“南方”系列附属商标和保护商标与相应债权对价置换	参考评估价			35,386,742.00	100

**5、关联方应收应付款项**

项目名称	关联方	期末数	年初数
应收账款	广西南方黑芝麻食品有限责任公司	12,461,036.21	
预付账款	广西农业开发经营有限责任公司	508,767.27	
预付账款	广西黑五类物流有限公司	5,261,553.40	
应付帐款	广西农业开发经营有限责任公司		6,837,855.94
应付帐款	广西容县南包装有限公司	979,389.10	527,072.26
应付帐款	广西容县风采印业有限公司	10,524,453.66	6,967,831.42
应付账款	江苏南方食品股份有限公司		1,338,592.50
应付帐款	广西黑五类食品销售有限责任公司	15,132.01	

**关联应收应付款说明：**应收广西南方黑芝麻食品有限责任公司 12,461,036.21 元，为本公司控股公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司代加工产品账期货款；预付广西农业开发经营有限责任公司 508,767.27 元、广西黑五类物流有限公司 5,261,553.40 元，为本公司控股公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司根据农副产品市场价格动向，为降低成本，预付的采购农副产品材料款。以上应收应付款项均为正常经营性货款。

**七、或有事项****未决诉讼或未决仲裁**

有关南管燃气公司股权转让合同纠纷再审情况

2001年上半年，由于经营状况不佳且面临中期业绩的压力，广西斯壮（本公司前身）决定将南管燃气公司的股权进行虚假转让，由当时本公司的董事、南管燃气公司前董事长万明负责实施。2001

年4月，万明指示时任南管燃气公司总经理助理的陈贞仪调用南管燃气公司1000万元资金，以万明母亲张树金、姨丈毛瑞琨的名义注册成立深圳市威特投资有限公司（以下简称“威特公司”），该公司注册完成后立即将资金抽走。威特公司成立之后，在广西斯壮的操作下，陈贞仪冒用威特公司法定代表人毛瑞琨的签名于2001年5月12日和6月12日以威特公司的名义分别与广西斯壮签订转让南管燃气公司股权的《股权转让协议书》及《补充协议书》，按前述协议约定：广西斯壮以人民币6,000万元的价格将持有南管燃气公司80%的股权转让给威特公司。

2006年10月27日，威特公司与上海新华闻投资有限公司（以下简称“新华闻公司”）签署《股权转让合同》，将南管燃气公司80%的股权以6,000万元的价格转让给新华闻公司。

由于广西斯壮虚假转让南管燃气公司80%的股权的行为侵害了本公司及广大股东的权益，2007年1月，本公司就该虚假转让股权纠纷向南宁中院提起诉讼。南宁中院受理了该案，经审理于2007年11月22日作出一审[2007]南市民二初字第47号《民事判决书》，确认广西斯壮与威特公司于2001年5月12日签订的《股权转让协议书》及于2001年6月12日签订的《补充协议书》无效。2008年4月，威特公司（本案一审被告）、新华闻公司（本案一审第三人）和南管燃气公司对南宁中院的一审判决不服，向广西高院提起上诉。广西壮族自治区高级人民法院（以下简称“广西高院”）受理此案并经审理于2009年7月20日作出终审判决[2008]桂民二终字第45号《民事判决书》，判定驳回上诉、维持原判。

公司于2009年12月24日收到南宁中院[2009]南市执字第260—2号《执行裁定书》，并依据该裁定于2009年12月31日将新华闻公司持有的南管燃气80%的股权变更登记到公司名下。

有关南管燃气公司股权转让合同纠纷案虽经广西高院作出终审判决本公司获得了胜诉，但由于本案错综复杂难以执行，为规避风险并尽最大努力维护公司利益，本公司于2010年3月11日与中燃燃气实业（深圳）有限公司（以下简称“深圳中燃”）签订了《转让协议》，约定本公司将南管燃气公司80%的股权以22,800万元的价格转让给后者，该转让行为获得了本公司于2010年3月11日召开的第六届董事会第十一次会议和于2010年4月16日召开的公司2010年第二次临时股东大会审议通过。该项权益转让的相关法律手续已办理完毕，该股权现已过户至深圳中燃，本公司也已收到深圳中燃支付的股权转让款22,800万元。

