

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄克贵	独立董事	因公出差	谢凡
赵金华	董事	因公出差	蒙丽珍
李文杰	董事	因公出差	陈德坤

公司负责人韦清文、主管会计工作负责人李维昌及会计机构负责人(会计主管人员)梁健秋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000716	B 股代码	
A 股简称	南方食品	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	南方食品		
公司的法定英文名称	NANFANG BLACK SESAME GROUP CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	韦清文		
注册地址	广西容县容城南工业集中区黑五类产业园		
注册地址的邮政编码	537500		
办公地址	广西南宁市双拥路 36 号		
办公地址的邮政编码	530021		
公司国际互联网网址	http://www.nfsp.com.cn		
电子信箱	nfgk008@sina.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	龙耐坚	周森怀
联系地址	广西南宁市双拥路 36 号	广西南宁市双拥路 36 号
电话	0771-5308096	0771-5308080
传真	0771-5308639	0771-5308639
电子信箱	strong@gxstrong.com.cn	znh09nf@sina.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

? 是 v 否 ? 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	290,254,973.21	269,155,864.75	7.84%
营业利润 (元)	7,887,818.53	5,922,203.25	33.19%
利润总额 (元)	11,888,184.11	15,099,186.44	-21.27%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	12,140,288.13	14,716,012.70	-17.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,195,217.04	12,735,827.13	-19.95%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-44,882,355.06	42,412,454.40	-205.82%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,104,129,261.63	1,097,761,799.41	0.58%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	314,851,042.84	302,710,754.71	4.01%
股本 (股)	178,259,538.00	178,259,538.00	

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.068	0.083	-18.07%
稀释每股收益 (元/股)	0.068	0.083	-18.07%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.057	0.071	-19.72%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.86%	3.3%	0.56%
加权平均净资产收益率 (%)	3.93%	3.35%	0.58%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.24%	4.86%	-1.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.31%	4.49%	-1.18%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.25	0.24	-204.17%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.77	1.7	4.12%
资产负债率(%)	73.18%	74.08%	-0.9%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

本公司于2012年6月由子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让母公司-广西黑五类食品集团有限责任公司持有江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份。由于本次股权交易属于同一控制下的企业合并,按会计准则的规定,在编制合并资产负债表时对期初数进行调整,在编制比较会计报表时,对合并报表上年同期数主要会计数据进行调整,具体情况如下:

- 1、营业总收入(上年同期): 调整前:251,402,687.72 调整后:269,155,864.75
- 2、利润总额(上年同期): 调整前:10,135,351.73 调整后:15,099,186.44
- 3、净利润(上年同期): 调整前:8,513,772.26 调整后:13,477,606.97
- 4、总资产(上年同期): 调整前:823,320,196.46 调整后:1,097,761,799.41

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

? 适用 v 不适用

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

? 适用 v 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额(元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

v 适用 ? 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	3,446.31	
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	3,739,335.28	

国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,360,163.30	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	3,053,000.00	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	1,489,631.04	
少数股东权益影响额	19,821.76	
所得税影响额		
合计	1,945,071.09	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额(元)	说明

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

? 适用 不适用

2、限售股份变动情况

? 适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

? 适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

? 适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

? 适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,898 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广西南方投资有限责任公司		22.7%	40,465,422		冻结	30,724,145
北京中外名人科技有限公司		3.34%	5,952,960	5,952,960	冻结	3,000,000
柳州市城市投资建设发展有限公司		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		2.16%	3,843,415			

舒逸民		1.68%	3,000,501			
中国工商银行 - 广发大盘成长混合型证券投资基金		1.49%	2,647,575			
东证资管 - 中行 - 东方红 2 号集合资产管理计划		1.47%	2,616,400			
中国银行 - 华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)		1.29%	2,299,862			
中国建设银行 - 华宝兴业收益增长混合型证券投资基金		1.15%	2,042,579			
林忆尔		1.09%	1,943,293			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广西南方投资有限责任公司	40,465,422	A 股	
柳州市城市投资建设发展有限公司	4,673,471	A 股	
中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,843,415	A 股	
舒逸民	3,000,501	A 股	
中国工商银行 - 广发大盘成长混合型证券投资基金	2,647,575	A 股	
东证资管 - 中行 - 东方红 2 号集合资产管理计划	2,616,400	A 股	
中国银行 - 华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	2,299,862	A 股	
中国建设银行 - 华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	2,042,579	A 股	
林忆尔	1,943,293	A 股	
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,731,537	A 股	

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

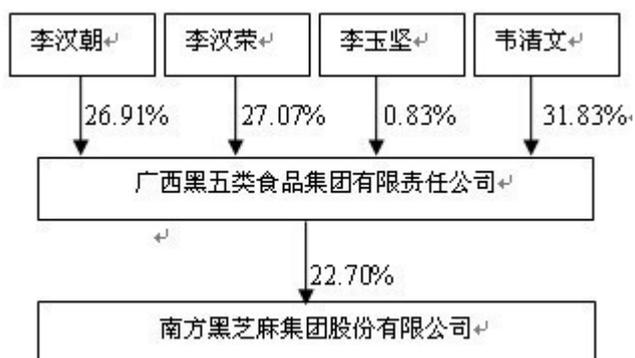
是 否 不适用

实际控制人名称	以李汉荣、李汉朝、李玉坚为代表的李氏家族
实际控制人类别	个人

情况说明

实际控制人未发生变化

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

? 适用 v 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

? 适用 v 不适用

(四) 可转换公司债券情况

? 适用 v 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

? 适用 v 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

v 适用？ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韦清文	广西黑五类食品集团有限责任公司	董事长	2004年02月01日		否
李汉朝	广西黑五类食品集团有限责任公司	总裁	2004年02月01日		否
赵金华	柳州市城市投资建设发展有限公司	副总经理	2004年07月01日		是
李汉荣	广西黑五类食品集团有限责任公司	监事会召集人	2012年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

v 适用？ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蒙丽珍	广西财经学院	副院长	2003年01月01日		是
谢凡	招商证券股份有限公司	营业部总经理	2007年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报股东大会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司实际支付税前薪资部分及津贴共55.03万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,831
公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	863
销售人员	723
技术人员	31
财务人员	27
行政人员	187
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	13
本科	170
大专	364
高中及以下	1,284

公司员工情况说明

公司职工包括公司的控股子公司。

六、董事会报告**(一) 管理层讨论与分析****1、报告期公司面对的经营环境和市场形势**

(1) 2012年我国GDP预期增长目标八年来首次低于8%，是针对经济增长方式转变和经济结构调整需要的主动调低。在此背景及欧债危机进一步蔓延的大背景下，上半年国内的经营环境也表现出经济运行延续下行态势，并呈现出起伏较大、效益下滑、风险上升、预期不稳等特点，宏观调控面临极为复杂的局面。

(2) 随着《食品安全法》的深入贯彻实施，市场监管工作也表现出了持续性的高强力度。在国务院食安委统一领导下，卫生部、质检总局、工商总局、食药监局、公安部等各监管部门协调行动，在专项整治严打食品非法添加、完善食品安全管理体系、制订千项食品标准、建立食品流通追溯体系和退市召回销毁制度、设置食品安全风险监测点、集中治理食品行业“潜规则”等方面，行动扎实、可圈可点，为净化经营环境和提高行业门槛迈出实质性的步伐。

(3) 与整个国民经济的运行情况相一致，上半年食品业总体表现增长乏力，饮料、方便食品等多个行业首当其冲。虽然大宗原材料价格较去年有所降低，成本压力有所缓解，但是订单不旺、开工不足、库存加大、经营陷入困境是目前国内大多数食品生产经营企业的现状，经营效益并不理想。

2、报告期公司的经营情况

今年是实施公司“六五”发展规划的第二年，是一个承上启下、举足轻重的关键年。面对复杂的经营环境，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，稳步发展，全力巩固主业的市场地位，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) 2012年6月，公司并购江西黑芝麻食品有限责任公司，使本公司主营业务的经营规模将得到一定扩张，产品由单一的袋装糊类，扩大为杯装糊类、罐装饮品及豆浆四个品类，弥补现在产品在销售渠道覆盖面窄、面对的消费群体单一和食用的不方便性等存在的问题，形成良好互补、发挥协同效应；可形成袋装、杯装等冲调类和易拉罐饮料等多个拳头产品，提高公司抵抗市场经营风险的能力。经过整合，目前已形成容县、南昌、江苏三个生产基地，设计产能可以满足“六五”期间经营发展的需要。营销队伍的重构也调整到位，为进一步深化和拓宽市场做好了组织保证。

(2) 着力提升袋装糊销售增长，确保公司经营的大局稳定。上半年，公司采取有力新的管理模式和管理措施，加大考核和相关管理力度，在困难重重的情况下，确保袋装糊的稳定经营，取得了较好的成绩。

