



南方黑芝麻集团股份有限公司

2013 半年度报告

(股票代码: 000716)

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人韦清文、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介.....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节董事会报告.....	9
第五节重要事项.....	16
第六节股份变动及股东情况.....	25
第七节董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节财务报告.....	30
第九节备查文件目录.....	107

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
本公司、公司	指	南方黑芝麻集团股份有限公司
广西南方公司	指	广西南方黑芝麻食品股份有限公司
江西南方公司	指	江西南方黑芝麻食品有限责任公司
江苏南方公司	指	江苏南方黑芝麻食品股份有限公司
黑芝麻销售公司	指	广西南方黑芝麻食品销售有限公司
黑五类物流公司	指	广西黑五类物流有限公司
控股股东、黑五类食品集团	指	广西黑五类食品集团有限责任公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	南方食品	股票代码	000716
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南方黑芝麻		
公司的外文名称（如有）	NANFANG BLACK SESAME GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	韦清文		

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	周淼怀
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	nfk008@sina.com	zmf09nf@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	522,246,014.39	396,723,254.59	31.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,390,786.81	15,163,233.38	54.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,004,167.44	13,255,109.10	5.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,384,490.29	-59,074,089.12	-80.09%
基本每股收益（元/股）	0.123	0.085	44.71%
稀释每股收益（元/股）	0.123	0.085	44.71%
加权平均净资产收益率（%）	4.70%	2.84%	1.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,392,257,655.50	1,202,714,637.27	15.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	818,524,907.39	494,830,329.05	65.42%

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）

2013年4月，本公司受让母公司--黑五类食品集团持有的黑五类物流公司100%股份，股权收购完成后，黑五类物流公司纳入本公司合并报表范围。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：

单位：元

项目	2012年1-6月报表数	
	调整前	调整后
营业收入	290,254,973.21	396,723,254.59
利润总额	11,888,184.11	15,045,425.78
净利润	12,140,288.13	15,163,233.38
总资产	953,760,174.99	1,202,714,637.27

2013年7月13日，公司发布2013年度上半年度业绩预告，预计公司2013年上半年度净利润2300万元-2500万元，较上年同期的净利润1214万元增长81.22%-105.93%，基本每股收益0.0894元-0.1016元。2013年上半年度公司实际实现净利润2329万元，在业绩预告预测数据范围内，因报告期内公司发生了同一控制下的企业合并，对合并报表上年同期数进行了调整，公司上年同期净利润由1214万元调整为1516万元，以调整后的数据对比，公司2013年上半年度净利润实际增长54.26%，与业绩预告中预测的增长率存在一定差异，因报告期内，公司非公开发行67,740,462股新股，以公司最新加权平均股本计算，2013年上半年度公司基本每股收益为0.123元，与业绩预告预测的基本每股收益数据存在一定的差异。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,649.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,906,300.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-166,129.80	违约金

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	903,554.82	南宁市朝阳路人行天桥拆迁补偿
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,741,975.64	
少数股东权益影响额（税后）	-2,568.20	
合计	9,386,619.37	--

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

适用 不适用

第四节董事会报告

一、概述

2013年,我国的宏观经济处于结构性调整阶段,面临出口下降、内需不足、投资过剩等困难,对实体经济的影响较为明显:一是我国政府进一步深化改革,不再追求单纯量的经济增长,经济增速从去年第四季度到今年二季度均是一个下行的趋势,上半年中国经济增长7.6%,经济增速的放缓直接反应在社会零售消费品的消费能力有所减弱;二是我国的许多行业存在产能过剩的问题,产能过剩就意味着同行业之间的竞争更加激烈。

本公司的主营业务是快速消费食品,宏观经济放缓、社会整体消费能力减弱、消费食品行业的产能过剩和行业间的恶性竞争对公司的经营均带来直接的影响。面对复杂的宏观经济形势和快消食品市场日益激烈的竞争环境,公司董事会、管理层采取有力应对措施,按照“南方黑芝麻战略”、年度经营计划,稳步推进各项经营管理工作,在公司全体员工的共同努力下,公司经营实现持续、稳健发展。报告期内,公司营业收入522,246,014.39元,同比增长31.64%,实现净利润23,390,786.81元,同比增长54.26%。

一、坚持“南方黑芝麻战略”战略不动摇

公司加快加强新产品的开发与现有产品的调整,进一步丰满产品线,以扩大产品的市场份额、应对市场激烈竞争、满足市场消费需求;公司加快对黑芝麻产业的整合力度,向黑芝麻产业上下游延伸,加强对黑芝麻、白糖等经营性资源的战略控制,进一步提升公司在黑芝麻产业中的地位,保障公司原材料供应的稳定,提高了公司经营的稳定性和经营业绩。

二、持续加强渠道建设与管理和新产品的市场推广工作

报告期内公司继续加强渠道下沉与深耕管理,提高网点的覆盖率,提升公司产品的渗透力,提高公司的市场竞争力。在新产品推广上创新营销方式方法,拓展营销新渠道,通过对经销商进行培育与支持,充分挖掘重点区域市场潜力,新产品推广工作开创了新局面。

三、进一步深化管理改革

公司根据不同的产品线采取了不同的经营模式、不同的销售政策,充分调动销售团队、经销商和终端市场等各方的积极性;进一步深化“以业绩论英雄”的内部激励改革,完善人力资源管理及业绩评价体系;在公司推行全员“向同行业、向竞争对手学习”的工作思维变革,进一步树立“以市场为中心、以经营为核心”的思想;继续完善监督机制、责任追究机制,强化责任的落实和工作绩效的提升。

四、优化公司资产结构,改善公司状况

报告期内,公司资本市场融资活动取得重大进展,非公开发行股份顺利实施,募集资金净额约4.35亿元,募集资金用于偿还银行贷款及补充流动资金,优化了公司的资产结构,改善了公司的财务状况,降低了财务成本,并为公司未来的发展提供了必要的资金支持。

五、持续加强公司内部治理和规范运作建设

公司根据内控基本规范的要求稳步推进内部控制体系建设工作,优化和再造公司业务流程,提升公司内部治理和规范运作水平,提高公司组织运行效率。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司的营业收入522,246,014.39元，较上年同期增长31.64%，实现净利润23,390,786.81元，较上年同期增长54.26%。营业收入同比增幅较大一方面是公司原有的食品业取得持续稳健的增长，而新并购的物流业同比增幅接近一倍。净利润的增长则主要是物流业的利润贡献。

受宏观经济环境特别是冲调类产品总体增速下滑的影响，上半年糊类食品产品销售增速放缓；公司的杯装产品、液态产品升级为新产品，尚在市场培育阶段，投入较大。报告期内，食品业实现营业收入313,314,667.28元，较上年同期增长11.74%。由于新产品投入市场，营销广告费用投入增大，因此净利润较上年同期出现了一定幅度下滑。

报告期内，公司收购控股股东黑五类食品集团持有的黑五类物流公司100%股权，扩大了公司的经营业务范围，使公司原来的食品业务与新并购的物流业务产生了良好的协同效应。报告期内，公司物流业实现营业收入207,781,431.30元。

报告期内，公司收入、成本、费用及利润等相关数据如下：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	522,246,014.39	396,723,254.59	31.64%	公司食品业务增长稳健，收购黑五类物流公司100%股权，增加了公司的营业收入。
营业成本	391,183,692.62	282,799,446.82	38.33%	公司营业收入增加，营业成本相应增加。
销售费用	80,021,869.45	70,539,596.74	13.44%	新产品投放市场，市场投入增加。
管理费用	25,225,856.31	16,488,795.24	52.99%	工资、折旧、房产税及水利建设基金增加。
财务费用	15,945,381.35	13,310,374.76	19.8%	合并黑五类物流公司后财务费用增加。
所得税费用	309,683.87	475,523.51	-34.88%	资产减值计提比上年减少，相应所得税费用计提减少。
经营活动产生的现金流量净额	-106,384,490.29	-59,074,089.12	-80.09%	用非公开发行股票收到募集资金补充流动资金，支付原材料款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-66,758,195.20	-83,263,445.26	19.82%	
筹资活动产生的现金流量净额	365,956,081.97	137,799,858.95	165.57%	非公开发行股票募集资金总额约4.5亿，偿还部分银行贷款后，目前尚有部分资金未使用。
现金及现金等价物净增加额	192,813,396.48	-4,537,675.43	4,349.17%	非公开发行股票募集资金总额约4.5亿，偿还部分银行贷款后，目前尚有部分资金未使用。
归属于上市公司股东的净利润	23,390,786.81	15,163,233.38	54.26%	公司经营正常，收购黑五类物流公司100%股权并纳入合并报表范围，净利润增加。
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	14,004,167.44	13,255,109.10	5.65%	公司经营正常，营业利润增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，受宏观经济环境特别是冲调类产品总体增速下滑、人力资源成本提升、市场投入加大等多方面因素的影响，公司食品产业的净利润较上年同期出现了一定幅度下滑。报告期内，公司收购了黑五类物流公司，该公司实现净利润16,820,313.85元，成为报告期内公司利润的主要贡献来源。

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

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在公司全体员工的共同努力下，公司克服了宏观经济持续下滑、市场竞争日益激烈、人工成本不断上涨等不利因素影响，实现公司经营的持续、稳健发展，公司各项重点工作稳步推进。报告期内，公司加强对黑芝麻产业的并购整合力度，向黑芝麻产业上下游延伸，扩大了公司的经营业务。非公开发行股份顺利实施，优化了公司的资产结构，改善了公司的财务状况，为公司未来的发展提供了强大的资金支持。渠道建设与管理工作的继续加强，新产品市场推广工作稳步推进。内控工作持续推进，公司内部治理和规范运作水平得到进一步提升。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品业	313,314,667.28	198,763,304.71	36.56%	11.74%	12%	-0.15%
物流业	207,781,431.30	191,516,403.64	7.83%	95.16%	91.72%	1.63%
分产品						
糊类	306,456,921.69	192,946,990.12	37.04%	14.77%	15.15%	-0.2%
饮品类(芝麻露、芝麻乳)	4,376,934.73	3,735,457.32	14.66%	-45.46%	-34.73%	-14.02%
豆浆系列	2,480,810.86	2,080,857.27	16.12%	-53.8%	-50.25%	-5.99%
销售商品	201,610,656.60	190,708,954.57	5.41%	100%	92.01%	0%
代理收入	1,191,878.85	0.00	100%	0%	0%	0%
物流仓储服务费	4,978,895.85	807,449.07	83.78%	47.29%		
分地区						
广西区内	15,993,864.95	10,218,384.84	36.11%	15.16%	16.53%	-0.86%
广西区外	505,102,233.63	380,061,323.51	24.76%	33.49%	40.37%	-3.68%

四、核心竞争力分析

公司专注于黑芝麻产业30年，是国内专业生产经营黑芝麻系列产品的龙头企业，处于行业的领导地位。公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

(一) 行业地位优势

公司是以黑芝麻作为一个产业深度经营的企业，从黑芝麻的育种、种植、产品研发、加工、销售已形成的规模效应，无论是在黑芝麻的资源掌控、经营规模、产品线、新产品研发能力、行业整合能力等均处于国内的领先地位，公司是国内首个黑芝麻协会的理事单位，在黑芝麻行业里具有较强的号召力和产业发展推动力。