新华闻公司不服广西高院对南管燃气股权转让合同纠纷一案的终审判决，向中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高院”）申请再审。最高院受理申请，并以[2010]民提字第96号《民事裁定书》作出如下裁定：（1）撤销广西壮族自治区高级人民法院（2008）桂民二终字第45号民事判决及广西壮族自治区南宁市中级人民法院（2007）南市民初字第47号民事判决；（2）本案发回广西壮族自治区南宁市中级人民法院重审。

南宁中院根据最高院[2010]民提字第96号《民事裁定书》的裁定，经进行重审后于2011年12月1日以[2011]南市民再初字第1号《民事判决书》作出判决：驳回本公司的诉讼请求，案件受理费和其他诉讼费共319010元由广西南方食品集团股份有限公司负担。如不服本判决，可在本判决书送达之日起15日内向南宁市中级人民法院或广西高院提出上诉。

本公司不服南宁中院对该股权转让案的初审判决，在上诉受理期内已委托律师向广西高院提起上

诉。

#### 八、承诺事项

本公司无其他需披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十、其他重大事项

##### 1、关于银行贷款逾期诉讼的判决

本公司收到广西壮族自治区南宁市中级人民法院（以下简称“南宁中院”）[2010]南市民二初字第90、91、92 号和93 号《民事判决书》，该院分别就本公司与中国农业银行股份有限公司南宁民族支行（以下简称“农行南宁民族支行”）、中国农业银行股份有限公司南宁国贸支行（以下简称“农行南宁国贸支行”）的金融借款合同纠纷案做出一审判决：

（1）被告本公司偿还原告农行南宁民族支行借款本金58,483,470.6元人民币、归还农行南宁国贸支行借款本金230万美元；

（2）被告本公司向原告农行南宁民族支行支付利息4,447,667.94元人民币、本公司向原告农行南宁国贸支行支付利息567,434.15美元；

（3）被告本公司向原告农行南宁民族支行支付罚息（罚息计算：以本金1409万元为基数，从2007年8月17日至本案生效判决规定的履行期限最后一日为止；以本金14,393,470.6元为基数，从2007年6月4日至本案生效判决规定的履行期限最后一日为止；以本金3000万元为基数，从2007年6月29日至本案生效判决规定的履行期限最后一日为止。按合同约定的逾期贷款罚息利率计付）；被告本公司向原告农行南宁国贸支行支付罚息（罚息计算：以230万美元为基数，从2009年6月21日至本案生效判决规定的履行期限最后一日为止，按合同约定的逾期贷款罚息利率计付）。

（4）为实现上述债权，在被告本公司不能依上述判决偿还债务时，原告农行南宁民族支行有权对被告本公司的抵押物在债权范围内以折价、拍卖或变卖该财产的价款优先受偿。

（5）案件受理费、财产保全费15,000元，两项合计727,522.00元人民币，由被告本公司承担。

本公司对[2010]南市民二初字第90、91、92 号判决没有提出上诉，对 [2010]南市民二初字第93 号判决向广西高级人民法院提出上诉，广西高级人民法院在(2011)桂民二终字第39号作出判决，维持南宁市中级人民法院[2010]南市民二初字第93号判决结果。

对本期利润或期后利润的影响：

本公司需要履行相关的法律义务向债权人偿还借款本金及支付相应利息、罚息，对本公司本期或期后利润的影响情况如下：

公司在本期及以前年度已就农行民族支行的人民币借款、农行国贸支行的美元借款计提了相应的利息和罚息，因此对本期或以前年度损益不会产生影响。

##### 2、与新华闻公司关于南管燃气公司股权增值款诉讼案中中止诉讼

新华闻公司与威特公司于2006年10月27日签订的《股权转让合同》，约定新华闻公司以6,000万

元的价格受让南管燃气公司80%的股权。同日，根据新华闻公司的要求，威特公司和南管燃气分别向新华闻公司出具了《承诺担保书》，威特公司保证其所持有的标的股权没有设置任何抵押权或其他担保，并免遭任何第三方追索，同时承诺如果标的股权存在任何瑕疵而被第三人追索，致使新华闻公司持有的标的股权灭失的，除返还新华闻公司6,000万元的股权转让款和利息外，新华闻公司和威特公司持有南管燃气公司股权期间，南管燃气公司净资产增值的80%归新华闻公司所有；南管燃气对上述承诺承担连带保证责任。