(3) 积极探索罐装饮品、杯装糊类、豆浆的营销模式，优化经销商队伍和营销队伍，从求量向求质和夯实基础转变，为公司后续的发展积累了宝贵的经营。

(4) 积极进行技术改造，改善和提升生产环境，促进产品质量的稳定和达标；积极投入产品的研发，在老品改善、新品储备等方面做出了艰苦的努力，收到实效。

报告期内，公司实现营业收入29,025.50万元，较上年同期26,915.59万元增长7.84%；归属于上市公司股东的净利润1,214.03万元，较上年同期（增加合并范围后）的1,471.60万元减少17.5%，归属上市公司股东的所有者权益31,485.10万元，增长4.01%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

√ 是？ 否？ 不适用

详细说明造成差异的原因

公司于2012年7月14日对本报告期公开披露了盈利预测：本报告期实现净利润1200万元-1300万元，与上年同期盈利944.39万元相比，增长27.07%-37.65%。报告期实际完成1,214.03万元，同比-17.5%。预测的实现利润没有差异，预测的同比数有较大的差异，主要原因是2012年6月，公司的控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让本公司的控股股东-广西黑五类食品集团股份有限公司持有江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份，本期江西南方纳入本公司的合并报表范围。因为本次股权交易属于同一控制下的企业合并，按会计准则的规定，在编制合并资产负债表时对期初数进行调整，在编制比较会计报表时，对合并报表上年同期数进行调整，因此上年同期归属于上市公司股东的净利润调整为1,471.98万元，报告期与上年同期相比为-17.5%。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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。

报告期末，该公司总资产63,698.52万元，净资产34,781.18万元，报告期内实现主营业务收入和主营业务利润为分别16,800.21万元、1,730.11万元。

2、广西南方米粉有限责任公司

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。报告期，继续对外承包经营，对本公司无

经营业绩贡献。

3、广西南方黑芝麻食品销售有限公司

本公司控股子公司，主要负责本公司的产品销售和市场开发业务。报告期，采取有力措施，挖掘营销潜力，促进销售业务，继续保持较快的增长，实现销售收入24,107.66万元。

4、江西南方黑芝麻食品有限责任公司

2012年6月，控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司以协议方式收购该公司100%的股权，报告期合并本公司报表。

该公司主要培育和开发个性化的方便营养食品，目前主要生产经营易拉罐装黑芝麻露饮料和“爱心杯”杯装营养滋养茶、杯装黑芝麻糊、豆浆粉等产品。报告期该公司总资产30,080.19 万元，净资产7,112.97 万元，报告期内实现主营业务收入和主营业务利润为分别4,186.50万元21.98万元。

5、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。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、市场风险及对策

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。另一方面，公司的部分产品均为新产品，虽然一经推出便得市场和消费者的认可，但其未来的市场销售情况和盈利状况尚存在不确定性；公司新产品主要定位为年轻时尚的消费群体，产品的定位决定了产品推广需要较大的广告投入拉动，这将导致销售费用的增加。

公司应对措施：继续从管理上要效益，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；另一方面，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。充分利用本公司市场渠道、客户等资源，加强营销管理和市场推广力度，以降低或规避上述存在的经营风险。

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，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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品	280,402,016.07	177,470,588.99	36.71%	7.74%	7.3%	0.26%
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	59.95%	-20.33%	0%	8.14%
分产品						
糊类	256,211,830.05	158,295,094.74	38.21%	11.84%	14.01%	-1.18%
芝麻露	14,845,556.08	11,838,797.73	20.24%	42.56%	40.51%	1.15%
其他	14,748,837.92	9,500,990.24	35.58%	-46.45%	-53.19%	9.28%

主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务分行业情况：

公司主营业务是以生产经营南方黑芝麻系列食品，食品业收入占全部营业收入98%左右，其他行业包括租赁、商标管理等业务，经营业务收入所占比例很小。

分产品情况：

公司产品分为袋装芝麻糊、杯装黑芝麻糊和易拉罐黑芝麻露饮料等，其中糊类食品(包括袋装和杯装产品)占所占比例较高，其他产品的收入较少。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司的其他业务的营业成本减少，毛利率增加，但对公司的实际盈利能力影响不大。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
广西区内	14,033,339.49	-7.03%
广西区外	271,772,884.56	7.87%

主营业务分地区情况的说明

公司主营业务收入大部分在广西区外实现，特别是北京、上海、广东、四川、湖北、山东、河南等省市是本公司产品销售的主要市场。

主营业务构成情况的说明

公司的主营业务是南方黑芝麻系列产品，目前主要为黑芝麻糊、黑芝麻露、豆浆粉等产品。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

受国内经济增速放缓消极因素影响，消费增长仍需政策的引导，国内经济走向仍存在不确定性、复杂性，直接传导到消费领域，消费信心不足、购买力下降，宏观经济环境对公司产品销售有较大影响。公司糊类产品主要原辅材料价格延续去年高位，黑芝麻、大米、白糖等农产品的价格长期高企，增加了本公司的原料采购成本，传导效应导致公司产品的生产成本维持在高位运行，给公司的生产经营造成的不利影响仍难消除。公司的新产品的市场推广在报告期进展没有达到预期目标，老产品仍然是公司产品销售的主力，公司的新产品推广将会影响公司的发展后劲。公司非公开发行股票的融资是否能通过行政审批将对公司产业的战略发展有着直接影响。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数(万元)	2,000	762.59	-- 增长 下降	162.26%
基本每股收益(元/股)	0.11	0.04	-- 增长 下降	162.26%
业绩预告的说明	1、上年同期数为调整后的数据。 2、本公司在三季度出让管网资产,取得收益约 500 万元,以及核销相关的债务,不用几题相应的违约金支出,增加利润。			

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发〔2012〕23号）、《上市公司章程中利润分配政策完善指引》、深交所《关于做好2012年半年度报告的通知》、《上市公司股东大会规则》等有关规定，以及公司实际情况，就进一步落实上市公司现金分红事项提出的具体要求，公司董事会第七届第六次会议审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，拟对《公司章程》第八章中“利润分配”的相关内容进行修订。相关修订事项尚需公司股东大会审议通过，详情请查阅公司同日的公告内容。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求规范运作，不断完善公司内部控制制度和法人治理，保证公司制度落实和有效监控，提高公司治理水平。

1、上一报告期公司治理专项活动开展至今的相关情况

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”），根据广西证监局的相关要求，经公司董事会审议通过《企业内部控制基本规范》的工作方案，于2011年10月起实施。截至本报告期，公司治理活动按照工作方案的安排开展了第三个阶段的工作。

公司成立了内控建设实施工作领导小组，根据内控规范及其相关指引规定，结合公司实际情况，进行全面内控梳理，整理现有制度存在的内控缺陷，并全面对内控缺陷进行整改，以完善内控体系。

公司将继续推进相关工作的开展，在2013年4月31日前，完成内部控制审计报告、内部控制自我评价报告，并将结果按规定要求进行披露。

2、根据广西证监局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》的要求，公司董事会对《公司章程》中有关利润分配事项进行了修订，明确了现金分红政策以及不进行现金分红的例外情形。

公司通过一系列整改与规范的措施，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差

异，公司治理结构的实际状况基本符合中国证监会的相关要求。

公司将继续按照中国证监会、深交所及广西证监局的监管要求，继续完善公司的治理结构，提高规范运作水平；公司还将按《企业内部控制基本规范》的工作方案，继续推进相关工作的开展。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

? 适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

v 适用？不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、以前年度公司涉及的重大诉讼、仲裁事项进展情况

（1）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

本公司于2010年6月19日、2010年11月27日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载了有关本案的诉讼情况、进展情况及对本公司的影响（公告编号：2010-032、2010-057）及《公司2010年年度报告》。

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，并作出本公司败诉的判决，本公司不服，向广西高院提起上诉，报告期，再审二审尚在审理中。有关情况详情见本公司于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）。

根据本公司于2010年3月11日与中燃燃气实业（深圳）有限公司（以下简称“中燃公司”）就南管燃气公司80%股权转让事宜签订的《转让协议》有关约定》，由于本案重审造成转让标的受损的，其损失全部由中燃公司承担，本公司部因此退还任何本次转让的款项。所以，广西高院对本案在审的二审判决结果对本公司本期或期后利润不会产生重大影响。但由于本公司为本案的主要诉讼主体之一，因此本公司需支付相关的诉讼费和律师费。

报告期后事项：本公司于2012年8月8日与本案的诉争各方达成和解协议，以本公司向其他诉争方支付3100万元的补偿款后，诉争对方放弃对南管燃气公司的诉求。前述3100万元的补偿款由中燃公司承担3000万元，本公司需承担其中的100万元。