（二）品牌优势

“南方”品牌是中国驰名商标，自成立20多年来，公司以优良的产品质量，赢得了广大消费者的信赖，培育了一大批忠诚的消费者，树立起“南方”品牌的极高知名度和美誉度，“南方黑芝麻糊”已成为国内黑色食品第一品牌，糊类食品全国第一品牌，公司产品的市场占有率长期位居同类产品的首位。

（三）渠道优势

公司在快消食品行业二十九年的经营中建立起全国性渠道覆盖面广、渗透力强的营销网络。报告期内，公司继续实施销售管理权限下放、经营渠道下沉的经营管理策略，通过整合营销手段、充分挖掘市场潜力、对经销商进行培育和支持，提高网点的覆盖率和渗透率，以此提高市场占有率和品牌影响力。报告期内，公司还建立了网络销售渠道，创新了公司的营销方式，拓展并完善了公司的销售渠道。

（四）技术优势

公司具有强大的科研力量，公司子公司广西南方公司先后被认定为自治区级企业技术中心、农业部“国家稻谷加工技术研发分中心”、玉林市工程技术研究中心和企业技术中心，随着公司研发中心的竣工投入使用，公司的自主创新能力、研发能力、产品质量保证能力得到了进一步提升。此外，公司还与多家权威科研、教学单位建立了长期合作关系，强大的科研力量为公司产品质量的提升和新产品的开发及储备提供了强有力保障，是公司持续发展的坚强后盾。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
148,000,000.00	71,680,000.00	106.47%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广西黑五类物流有限公司	从事农副产品经营及第三方物流服务、代理采购、专业仓储	100%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
容县农村信用合作社	其他	4,720,000.00	4,720,000	2.1%	4,720,000	2.1%	5,145,756.00	209,779.00	长期股权投资	长期股权投资
合计		4,720,000.00	4,720,000	--	4,720,000	--	5,145,756.00	209,779.00	--	--

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	45,074.41
报告期投入募集资金总额	35,092.72
已累计投入募集资金总额	35,092.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，中国证券监督管理委员会作出《关于核准南方黑芝麻集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]156号），核准公司非公开发行不超过67,740,462股新股。公司通过非公开发行股票募集资金总额450,474,072.30元，扣除保荐费和承销费及其他发行费用后实际募集资金净额人民币435,501,182.40元。报告期内，公司投入募资金350,927,246.36元，其中偿还银行贷款160,000,000.00，补充流动资金190,927,246.36元。报告期内，公司募集资金的使用均投向公司承诺的募集资金投入项目，并符合有关法律法规和公司《募集资金管理办法》的规定和要求。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	25,000	25,000	16,000	16,000	64%		--	是	否
补充流动资金	否	20,000	20,000	19,092.72	19,092.72	95.46%		--	是	否
承诺投资项目小计	--	45,000	45,000	35,092.72	35,092.72	--	--	--	--	--
超募资金投向										
	否									
合计	--	45,000	45,000	35,092.72	35,092.72	--	--	--	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金目前存放于公司为集资金开立的专项存储账户中，公司将根据原先募集资金使用方案，用于偿还银行贷款及补充流动资金。									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

1、预计将 25000.00 万元用于偿还银行贷款； 2、预计将 20000.00 万元用于补充流动资金	2013 年 08 月 21 日	公告编号：2013—043；公告名称：2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
---	------------------	---

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	子公司	食品、饮料	黑芝麻食品生产、销售	56250000.00	654,591,618.85	374,087,880.15	221,275,673.20	46,227,478.05	49,476,780.97
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	子公司	食品、饮料	黑芝麻食品生产、销售	60000000.00	295,790,567.32	63,950,220.81	26,821,972.41	-12,091,497.49	-10,332,635.02
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	子公司	食品、饮料	黑芝麻食品生产、销售	10000000.00	18,462,814.21	7,234,724.02	2,007,718.53	198,111.01	157,864.54
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	子公司	商贸	食品、饮料销售	10000000.00	167,485,745.83	-112,915,835.32	290,585,688.75	-28,189,197.97	-28,516,635.37
广西南方食品销售有限公司	子公司	食品销售	销售	3000000.00	3,751.67	-55,621,594.15	0.00	-68.56	-68.56
昆明市南方米粉有限公司	子公司	食品制造	食品生产销售	2000000.00	541,874.17	489,583.17	0.00	0.00	0.00
广西黑五类物流有限公司	子公司	物流	第三方物流、仓储服务	90000000.00	227,247,592.08	167,122,837.19	218,882,739.96	16,820,313.85	16,820,313.85
容县农村信用合作联社	参股公司	金融	吸收存款、发放贷款，其他中间业务	95000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳傲龙宽频科技有限公司	参股公司	互联网	技术开发与服务	16500000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西斯壮通讯有限公司	参股公司	通讯科技	技术开发与服务	3000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西安文华信	参股	通讯	技术开发与	55000000.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

通科技股份 有限公司	公司	科技	服务	0					
---------------	----	----	----	---	--	--	--	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司本次半年报未聘请会计师事务所进行审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

上年度报告中，公司聘请的会计师事务所对公司上年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期，公司未有利润分配及资本公积金转增股份预案。

十一、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
2013 年 04 月 23 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司产品营销及网站建设问题
2013 年 06 月 02 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司新产品品尝活动情况及产品营销问题
2013 年 06 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司新产品营销问题

第五节重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，严格遵照法定职责分别履行决策、执行和监督职能，最大限度地维护公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司按照监管部门的要求及公司董事会制定的《实施〈企业内控基本规范〉的工作方案》，持续开展实施内控规范体系建设工作，稳步推进内部控制体系建设工作，优化和再造公司业务流程，持续建立和完善内部控制体系，逐步建立制度化、规范化、常态化的内控机制，以保障公司内部控制体系的有效运行。

报告期内，公司修订完善了《公司章程》、《募集资金管理办法》，新制定了《年报重大差错责任追究制度》、《内部问责制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及董事下属各专业委员会运作规范，公司内部治理水平进一步提升。

报告期内，公司董事（独立董事）、监事、高管人员，恰当的行使了《公司法》等有关法律法规及《公司章程》赋予的职权，认真履行了勤勉尽责义务，为提升公司管理水平，提高公司经营业绩作出了应有贡献。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年4月18日，21世纪网发表的《南方食品豆浆粉被曝含转基因政策滞后知情权受阻》文章提到：（1）根据NGO组织绿色和平2012年所做的食品转基因检测中本公司子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司生产的批号为：201108138326N南方纯豆粉检出转基因大豆成分。（2）绿色和平组织在拿到检测结果后，与厂家进行沟通，广西南方黑芝麻食品股份有限公司做出了“不使用转基因大豆作为原料”的承诺，以及承诺会对相应问题进行整治并加强监管。针对上述报道，公司经核查，并及时作出澄清和说明：上述传闻不属实。上述传闻未对公司经常经营产生造成重大影响，目前公司生产经营活动稳定、正常。	2013年04月27日	公告编号：2013—031；公告名称：关于有关媒体相关报道事项的澄清公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
黑五类食品集团	黑五类物流公司 100% 股权	14,800	黑五类物流公司 100% 股权已经过户至公司名下,尚有白糖仓库的土地及房产产权正在办理过户手续。	收购该公司后,将大幅度减少本公司日常关联交易,提高公司经营的独立性,保障公司原材料供应稳定,提高公司经营业绩。	报告期内,该公司实现净利润: 16,820,313.85 元。	71.92%	是	交易对方黑五类食品集团为本公司控股股东,与本公司互为《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条规定的关联人。	2013 年 04 月 03 日	公告编号: 2013—013; 公告名称: 关于收购广西黑五类物流有限公司股权暨关联交易公告; 公告披露网站名称: 巨潮资讯网。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为公司贡献的净利润	出售对公司的影响(注3)	资产出售为公司贡献的净利润占净利润总额比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
自然人田钢	广西容县达荣商贸有限公司 100% 股权	2013 年 2 月 22 日	50	0 万元	该公司未实际开展经营业务,出售后不会对公司产生重大影响。	0%	参考注册资本,协议确定交易价格	否		是	是	不适用	不适用
自然人仇德和	广西容县丰华种植有限公司 100% 股权	2013-4-15	50	0 万元	该公司未实际开展经营业务,出售后不会对公司产生重大影响。	0%	参考注册资本,协议确定交易价格	否		是	是		不适用

3、企业合并情况

2013年4月，本公司受让控股股东黑五类食品集团公司持有的黑五类物流公司100%股份，黑五类物流公司纳入本公司本期合并报表范围。收购该公司的股权后，将大幅度减少本公司的原材料采购的关联交易，提高公司经营的独立性，保障公司原材料供应的稳定，提高公司经营的稳定性和经营业绩。

报告期内，该公司实现净利润：16,820,313.85元，占公司本期净利润的71.92%。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黑五类物流公司	同一实际控制人控制下相互间不存在控制关系的关联法人	采购	白糖等原料	在自愿平等、公平公允的原则下，按市场价格定价		704.00万元	35%	现金		2013年4月25日	公告名称：2013年度日常关联交易预计的公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网。
广西南方农业开发经营有限责任公司	同一实际控制人控制下相互间不存在控制关系的关联法人	采购	大米、黑芝麻等原料	在自愿平等、公平公允的原则下，按市场价格定价		1484.00万元	23%	现金		2013年4月25日	公告名称：2013年度日常关联交易预计的公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网。
广西容县南包装有限公司	同一实际控制人控制下相互间不存在控制关系的关联法人	采购	食品包装纸箱等材料	在自愿平等、公平公允的原则下，按市场价格定价		590.00万元	85%	现金		2013年4月25日	公告名称：2013年度日常关联交易预计的公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网。
广西容县风采印业有限公司	同一实际控制人控制下相互间不存在控制关系的关联法人	采购	食品包装袋等材料	在自愿平等、公平公允的原则下，按市场价格定价		2100.00万元	90%	现金		2013年4月25日	公告名称：2013年度日常关联交易预计的公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网。
合计				--	--	4878.00万元	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）											
交易价格与市场参考价格差异较大				公司与各关联方之间发生的各项关联交易，在自愿平等、公平公允的市场原则下进行，							

的原因（如适用）	根据市场价格确定交易价格，因此不存在交易价格与市场参考价格差异较大的情形。
特别说明	<p>1) 2013 年 4 月本公司收购黑五类物流公司 100% 股权后，本公司与黑五类物流公司发生的交易将不再构成关联交易；2) 黑五类食品集团分别于 2013 年 4 月将其持有广西容县南包包装有限公司（以下简称“容县南包公司”）57% 的股权全部转让给无关联关系的第三方，黑五类食品集团及其关联方不再持有容县南包公司和广西容县风采印业有限公司（以下简称“容县风采公司”，为容县南包公司的控股子公司）的任何股权，据此自 2013 年 5 月份始，本公司与容县南包公司、容县风采公司发生的交易不再构成关联交易。</p> <p>如前所述，本公司本年度与关联方产生的日常经营相关的关联交易较上年度将大幅度减少，提高了上市公司经营的独立性。</p>