本公司依据广西高院[2008]桂民二终字第45号《民事判决书》收回了南管燃气公司80%的股权后，新华闻公司认为，其对南管燃气公司经营了八年，上述股权已大幅增值，本公司应向其支付标的股权增值款。据此，新华闻公司向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提起诉讼，请求判令本公司向其补偿南管燃气公司股权增值款共计164,764,138.49元，威特公司、南管燃气公司承担连带责任。

在深圳中院审理新华闻公司提起的股权增值款纠纷诉讼期间，新华闻公司向该院提出财产保全申请，要求查封、冻结本公司名下价值人民币165,629,759.18元为限的财产。深圳中院受理了该财产保全申请，并以[2009]深中法民二初字第100号《民事裁定书》作出裁定：（1）查封、冻结被告广西南方食品集团股份有限公司名下的财产，以价值人民币165,629,759.18元为限。（2）查封、冻结担保人广联（南宁）投资股份有限公司持有的中泰信托有限责任公司的20%的股权。

深圳中院于2010年12月向本公司发出了《查封通知书》，冻结本公司持有的昆明市南方米粉有限责任公司90%的股权、广西南方米粉有限责任公司48.76%的股权、广西南方黑芝麻食品股份有限公司（原广西容县南方食品股份有限公司）92.39%的股权、广西南方食品销售有限责任公司100%的股权，上述冻结金额以人民币165,629,759.18元为限。

2011年12月15日深圳市中级人民法院作出[2009]深中法民二初字第100-2号《民事裁定书》：本案应以上述广西南方食品集团股份有限公司诉深圳市威特投资有限公司、上海新华闻投资有限公司、南宁市管道有限责任公司股权转让合同纠纷一案的审理结果为依据。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第（五）项的规定，裁定如下：本案中止诉讼

本公司将根据本次深圳中院的裁定，申请解除对本公司持有的四家子公司股权的查封。

### 3、转让下属控股子公司股权事项

本公司因产业和产品结构调整，重点发展盈利状况良好的黑芝麻产业为公司的主营业务，因此拟将持有的广西南方米粉有限责任公司（以下简称“南方米粉公司”）48.76%股权以700.00万元人民币的价格转让给该公司的另一股东阙之和先生，双方于2011年12月31日签订了附生效条件的《股权转让协议》。

本次股权转让已经本公司第七届董事会第二次会议审议并获得全票通过，董事会审议的本次股权转让事项获得了独立董事的事前认可，独立董事也就该事项发表了独立意见，本次交易不须经股东大会审议批准。本次交易不构成关联交易。（具体内容详见公司《巨潮网》相关公告。）

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
公司单项金额重大并单独计提坏账的应收账款	33,001,517.08	85.37	10,412,775.70	31.55
按组合计提坏账准备的应收账款:				
1、按账龄分析法计提的应收账款	5,656,804.64	14.63	5,656,804.64	100.00
组合小计	5,656,804.64	14.63	5,656,804.64	100.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	38,658,321.72	100.00	16,069,580.34	41.57
公司单项金额重大并单独计提坏账的应收账款	21,541,124.24	79.20	6,765,717.66	31.41
按组合计提坏账准备的应收账款:				
1、按账龄分析法计提的应收账款	5,656,804.64	20.80	5,656,804.64	100
组合小计	5,656,804.64	20.80	5,656,804.64	100
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	27,197,928.88	100	12,422,522.30	45.67

## 应收账款按种类披露说明:

- ①公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 5,000,000.00 元以上的客户应收账款。
- ②按组合计提坏账准备的应收账款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年及五年以上的客户应收账款。
- ③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:适用“按组合计提坏账准备应收账款”。

## (2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
南宁管道燃气有限责任公司	33,001,517.08	10,412,775.70	5%-100%	按账龄提取
合 计	33,001,517.08	10,412,775.70		

## (3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上合计	5,656,804.64	100.00	5,656,804.64	5,656,804.64	100	

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	5,656,804.64	100.00	5,656,804.64	5,656,804.64	100	5,656,804.64
合 计	5,656,804.64	100.00	5,656,804.64	5,656,804.64	100	5,656,804.64

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
南宁管道燃气有限责任公司	客户	33,001,517.08	1-5 年	85.37
广西斯壮矿业有限公司	客户	2,650,000.00	5 年以上	6.85
广西有色金属劳动服务公司	客户	864,119.40	5 年以上	2.24
广州市宇邦贸易有限公司	客户	607,083.96	5 年以上	1.57
南宁智伟公司	客户	330,000.00	5 年以上	0.85
合 计		37,452,720.44		96.88