（2）关于南管燃气公司80%股权增值补偿纠纷案进展

报告期，深圳中院根据南宁中院对南管燃气公司80%股权转让合同纠纷案的再审一审判情况，中止了本案的审理。

报告期后事项：本公司于2012年8月8日与本案的诉争各方达成和解协议，诉讼对方保证此后不再提出任何关于追溯南管燃气公司80%股权增值款的诉求。

（3）关于银行美元借款合同纠纷和农行贷款逾期纠纷进展情况

关于美元借款合同纠纷案

1994 年6月，本公司的前身广西斯壮股份有限公司（以下简称“广西斯壮公司”）向中国农业银行国际业务部借款500万美元（1997年4月该部已将其美元借款债权全部划转至中国农业银行广西区分行，1997年5月29日农行广西区分行又将该美元借款债权划转到农行南宁国贸支行）。

有关本案的诉讼及一审判决详情请查阅本公司分别于2010年11月10日、2011年3月3日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上登载的相关内容。

本公司对南宁中院一审判决中有关美元借款的诉讼标的存在异议，因此委托律师向广西高院提起上诉。广西高院于2011年10月14日立案受理，经审理后，以（2011）桂民终字第39号《民事判决书》作出判决。有关二审判决及对公司本期利润或期后利润的可能影响请查阅本公司于2012年2月29日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上登载的相关内容。

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及公司《2010年年度报告》。

关于农行贷款逾纠纷案：

2011年3月，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）。

报告期后事项：农行广西区分行就本公司提出的减免部分债务申请作出了批复，该行同意本公司在两年内分六期清偿相关的贷款本外币本金和利息后，减免本公司990万元的利息，同时同意减免自2012年3月21日起至还清日止新产生的利息总额60%的利息。

（4）关于“资产包”二次拍卖纠纷案的情况

2010年11月24日，本公司就中国信达管理公司南宁办事处委托广西大西拍卖有限公司拍卖的“玉林对外经济集团公司等债权资产包”二次拍卖纠纷案，向南宁市青秀区人民法院，对中国信达管理公司南宁办事处、广西大西拍卖有限公司、广西宇翔资产经营有限公司提起诉讼请求。

- （1）解除本公司与被告广西拍卖有限公司签订的拍卖合同；
- （2）解除公司与被告广西宇翔资产经营有限公司签订的《债权转让合同》，并判决支付违约金50万元；
- （3）被告共同返还本公司4725000元及利息535815元，合计5260815元。

2011年4月，法院经开庭审理后判决本公司胜诉，目前该判决正在执行中。

（5）平安家园小区商品房买卖纠纷

根据法院委托的斯壮平安家园房地产项目后续开发承建方广西德全房地产开发有限公司向法院提交的报告，该公司已于2011年11月26日将斯壮平安家园小

区交付业主使用，实现交房后本公司无须再向业主支付相关的违约金。

根据南宁市青秀区人民法院[2011]青执备字第614—3号《执行通知书》裁定，公司尚欠斯壮平安家园项目商品房买卖合同纠纷案的违约金653,881.00元及执行费11,129.00元（合计共为665,010.00元）。

有关本公司斯壮平安家园商品房买卖合同纠纷的详情，请查阅本公司分别于2007年11月17日、2008年1月5日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容。

（6）与南管燃气公司有关的商品房买卖合同纠纷案判决执行情况

南管燃气公司就其与本公司的商品房买卖合同纠纷向法院提起诉讼，南宁市中级人民法院分别以[2007]南市民一初字第71号、第72号和第73号《民事判决书》、广西高级人民法院以[2008]桂民二终字第89号《民事判决书》对相关诉讼案作出判决，南管公司均获得胜诉（有关的诉讼判决情况详情请查阅本公司分别于2007年7月4日、2008年3月13日、2008年9月10日登载在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。

根据南管燃气公司的诉讼请求和判决结果，本公司需向南管燃气公司偿付7090万元债务及相应的违约金。在报告期内，由于本公司尚未向南管燃气公司偿付上述债务，已按相关规定计提了相应的负债。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
容县农村信用合作联社	4,720,000.00		2.1%	4,935,877.00			长期股权投资	投资
合计	4,720,000.00		--	4,935,877.00			--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
广西黑五类食品集团有限责任公司	江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%的股权	2012年06月01日	7,168		21.98	是	以资产评估值确定交易价格	是	不适用		同一控股股东	2012年06月05日

收购资产情况说明

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为进一步整合和优化经营资源，实现黑芝麻产业发展战略，提高企业的经济效益，减少关联交易和解决同业竞争，以7,168.00万元人民币的价格收购本公司控股股东广西黑五类食品集团有限责任公司所持的江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%的股权。交易双方于2012年6月1日签订了《股权收购协议》。本报告期，并入本公司的合并范围。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

报告期，公司合并江西南方黑芝麻食品有限责任公司的营业收入4,186.50 万元，净利润21.98万元，总资产30,080.11万元。

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响											
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
广西黑五类物流有限公司			15,691,106.82	29%
广西南方农业开发经营有限责任公司			6,241,311.68	13%
广西容县风采印业有限公司			15,313,332.27	84%
广西容县南包包装有限公司			4,932,149.63	90%

南宁市金碧物业服务有限公司			78,632.6	100%
合计			42,256,533	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益(万元)
广西黑五类食品集团有限责任公司	控股股东	与关联法人的关联交易	收购江西南方黑芝麻食品有限责任公司 100% 的股权	以资产评估值确定交易价格	7,888.034	7,168.11		71,680,000		现金方式	1、减少关联交易及同业竞争 2、提高公司的整体效益	

资产收购、出售发生的关联交易说明

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月30日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	有关公司中止重大资产重组事项
2012年06月15日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、国泰君安证券、金鹰基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、国信证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、华泰联合证券股份有限公司、光大德保德信基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、络慧投资咨询公司、建信基金管理有限公司、招商证券股份有限公司	公司发展战略、本次定向增发事项、介绍公司控股子公司收购江西南方黑芝麻食品有限责任公司事项等

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第七届董事会第二次会议决议公告 第七届监事会第二次会议决议公告 关于受托经营管理江西南方黑芝麻食品有限责任公司的公告 关于为下属控股子公司提供银行贷款信用担保的公告	《中国证券报》B016 版	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于转让下属控股子公司股权的公告	《中国证券报》B008 版	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
重大资产重组继续停牌公告	《中国证券报》B009 版	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、关于南宁管道燃气有限责任公司股权转让合同纠纷案重审进展情况公告 2、重大资产重组继续停牌公告	《中国证券报》B005 版	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、第七届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告 2、关于中止筹划重大资产重组事项	《中国证券报》B091 版	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

暨公司证券复牌公告			
股票交易异动公告	《中国证券报》B005 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于南宁管道燃气股权增值纠纷案进展情况公告	《中国证券报》B005 版	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于财政部驻广西壮族自治区财政监察专员办事处对公司会计信息质量专项检查及整改情况公告	《证券时报》D16 版	2012 年 02 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于借款合同纠纷诉讼的进展情况公告	《中国证券报》B005 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于南管股权转让合同纠纷案重审进展情况公告	《中国证券报》B005 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、第七届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告 2、关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B008 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B022 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、七届三次董事会决议公告 2、七届三次监事会决议公告 3、属下控股子公司坏账核销公告 4、2011 年年度报告和摘要 5、2011 年日常关联交易执行情况和 2012 年关联交易预计公告 6、一季度报告	《中国证券报》B146 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、关于公司名称和经营范围变更的公告 2、重大事项临时停牌公告	《证券时报》D4 版	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、七届四次董事会决议公告 2、监事会决议公告 3、非公开发行股票涉及重大关联交易的公告 4、非公开发行股票预案	《证券时报》D21 版	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于开通投资者互动平台及举行投资者接待日活动的公告	《证券时报》D4 版	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
临时停牌公告	《中国证券报》A17 版	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
1、七届五次董事会决议公告 2、关于属下控股子公司收购股权暨关联交易的公告 3、关	《中国证券报》B005 版	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

于召开 2011 年年度股东大会的通知			
关于增加 2011 年年度股东大会提案暨召开 2011 年度股东大会补充通知的公告	《中国证券报》A09 版	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会提示性公告	《中国证券报》B008 版	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A09 版	2012 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		45,866,707.71	55,429,793.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		48,322,398.64	62,325,758.06
预付款项		113,646,625.83	125,136,017.82
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		86,856,771.84	68,248,708.16
买入返售金融资产			
存货		70,612,311.88	77,713,768.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		365,304,815.90	388,854,046.00
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,935,977.00	9,734,750.00
投资性房地产			
固定资产		468,905,280.21	439,721,692.70
在建工程		3,320,358.61	1,649,324.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		235,513,175.43	236,244,927.75
开发支出			
商誉		77,030.36	77,030.36
长期待摊费用		5,934,664.03	6,119,265.41
递延所得税资产		15,055,511.11	15,174,513.74
其他非流动资产		82,448.98	186,248.98
非流动资产合计		738,824,445.73	708,907,753.41
资产总计		1,104,129,261.63	1,097,761,799.41
流动负债：			
短期借款		246,483,470.66	188,483,470.66
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		75,111,098.04	190,470,692.10
预收款项		13,774,067.11	22,319,650.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,767,378.05	9,656,284.41
应交税费		12,141,482.17	8,920,526.78
应付利息		30,859,995.08	26,719,233.75
应付股利			
其他应付款		260,779,310.68	265,580,362.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		18,743,259.97	25,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		662,660,061.76	737,250,221.28
非流动负债：			
长期借款		116,000,000.00	46,000,000.00
应付债券			
长期应付款		20,708,015.81	20,708,015.81
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,644,647.12	9,233,982.40
非流动负债合计		145,352,662.93	75,941,998.21
负债合计		808,012,724.69	813,192,219.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积		179,380,525.88	179,380,525.88
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		9,040,029.15	9,040,029.15
一般风险准备			
未分配利润		-51,829,050.19	-63,969,338.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		314,851,042.84	302,710,754.71
少数股东权益		-18,734,505.90	-18,141,174.79
所有者权益（或股东权益）合计		296,116,536.94	284,569,579.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,104,129,261.63	1,097,761,799.41