2、资产收购、出售发生的关联交易

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）	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
黑五类食品集团	本公司与黑五类食品集团互为《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条规定的关联人	收购资产	黑五类物流公司 100% 股权	以评估价值为作价基础，双方协商确定交易价格。	15,030.26	14,837.62	14,837.62	14,800	本公司以对黑五类食品集团 10,395.92 万元的债权作为部分股权转让款的支付对价，余下以现金支付。	0 万元	2013 年 04 月 03 日	公告名称：关于收购广西黑五类物流有限公司股权暨关联交易的公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				购买价格与评估价值基本一致，不存在较大差异的情形。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、本次收购黑五类物流公司的股权后，将大幅度减少本公司的原材料采购的关联交易，保障公司原材料供应的稳定，提高公司经营的独立性。2、收购该公司后将在一定程度上扩大本公司的业务范围、提高公司的整体盈利能力。								

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）

4、其他重大关联交易

未发生其他重大关联交易

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购广西黑五类物流有限公司股权暨关联交易的公告	2013 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，无托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，无承包项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，无租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

金额单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
广西容州物流产业园有限公司	2013 年 4 月 20 日	1,200	2013 年 4 月 19 日	1,200	抵押	2009 年 5 月至 2014 年 5 月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			1,200	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,200
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,200	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,200
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
广西南方公司	2012 年 1 月 05 日	13,000	2011 年 12 月 28 日	11,600	连带责任保证	2012 年 12 月至 2015 年 5 月	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	13,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	11,600
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	1,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	1,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	14,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	12,800
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		15.64%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			
担保事项其他说明	<p>2009 年, 公司控股股东黑五类食品集团以其拥有的土地及仓库等资产为广西容州物流产业园有限公司 (以下简称“容州物流公司”) 提供两笔合计金额为 1,200 万元人民币的银行借款担保, 担保期限至 2014 年 5 月, 之后黑五类食品集团将该项资产转让给黑五类物流公司, 资产转让时未解除担保, 资产转让后形成了黑五类物流公司的资产为容州物流公司提供 1,200 万元人民币的银行借款担保。</p> <p>2013 年 4 月 19 日, 公司收购收购了黑五类物流公司 100% 股权, 黑五类物流公司成为本公司全资子公司, 本公司因此实质上承担了该项担保。公司为规避该项担保风险, 要求黑五类食品集团承诺在收购协议生效后 180 日内解除该项担保。</p>		

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

2013年3月8日, 公司董事会决议通过投资2500万元与南宁中联文化传播有限公司合作经营广西电视台的《升级你的家•大地飞歌》电视栏目, 合作期限两年, 该项投资为固定收益投资项目, 在合作期限内, 公司每年将获得650万元的固定收益, 报告期内确认325万元收益。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黑五类食品集团、韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦	自非公开发行股票上市之日(2013年5月29日)起,发行对象在本次非公开发行认购的67,740,462股南方食品股票36个月内不予转让。	2013年05月29日	36个月	上述承诺事项得到严格执行。
其他对公司中小股东所作承诺	黑五类食品集团公司(控股股东)	2013年4月19日,公司股东大会表决同意公司收购黑五类食品集团公司持有的黑五类物流公司100%股权。黑五类食品集团作出承诺:1、在收购合同生效后(合同生效日:2013年4月19日)180日内,黑五类食品集团解除以黑五类物流公司所拥有的仓库、房产等资产为广西容州物流产业园有限公司提供的合计金额为1,200万元人民币的银行借款抵押担保;2、黑五类食品集团在收购合同生效后(合同生效日:2013年4月19日)180日内,将尚登记在其名下的、属于黑五类物流公司所拥有的位于南宁市五一西路的土地及仓库资产过户至黑五类物流公司名称下。	2013年04月19日	180日	目前正在积极履行中,有关手续正在办理进程中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	履行期限未到期,目前正在积极履行中,有关手续正在办理进程中。				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

(一) 以前年度公司涉及的重大诉讼、仲裁事项进展情况

1、关于农行贷款逾期系列纠纷案

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。

2012年，广西高院对本案作出终审判决，维持原判，本公司败诉。2012年8月，公司与农行达成还款和解协议，同时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，该行同意减免公司部分债务利息。农行贷款利息的减免，将减轻公司的债务、减少财务费用，本公司按协议还款，到本报告期末止，全部归还人民币贷款本金及大部分利息，公司将于本年10月全部归还所欠利息。

有关情况详情见本公司于2011年3月3日、11月23日、2012年2月29日、2012年8月16日、2013年4月25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、2012-014、045）。

2、关于“资产包”二次拍卖纠纷案的情况

2010年11月24日，本公司就中国信达资产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，向南宁市青秀区人民法院对中国信达资产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4,725,000元及利息535,815元，合计5,260,815元。

2011年4月，法院经开庭审理后判决本公司胜诉。2011年5月24日本公司向法院申请查封被告广西宇翔资产经营有限公司名下的价值人民币570万元的财产，2011年5月25日法院依法查封广西宇翔资产经营有限公司名下的在容县侨乡经济开发总公司应得的债权转让款人民币570万元。现已进入法院执行程序。

有关情况详情见本公司于2013年4月25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。

3、与广西科建建筑工程有限公司纠纷案

2009年5月4日，原告广西科建建筑工程有限公司向南宁市青秀区人民法院起诉本公司，要求本公司支付平安家园项目建设工程款本金414万元及相应违约金。南宁市青秀区法院于2009年8月18日作出一审判决，我公司不服提起上诉，南宁市中级人民法院于2009年11月作出二审判决。我公司对二审判决不服，向广西壮族自治区人民检察院申诉，2012年，广西壮族自治区人民检察院受理本公司提出的申诉申请，目前该案正在处于诉讼阶段。

有关情况详情见本公司于2013年4月25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。

（二）公司非公开发行股票事项

2012年5月7日和2012年6月26日分别召开的公司第七届董事会第四次会议和公司2011年年度股东大会上分别通过了公司向控股股东黑五类食品集团等五名特定对象定向发行股票的议案。

2012年12月21日，公司非公开发行股票事项获得中国证监会核准通过。

2013年5月29日，公司非公开发行67,740,462股新股股份在深圳证券交易所主板上市，公司募集资金总额约4.5亿，实际募集资金净额约4.35亿。

有关公司非公开发行股票事项详情，请查阅本公司分别于2012年5月8日、2012年6月27日、2012年12月22日、2013年5月28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。

（三）收购江苏南方食品科技有限公司股权事项

2012年4月，本公司的控股子公司江苏南方黑芝麻食品股份有限公司同江苏南方食品科技有限公司股东签订股权转让协议，拟收购江苏南方食品科技有限公司100%股份，双方在股权转让协议中约定：（1）股权转让方负责完成江苏南方食品科技有限公司生产线所有筹建工作并正式投产，且投产运行后需达到国家规定的行业质量标准 and 该项目设计规划的工艺技术标准。

（2）股权转让方必须在投产后30日内，根据相关法律法规完成标的公司建筑工程的竣工验收。但至2012年12月31日止，江苏南方科技食品股份有限公司的生产线未达到以上两点要求，无法进行正常的生产经营。本公司也未派出相关的管理人员，江苏南方食品科技有限公司的管理层结构没有变动，本公司没有实行实质的经营及财务控制，也没有支付相应的股权转让款。为了维护双方利益，促成协议实现，2012年12月双方签订《补充协议》，明确在2013年3月31日前，如达不到原协议生效条件，则终止原协议并按协议约定追究股权转让方的责任。

本公司已于2013年4月20日派出验收项目组，对江苏南方科技食品股份有限公司的生产线是否达到上述股权转让协议约定的条件进行验收，截至本报告日尚未形成验收结论。

有关情况详情见本公司于2013年4月25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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	7,163,586	4.02%	67,740,462			-1,900	67,738,562	74,902,148	30.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,163,586	4.02%	46,240,462			-3,498	46,236,964	53,400,550	21.71%
其中：境内法人持股	7,160,088	4.01%	41,240,462				41,240,462	48,400,550	19.68%
境内自然人持股	3,498	0.01%	5,000,000			-3,498	4,996,502	5,000,000	2.03%
4、外资持股									
5、高管股份			21,500,000			1,598	21,501,598	21,501,598	8.74%
二、无限售条件股份	171,095,952	95.98%				1,900	1,900	171,097,852	69.55%
1、人民币普通股	171,095,952	95.98%				1,900	1,900	171,097,852	69.55%
三、股份总数	178,259,538	100%	67,740,462			0	67,740,462	246,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司向特定对象非公开发行67,740,462股股份获得中国证监会核准发行，2013年5月29日，非公开发行新股股份实施发行并在深圳证券交易所主板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年2月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南方黑芝麻集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]156号），核准公司非公开发行不超过67,740,462股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年5月28日，公司非公开发行的67,740,462股新股股份登记过户至本次非公开发行的特定发行对象账户中。

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

适用 不适用

项目	2013年6月30日	
	股份变动前	股份变动后
基本每股收益	0.131	0.123

稀释每股收益	0.131	0.123
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.59	4.32

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司向控股股东黑五类食品集团、实际控制人及其一致行动人李汉朝（公司副董事长）、李汉荣（公司监事会主席）、李玉琦、韦清文（公司董事长）非公开发行67,740,462股股份，募集资金总额450,474,072.30元，扣除发行费用后募集资金净额435,501,182.40元。本次非公开发行股份完成后，公司总股本由178,259,538.00股变更为246,000,000.00股，增加资本公积367,760,720.40元，公司资产负债率较去年同期下降17.62%，资产负债率为41.04%。公司控股股东黑五类食品集团、实际控制人及其一致行动人李汉朝、李汉荣、李玉琦、韦清文认购股数以及本次非公开发行前后公司股权结构变化如下：

股东名称	发行前		本次认购股数	发行后	
	持股数量	持股比例		持股比例	持股比例
黑五类集团	40,465,422	22.70%	41,240,462	81,705,884	33.21%
韦清文	0	0.00%	11,000,000	11,000,000	4.47%
李汉朝	0	0.00%	5,250,000	5,250,000	2.13%
李汉荣	0	0.00%	5,250,000	5,250,000	2.13%
李玉琦	0	0.00%	5,000,000	5,000,000	2.03%
社会公众股	137,794,116	77.30%	0	137,794,116	56.01%
总股本	178,259,538	100.00%	67,740,462	246,000,000	100.00%

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,152						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	境内非国有法人	33.21%	81,705,884	41240462	41,240,462	40,465,422	质押	40,000,000
韦清文	境内自然人	4.47%	11,000,000	11000000	11,000,000	0		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	2.72%	6,689,600	6,689,600	0	6,689,600		
北京中外名人科技有限公司	境内非国有法人	2.42%	5,952,960	0	5,952,960	0	冻结	3,000,000
李汉朝	境内自然人	2.13%	5,250,000	5,250,000	5,250,000	0		
李汉荣	境内自然人	2.13%	5,250,000	5,250,000	5,250,000	0		
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资	其他	2.09%	5,140,000	5,140,000	0	5,140,000		