(5) 应收账款期末余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东或关联单位欠款。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
公司单项金额重大并单独计提坏账的其他应收款	33,331,092.08	14.50	33,331,092.08	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
1、按账龄分析法计提的其他应收款	196,572,199.30	85.50	44,307,268.21	22.54
组合小计	196,572,199.30	85.50	44,307,268.21	22.54
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	229,903,291.38	100.00	77,638,360.29	33.77
公司单项金额重大并单独计提坏账的其他应收款	33,881,092.08	15.11	33,881,092.08	100
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
1、按账龄分析法计提的其他应收款	190,349,328.05	84.89	39,479,747.16	20.74
组合小计	190,349,328.05	84.89	39,479,747.16	20.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	224,230,420.13	100.00	73,360,839.24	32.72

其他应收款按种类披露说明:

①公司单项金额重大且单独计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 5,000,000.00 元以上的应

收客户。

②按组合计提坏账准备的其他应收款指一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、及五年以上的应收客户。

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：适用“按组合计提坏账准备其他应收款”。

### (2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例
深圳傲龙宽频科技有限公司	9,119,700.18	9,119,700.18	100.00%
广联（南宁）投资股份有限公司	8,830,118.30	8,830,118.30	100.00%
玉林市港博食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100.00%
广西八桂建筑有限责任公司	8,504,273.60	8,504,273.60	100.00%
合 计	33,331,092.08	33,331,092.08	

### (3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	19,200,181.42	9.77	318,953.24	148,436,667.55	77.98	237,011.91
1 至 2 年	135,459,357.38	68.91	3,549,347.81	1,605,734.16	0.84	160,573.42
2 至 3 年	1,605,734.16	0.82	481,720.25	405,410.32	0.21	105,935.80
3 年以上合计	40,306,926.34	20.50	39,957,246.91	39,901,516.02	20.97	38,976,226.03
3 至 4 年	405,410.32	0.21	202,705.16	734,871.36	0.39	367,435.68
4 至 5 年	734,871.36	0.37	587,897.09	2,913,986.27	1.53	2,356,131.96
5 年以上	39,166,644.66	19.92	39,166,644.66	36,252,658.39	19.05	36,252,658.39
合 计	196,572,199.30	100.00	44,307,268.21	190,349,328.05	100	39,479,747.16

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	年 限	占其他应收款总额的比例 (%)
广西南方米粉有限责任公司	母子公司	87,192,274.74	1-4 年	37.93
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	1-4 年	24.20
深圳傲龙宽频科技有限公司	客户	9,119,700.18	5 年以上	3.97
广联（南宁）投资股份有限公司	客户	8,830,118.30	5 年以上	3.84

玉林市港博食品有限公司	客户	6,877,000.00	5年以上	2.98
合 计		167,644,339.04		72.92

## (6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末数	占其他应收款总额的比例 (%)
广西南方米粉有限责任公司	母子公司	87,192,274.74	37.93
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	24.20
昆明南方米粉有限责任公司	母子公司	52,291.00	0.02
广西容县达荣商贸有限公司	母子公司	4,043.00	--
广西容县丰华种植有限公司	母子公司	4,043.00	--
合 计		142,877,897.56	62.15

(7) 其他应收款期末余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	成本法	115,921,000.00	116,410,152.65		116,410,152.65	99.93%
广西南方米粉有限责任公司	成本法	9,000,000.00	7,668,040.41		7,668,040.41	48.76%
广西南方食品销售有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%
深圳傲龙宽频科技有限公司	成本法	9,534,916.43	3,306,874.31		3,306,874.31	20%
西安文华信通科技股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	9.09%
广西斯壮通讯有限责任公司	成本法	333,000.00	333,000.00		333,000.00	10%
昆明南方米粉有限责任公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90%
广西容县达荣商贸有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	100%
广西容县丰华种植有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	100%
广西南方黑芝麻	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%



被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例	
麻食品销售有限公司							
合计		145,588,916.43	137,518,067.37	11,000,000.00	148,518,067.37		
被投资单位	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明			减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	99.93%						
广西南方米粉有限责任公司	48.76%						
广西南方食品销售有限责任公司	100%				3,000,000.00		
深圳傲龙宽频科技有限公司	20%				3,306,874.31		
西安文华信通科技股份有限公司	9.09%				333,000.00		
广西斯壮通讯有限责任公司	10%						
昆明南方米粉有限责任公司	90%						
广西容县达荣商贸有限公司	100%						
广西容县丰华种植有限公司	100%						
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	100#						
合计					6,639,874.31		