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：梁健秋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,495,572.95	1,666,681.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		27,436,229.14	22,588,741.38
预付款项		7,882,489.10	6,725,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		158,588,564.77	152,264,931.09
存货		39,537,686.06	39,537,686.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		234,940,542.02	222,783,040.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		141,878,193.06	141,878,193.06
投资性房地产			

固定资产		77,160,251.05	79,769,047.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,386,742.00	124,386,742.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,550,998.39	5,734,124.33
递延所得税资产		13,594,387.61	13,594,387.61
其他非流动资产		82,448.98	186,248.98
非流动资产合计		362,653,021.09	365,548,743.54
资产总计		597,593,563.11	588,331,783.64
流动负债：			
短期借款		58,483,470.66	58,483,470.66
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		50,163,256.64	50,163,256.64
预收款项		730,924.86	730,924.86
应付职工薪酬			
应交税费		6,989,061.15	6,694,123.62
应付利息		30,494,754.35	26,331,501.92
应付股利			
其他应付款		252,019,296.69	236,067,429.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		398,880,764.35	378,470,707.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		20,708,015.81	20,708,015.81
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,708,015.81	20,708,015.81
负债合计		419,588,780.16	399,178,723.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积		179,380,525.88	179,380,525.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,040,029.15	9,040,029.15
一般风险准备			
未分配利润		-188,675,310.08	-177,527,032.80
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		178,004,782.95	189,153,060.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		597,593,563.11	588,331,783.64

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		290,254,973.21	269,155,864.75
其中：营业收入		290,254,973.21	269,155,864.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,769,608.43	263,263,161.50
其中：营业成本		182,907,002.66	169,296,752.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加		1,743,325.04	1,754,357.87
销售费用		68,954,309.57	67,688,423.86
管理费用		15,679,165.59	14,544,398.39
财务费用		12,542,344.17	8,948,458.74
资产减值损失		943,461.40	1,030,770.39
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)		402,453.75	29,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,887,818.53	5,922,203.25
加：营业外收入		10,406,228.19	18,309,759.12
减：营业外支出		6,405,862.61	9,132,775.93
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,888,184.11	15,099,186.44
减：所得税费用		341,227.09	1,621,579.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,546,957.02	13,477,606.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润		219,763.00	4,963,834.71
归属于母公司所有者的净利润		12,140,288.13	14,716,012.70
少数股东损益		-593,331.11	-1,238,405.73
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.068	0.083
(二)稀释每股收益		0.068	0.083
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,546,957.02	13,477,606.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,140,288.13	14,716,012.70

归属于少数股东的综合收益总额		-593,331.11	-1,238,405.73
----------------	--	-------------	---------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：219,763.00 元。

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：梁健秋

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,744,207.98	6,593,801.10
减：营业成本		2,164,293.72	2,164,293.72
营业税金及附加		316,593.75	347,045.40
销售费用		61,031.02	97,974.52
管理费用		5,497,756.59	6,443,147.38
财务费用		4,161,513.68	3,369,077.77
资产减值损失		269,660.14	1,329,143.77
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,726,640.92	-7,156,881.46
加：营业外收入		1,948,660.83	4,279,944.55
减：营业外支出		6,370,297.19	8,191,925.54
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,148,277.28	-11,068,862.45
减：所得税费用			-1,065,490.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,148,277.28	-10,003,372.07
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-11,148,277.28	-10,003,372.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	344,639,108.96	306,809,261.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	132,082,797.89	161,329,744.54
经营活动现金流入小计	476,721,906.85	468,139,006.35
购买商品、接受劳务支付的现金	227,601,442.12	188,865,874.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	44,268,386.95	29,061,121.30
支付的各项税费	21,059,609.73	39,413,860.68
支付其他与经营活动有关的现金	228,674,823.11	168,385,695.79
经营活动现金流出小计	521,604,261.91	425,726,551.95

经营活动产生的现金流量净额	-44,882,355.06	42,412,454.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	201,226.75	14,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,100.00	277,462.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	223,326.75	2,292,212.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,482,801.58	36,248,742.13
投资支付的现金	37,000,000.00	24,800,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,482,801.58	61,048,742.13
投资活动产生的现金流量净额	-83,259,474.83	-58,756,529.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	128,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,608,560.00	2,682,320.00
筹资活动现金流入小计	132,608,560.00	16,682,320.00
偿还债务支付的现金	6,356,740.03	1,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,459,466.20	6,229,350.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	213,610.00	183,248.00
筹资活动现金流出小计	14,029,816.23	7,942,598.58
筹资活动产生的现金流量净额	118,578,743.77	8,739,721.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,563,086.12	-7,604,353.81
加：期初现金及现金等价物余额	55,429,793.83	66,063,909.38
六、期末现金及现金等价物余额	45,866,707.71	58,459,555.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,745,092.61	18,605,332.21
经营活动现金流入小计	12,745,092.61	18,605,332.21
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,390,154.83	2,383,560.21
支付的各项税费	196,868.97	8,154,696.31
支付其他与经营活动有关的现金	10,305,977.43	6,089,881.08
经营活动现金流出小计	12,893,001.23	16,628,137.60
经营活动产生的现金流量净额	-147,908.62	1,977,194.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100.00	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,300.00	1,707,280.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	23,300.00	1,707,280.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,200.00	-1,627,280.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-171,108.62	349,914.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,666,681.57	1,471,300.64
六、期末现金及现金等价物余额	1,495,572.95	1,821,215.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-60,369,878.01		-18,141,174.79	284,569,579.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-3,599,460.31			-3,599,460.31
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-63,969,338.32		-18,141,174.79	284,569,579.92

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,140,288.13		-593,331.11	11,546,957.02
(一)净利润							12,140,288.13		-593,331.11	11,546,957.02
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,140,288.13		-593,331.11	11,546,957.02
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-51,829,050.19		-18,734,505.90	296,116,536.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-721,816.69		-484,949.96	-1,206,766.65
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15				-484,949.96	276,055,807.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-1,206,766.65	-930,148.73	8,513,772.26
(一)净利润									-930,148.73	8,513,772.26
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,443,920.99		-930,148.73	8,513,772.26
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-63,969,338.32	-18,141,174.79	284,569,579.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-177,527,032.80	189,153,060.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-177,527,032.80	189,153,060.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,148,277.28	-11,148,277.28
（一）净利润							-11,148,277.28	-11,148,277.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,148,277.28	-11,148,277.28
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-188,675,310.08	178,004,782.95

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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								
其他								
二、本年年初余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-143,138,014.56	223,542,078.47
(一) 净利润							-34,389,018.24	-34,389,018.24
(二) 其他综合收益							-34,389,018.24	-34,389,018.24
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-177,527,032.80	189,153,060.23

（三）公司基本情况

南方黑芝麻集团股份有限公司（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三年后上市。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。

公司于2012年4月更名为南方黑芝麻集团股份有限公司

企业法人营业执照注册号：（企）450000000007643

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、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；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。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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2012年6月30日的财务状况，2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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：

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。

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。

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。

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。

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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

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

无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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：

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。

以历史成本计量的外币非货币项目，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。

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。

9、金融工具

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) 金融工具的分类

(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) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的确认依据和计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。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。这类资产在初始计量时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但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其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。

持有至到期投资主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，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计算确认利息收入，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计入投资收益。

应收款项 应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

可供出售金融资产 主要是指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。可供出售金融资产按照取得该金融资产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或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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。

金融负债的确认依据和计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

其他金融负债，是指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。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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”

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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%。
单项金额重大并单项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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	账龄分析法	按应收业务发生实际时间，划分账龄，作为按账龄组合的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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“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

11、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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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

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

13、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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产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：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备			
运输设备	8	5%	11.88%
专用设备	25	5%	3.8%
其他设备	5	5%	19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

(5) 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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司定期或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- B. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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下予以资本化，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) 暂停资本化期间

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B. 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

C. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	土地使用权证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：

A. 该义务是本公司承担的现时义务；

- B.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C.该义务的金额能够可靠地计量

(2) 预计负债的计量方法

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。

最佳估计数分别以下情况处理：

A.所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

B.所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

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。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

A. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账

价值，同时记录

未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资

收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

B. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价

值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认 融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计

入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

A. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录

未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资

收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

B. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价

值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认 融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售收入	3%、17%
消费税		
营业税	租金收入、房地产销售收入等	5%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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日可享受企业所得税免税优惠政策。

其他分公司、控制公司适用所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。（对于子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司会计政策进行必要的调整。）

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
昆明市南方米粉有限公司	控股子公司	昆明市	食品 加工	200.00	CNY	定型包装粮食制品、调味品的生产销售	180.00		90%	90%	是	7.88		
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	全资子公司	广西 容县	销售	1,000.00	CNY	预包装食品批发零售	1,000.00		100%	100%	是			
广西容县达荣商贸有限公司	全资子公司	广西 容县	销售	50.00	CNY	五金交电、电动工具等的批发、零	50.00		100%	100%	是			

						售								
广西容县丰 华种植有限 公司	全资子公司	广西 容县	农业	50.00	CNY	农作物种 植、销售	50.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	5,652.00	CNY	食品生产销售	5,648.00		99.93%	99.93%	是	24.35		
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	300.00	CNY	食品销售	300.00		100%	100%	是			
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	5,000.00	CNY	食品生产销售	766.00		48.76%	48.76%	是	-1,962.49		
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	300.00	CNY	食品销售			48.76%	48.76%	是	-190.94		

江西南方黑芝麻食品有限责任公司	孙公司	江西南昌	食品生产销售	6,000.00	CNY	食品生产销售	6,000.00		100%	100%	是		
江西南方黑芝麻食品股份有限公司	孙公司控股子公司	江苏南京	食品生产销售	1,000.00	CNY	食品生产销售	700.00		70%	70%	是	255.63	
广西黑五类食品销售有限责任公司	孙公司控制子公司	广西南宁	销售	3,000.00	CNY	食品销售	3,000.00						

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

? 适用 ? 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年6月,本公司子公司-广西南方黑芝麻食品股份有限公司受让母公司-广西黑五类食品集团有限责任公司持有江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股份,按照《会计准则》相关规定,本期末把江西南方黑芝麻食品有限责任公司及其控股70%-江苏南方黑芝麻食品股份有限公司、控股100%子公司-广西黑五类食品销售有限责任公司增加列为本公司的合并报表范围。

? 适用 ? 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	79,413,524.74	533,170.53
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	8,520,884.64	-918,763.15
广西黑五类食品销售有限责任公司	20,118,208.09	1,284,243.02

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

江西南方黑芝麻食品 有限责任公司	公司及江西南方在 合并前后均受同一 方--广西黑五类食 品集团有限责任公司 最终控制且该控 制并非暂时性的。	广西黑五类食品集 团有限责任公司	41,865,015.67	219,763.00	-61,866,358.20
---------------------	---	---------------------	---------------	------------	----------------

同一控制下企业合并的其他说明：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当 期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	100,573.48	--	--	195,686.63
人民币	--	--	100,573.48	--	--	195,686.63
银行存款：	--	--	45,765,626.01	--	--	55,233,598.98
人民币	--	--	45,765,626.01	--	--	55,233,598.98
其他货币资金：	--	--	508.22	--	--	508.22
人民币	--	--	508.22	--	--	508.22
合计	--	--	45,866,707.71	--	--	55,429,793.83

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

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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资		

产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	60,754,040.29	30.02%	33,317,811.15	54.84%	55,349,832.31	48.78%	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	38,270,523.62	38.65%	17,384,354.12	45.42%	58,114,316.60	51.22%	18,377,299.92	31.62%
组合小计	38,270,523.62	38.65%	17,384,354.12	45.42%	58,114,316.60	51.22%	18,377,299.92	31.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	99,024,563.91	--	50,702,165.27	--	113,464,148.91	--	51,138,390.85	--

应收账款种类的说明：

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。

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。

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”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

南宁管道燃气有限责任公司	38,405,725.06	10,969,495.92		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%	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%	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%	账龄较长,估计不能收回
合计	60,754,040.29	33,317,811.15	--	

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	21,985,441.58	57.45%	1,099,272.08	41,829,234.56	71.98%	2,092,217.88
1 年以内小计	21,985,441.58	57.45%	1,099,272.08	41,829,234.56	71.98%	2,092,217.88
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	16,285,082.04	42.55%	16,285,082.04	16,285,082.04	28.02%	16,285,082.04
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	16,285,082.04	42.55%	16,285,082.04	16,285,082.04	28.02%	16,285,082.04
合计	38,270,523.62	--	17,384,354.12	58,114,316.60	--	18,377,299.92

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
南宁管道燃气有限责任公司	客户	38,405,725.06	1-5 年	38.78%
郑州南方食品有限公司	客户	12,009,622.42	5 年以上	12.13%
江苏苏果超市有限公司	客户	10,212,029.93	1 年以内	10.31%
重庆市磊鑫食品有限公司	客户	5,296,713.80	5 年以上	5.35%
四川成都市糖酒有限责任公司	客户	5,041,979.01	5 年以上	5.09%
合计	--	70,966,070.22	--	71.67%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	53,084,007.97	30.82%	35,831,237.87	67.5%	62,511,092.08	41.06%	35,740,092.08	57.17%
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	119,156,252.	69.18%	49,552,250.3	41.59%	89,926,967.		48,263,70	

他应收款	06		2			29%		9.13%
组合小计	119,156,252.06	69.18%	49,552,250.32	41.59%	89,926,967.29	58.99%	48,263,709.13	53.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	172,240,260.03	--	85,383,488.19	--	152,438,059.37	--	84,003,801.21	--

其他应收款种类的说明：

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。

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。

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”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

v 适用？ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳傲龙宽频科技有限公司	8,869,700.18	8,869,700.18	100%	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%	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%	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%	账龄较长，估计不能收回
广西容州物流产业园有限公司	13,002,915.89	650,145.79	5%	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	2,100,000.00	30%	按2-3年账龄计提
合计	53,084,007.97	35,831,237.87	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

v 适用？ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：						
1 年以内	58,128,090.72	48.78%	1,943,459.20	30,080,586.73	33.45%	1,511,182.27
1 年以内小计	58,128,090.72	48.78%	1,943,459.20	30,080,586.73	33.45%	1,511,182.27
1 至 2 年	5,905,800.00	4.96%	590,580.00	10,527,202.58	11.71%	1,052,720.26
2 至 3 年	10,722,631.66	9%	3,216,789.50	4,399,929.08	4.89%	1,600,865.76
3 年以上	44,399,729.68	37.27%	43,801,421.62	44,919,248.90	49.95%	44,098,940.84
3 至 4 年	559,012.04	0.47%	279,506.02	1,299,012.04	1.44%	649,506.02
4 至 5 年	1,594,010.20	1.34%	1,275,208.16	854,010.20	0.95%	683,208.16
5 年以上	42,246,707.44	35.46%	42,246,707.44	42,766,226.66	47.56%	42,766,226.66
合计	119,156,252.06	--	49,552,250.32	89,926,967.29	--	48,263,709.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

? 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

? 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

? 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--		--	--
----	----	----	--	----	----

其他应收款核销说明：

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

? 适用 ? 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西容州物流产业园有限公司	往来客户	13,002,915.89	1 年内	7.55%
江苏南方食品科技有限公司	往来客户	9,504,720.80	1 年内	5.52%
深圳傲龙宽频科技有限公司	往来客户	8,869,700.18	5 年以上	5.15%
广联(南宁)投资股份有限公司	往来客户	8,830,118.30	5 年以上	5.13%
广西八桂建筑公司	往来客户	8,504,273.60	5 年以上	4.94%
合计	--	48,711,728.77	--	28.29%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	70,409,684.17	61.95%	81,979,704.62	65.51%
1至2年	36,479,946.21	32.1%	36,399,317.75	29.09%
2至3年		0%	20,000.00	0.02%
3年以上	6,756,995.45	5.95%	6,736,995.45	5.38%
合计	113,646,625.83	--	125,136,017.82	--

预付款项账龄的说明：

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：元

单位名称	与本公司关系	金额	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 年 12 月 01 日	工程未结算
南宁市恒祥通高低压设备有限公司	供应商	8,258,807.75	2010 年 12 月 01 日	工程未结算
广西大西拍卖有限公司	供应商	4,725,000.00	2007 年 01 月 01 日	资产包预付款
广州灵众广告有限公司	供应商	2,700,000.00	2012 年 01 月 01 日	预付广告费
北京融侨汇通房地产	供应商	2,000,000.00	2008 年 01 月 01 日	预付款
合计	--	40,820,207.75	--	--

预付款项主要单位的说明：

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；广州灵众广告有限公司提供广告服务；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本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广西黑五类物流有限公司	810,000.00		5,261,553.40	
广西农业开发经营有限责任公司	2,330,000.00			
广西容县南包包装有限公司	784,992.90			
广西容县风采印业有限公司	259,531.19			
合计	4,184,524.09		5,261,553.40	