基金								
李玉琦	境内自然人	2.03%	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0		
柳州市城市投资建设发展有限公司	国有法人	1.9%	4,673,471	0	0	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	其他	1.71%	4,197,792	4,197,792	0	4,197,792		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣为黑五类食品集团的股东，分别担任黑五类食品集团董事长、总裁、监事会主席职务，自然人股东李玉琦为李汉荣、李汉朝的侄儿，担任黑五类食品集团副总裁职务，前述自然人股东与本公司第一大股东黑五类食品集团存在关联关系；自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦为一致行动人。</p> <p>除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
广西黑五类食品集团有限责任公司		40,465,422		人民币普通股		40,465,422		
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		6,689,600		人民币普通股		6,689,600		
中国农业银行-中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金		5,140,000		人民币普通股		5,140,000		
柳州市城市投资建设发展有限公司		4,673,471		人民币普通股		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		4,197,792		人民币普通股		4,197,792		
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金		4,000,851		人民币普通股		4,000,851		
宏源证券-建行-宏源 3 号红利成长集合资产管理计划		3,818,498		人民币普通股		3,818,498		
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金		3,499,960		人民币普通股		3,499,960		
全国社保基金一一二组合		2,440,536		人民币普通股		2,440,536		
江苏省国际信托有限责任公司-民生新股自由打资金信托三号		1,715,586		人民币普通股		1,715,586		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		<p>公司前 10 名股东中的自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣为黑五类食品集团的股东，分别担任黑五类食品集团董事长、总裁、监事会主席职务。自然人股东李玉琦为李汉荣、李汉朝的侄儿，担任黑五类食品集团副总裁职务。前述自然人股东与本公司第一大股东黑五类食品集团存在关联关系；公司前 10 名股东中的自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦为一致行动人。</p> <p>除此之外，未知其他前 10 名无限售流通股股东、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
韦清文	董事长	现任	0	11,000,000	0	11,000,000	0	0	0
李汉朝	副董事长	现任	0	5,250,000	0	5,250,000	0	0	0
李汉荣	监事会主席	现任	0	5,250,000	0	5,250,000	0	0	0
陈德坤	董事	现任	2,131	0	0	2,131	0	0	0
合计	--	--	2,131	21,500,000	0	21,502,131	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒙丽珍	独立董事	离职	2013年01月15日	因个人工作原因，申请离职。
陈德坤	执行总裁	离职	2013年03月08日	因工作原因，申请离职。
廖玉	独立董事	任免	2013年04月19日	公司股东大会选举廖玉先生担任公司第七届董事会独立董事，任期与第七届董事会的任期一致。
李强	执行总裁	任免	2013年03月08日	公司董事会聘请李强先生担任公司执行总裁，任期与第七届董事会的任期一致。

第八节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,157,336.48	52,343,940.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		394,130.00
应收票据		
应收账款	24,526,164.55	53,563,978.55
预付款项	181,900,075.36	129,223,763.68
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	138,257,089.73	234,868,109.13
买入返售金融资产		
存货	127,402,591.30	69,573,007.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	717,243,257.42	539,966,928.68
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	25,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	5,145,756.00	4,935,977.00
投资性房地产		
固定资产	413,431,700.97	425,152,827.38

在建工程	460,427.35	454,788.73
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	191,359,745.53	192,177,163.99
开发支出		
商誉	77,030.36	77,030.36
长期待摊费用	27,421,255.46	27,521,754.85
递延所得税资产	12,118,482.41	12,428,166.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	675,014,398.08	662,747,708.59
资产总计	1,392,257,655.50	1,202,714,637.27
流动负债：		
短期借款	266,384,832.66	321,384,832.66
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	74,824,468.05	83,229,183.23
预收款项	20,851,718.66	31,226,402.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,906,807.28	6,731,751.42
应交税费	8,537,305.01	14,919,021.48
应付利息	23,052,279.96	21,923,343.84
应付股利	60,000.00	80,000.00
其他应付款	54,376,439.05	95,296,226.23
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		
其他流动负债		
流动负债合计	452,993,850.67	574,790,761.25
非流动负债：		
长期借款	110,500,000.00	122,500,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债	7,841,763.92	8,265,311.84
非流动负债合计	118,341,763.92	130,765,311.84
负债合计	571,335,614.59	705,556,073.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,000,000.00	178,259,538.00
资本公积	547,073,505.82	269,380,525.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,040,029.15	15,070,281.48
一般风险准备		
未分配利润	16,411,372.42	32,119,983.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	818,524,907.39	494,830,329.05
少数股东权益	2,397,133.52	2,328,235.13
所有者权益（或股东权益）合计	820,922,040.91	497,158,564.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,392,257,655.50	1,202,714,637.27

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

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,834,972.01	4,491,244.95
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	593,960.91	4,626,554.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	208,606,179.15	148,767,386.25
存货	33,515,667.26	33,515,667.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	418,550,779.33	191,400,853.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	25,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	331,195,389.71	126,210,152.65
投资性房地产		
固定资产	6,791,891.02	6,651,806.84

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	5,184,746.51	5,367,872.45
递延所得税资产	10,523,718.27	10,523,718.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	503,082,487.51	273,140,292.21
资产总计	921,633,266.84	464,541,145.53
流动负债：		
短期借款	15,384,832.66	35,384,832.66
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,994,240.66	2,137,689.66
预收款项	734,676.86	730,924.86
应付职工薪酬		
应交税费	3,630,067.55	3,734,999.41
应付利息	22,693,592.88	21,260,731.27
应付股利		
其他应付款	159,503,203.28	98,760,466.98
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	203,940,613.89	162,009,644.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
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		
负债合计	203,940,613.89	162,009,644.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,000,000.00	178,259,538.00
资本公积	547,073,505.82	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	-84,420,882.02	-64,148,592.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	717,692,652.95	302,531,500.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	921,633,266.84	464,541,145.53

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

3、合并利润表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	522,246,014.39	396,723,254.59
其中：营业收入	522,246,014.39	396,723,254.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	513,747,961.73	386,043,701.33
其中：营业成本	391,183,692.62	282,799,446.82
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	2,105,414.09	1,962,026.37
销售费用	80,021,869.45	70,539,596.74
管理费用	25,225,856.31	16,488,795.24
财务费用	15,945,381.35	13,310,374.76
资产减值损失	-734,252.09	943,461.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,715,298.19	402,453.75
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）	18,213,350.85	11,082,007.01
加：营业外收入	6,138,902.32	10,406,232.71
减：营业外支出	589,589.34	6,442,813.94
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,762,663.83	15,045,425.78
减：所得税费用	309,683.87	475,523.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,452,979.96	14,569,902.27

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,390,786.81	15,163,233.38
少数股东损益	62,193.15	-593,331.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.123	0.085
（二）稀释每股收益	0.123	0.085
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	23,452,979.96	14,569,902.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,390,786.81	15,163,233.38
归属于少数股东的综合收益总额	62,193.15	-593,331.11

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

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	230,000.00	5,744,207.98
减：营业成本		2,164,293.72
营业税金及附加	12,650.00	316,593.75
销售费用		61,031.02
管理费用	8,037,789.04	5,497,756.59
财务费用	1,626,791.54	4,161,513.68
资产减值损失	979,443.75	269,660.14
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）	3,250,000.00	
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）	-7,176,674.33	-6,726,640.92
加：营业外收入	913,554.82	1,948,660.83
减：营业外支出	314,407.23	6,370,297.19
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,577,526.74	-11,148,277.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,577,526.74	-11,148,277.28
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	-6,577,526.74	-11,148,277.28

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

5、合并现金流量表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	617,483,989.31	496,399,204.28
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	123,196,659.89	286,336,721.46
经营活动现金流入小计	740,680,649.20	782,735,925.74
购买商品、接受劳务支付的现金	481,576,967.61	344,011,795.30
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	49,489,958.54	44,725,310.32
支付的各项税费	35,967,049.32	25,132,909.52
支付其他与经营活动有关的现金	280,031,164.02	427,939,999.72
经营活动现金流出小计	847,065,139.49	841,810,014.86
经营活动产生的现金流量净额	-106,384,490.29	-59,074,089.12
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	209,779.05	201,226.75
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-62,390.14	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	147,388.91	223,326.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,905,584.11	46,486,772.01
投资支付的现金	59,000,000.00	37,000,000.00
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	66,905,584.11	83,486,772.01

投资活动产生的现金流量净额	-66,758,195.20	-83,263,445.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	439,974,072.30	
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	82,000,000.00	173,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,258,958.27	4,608,560.00
筹资活动现金流入小计	523,233,030.57	177,608,560.00
偿还债务支付的现金	137,000,000.00	31,356,740.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,584,068.22	8,238,351.02
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	5,692,880.38	213,610.00
筹资活动现金流出小计	157,276,948.60	39,808,701.05
筹资活动产生的现金流量净额	365,956,081.97	137,799,858.95
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	192,813,396.48	-4,537,675.43
加：期初现金及现金等价物余额	52,343,940.00	57,066,134.09
六、期末现金及现金等价物余额	245,157,336.48	52,528,458.66

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

6、母公司现金流量表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,286,758.32	12,745,092.61
经营活动现金流入小计	109,286,758.32	12,745,092.61
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	2,547,044.67	2,390,154.83
支付的各项税费	351,019.41	196,868.97
支付其他与经营活动有关的现金	290,693,833.58	10,305,977.43
经营活动现金流出小计	293,591,897.66	12,893,001.23
经营活动产生的现金流量净额	-184,305,139.34	-147,908.62
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
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

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	561,816.00	23,300.00
投资支付的现金	59,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,561,816.00	23,300.00
投资活动产生的现金流量净额	-59,561,816.00	-23,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	439,974,072.30	
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	439,974,072.30	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	290,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,472,889.90	
筹资活动现金流出小计	24,763,389.90	
筹资活动产生的现金流量净额	415,210,682.40	
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	171,343,727.06	-171,108.62
加：期初现金及现金等价物余额	4,491,244.95	1,666,681.57
六、期末现金及现金等价物余额	175,834,972.01	1,495,572.95

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-22,152,287.32		2,328,235.13	346,856,040.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		90,000,000.00			6,030,252.33		54,272,271.01			150,302,523.34
二、本年初余额	178,259,538.00	269,380,525.88			15,070,281.48		32,119,983.69		2,328,235.13	497,158,564.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	67,740,462.00	277,692,979.94			-6,030,252.33		-15,708,611.27		68,898.39	323,763,476.73

(一) 净利润							23,390,786.81		62,193.15	23,452,979.96
(二) 其他综合收益		-90,000,000.00			-6,030,252.33		-39,099,398.08		6,705.24	-135,122,945.17
上述(一)和(二)小计		-90,000,000.00			-6,030,252.33		-15,708,611.27		68,898.39	-111,669,965.21
(三) 所有者投入和减少资本	67,740,462.00	367,692,979.94								435,433,441.94
1. 所有者投入资本	67,740,462.00	367,692,979.94								435,433,441.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 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										
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	246,000,000.00	547,073,505.82			9,040,029.15		16,411,372.42		2,397,133.52	820,922,040.91

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-60,369,878.01		-20,970,519.93	285,339,695.09
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						-5,000,000.00			-5,000,000.00
其他		150,000,000.00			6,030,252.33	62,350,261.51		2,831,894.33	221,212,408.17
二、本年年初余额	178,259,538.00	329,380,525.88			15,070,281.48	-3,019,616.50		-18,138,625.60	501,552,103.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-60,000,000.00				35,139,600.19		20,466,860.73	-4,393,539.08
（一）净利润						18,578,780.06		-1,062,344.54	17,516,435.52
（二）其他综合收益		-60,000,000.00				16,560,820.13		21,529,205.27	-21,909,974.60
上述（一）和（二）小计		-60,000,000.00				35,139,600.19		20,466,860.73	-4,393,539.08
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 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									
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	269,380,525.88			15,070,281.48	32,119,983.69		2,328,235.13	497,158,564.18