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	16,574,691.00	6,357,527.49
其中：主营业务收入	11,460,392.84	6,177,527.49
其他业务收入	5,114,298.16	180,000.00
营业成本	7,353,184.44	4,551,538.42
其中：主营业务成本	4,328,587.44	4,541,548.42
其他业务成本	3,024,597.00	9,990.00

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品			8,186.49	5,044.60
其他	11,460,392.84	4,328,587.44	6,169,341.00	4,536,503.82
合计	11,460,392.84	4,328,587.44	6,177,527.49	4,541,548.42

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊类			8,186.49	5,044.60
其他	11,460,392.84	4,328,587.44	6,169,341.00	4,536,503.82
合计	11,460,392.84	4,328,587.44	6,177,527.49	4,541,548.42

## (4) 主营业务（分地区）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	11,460,392.84	4,328,587.44	6,177,527.49	4,541,548.42
广西区外				
合计	11,460,392.84	4,328,587.44	6,177,527.49	4,541,548.42

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		178,707,526.66
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		178,707,526.66

## 6、公司现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-34,389,018.24	121,793,580.51
加：资产减值准备	5,074,192.75	8,164,820.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,296,050.62	5,096,236.80

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	573,851.84	1,921,672.17
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）	50,752.62	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,217.00	2,093.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	6,770,100.00	8,618,091.92
投资损失（收益以“-”号填列）		-178,707,526.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-726,883.38	-1,136,207.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,024,597.00	-3,343,212.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,037,545.48	91,919,342.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,196,449.20	-121,969,155.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,835,763.93	-67,640,264.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,666,681.57	1,471,300.64
减：现金的期初余额	1,471,300.64	1,957,922.67
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	195,380.93	-486,622.03

## 十二、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本期金额	说 明
非流动资产处置损益	-4,342,184.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,978,670.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	3,910,133.10	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-16,615,562.80	违约金
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,071,000.00	管网资产租金利息
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-169,450.36	
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额（税后）	-1,320,679.42	
合计	-10,488,073.66	
报表净利润	8,077,120.78	
减：少数股东损益	-4,244,443.83	
归属母公司股东净利润	12,321,564.61	
扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润	22,809,638.27	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.47%	0.128	0.128

## 3、公司主要会计报表项目的变动情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	年初数	增减幅度	增减主要原因说明
其他应收款	56,914,870.67	96,715,332.50	-41.15%	主要是收回上年往来款6000万元
在建工程	1,649,324.47	817,461.46	101.76%	增加科学楼工程

资产负债表项目	期末数	年初数	增减幅度	增减主要原因说明
其他非流动资产	186,248.98	393,848.98	-52.71%	摊销
预收账款	7,420,931.15	19,177,202.91	-61.30%	结算收回上年预收款
应交税费	6,962,122.39	23,524,385.31	-70.40%	支付上年企业所得税及本期子公司广西南方黑芝麻股份公司可免企业所得税。
应付股利		1,046,221.05	-100.00%	转销
预计负债		1,433,887.72	-100.00%	结算后转入其他应付款
利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	增减主要原因说明
营业总收入	581,522,127.48	421,702,329.25	37.90%	加强销售力度,销量大幅度增加
营业成本	357,783,979.23	256,988,537.92	39.22%	销售量增加及原料成本增加
营业税金及附加	5,382,396.59	3,178,865.63	69.32%	销售量增加税金增加
销售费用	137,309,009.18	87,242,764.25	57.39%	为提高销售,增加广告宣传及促销投入
资产减值损失	12,851,552.94	22,089,198.96	-41.82%	收回部分往来款,减少提取
投资收益	29,500.00	178,707,526.66	-99.98%	上年南管股权转让收益
营业外收入	15,523,667.13	47,744,993.69	-67.49%	上年南管豁免债权收入
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	增减主要原因说明
经营活动产生的现金流量净额	25,693,174.61	10,374,429.35	147.66%	本年收回往来款6000万元

广西南方食品集团股份有限公司

2012年4月24日

财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人: 韦清文

主管会计工作负责人: 李维昌

会计机构负责人: 余维强