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,515,079.99		17,515,079.99	19,106,508.80		19,106,508.80
在产品	41,971,771.91	69,042.88	41,902,729.03	41,167,257.58	69,042.88	41,098,214.70
库存商品	11,194,502.86		11,194,502.86	17,509,044.63		17,509,044.63

周转材料						
消耗性生物资产						
合计	70,681,354.76	69,042.88	70,612,311.88	77,782,811.01	69,042.88	77,713,768.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	69,042.88				69,042.88
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	69,042.88				69,042.88

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
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%	20%		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	9.09%	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%	10%		333,000.00		
容县农村信用 合作联社	成本法	4,720,000.00	4,734,750.00	201,227.00	4,935,977.00	2.1%	2.1%				
合计	--	19,587,916.43	13,374,624.31	201,227.00	13,575,851.31	--	--	--	3,639,874.31	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	541,319,266.79	43,183,409.67		6,952,979.64	577,549,696.82
其中：房屋及建筑物	263,544,678.57	68,991,381.68			332,536,060.25
机器设备	129,653,574.34	-28,041,032.09		6,204,033.50	95,408,508.75
运输工具	11,408,820.75			165,206.33	11,243,614.42
专用设备	113,898,207.22				113,898,207.22
电子设备	5,262,294.09	1,203,619.53		516,575.81	5,949,337.81
其他	17,551,691.82	1,029,440.55		67,164.00	18,513,968.37
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	97,644,306.74	0.00	8,881,011.64	1,834,169.12	104,691,149.26
其中：房屋及建筑物	31,493,162.07		2,896,219.44		34,389,381.51
机器设备	13,766,904.31		2,477,561.45	1,233,629.30	15,010,836.46

运输工具	4,990,390.74		548,602.22	156,946.01	5,382,046.95
专用设备	41,842,100.84		2,164,293.72		44,006,394.56
电子设备	2,991,280.60		492,380.51	379,788.01	3,103,873.10
其他	2,560,468.18		301,954.30	63,805.80	2,798,616.68
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	443,674,960.05		--		472,858,547.56
其中：房屋及建筑物	232,051,516.50		--		298,146,678.74
机器设备	115,886,670.03		--		80,397,672.29
运输工具	6,418,430.01		--		5,861,567.47
专用设备	72,056,106.38		--		69,891,812.66
电子设备	2,271,013.49		--		2,845,464.71
其他	14,991,223.64		--		15,715,351.69
四、减值准备合计	3,953,267.35		--		3,953,267.35
其中：房屋及建筑物	3,368,839.87		--		3,368,839.87
机器设备	584,427.48		--		584,427.48
运输工具			--		
专用设备			--		
电子设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	439,721,692.70		--		468,905,280.21
其中：房屋及建筑物	228,682,676.63		--		294,777,838.87
机器设备	115,302,242.55		--		79,813,244.81
运输工具	6,418,430.01		--		5,861,567.47
专用设备	72,056,106.38		--		69,891,812.66
电子设备	2,271,013.49		--		2,845,464.71
其他	14,991,223.64		--		15,715,351.69

本期折旧额 8,881,011.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南山阁庆寿岩石房屋	正在办理中	2012年12月01日

固定资产说明：

1) 本期折旧额8,881,011.64元。

2) 本期由在建工程转入固定资产原价为元。

3) 上列固定资产中，有103,162,425.93元原值为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。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科学楼工程	2,540,517.22		2,540,517.22	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
黑芝麻股司车间空气净化工程	5,000.00		5,000.00			
合计	3,320,358.61	0.00	3,320,358.61	1,649,324.47	0.00	1,649,324.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
科学楼工程		874,483.08	1,666,034.14								自筹	2,540,517.22
											自筹	
合计		874,483.08	1,666,034.14			--	--			--	--	2,540,517.22

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	245,795,023.60	0.00	0.00	245,795,023.60
专利权*	2,759,778.00			2,759,778.00
土地使用权	73,648,503.60			73,648,503.60
商标所有权**	169,386,742.00			169,386,742.00
二、累计摊销合计	7,369,873.85	731,752.32	0.00	8,101,626.17

专利权*	1,410,721.39			1,410,721.39
土地使用权	5,959,152.46	731,752.32		6,690,904.78
商标所有权**				
三、无形资产账面净值合计	238,425,149.75	-731,752.32	0.00	237,693,397.43
专利权*	1,349,056.61			1,349,056.61
土地使用权	67,689,351.14	-731,752.32		66,957,598.82
商标所有权**	169,386,742.00			169,386,742.00
四、减值准备合计	2,180,222.00	0.00	0.00	2,180,222.00
专利权*	580,222.00			580,222.00
土地使用权		0.00		
商标所有权**	1,600,000.00			1,600,000.00
无形资产账面价值合计	236,244,927.75	-731,752.32	0.00	235,513,175.43
专利权*	768,834.61			768,834.61
土地使用权	67,689,351.14	-731,752.32		66,957,598.82
商标所有权**	167,786,742.00			167,786,742.00

本期摊销额 731,752.32 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---------------	------	------	------	------	--------

事项					
江苏南方食品股份有限公司	77,030.36			77,030.36	
合计	77,030.36	0.00	0.00	77,030.36	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
南方食品大厦装修费*	3,962,512.48		152,404.32		3,810,108.16	
斯壮大厦 20-21 层成本***	1,771,611.85		30,721.62		1,740,890.23	
厂房改造	378,624.92				378,624.92	
开办费用	6,516.16	-1,475.44			5,040.72	
合计	6,119,265.41	-1,475.44	183,125.94	0.00	5,934,664.03	--

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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,055,511.11	15,174,513.74
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	15,055,511.11	15,174,513.74
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	135,142,192.06	943,461.40			136,085,653.46
二、存货跌价准备	69,042.88				69,042.88
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,639,874.31	0.00			3,639,874.31
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,953,267.35				3,953,267.35
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,180,222.00	0.00			2,180,222.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	144,984,598.60	943,461.40	0.00	0.00	145,928,060.00

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	82,448.98	186,248.98

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	44,393,470.66	44,393,470.66
抵押借款	190,090,000.00	144,090,000.00
保证借款	12,000,000.00	
信用借款		
合计	246,483,470.66	188,483,470.66

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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	11.232%	流动资金贷款	流动资金紧张	2012年12月01日
中国农业银行桃源中支行	14,393,470.66	11.232%	流动资金贷款	流动资金紧张	2012年12月01日
中国农业银行桃源中支行	30,000,000.00	11.232%	流动资金贷款	流动资金紧张	2012年12月01日
合计	58,483,470.66	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,613,875.03	180,554,495.07
1 至 2 年	1,006,578.87	2,021,804.71
2 至 3 年	448,295.84	479,779.85
3 年以上	49,042,348.30	7,414,612.47
合计	75,111,098.04	190,470,692.10

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西黑五类物流有限公司	15,515,500.00	
广西农业开发经营有限责任公司	2,631,602.06	
广西容县南包包装有限公司	84,649.06	979,389.10
广西容县风采印业有限公司	3,531,061.79	10,524,453.66
合计	21,762,812.91	11,503,842.76

账龄超过一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。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,041,495.75	21,587,079.44
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	732,571.36	732,571.36
合计	13,774,067.11	22,319,650.80

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,585,018.85	30,328,650.60	35,404,641.14	4,509,028.31
二、职工福利费	3,600.00	3,268,597.15	3,229,148.65	43,048.50
三、社会保险费	67,665.56	5,501,710.22	5,354,074.54	215,301.24
其中：1. 医疗保险费	13,426.40	1,083,073.77	1,096,500.17	
2. 基本养老保险费	49,555.56	3,794,653.19	3,674,067.35	170,141.40
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		349,025.19	323,553.39	25,471.80
5. 工伤保险费	4,683.60	148,503.10	140,167.30	13,019.40
6. 生育保险费		126,454.97	119,786.33	6,668.64
四、住房公积金				
五、辞退福利		49,519.41	49,519.41	
六、其他	0.00	-15,521.80	-15,521.80	0.00
工会经费和职工教育经费		-15,521.80	-15,521.80	
合计	9,656,284.41	39,132,955.58	44,021,861.94	4,767,378.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 49,519.41。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,141,941.22	-2,889,856.78
消费税	3,973,495.42	6,551,361.61
营业税	672,581.73	797,615.41
企业所得税	457,857.99	413,612.80
个人所得税	3,747,556.82	3,805,999.15
城市维护建设税	113,999.06	38,714.73
其他	34,049.93	203,079.86
合计	12,141,482.17	8,920,526.78

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	90,083.33	99,091.67
企业债券利息		
短期借款应付利息	30,769,911.75	26,620,142.08
合计	30,859,995.08	26,719,233.75

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	147,907,393.90	156,417,219.85
1 至 2 年	16,482,628.28	12,476,201.59
2 至 3 年	1,343,163.60	1,849,852.55
3 年以上	95,046,124.90	94,837,088.79
合计	260,779,310.68	265,580,362.78