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-64,148,592.34	302,531,500.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-64,148,592.34	302,531,500.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,740,462.00	367,692,979.94					-20,272,289.68	415,161,152.26
（一）净利润							-6,577,526.74	-6,577,526.74
（二）其他综合收益							-13,694,762.94	-13,694,762.94
上述（一）和（二）小计							-20,272,289.68	-20,272,289.68
（三）所有者投入和减少资本	67,740,462.00	367,692,979.94						435,433,441.94
1. 所有者投入资本	67,740,462.00	367,692,979.94						435,433,441.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 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								
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	246,000,000.00	547,073,505.82			9,040,029.15		-84,420,882.02	717,692,652.95

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		-177,527,032.80	189,153,060.23
加：会计政策变更								
前期差错更正							-5,000,000.00	-5,000,000.00
其他								
二、本年初余额	178,259,538.00	179,380,525.88			9,040,029.15		-182,527,032.80	184,153,060.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							118,378,440.46	118,378,440.46
（一）净利润							118,378,440.46	118,378,440.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							118,378,440.46	118,378,440.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 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								
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		-64,148,592.34	302,531,500.69

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

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。

2013年2月16日，中国证监会签发《关于南方黑芝麻集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]156号），中国证监会核准公司非公开发行不超过67,740,462股新股。2013年5月29日，公司非公开发行的67,740,462股新股股份上市，公司股本由178,259,538.00元变更为246,000,000.00元。

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

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2013年6月30日的财务状况，2013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。

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

(3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

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

(6) 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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。

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：

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

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

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

将金融工具划分为四大类：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。

公司金融负债包括：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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(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。

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提减值后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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—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“2、按组合计提坏账准备应收款项”
坏账准备的计提方法	账龄分析法

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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(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	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	5	5%	19%

(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

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，并调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

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。

(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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

土地使用权，自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

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

(3) 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。

(4) 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

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

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

（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。

20、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）确认提供劳务收入的依据

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。

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

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。

21、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。

22、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) 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。

23、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

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内，未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

25、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%、13%、17%
营业税	租金收入、房地产销售收入等	3%、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%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司及各控股公司执行的企业所得税税率：

(1) 母公司：适用税率25%。

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

(3) 本公司其他控股子公司适用所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	定型包装粮食制品、调味品的生产销售	180		90%	90%	是	4.90		
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	孙公司	广西容县	销售	1000	预包装食品批发零售	1,000		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) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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(元)	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	5652	食品生产销售	5648	5648	99.93%	99.93%	是	177,700.00		
广西南方食品销售有限责任公司	全资子公司	广西容县	销售	300	食品销售	300	300	100%	100%	是			
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	控股子公司	江西南昌	食品生产销售	6000	食品生产销售	6000	6000	100%	100%	是			
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	控股子公司	江苏南京	食品生产销售	1000	食品生产销售	700	700	70%	70%	是	2,170,400.00		
广西黑五类物流有限公司	全资子公司	广西容县	销售、代理、服务	3000	农副产品销售、代理、服务	9000	9000	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年3月本公司的子公司--广西南方黑芝麻食品股份有限公司将持有的江西南方黑芝麻食品有限责任公司100%股权转让给本公司，因此，江西南方黑芝麻食品有限责任公司由本公司的孙公司变为本公司的控股子公司，仍在本公司的合并报表范围。

2013年4月，本公司受让控股股东广西黑五类食品集团股份有限公司持有的广西黑五类物流有限公司100%股份，广西黑五类物流公司纳入本公司本期合并报表范围。

(3) 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	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

报告期内，本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，广西黑五类物流有限公司新纳入的合并报表范围，广西容县丰华种植有限公司、广西容县达荣商贸有限公司等两家公司不再纳入本公司合并报表范围。

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2013年4月，本公司受让控股股东广西黑五类食品集团股份有限公司持有的广西黑五类物流有限公司100%股份，按照《企业会计准则》相关规定，从本年4月份开始，本公司将广西黑五类物流有限公司纳入的合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

2013年3月，本公司与自然人仇德和先生签订股权转让协议，把本公司持有广西容县丰华种植有限公司100%股权转让给仇德和先生，从4月开始，广西容县丰华种植有限公司不再列入本公司合并报表范围。

2013年3月，本公司与自然人田钢先生签订股权转让协议，把本公司持有广西容县达荣商贸有限公司100%股权转让给田钢先生，从4月开始，广西容县达荣商贸有限公司不再纳入本公司合并报表范围。

3、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
广西黑五类物流有限公司	167,122,837.19	16,820,313.85

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

广西容县丰华种植有限公司	500,000.00	0.00
广西容县达荣商贸有限公司	500,000.00	0.00

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

4、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
广西黑五类物流有限公司	本公司及广西黑五类物流有限公司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	103,815,392.75	-359,810.80	-2,518,349.55

同一控制下企业合并的其他说明

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：	--	--	65,908.68	--	--	51,224.10
人民币	--	--	65,908.68	--	--	51,224.10
银行存款：	--	--	245,090,919.58	--	--	51,378,044.14
人民币	--	--	245,090,919.58	--	--	51,378,044.14
其他货币资金：	--	--	508.22	--	--	914,671.76
人民币	--	--	508.22	--	--	914,671.76
合计	--	--	245,157,336.48	--	--	52,343,940.00

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

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
其他		394,130.00
合计		394,130.00

(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) 套期工具及对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
----	-----	-----

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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	36,836,044.07	61.43%	23,072,701.67	62.64%	61,223,646.97	67.62%	24,292,081.82	39.68%
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	23,132,359.40	38.57%	12,369,537.25	53.47%	29,312,917.51	32.38%	12,680,504.11	43.26%
组合小计	23,132,359.40	38.57%	12,369,537.25	53.47%	29,312,917.51	32.38%	12,680,504.11	43.26%
合计	59,968,403.47	--	35,442,238.92	--	90,536,564.48	--	36,972,585.93	--

应收账款种类的说明

应收账款种类的说明：

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

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

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

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
郑州南方食品有限公司	12,009,622.42	12,009,622.42	100%	账龄较长，预计不能收回
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	8,701,222.29	435,061.11	5%	按照1年内账龄计提
重庆市磊鑫食品有限公司	5,296,713.80	5,296,713.80	100%	账龄较长，预计不能收回
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，预计不能收回
江苏苏果超市有限公司	5,786,506.55	289,325.33	5%	按照1年内账龄计提
合计	36,836,044.07	23,072,701.67	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1年以内小计	11,324,592.98	48.96%	562,678.03	17,506,159.09	59.72%	873,745.69	
1至2年	1,008.00	0%	100.80		0%		
2至3年		0%			0%		

3 年以上	11,806,758.42	51.04%	11,806,758.42	11,806,758.42	40.28%	11,806,758.42
3 至 4 年		0%			0%	
4 至 5 年		0%			0%	
5 年以上	11,806,758.42	51.04%	11,806,758.42	11,806,758.42	40.28%	11,806,758.42
合计	23,132,359.40	--	12,369,537.25	29,312,917.51	--	12,680,504.11

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

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

（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
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

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

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

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

（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
郑州南方食品有限公司	客户	12,009,622.42	5 年以上	20.03%
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	客户	8,701,222.29	1 年以内	14.51%
江苏苏果超市有限公司	客户	5,786,506.55	1 年以内	9.65%
重庆市磊鑫食品有限公司	客户	5,296,713.80	5 年以上	8.83%
四川成都市糖酒有限责任公司	客户	5,041,979.01	5 年以上	8.41%
合计	--	36,836,044.07	--	61.43%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	130,331,652.42	63.71%	28,387,305.16	21.78%	131,103,088.42	43.65%	28,558,305.16	21.78%
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	74,231,142.10	36.29%	37,918,399.63	51.08%	169,274,630.60	56.35%	36,951,304.73	21.83%
组合小计	74,231,142.10	36.29%	37,918,399.63	51.08%	169,274,630.60	56.35%	36,951,304.73	21.83%
合计	204,562,794.52	--	66,305,704.79	--	300,377,719.02	--	65,509,609.89	--

其他应收款种类的说明

①公司单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户应收款。

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

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

期末单项金额重大并单独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
南宁中燃城市燃气发展有限公司	33,000,000.00	1,650,000.00	5%	按1年以内账龄计提坏账准备
南宁容州文化传播有限公司	25,000,000.00	1,250,000.00	5%	按1年以内账龄计提坏账准备
广西南方米粉有限责任公司	11,467,819.78	573,390.99	5%	按1年以内账龄计提坏账准备
深圳傲龙宽频科技有限公司	8,519,700.18	8,519,700.18	100%	账龄较长，预计不能收回
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，预计不能收回

玉林市博港食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100%	账龄较长, 预计不能收回
南宁市恒祥通高低压设备有限公司	8,258,807.75	412,940.39	5%	按 1 年以内账龄计提坏账准备
广西新科建置业有限公司	12,000,000.00	600,000.00	5%	按 1 年以内账龄计提坏账准备
江苏南方食品科技有限公司	16,704,051.11			拟收购公司不计提坏账准备
合计	130,331,652.42	28,387,305.16	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况说明:

南宁中燃城市燃气发展有限公司、南宁容州文化传播有限公司、南宁市恒祥通高低压设备有限公司目前经营正常, 公司与上述三家公司保持密切沟通联系, 争取本年度内收回有关应收款项。2011 年 12 月 30 日, 公司将持有的广西南方米粉有限责任公司的 48.76% 股份作价 700 万元转让给自然人阙之和, 本公司 2012 年 7 月 19 日收到股权受让方按《股权转让协议》约定支付的股权转让款 700 万元, 2012 年 9 月-12 月广西南方米粉有限责任公司陆续清偿了本公司债务共 10112 万元, 公司正在加紧追收剩余的欠款, 估计在本年度内可全部收回。

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	33,146,065.71	44.65%	1,650,303.93	123,391,410.99	72.89%	1,016,637.12
1 至 2 年	2,574,049.12	3.47%	257,404.91	8,243,854.51	4.87%	734,375.46
2 至 3 年	3,164,922.00	4.26%	949,476.60	2,104,306.99	1.24%	631,292.10
3 年以上	35,346,105.27	47.62%	35,061,214.19	35,535,058.11	20.99%	34,569,000.05
3 至 4 年	106,414.16	0.14%	53,207.08	1,392,512.04	0.82%	696,256.02
4 至 5 年	1,158,420.00	1.56%	926,736.00	1,349,010.20	0.8%	1,079,208.16
5 年以上	34,081,271.11	45.92%	34,081,271.11	32,793,535.87	19.37%	32,793,535.87
合计	74,231,142.10	--	37,918,399.63	169,274,630.60	--	36,951,304.73

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

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

单位：元

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

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

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

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

(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(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
南宁中燃城市燃气发展有限公司	客户	33,000,000.00	1 年以内	16.13%
南宁容州文化传播有限公司	客户	25,000,000.00	1 年以内	12.22%
江苏南方食品科技有限公司	客户	12,000,000.00	1-2 年	5.87%
广西南方米粉有限责任公司	客户	11,467,819.78	1 年以内	5.61%
深圳傲龙宽频科技有限公司	客户	8,519,700.18	5 年以上	4.16%
合计	--	89,987,519.96	--	43.99%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	122,630,932.93	67.42%	78,167,650.13	60.49%
1 至 2 年	59,237,146.98	32.57%	50,959,889.82	39.44%
2 至 3 年		0%	64,228.28	0.05%
3 年以上	31,995.45	0.02%	31,995.45	0.02%
合计	181,900,075.36	--	129,223,763.68	--