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西黑五类食品集团有限责任公司	111,052,368.00	
广西农业开发经营有限责任公司	5,376,307.44	
合计	116,428,675.44	0.00

(3) 账龄超过一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。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	18,743,259.97	25,100,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	18,743,259.97	25,100,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	18,743,259.97	25,100,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	18,743,259.97	25,100,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行广西农行民族支行	2009年06月30日	2012年03月20日	CNY	6.48%				1,540,000.00
中国农业银行广西农行	2009年06月30日	2012年04月20日	CNY	6.48%		18,743,259.97		23,560,000.00

民族支行								
合计	--	--	--	--	--	18,743,259.97	--	25,100,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
中国农业银行广西农行民族支行	18,743,259.97		6.48%	流动资金贷款	资金紧张	2012年08月16日
合计	18,743,259.97	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 18,743,259.97 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	116,000,000.00	46,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	116,000,000.00	46,000,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行广西玉林分行	2009年12月28日	2016年12月27日	CNY	7.05%		46,000,000.00		46,000,000.00
中国农业银行江西南昌新建县支行	2012年05月10日	2017年05月10日	CNY	8.28%		70,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	116,000,000.00	--	46,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
农行广西分行					20,708,015.81	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

长期应付款未历史遗留借款。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	8,644,647.12	9,233,982.40

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	178,259,538					0	178,259,538

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	170,260,341.30			170,260,341.30
其他资本公积	9,120,184.58			9,120,184.58
合计	179,380,525.88	0.00	0.00	179,380,525.88

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,803,591.82			5,803,591.82
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,040,029.15	0.00	0.00	9,040,029.15

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-60,369,878.01	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-3,599,460.31	--
调整后年初未分配利润	-51,829,050.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,140,288.13	--
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	-51,829,050.19	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-3,599,460.31 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	285,806,224.05	267,042,333.84
其他业务收入	4,448,749.16	2,113,530.91
营业成本	182,907,002.66	169,296,752.25

(2) 主营业务 (分行业)

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	280,402,016.07	177,470,588.99	260,259,293.02	165,401,691.94
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	6,783,040.82	2,164,293.72
合计	285,806,224.05	179,634,882.71	267,042,333.84	167,565,985.66

(3) 主营业务 (分产品)

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊类	256,211,830.05	158,295,094.74	229,088,656.03	138,843,634.21
芝麻露	14,845,556.08	11,838,797.73	10,413,493.85	8,425,755.51
其他	14,748,837.92	9,500,990.24	27,540,183.96	20,296,595.94
合计	285,806,224.05	179,634,882.71	267,042,333.84	167,565,985.66

(4) 主营业务 (分地区)

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	14,033,339.49	8,491,536.79	15,094,773.82	7,309,779.15
广西区外	271,772,884.56	171,143,345.92	251,947,560.02	160,256,206.51
合计	285,806,224.05	179,634,882.71	267,042,333.84	167,565,985.66

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京朝批商贸股份有限公司	7,696,751.04	2.69%
湖北武汉市生泰副食有限责任公司	5,579,147.16	1.95%
郑州快点食品有限公司	4,873,082.67	1.71%
江苏苏果超市有限公司	4,478,871.85	1.57%
上海南浦食品公司浦东分公司	4,272,540.20	1.49%
合计	26,900,392.92	9.41%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	287,812.54	-21,056.65	租金收入、房地产销售等收入的 5%
城市维护建设税	728,945.04	908,487.29	应纳增值税、营业税额的 5%
教育费附加	718,433.64	755,669.32	应纳增值税、营业税额的 3%
资源税			
其他	8,133.82	111,257.91	
合计	1,743,325.04	1,754,357.87	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	402,453.75	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		
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	402,453.75	29,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	402,453.75	29,500.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--
----	--	--	----

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	943,461.40	1,030,770.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	943,461.40	1,030,770.39

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	24,508.80	105,082.50
其中：固定资产处置利得	24,508.80	105,082.50
无形资产处置利得		
债务重组利得	8,010.25	162,325.50
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,897,895.28	2,393,543.52

其他	4,475,813.86	15,648,807.60
合计	10,406,228.19	18,309,759.12

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	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	2,158,560.00	1,692,320.00	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	475,000.00	246,000.00	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	75,000.00	39,000.00	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			玉市财教[2009]55 号
全国农产品加工研发中心体系建设项目	39,335.28	26,223.52	农办计[2008]133 号
南宁市财政局清真食品产业发展扶持款		100,000.00	南族发[2010]29 号
2011 年民族改造和技术改造贷款财政贴息资金(南方黑芝麻糊产品优化升级技术改造项目)	350,000.00		桂财商[2012]20 号
重点产业振兴和技术改造 2011 年中央预算内投资(形成年产 1 亿杯及年产 4000 吨黑芝麻饮料精料生产线的生产能力)	2,100,000.00		玉发改工交(2011)14 号
2011 年度民族特需资金(4 万吨自动技改项目)	700,000.00		桂财商[2011]36 号
合计	5,897,895.28	2,393,543.52	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	10,062.49	841,513.72
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
滞纳金	71.40	7,436.17
违约金		8,084,000.00
其他	6,395,728.72	199,826.04
合计	6,405,862.61	9,132,775.93

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	222,224.46	2,135,496.58
递延所得税调整	119,002.63	-513,917.11
合计	341,227.09	1,621,579.47

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

() 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

() 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司往来(收回往来款)	120,270,672.56
收到的租金	
收到的存款利息	56,422.80
收到的保险赔款	

财政补贴奖金等	2,525.46
其他	11,753,177.07
合计	132,082,797.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司往来	50,572,664.52
支付的运输费及保险费	19,554,991.31
支付的广告费	107,208,565.99
支付的促销活动费网点柜台费	1,654,510.66
支付的差旅费	10,077,223.54
支付的业务招待费	2,423,928.84
支付办公费	844,625.07
支付的律师、审计、咨询费	3,657,519.00
研发费用	
其他	32,680,794.18
合计	228,674,823.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴	4,608,560.00
合计	4,608,560.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款业务资产评估及登记费用	164,600.00
其他	49,010.00
合计	213,610.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,546,957.02	13,477,606.97
加：资产减值准备	943,461.40	1,030,770.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,881,011.64	8,518,062.40
无形资产摊销	733,227.76	642,082.36
长期待摊费用摊销	286,925.94	286,925.92
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）	-3,446.31	-224,782.16

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		961,213.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,813,837.53	8,090,973.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-402,453.75	-29,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	119,002.63	-513,917.11
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）	7,101,456.25	10,601,709.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,500,194.62	-52,694,489.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,402,529.79	52,265,798.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,882,355.06	42,412,454.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	45,866,707.71	58,459,555.57
减：现金的期初余额	55,429,793.83	66,063,909.38
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	-9,563,086.12	-7,604,353.81

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,168,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	16,652,725.95	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	71,129,647.83	0.00
流动资产	85,069,591.25	
非流动资产	215,731,496.64	

流动负债	159,671,440.06	
非流动负债	70,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	45,866,707.71	55,429,793.83
其中：库存现金	100,573.48	195,686.63
可随时用于支付的银行存款	45,765,626.01	55,233,598.98
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	45,866,707.71	55,429,793.83

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股股东	有限责任公司	南宁市	韦清文	资产投资		CNY	22.7%	22.7%		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，公司实际控制人以为李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公司	股份公司	广西容县	陈德坤	食品生产销售	56,520,000.00	CNY	99.93%	99.93%	20052069-2
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	陈德坤	食品销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56677666-8

广西南方食品销售有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西容县	陈德坤	销售	3,000,000.00	CNY	100%	100%	70865977-5
广西南方米粉有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西南宁	韦清文	食品生产销售	50,000,000.00	CNY	48.76%	48.76%	72974641-3
广西惠农农副产品经营有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西南宁	朱建华	食品生产销售	3,000,000.00	CNY	48.76%	48.76%	75650274-8
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	2,000,000.00	CNY	90%	90%	66828839-0
广西容县达荣商贸有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	胡泊	销售	500,000.00	CNY	100%	100%	58196630-4
广西容县丰华种业有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	胡泊	食品生产销售	500,000.00	CNY	100%	100%	58196638-X
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	控股子公司	有限公司	江西南昌	李汉朝	食品生产销售	60,000,000.00	CNY	100%	100%	56106438-9
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	控股子公司	有限公司	江苏南京	李汉朝	食品生产销售	10,000,000.00	CNY	70%	70%	69211890-6
广西黑五类食品销售有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西南宁	李汉朝	食品销售	30,000,000.00	CNY	100%	100%	55722956-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西黑五类物流有限公司	采购原料	市场价	15,691,106.82	29%	11,795,593.79	92.15%
广西南方农业开发经营有限责任公司	采购原料	市场价	6,241,311.68	13%	22,862,992.35	44.45%
广西容县风采印业有限公司	采购包装材料	市场价	15,313,332.27	84%	15,933,345.63	76.64%
广西容县南包包装有限公司	采购包装材料	市场价	4,932,149.63	90%	4,743,970.64	87.83%
南宁市金碧物业服务服务有限公司	水电费	市场价	78,632.60			