预付款项账龄的说明

预付账款账龄说明：1年以内账龄主要是预付材料款；1-2年账龄主要是预付广告费、仓库建造款、预付土地款。

(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
深圳市宏美聚信广告有限公司	客户	51,407,952.50	1-2 年	预付广告费
广西容州物流产业园有限公司	客户	40,467,205.04	1-2 年	预付仓库建造款
广西南方农业开发经营有限责任公司	客户	40,013,209.56	1 年以内	预付材料款
江西黑五类实业发展有限公司	客户	11,097,172.17	1-2 年	预付土地款
南宁市雄冠商贸有限公司	客户	7,929,648.82	1 年以内	业务往来持续
合计	--	150,915,188.09	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位说明：深圳市宏美聚信广告有限公司为公司提供广告服务；广西容州物流产业园有限公司为代建仓库；广西南方农业开发经营有限责任公司为公司代购原材料；江西黑五类实业发展有限公司为预付土地款；与南宁市雄冠商贸有限公司正常业务往来。

(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

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

(4) 预付款项的说明

本报告期预付款项中无有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联单位欠款情况。

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	13,135,340.32	1,068,899.56	12,066,440.76	14,856,185.51	1,068,899.56	13,787,285.95
在产品	3,612,306.12		3,612,306.12	985,560.15		985,560.15
库存商品	70,557,455.42		70,557,455.42	12,348,355.24		12,348,355.24

委托加工物资	502,962.27		502,962.27	1,896,678.25		1,896,678.25
包装物	7,114,266.90		7,114,266.90	6,913,182.01		6,913,182.01
低值易耗品	33,492.57		33,492.57	126,278.46		126,278.46
开发产品	33,584,710.14	69,042.88	33,515,667.26	33,584,710.14	69,042.88	33,515,667.26
合计	128,540,533.74	1,137,942.44	127,402,591.30	70,710,949.76	1,137,942.44	69,573,007.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,068,899.56				1,068,899.56
开发产品	69,042.88				69,042.88
合计	1,137,942.44				1,137,942.44

(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	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	本期无转回的情形	0%
库存商品	同上	本期无转回的情形	0%
在产品	同上	本期无转回的情形	0%
周转材料	同上	本期无转回的情形	0%
消耗性生物资产	同上	本期无转回的情形	0%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

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
南宁中联文化传播有限公司	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

持有至到期投资的说明

2013年3月8日，公司董事会决议投资2500万元与南宁中联文化传播有限公司合作经营广西电视台的《升级你的家·大地飞歌》电视栏目，合作期限两年，该项投资为固定收益投资项目，在合作期限内，公司每年将获得650万元的固定收益，报告期内确认325万元收益。

(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（%）

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

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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	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	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	9.09%	9.09%		5,000,000.00		

有限公司											
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	4,935,977.00	209,779.00	5,145,756.00	2.1%	2.1%				
合计	--	19,587,916.43	13,575,851.31	209,779.00	13,785,630.31	--	--	--	8,639,874.31		

(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

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

单位：元

			本期	
--	--	--	----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	471,013,764.46	2,877,358.68		100,050.00	473,791,073.14
其中：房屋及建筑物	322,867,857.06	132,257.26			323,000,114.32
机器设备	76,146,936.52	257,907.09			76,404,843.61
运输工具	10,676,585.18	1,541,473.80			12,218,058.98
电子设备	10,089,265.46	353,184.89			10,442,450.35
其他	51,233,120.24	592,535.64		100,050.00	51,725,605.88
--	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：	45,256,441.98	14,589,165.60		90,730.51	59,754,877.07
其中：房屋及建筑物	17,605,080.15	5,866,306.09			23,471,386.24
机器设备	12,078,242.68	6,278,774.86			18,357,017.54
运输工具	5,424,598.96	548,479.25			5,973,078.21

电子设备	3,372,801.38	1,210,067.74			4,582,869.12
其他	6,775,718.81	685,537.66		90,730.51	7,370,525.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	425,757,322.48		--		414,036,196.07
其中：房屋及建筑物	305,262,776.91		--		299,528,728.08
机器设备	64,068,693.84		--		58,047,826.07
运输工具	5,251,986.22		--		6,244,980.77
电子设备	6,716,464.08		--		5,859,581.23
其他	44,457,401.43		--		44,355,079.92
四、减值准备合计	604,495.10		--		604,495.10
其中：房屋及建筑物	236,445.44		--		236,445.44
机器设备	368,049.66		--		368,049.66
电子设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	425,152,827.38		--		413,431,700.97
其中：房屋及建筑物	305,026,331.47		--		299,292,282.64
机器设备	63,700,644.18		--		57,679,776.41
运输工具	5,251,986.22		--		6,244,980.77
电子设备	6,716,464.08		--		5,859,581.23
其他	44,457,401.43		--		44,355,079.92

本期折旧额元；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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

- 1) 本期折旧额14,589,165.60元。
- 2) 上列固定资产中，有原值为152,522,675.35 元的房屋建筑物用于贷款抵押。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西基地工程	460,427.35		460,427.35	454,788.73		454,788.73
合计	460,427.35		460,427.35	454,788.73		454,788.73

(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
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
在建工程的说明					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
在建工程的说明		

(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
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
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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	195,909,224.02			195,909,224.02
土地使用权	71,522,482.02			71,522,482.02
商标所有权	124,386,742.00			124,386,742.00
二、累计摊销合计	3,732,060.03	817,418.46		4,549,478.49
土地使用权	3,732,060.03	817,418.46		4,549,478.49
商标所有权				
三、无形资产账面净值合计	192,177,163.99	-817,418.46		191,359,745.53
土地使用权	67,790,421.99	-817,418.46		66,973,003.53
商标所有权	124,386,742.00			124,386,742.00
土地使用权				
商标所有权				
无形资产账面价值合计	192,177,163.99	-817,418.46		191,359,745.53
土地使用权	67,790,421.99	-817,418.46		66,973,003.53
商标所有权	124,386,742.00			124,386,742.00

本期摊销额元。

(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	

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合并江苏南方公司	77,030.36			77,030.36	

合计	77,030.36			77,030.36	
----	-----------	--	--	-----------	--

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
南方食品大厦装修费	3,657,703.84		152,404.32		3,505,299.52	
斯壮大厦 20-21 层成本	1,710,168.61		30,721.62		1,679,446.99	
办公楼租赁费	20,000,000.00				20,000,000.00	
仓库维修费	2,099,022.16	368,655.00	281,369.59		2,186,307.57	
办公楼梯维修工程	51,494.14		1,292.76		50,201.38	
其他	3,366.10			3,366.10		
合计	27,521,754.85	368,655.00	465,788.29	3,366.10	27,421,255.46	--

长期待摊费用的说明

(1) 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。

(2) 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。

(3) 办公用房使用权为从广西容州物流产业园置换的容州商业城酒店综合楼五层20年的使用权。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,118,482.41	12,428,166.28
小计	12,118,482.41	12,428,166.28
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

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
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

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		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	12,118,482.41		12,428,166.28	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	102,482,195.82	-734,252.11			101,747,943.71
二、存货跌价准备	1,137,942.44				1,137,942.44
五、长期股权投资减值准备	8,639,874.31				8,639,874.31
七、固定资产减值准备	604,495.10				604,495.10
合计	112,864,507.67	-734,252.11			112,130,255.56

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

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	15,384,832.66	35,384,832.66
抵押借款	201,000,000.00	216,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	70,000,000.00
合计	266,384,832.66	321,384,832.66

短期借款分类的说明

(2) 已逾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	15,384,832.66	11.23%	流动资金贷款	流动资金紧张	已与银行达成协议，按协议约定期限还款。
合计	15,384,832.66	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

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

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

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) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	69,550,553.32	80,655,433.53
1 至 2 年	3,256,233.85	412,619.82
2 至 3 年	21,983.23	21,983.23
3 年以上	1,995,697.65	2,139,146.65
合计	74,824,468.05	83,229,183.23

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,120,793.80	30,495,477.53
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	730,924.86	730,924.86
合计	20,851,718.66	31,226,402.39

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 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	6,731,751.42	36,380,892.19	38,824,288.18	4,288,355.43
二、职工福利费		3,412,098.51	3,412,098.51	
三、社会保险费		5,690,581.99	5,072,130.14	618,451.85
其中：1. 医疗保险费		1,211,707.84	1,206,051.04	5,656.80
2. 基本养老保险费		3,789,040.57	3,213,578.57	575,462.00
3. 年金缴费		3,134.00	2,942.00	192.00
4. 失业保险费		369,047.88	349,038.28	20,009.60
5. 工伤保险费		168,334.66	158,873.85	9,460.81
6. 生育保险费		149,317.04	141,646.40	7,670.64
五、辞退福利		87,726.95	87,726.95	
六、其他		108,465.50	108,465.50	
工会经费和职工教育经费		108,465.50	108,465.50	
合计	6,731,751.42	45,679,765.14	47,504,709.28	4,906,807.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 108,465.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 87,726.95 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司将根据行政人资管理部门的对2013年上半年各有关经营单位、部门和岗位进行考核考核完成后，根据考核结果发放计提的绩效工资、季度奖金等。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,131,217.56	-896,352.35
营业税	376,763.14	1,657,668.97
企业所得税	4,226,505.14	10,552,729.16
个人所得税	156,076.76	138,441.93
城市维护建设税	107,626.34	364,134.18
教育费附加	12,117.35	186,597.25
其他	2,526,998.72	2,915,802.34
合计	8,537,305.01	14,919,021.48

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	73,687.46	87,060.36

短期借款应付利息	22,978,592.50	21,836,283.48
合计	23,052,279.96	21,923,343.84

应付利息说明

应付利息主要是计提集团本部贷款利息未支付,按与银行达成协议,在本年10月15日前全部归还完毕。

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
广西容县南山阁经贸有限责任公司	20,000.00	20,000.00	
北京中外名人科贸有限公司	20,000.00	20,000.00	
南宁市智感电子有限公司		20,000.00	
南宁市冠四海房地产开发有限责任公司	20,000.00	20,000.00	
合计	60,000.00	80,000.00	--

应付股利的说明

应付股利期末余额为子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司2012年度分配的尚未支付的股利。。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位:元

项目	期末数	期初数
1年以内	36,726,637.16	74,919,288.72
1至2年	8,349,369.56	7,633,503.74
2至3年	11,603.00	11,603.00
3年以上	9,288,829.33	12,731,830.77
合计	54,376,439.05	95,296,226.23

(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

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	8,198,662.30	11,267,712.34
合计	8,198,662.30	11,267,712.34

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	期末数	发生时间	说明
广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	10,842,376.39	2012年12月	工程款
中建三局一分公司	4,995,393.81	2005-2012年	工程款
朱应树	4,410,000.00	2004年以前	佳园股权转让款
浙江天鸿钢结构有限公司	2,950,215.65	2012年12月	工程款
合计	23,197,985.85		

39、预计负债

单位:元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

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

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	40,500,000.00	52,500,000.00
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	110,500,000.00	122,500,000.00

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. 12. 28	2016. 12. 27	人民币	6.55%		40,500,000.00		40,500,000.00
广西容县农村信用合作联社	2012. 4. 10	2013. 3. 20	人民币	9.31%				12,000,000.00
中国农业银行江西南昌新建县支行	2012. 5. 10	2017. 5. 10	人民币	6.56%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	110,500,000.00	--	122,500,000.00