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	托管收益/	本报告期	受托/承包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	承包收益定价依据	确认的托管收益/承包收益	收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
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年01月01日	2016年12月31日	协议		

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西黑五类集团食	广西南方米粉有限	18,725,622.68	2008年11月21日	2012年04月20日	否

品有限责任公司	公司				
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	广西黑五类食品销售有限公司	12,000,000.00	2012 年 04 月 10 日	2015 年 03 月 20 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	广西黑五类物流的限公司	14,705,500.00	979,389.10
应付帐款	广西农业开发经营有限责任公司	301,602.06	10,524,453.66
应付帐款	广西容县南包装有限公司	-700,343.84	

应付帐款	广西容县风采印业有限公司	3,271,530.60	
其他应收款	深圳傲龙宽频科技有限公司	8,869,700.18	9,119,700.18
其他应收款	南宁市金碧物业服务有限责任公司	78,632.60	
其他应付款	广西黑五类食品集团有限责任公司	111,052,368.00	
其他应付款	广西农业开发经营有限责任公司	5,376,307.44	
预付账款	广西黑五类食品集团有限责任公司		5,261,553.40

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	

以权益结算的股份支付确认的费用总额	
-------------------	--

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

具体见2012年上半年报全文“七、重要事项（三）重大诉讼事项”

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
案件调解	和解补偿款	-1,000,000.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,405,725.06	87.16%	10,969,495.92	28.56%	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								
按账龄分析法计提的应收账款	5,656,804.64	12.84%	5,656,804.64	100%	5,656,804.64	14.63%	5,656,804.64	100%
组合小计	5,656,804.64	12.84%	5,656,804.64	100%	5,656,804.64	14.63%	5,656,804.64	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	44,062,529.70	--	16,626,300.56	--	38,658,321.72	--	16,069,580.34	--

应收账款种类的说明：

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。

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。

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”

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

v 适用？ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

南宁管道燃气有限责任公司	38,405,725.06	10,969,495.92		按账龄提取
合计	38,405,725.06	10,969,495.92	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

v 适用 ? 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	5,656,804.64	100%	5,656,804.64	5,656,804.64	100%	5,656,804.64
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	5,656,804.64	100%	5,656,804.64	5,656,804.64	100%	5,656,804.64
合计	5,656,804.64	--	5,656,804.64	5,656,804.64	--	5,656,804.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

? 适用 ? 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

? 适用 v 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

? 适用 v 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

? 适用 v 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南宁管道燃气有限责任公司	客户	38,405,725.06	1-5 年	87.16%
广西斯壮矿业有限公司	客户	2,650,000.00	5 年以上	6.01%
广西有色金属劳动服务公司	客户	864,119.40	5 年以上	1.96%
广州市宇邦贸易有限公司	客户	607,083.96	5 年以上	0.75%
南宁智伟公司	客户	330,000.00	5 年以上	1.38%
合计	--	42,856,928.42	--	97.26%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,081,092.08	14.02%	33,081,092.08	100%	33,331,092.08	14.5%	33,331,092.08	100%
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	59,601,465.34	25.26%	44,270,208.13	74.28%	196,572,199.30	85.5%	44,307,268.21	22.54%
组合小计	59,601,465.34	25.26%	44,270,208.13	74.28%	196,572,199.30	85.5%	44,307,268.21	22.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	143,257,307.56	60.72%						
合计	235,939,864.98	--	77,351,300.21	--	229,903,291.38	--	77,638,360.29	--

其他应收款种类的说明：

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。

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。

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”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳傲龙宽频科技有限公司	8,869,700.18	8,869,700.18	100%	
广联（南宁）投资股份有限公司	8,830,118.30	8,830,118.30	100%	
玉林市港博食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100%	
广西八桂建筑有限责任公司	8,504,273.60	8,504,273.60	100%	
合计	33,081,092.08	33,081,092.08	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,735,037.09	24.72%	543,951.85	19,200,181.42	9.77%	318,953.24
1 至 2 年	150,000.00	0.25%	15,000.00	135,459,357.38	68.91%	3,549,347.81
2 至 3 年	581,234.16	0.98%	174,370.25	1,605,734.16	0.82%	481,720.25
3 年以上	44,135,194.09	74.06%	43,536,886.03	40,306,926.34	20.5%	39,957,246.91
3 至 4 年	559,012.04	0.94%	279,506.02	405,410.32	0.21%	202,705.16
4 至 5 年	1,594,010.20	2.67%	1,275,208.16	734,871.36	0.37%	587,897.09
5 年以上	41,982,171.85	70.45%	41,982,171.85	39,166,644.66	19.92%	39,166,644.66
合计	59,601,465.34	--	44,270,208.13	196,572,199.30	--	44,307,268.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

? 适用 ? 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西南方米粉有限责任公司	母子公司	87,216,274.74	1-4 年	36.97%
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	3.76%

深圳傲龙宽频科技有限公司	客户	8,869,700.18	5 年以上	3.74%
广联(南宁)投资股份有限公司	客户	8,830,118.30	5 年以上	3.6%
广西八桂建筑公司	客户	8,504,273.60	5 年以上	3.6%
合计	--	169,045,612.64	--	51.67%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广西南方米粉有限责任公司	母子公司	87,216,274.74	23.58%
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	36.97%
南方黑芝麻集团股份有限公司销售分公司	母子公司	354,510.00	0.15%
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	4,443.00	0%
广西容县丰华种植有限公司	母子公司	4,443.00	0%
南宁市金碧物业服务服务有限公司	关联方	78,632.60	0.03%
合计	--	143,335,940.16	60.75%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

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%	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%	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%	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%	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%	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%	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%	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%	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%	100%				
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	155,588,916.43	137,518,067.37	11,000,000.00	148,518,067.37	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,404,207.98	5,731,540.82
其他业务收入	340,000.00	862,260.28
营业成本	2,164,293.72	2,164,293.72
合计		

(2) 主营业务（分行业）

v 适用？不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品				
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	5,731,540.82	2,164,293.72
合计	5,404,207.98	2,164,293.72	5,731,540.82	2,164,293.72

(3) 主营业务（分产品）

v 适用？不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊类				
其他	5,404,207.98	2,164,293.72	5,731,540.82	2,164,293.72
合计	5,404,207.98	2,164,293.72	5,731,540.82	2,164,293.72

(4) 主营业务（分地区）

v 适用？不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	5,404,207.98	2,164,293.72	5,731,540.82	2,164,293.72

广西区外				
合计	5,404,207.98	2,164,293.72	5,731,540.82	2,164,293.72

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
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		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-11,148,277.28	-10,003,372.07
加：资产减值准备	269,660.14	1,329,143.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,628,334.02	2,642,059.11
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	286,925.94	286,925.92
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）	10,062.49	-62,723.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		199.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,163,252.43	3,368,680.86
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-283,036.48
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,594,670.68	-10,338,055.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,236,804.32	15,037,372.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-147,908.62	1,977,194.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,495,572.95	1,821,215.25
减：现金的期初余额	1,666,681.57	1,471,300.64
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	-171,108.62	349,914.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.068	0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.057	0.057

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
短期借款	246,483,470.66	188,483,470.66	30.77%	本期容县公司及江西公司增加借款
应付账款	75,111,098.04	190,470,692.10	-60.57%	支付上年未付贷款及合并江西公司抵销内部应付账款。
预收账款	13,774,067.11	22,319,650.80	-38.29%	发货冲减上年预收款及合并江西公司抵销预收款。
应付职工薪酬	4,767,378.05	9,656,284.41	-50.63%	支付上年工资

应交税费	12,141,482.17	8,920,526.78	36.11%	增加江西公司税费
长期借款	116,000,000.00	46,000,000.00	152.17%	江西公司增加本期增加借款
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
财务费用	12,542,344.17	8,948,458.74	40.16%	本期借款增加相应利息增加
投资收益	402,453.75	29,500.00	1264.25%	信用社投资收益增加
营业外收入	10,406,228.19	18,309,759.12	-43.17%	上年同期江西政府补助1000万元，本期无。
所得税费用	341,227.09	1,621,579.47	-78.96%	计提减少
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	-44,882,355.06	42,412,454.40	-205.82%	容县公司、江西公司借款投入生产经营较大。
投资活动产生的现金流量净额	-83,259,474.83	-58,756,529.63	41.70%	收购江西公司增加投资款
筹资活动产生的现金流量净额	118,578,743.77	8,739,721.42	1256.78%	容县公司、江西公司增加银行借款

九、备查文件目录

备查文件目录

1、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。 2、本公司2012年半年度报告及其摘要。 3、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。 4、上述文件置备地点：本公司证券部。

董事长：韦清文

董事会批准报送日期：2012年08月20日