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

(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

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

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

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
技改扩建项目	6,370,000.00	6,860,000.00
农业综合开发项目	975,000.00	1,050,000.00
全国农产品加工研发中心体系建设项目	316,763.92	355,311.84
公益性行业科研专项	180,000.00	

合计	7,841,763.92	8,265,311.84
----	--------------	--------------

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	178,259,538.00	67,740,462.00				67,740,462.00	246,000,000.00

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	95,186,536.72	372,233,610.30	94,540,630.36	372,879,516.66
接受捐赠现金资产准备	369,508.20			369,508.20
股权投资准备	3,564,139.66			3,564,139.66
合计	269,380,525.88	372,233,610.30	94,540,630.36	547,073,505.82

资本公积说明

本报告期内资本公积增加、减少原因：增加原因本为次非公开发行股票溢价372,233,610.30元；减少原因本为次非公开发行股票支付发行费用4,540,630.36元，报告期内合并广西黑五类物流有限公司减少90,000,000元。

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	11,833,844.15		6,030,252.33	5,803,591.82
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
合计	15,070,281.48		6,030,252.33	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

本报告期内盈余公积减少原因：报告期内合并广西黑五类物流有限公司减少6,030,252.33元。

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	-22,152,287.32	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	54,272,271.01	--
调整后年初未分配利润	32,119,983.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,390,786.81	--
合并范围变化	-39,099,398.00	
期末未分配利润	16,411,372.42	--

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 54,272,271.01 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、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	521,096,098.58	392,274,505.43
其他业务收入	1,149,915.81	4,448,749.16
营业成本	391,183,692.62	282,799,446.82

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品业	313,314,667.28	198,763,304.71	280,402,016.07	177,470,588.99
物流业	207,781,431.30	191,516,403.64	106,468,281.38	99,892,444.16
其他			5,404,207.98	2,164,293.72
合计	521,096,098.58	390,279,708.35	392,274,505.43	279,527,326.87

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊类	306,456,921.69	192,946,990.12	267,008,037.50	167,565,253.05
饮品类（芝麻露、芝麻乳）	4,376,934.73	3,735,457.32	8,024,751.19	5,723,123.56
豆浆系列	2,480,810.86	2,080,857.27	5,369,227.38	4,182,212.38
销售商品	201,610,656.60	190,708,954.57	100,804,805.20	99,320,744.45
代理收入	1,191,878.85		2,283,205.81	

物流仓储服务费	4,978,895.85	807,449.07	3,380,270.37	571,699.71
其他			5,404,207.98	2,164,293.72
合计	521,096,098.58	390,279,708.35	392,274,505.43	279,527,326.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	15,993,864.95	10,218,384.84	13,888,833.70	8,768,605.52
广西区外	505,102,233.63	380,061,323.51	378,385,671.73	270,758,721.35
合计	521,096,098.58	390,279,708.35	392,274,505.43	279,527,326.87

(5) 公司来自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(%)
广东桦晟元药业有限公司	50,295,881.19	9.65%
海南力强医药有限公司	55,946,692.30	10.74%
广州市恒康医药有限公司	45,164,452.99	8.67%
海南普瑞思医药有限公司	25,382,735.04	4.87%
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	20,383,870.65	3.91%
合计	197,173,632.17	37.84%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	265,211.16	449,632.62	租金收入的 5%
城市维护建设税	920,101.46	757,385.67	应纳增值税、营业税额的 5%
教育费附加	552,290.88	735,498.01	应纳增值税、营业税额的 3%
其他	367,810.59	19,510.07	
合计	2,105,414.09	1,962,026.37	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,503,243.60	17,098,556.98
折旧费	154,354.19	128,341.48
运输费	11,774,637.93	18,635,653.61
租赁费	1,098,745.22	1,260,232.09
销售机构经费	45,340,457.50	30,809,297.78
社会保险费	2,041,953.95	2,013,470.31
其他费	1,108,477.06	594,044.49
合计	80,021,869.45	70,539,596.74

销售机构经费的有关说明：

销售机构经费包括：广告宣传费、业务宣传费、促销费、进场费等费用。

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,333,669.16	4,596,139.78
公司经费	6,630,785.71	5,196,899.37
折旧费	5,060,469.78	2,497,258.67
费用摊销	1,196,171.07	1,056,300.71
税金	2,795,868.91	863,317.44
社会保险费	553,762.72	352,400.68
中介机构费用	1,221,625.20	630,986.00
其他	1,433,503.76	1,295,492.59
合计	25,225,856.31	16,488,795.24

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,671,683.34	13,095,492.30
利息收入	-161,519.02	-76,191.86
汇兑损益		
银行手续费	57,917.06	75,494.32
其他	377,299.97	215,580.00
合计	15,945,381.35	13,310,374.76

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	419,558.05	402,453.75
其他	9,295,740.14	
合计	9,715,298.19	402,453.75

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-734,252.09	943,461.40
合计	-734,252.09	943,461.40

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		24,508.80	
其中：固定资产处置利得		24,508.80	
债务重组利得		8,010.25	
政府补助	5,140,407.92	5,897,895.28	2,509,847.92
其他	998,494.40	4,475,818.38	998,494.40
合计	6,138,902.32	10,406,232.71	3,508,342.32

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
少数民族特需用品生产流动资金贷款贴息款	2,630,560.00	2,158,560.00	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	490,000.00	475,000.00	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	75,000.00	玉市财发[2009]19号
全国农产品加工研发中心体系建设项目	38,547.92	39,335.28	农办计[2008]133号
2011年民族改造和技术改造贷款财政贴息资金		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		2,100,000.00	玉发改工交(2011)14号
2011年度民族特需资金		700,000.00	桂财商[2011]36号
江西省新建县财政国库关于县农财科农业组织化与产业化经营款	300,000.00		赣府发(2012)22号

江西省新建县财政国库支付中心企财科应用技术与开发款	623,900.00		新发[2012]13号
民族民品贷款贴息	982,400.00		民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息管理暂行办法
合计	5,140,407.92	5,897,895.28	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	1,729.49	10,062.49	1,729.49
滞纳金	3,999.81	37,022.72	3,999.81
其他	583,860.04	6,395,728.73	583,860.04
合计	589,589.34	6,442,813.94	589,589.34

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		356,520.88
递延所得税调整	309,683.87	119,002.63
合计	309,683.87	475,523.51

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

（1）计算结果

年度	财务指标	每股收益(人民币元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
2013年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.123	0.123
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.074	0.074
2012年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.085	0.085
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.074	0.074

（2）每股收益的计算过程

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益和稀释每股收益计算		

(一) 分子		
税后净利润	23,452,979.96	14,569,902.27
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	23,390,786.81	15,163,233.38
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	23,390,786.81	15,163,233.38
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	189,549,615.00	178,259,538.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	189,549,615.00	178,259,538.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.123	0.085
稀释每股收益	0.123	0.085

(I) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(II) 稀释每股收益

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

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司往来(收回往来款)	80,686,753.66
收到的存款利息	161,519.02
收到的保险赔款	25,806.82
财政补贴奖金等	1,103,900.00
其他	41,218,680.39
合计	123,196,659.89

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	146,597,855.90
支付的运输费及保险费	22,829,730.24
支付的广告费	59,763,144.00
支付的促销活动费网点柜台费	437,410.30
支付的差旅费	8,918,560.02
支付的业务招待费	3,386,896.58
支付办公费	718,177.56
支付的律师、审计、咨询费	1,221,625.20
研发费用	160,060.20
其他	35,997,704.02
合计	280,031,164.02

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
----	----

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
----	----

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	1,258,958.27
合计	1,258,958.27

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
贷款咨询顾问费\抵押费	1,214,715.00
其他	5,275.48
定向增发支付的费用	4,472,889.90
合计	5,692,880.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,452,979.96	14,569,902.27
加：资产减值准备	-734,252.09	943,461.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,589,165.60	8,897,277.70
无形资产摊销	817,584.50	733,227.76
长期待摊费用摊销	465,788.29	452,952.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,729.90	-3,446.31
财务费用（收益以“-”号填列）	16,614,162.05	12,592,722.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,465,298.19	-402,453.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	309,683.87	119,002.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,829,583.98	3,649,759.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,148,601.77	11,668,762.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,457,848.43	-112,295,257.42
经营活动产生的现金流量净额	-106,384,490.29	-59,074,089.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	245,157,336.48	52,528,458.66
减：现金的期初余额	52,343,940.00	57,066,134.09
现金及现金等价物净增加额	192,813,396.48	-4,537,675.43

(2) 本报告期取得或处臵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：	--	--
二、处臵子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-62,390.14	
3. 处臵子公司及其他营业单位收到的现金净额	-62,390.14	

(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	245,157,336.48	52,343,940.00
其中：库存现金	65,908.68	51,224.10
可随时用于支付的银行存款	245,090,919.58	51,378,044.14
可随时用于支付的其他货币资金	508.22	914,671.76
三、期末现金及现金等价物余额	245,157,336.48	52,343,940.00

现金流量表补充资料的说明

70、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、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	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	广西容县	韦清文	资产投资	265800000	33.21%	33.21%	以李汉荣、李汉朝李玉琦为代表的李氏家族	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为投资控股型企业，其持有本公司股票81,705,884股，持股比例33.21%，为公司第一大股东，公司实际控制人为以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
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	5652 万元	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	1000 万元	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	300 万元	100%	100%	70865977-5
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	200 万元	90%	90%	66828839-0
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	6000 万元	100%	100%	56106438-9

					销售				
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	1000 万元	70%	70%	69211890-6
广西黑五类物流有限公司	控股子公司	有限公司	广西容县	李汉朝	代理、购销	9000 万元	100%	100%	75124016-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
广西黑五类物流有限公司	属同一控股股东控制	75124016-0
广西容县南包包装有限公司	属同一控股股东控制	74511203-1
广西容县风采印业有限公司	属同一控股股东控制	79431602-2
广西南方农业开发经营有限责任公司	法定代表人为本公司董事	76305372-5

本企业的其他关联方情况的说明：

2013年3月，本公司受让控股股东黑五类食品集团于持有的黑五类物流公司100%股份，黑五类物流公司2013年4月纳入本公司本期合并报表范围，不再构成本公司关联方。

控股股东黑五类食品集团于2013年3月将其持有广西容县南包包装有限公司53%的股权转给予其无任何关联关系的第三方，股权转让后，容县南包公司及容县丰采公司（容县风采公司为容县南包公司的控股子公司，黑五类集团及其关联方不直接持有该公司任何股权）与本公司不再存在关联关系，自此，本公司与容县南包公司、容县风采公司发生的交易不再列为关联交易。

2013年6月本公司董事李文杰不再担任广西南方农业开发经营有限责任公司法定代表人，广西南方农业开发经营有限责任公司不再为本公司关联方，2013年7月起，本公司与其发生的交易不构成关联交易。

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	按市场价执行；董事会、股东大会批准。	7,035,837.82	35%	15,691,106.82	29%

广西农业开发经营有限责任公司	采购原料	按市场价执行；董事会、股东大会批准。	14,837,992.34	25.80%	6,241,311.68	13%
广西容县风采印业有限公司	采购包装材料	按市场价执行；董事会、股东大会批准。	21,645,772.26	85%	15,313,332.27	84%
广西容县南包包装有限公司	采购包装材料	按市场价执行；董事会、股东大会批准。	5,901,332.80	90%	4,932,149.63	90%

关联交易的有关说明:

2013 年 1—3 月公司与广西黑五类物流公司发生关联交易金额为 7,035,837.82 元, 2013 年 1—4 月公司与广西容县风采印业有限公司发生关联交易金额为 21,100,642.82 元、与广西容县南包包装有限公司发生关联交易金额为 5,901,332.80 元, 2013 年 1—6 月公司与广西农业开发经营有限责任公司发生关联交易金额为 14,837,992.34。

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

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

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

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

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

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	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
黑五类食品集团	重大关联交易	股权转让交易	参考评估值定价	148,000,000.00	100%	71,680,000.00	100%

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广西黑五类物流的有限公司		4,390,365.93
应付账款	广西农业开发经营有限责任公司		4,416,316.57
应付账款	广西容县南包包装有限公司		1,635,764.53
应付账款	广西容县风采印业有限公司		7,827,051.95
其他应付款	广西黑五类食品集团有限责任公司	8,198,662.30	11,267,712.34

九、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****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、承诺事项**1、重大承诺事项**

报告期内，公司未有重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

前期承诺已履行完毕，未有延续至报告期内的承诺事项。

十一、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

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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

公司拟投资200.00万元投资设立电子商务公司，该公司拟经营为：预包装食品零售、批发、电子商务信息咨询。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

报告期内，公司以14800.00万元价格收购控股股东黑五类食品集团持有的黑五类物流公司100%股权，黑五类物流公司纳入本公司合并报表范围。

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

1、关于“资产包”二次拍卖纠纷案的情况

2010年11月24日，本公司就中国信达资产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，对中国信达资产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4,725,000元及利息535,815元，合计5,260,815元。

2011年4月,法院经开庭审理后判决本公司胜诉。2011年5月24日本公司向法院申请查封被告广西宇翔资产经营有限公司名下的价值人民币570万元的财产,2011年5月25日法院依法查封广西宇翔资产经营有限公司名下的在容县侨乡经济开发总公司应得的债权转让款人民币570万元。现已进入法院执行程序。

2、关于农行人民币贷款逾期的还款执行

2012年8月本公司与农行南宁民族支行签订了《中国农业银行贷款利息减免协议》,减免本公司部分利息,即减免2012年3月20日以前积欠的利息990万元,以及2012年3月21日以后所产生的利息的60%。到本报告期末止,全部归还人民币贷款本金及大部分利息,公司将于本年10月全部归还所欠利息。

3、关于收购江苏南方食品科技公司事项

2012年4月,本公司的控股子公司江苏南方黑芝麻食品股份有限公司同江苏南方食品科技有限公司股东签订股权转让协议,拟收购江苏南方食品科技有限公司100%股份,双方在股权转让协议中约定:(1)股权转让方负责完成江苏南方食品科技有限公司生产线所有筹建工作并正式投产,且投产运行后需达到国家规定的行业质量标准和该项目设计规划的工艺技术标准。(2)股权转让方必须在投产后30日内,根据相关法律法规完成标的公司建筑工程的竣工验收。但至2012年12月31日止,江苏南方科技食品股份有限公司的生产线未达到以上两点要求,无法进行正常的生产经营。本公司也未派出相关的管理人员,江苏南方食品科技有限公司的管理层结构没有变动,本公司没有实行实质的经营及财务控制,也没有支付相应的股权转让款。为了维护双方利益,促成协议实现,2012年12月双方签订《补充协议》,明确在2013年3月31日前,如达不到原协议生效条件,则终止原协议并按协议约定追究股权转让方的责任。

本公司已于2013年4月20日派出验收项目组,对江苏南方科技食品股份有限公司的生产线是否达到上述股权转让协议约定的条件进行验收,截至本报告日尚未形成验收结论。

十三、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
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	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%
组合小计	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	100%
合计	1,178,481.02	--	1,178,481.02	--	1,178,481.02	--	1,178,481.02	--

应收账款种类的说明

①公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为5,000,000.00元以上的客户应收账款。

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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计		0%			0%	
1 至 2 年		0%			0%	
2 至 3 年		0%			0%	
3 年以上	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	1,178,481.02	100%	1,178,481.02
3 至 4 年		0%			0%	
4 至 5 年		0%			0%	
5 年以上	1,178,481.02	100%	1,178,481.02	1,178,481.02	100%	1,178,481.02
合计	1,178,481.02	--	1,178,481.02	1,178,481.02	--	1,178,481.02

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

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

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

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

(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 (%)
卓成广告公司	客户	256,105.00	5 年以上	21.73%
王旭光	客户	200,000.00	5 年以上	16.97%
陈福生	客户	160,000.00	5 年以上	13.58%
黄焕松	客户	100,000.00	5 年以上	8.49%
周翠群	客户	100,000.00	5 年以上	8.49%
合计	--	816,105.00	--	69.26%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	93,368,793.56	34.35%	27,374,364.77	29.32%	95,788,793.56	45.4%	27,495,364.77	28.7%
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	51,211,127.83	18.84%	35,820,543.99	69.95%	44,412,857.07	21.05%	34,720,100.24	78.18%
不计提坏账准备的关联方	127,221,166.52				70,781,200.63			
组合小计	178,432,294.35	18.84%	35,820,543.99	69.95%	115,194,057.70	21.05%	34,720,100.24	78.18%

						%		
合计	271,801,087.91	--	63,194,908.76	--	210,982,851.26	--	62,215,465.01	--

其他应收款种类的说明

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

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

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

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
南宁中燃城市燃气发展有限公司	33,000,000.00	1,650,000.00	5%	按1年以内账龄计提坏账准备
南宁容州文化传播有限公司	25,000,000.00	1,250,000.00	5%	按1年以内账龄计提坏账准备
广西南方米粉有限责任公司	11,467,819.78	573,390.99	5%	按1年以内账龄计提坏账准备
深圳傲龙宽频科技有限公司	8,519,700.18	8,519,700.18	100%	账龄较长，预计不能收回
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，预计不能收回
玉林市博港食品有限公司	6,877,000.00	6,877,000.00	100%	账龄较长，预计不能收回
合计	93,368,793.56	27,374,364.77	--	--

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	15,164,428.69	29.61%	758,221.43	9,157,510.38	20.62%	457,875.52
1至2年	708,039.45	1.38%	70,803.95		0%	
2至3年	100,000.00	0.2%	30,000.00	579,734.16	1.31%	173,920.25
3年以上	35,238,659.69	68.82%	34,961,518.61	34,675,612.53	78.08%	34,088,304.47
3至4年	90,914.16	0.18%	45,457.08	635,012.04	1.43%	317,506.02
4至5年	1,158,420.00	2.26%	926,736.00	1,349,010.20	3.04%	1,079,208.16
5年以上	33,989,325.53	66.38%	33,989,325.53	32,691,590.29	73.61%	32,691,590.29
合计	51,211,127.83	--	35,820,543.99	44,412,857.07	--	34,720,100.24

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

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

单位：元

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

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

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

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

(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
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	母子公司	63,707,892.00	1-2 年	23.44%
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	5 年以上	20.47%
南宁中燃城市燃气发展有限公司	客户	33,000,000.00	1 年以内	12.14%
南宁容州文化传播有限公司	客户	25,000,000.00	1 年以内	9.2%
广西南方米粉有限责任公司	客户	13,887,819.78	1 年以内	5.11%
合计	--	191,220,957.60	--	70.36%

(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
广西南方食品销售有限责任公司	母子公司	55,625,245.82	20.47%
昆明市南方米粉有限公司	母子公司	52,291.00	0.02%
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	母子公司	63,707,892.00	23.44%
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	母子公司	7,835,737.70	2.88%
合计	--	127,221,166.52	46.81%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广西黑五类物流有限公司	成本法	140,765,711.76	140,765,711.76		140,765,711.76	100%	100%				
江西南方黑芝麻食品有限责任公司	成本法	65,219,525.30	65,219,525.30		65,219,525.30	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%		3,306,874.31		
广西斯壮通讯公司	成本法	5,000,000.00	333,000.00		333,000.00	10%	10%		333,000.00		
昆明南方米粉	成本法	333,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90%	90%				
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	成本法	250,000.00	116,410,152.65		116,410,152.65	99.93%	99.93%				
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	9.09%	9.09%		5,000,000.00		
广西南方食品销售有限责任公司	成本法	4,720,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%		3,000,000.00		
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%				
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	70%	70%				
合计	--	233,823,153.49	343,835,264.02	-1,000,000.00	342,835,264.02	--	--	--	11,639,874.31		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		5,404,207.98
其他业务收入	230,000.00	340,000.00
合计	230,000.00	5,744,207.98
营业成本		2,164,293.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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

(5) 公司来自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
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
其他	3,250,000.00	
合计	3,250,000.00	

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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	-6,577,526.74	-11,148,277.28
加：资产减值准备	979,443.75	269,660.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	417,082.33	2,628,334.02
长期待摊费用摊销	183,125.94	286,925.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,649.90	10,062.49
财务费用（收益以“-”号填列）	1,432,861.61	4,163,252.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-240,959,883.57	-12,594,670.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,218,107.44	16,236,804.32
经营活动产生的现金流量净额	-184,305,139.34	-147,908.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	175,834,972.01	1,495,572.95
减：现金的期初余额	4,491,244.95	1,666,681.57
现金及现金等价物净增加额	171,343,727.06	-171,108.62

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,649.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,906,300.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-166,129.80	违约金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	903,554.82	天桥拆迁补偿
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,741,975.64	
少数股东权益影响额（税后）	-2,568.20	
合计	9,386,619.37	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,390,786.81	15,163,233.38	818,524,907.39	494,830,329.05
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,390,786.81	15,163,233.38	818,524,907.39	494,830,329.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	4.70%	0.123	0.123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.074	0.074

4、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
货币资金	245,157,336.48	52,343,940.00	368.36%	非公开发行股票收到募集资金
应收账款	24,526,164.55	53,563,978.55	-54.21%	加强应收款追收力度,收回货款较多
预付账款	181,900,075.36	129,223,763.68	40.76%	预付材料款、广告费用增加
其他应收款	138,257,089.73	234,868,109.13	-41.13%	收回款项
存货	127,402,591.30	69,573,007.32	83.12%	物流公司根据资金情况收储,增加存货
持有至到期投资	25,000,000.00	-	100.00%	增加对外投资
预收账款	20,851,718.66	31,226,402.39	-33.22%	对上年预收货款发货
应交税费	8,537,305.01	14,919,021.48	-42.78%	缴纳上年度所得税
其他应付款	54,376,439.05	95,296,226.23	-42.94%	资金充足支付款项
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
管理费用	25,225,856.31	16,488,795.24	52.99%	工资、折旧、房产税及水利建设基金增

				加
营业外收入	6,138,902.32	10,406,232.71	-41.01%	南管项目解决，不再计提相关租金收入
营业外支出	589,589.34	6,442,813.94	-90.85%	南管及平安项目解决，不再计提相关违约金
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	-106,384,490.29	-59,074,089.12	80.09%	用非公开发行股票收到募集资金补充流动资金，支付原材料款增加
筹资活动产生的现金流量净额	365,956,081.97	137,799,858.95	165.57%	非公开发行股票收到募集资金

第九节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、2013年半年度报及其摘要。
- 四、上述文件置备地点：深圳证券交易所及本公司证券投资中心。