



南方黑芝麻集团股份有限公司

2013 年度报告

(股票代码: 000716)

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 2013 年度报告 .....           | 1   |
| 一、重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 二、公司简介 .....              | 6   |
| 三、会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 四、董事会报告 .....             | 10  |
| 五、重要事项 .....              | 30  |
| 六、股份变动及股东情况 .....         | 40  |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 46  |
| 八、公司治理 .....              | 43  |
| 九、内部控制 .....              | 58  |
| 十、财务报告 .....              | 60  |
| 十一、备查文件目录 .....           | 152 |

## 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       |
| 广西证监局        | 指 | 中国证券监督管理委员会广西监管局  |
| 深交所          | 指 | 深圳证券交易所           |
| 黑五类食品集团、控股股东 | 指 | 广西黑五类食品集团有限责任公司   |
| 公司、本公司       | 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   |
| 黑芝麻电子商务公司    | 指 | 南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司 |
| 南方黑芝麻销售公司    | 指 | 广西南方黑芝麻食品销售有限公司   |
| 南方食品销售公司     | 指 | 广西南方食品销售有限责任公司    |
| 黑五类物流公司      | 指 | 广西黑五类物流有限公司       |
| 江苏南方食品科技公司   | 指 | 江苏南方食品科技有限公司      |
| 江西黑五类实业公司    | 指 | 江西黑五类实业发展有限公司     |
| 黑五类农产品物流公司   | 指 | 广西南宁黑五类农产品物流有限公司  |
| 丰华种植公司       | 指 | 广西容县丰华种植有限公司      |
| 达荣商贸公司       | 指 | 广西容县达荣商贸有限公司      |
| 黑五类食品销售公司    | 指 | 广西黑五类食品销售有限公司     |

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请投资者查阅本报告第四节董事会报告中关于对未来的发展的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|             |   |      |        |
|-------------|---|------|--------|
| 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     | 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   |      |        |
| 注册地址        | 广西容县容城南工业集中区黑五类产业园  |      |        |
| 注册地址的邮政编码   | 537500  |      |        |
| 办公地址        | 广西南宁市双拥路 36 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码   | 530021  |      |        |
| 公司网址        | <a href="http://www.nanfangfood.com/">http://www.nanfangfood.com/</a> |      |        |
| 电子信箱        | nfkg008@sina.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 龙耐坚              | 周淼怀              |
| 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 | nfkg008@sina.com | zmf09nf@sina.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 本公司证券投资中心   |

### 四、注册变更情况

|  |        |        |             |        |        |
|--|--------|--------|-------------|--------|--------|
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--|--------|--------|-------------|--------|--------|

|                     |                  |                    |                          |                |            |
|---------------------|------------------|--------------------|--------------------------|----------------|------------|
| 首次注册                | 1993 年 05 月 31 日 | 广西南宁市民生路 45 号      | 4500001000767<br>(2-1)   | 45010019822551 | 19822551-1 |
| 报告期末注册              | 2013 年 07 月 29 日 | 广西容县容城南工业集中区黑五类产业园 | 450000000007643<br>(1-1) | 45092119822551 | 19822551-1 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 无变更              |                    |                          |                |            |
| 历次控股股东的变更情况(如有)     | 无变更              |                    |                          |                |            |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 层 |
| 签字会计师姓名    | 万从新、张静                       |

**说明：**北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）由北京永拓会计师事务所有限责任公司于 2014 年 1 月份经改制并更名而来，该事务所主体、业务范围和业务资格由改制更名后的事务所继承、延续，该事务所自 2008 年起一直担任公司历年年度财务报告审计机构。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构公司原历年财务报告审计机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址         | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间  |
|------------|------------------|---------|---|
| 招商证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区益田路江苏大厦 | 郑勇、李昕遥  | 2013 年 5 月 29 日至 2014 年 12 月 31 日（如不发生保荐机构变更） |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

|                            | 2013 年           | 2012 年         |                  | 本年比上年增减 (%)   | 2011 年           |                  |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|                            |                  | 调整前            | 调整后              |               | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入 (元)                   | 1,305,531,279.81 | 641,465,884.14 | 920,082,693.70   | 41.89%        | 636,943,341.48   | 896,100,154.78   |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)          | 41,142,114.51    | 18,578,780.06  | 29,363,176.96    | 40.11%        | 12,579,393.58    | 33,052,609.70    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 38,464,849.14    | 7,021,631.98   | 16,830,722.17    | 128.54%       | 23,067,467.24    | 43,540,683.36    |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)          | 107,482,855.91   | 40,903,449.69  | 14,167,501.61    | 658.66%       | 4,108,185.80     | -301,958.30      |
| 基本每股收益 (元/股)               | 0.189            | 0.104          | 0.135            | 40.00%        | 0.071            | 0.185            |
| 稀释每股收益 (元/股)               | 0.189            | 0.104          | 0.135            | 40.00%        | 0.071            | 0.185            |
| 加权平均净资产收益率 (%)             | 5.36%            | 5.83%          | 8%               | -2.64%        | 4.11%            | 7.64%            |
|                            | 2013 年末          | 2012 年末        |                  | 本年末比上年末增减 (%) | 2011 年末          |                  |
|                            |                  | 调整前            | 调整后              |               | 调整后              | 调整前              |
| 总资产 (元)                    | 1,459,065,704.47 | 953,760,174.99 | 1,202,714,637.27 | 21.31%        | 1,092,761,799.41 | 1,239,062,390.26 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元)          | 833,576,235.08   | 344,527,805.71 | 494,830,329.05   | 68.46%        | 369,388,205.52   | 508,906,331.96   |



**调整说明：**公司于 2013 年 4 月受让控股股东黑五类食品集团持有黑五类物流公司 100% 股份。由于本次股权交易属于同一控制下的企业合并，按会计准则的规定，在编制合并资产负债表时对期初数进行调整，在编制比较会计报表时，对合并报表上年同期数主要会计数据进行调整。

## 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 2013 年金额      | 2012 年金额      | 2011 年金额       | 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）                   | 12,408.78     | 12,346,671.12 | -4,342,184.74  |        |
| 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） | 3,179,438.88  | 5,470,000.00  | 2,978,670.56   |        |
| 债务重组损益  |               | 295,489.87    | 3,910,133.10   |        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                         | -5,607,822.53 | -6,508,938.66 | -16,615,562.80 | 违约金    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 903,554.82    | 1,936,618.42  | 5,071,000.00   | 天桥拆迁补偿 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 4,183,908.01  | -1,016,116.50 | -169,450.36    |        |
| 减：所得税影响额                                      |               | 0.00          | 0.00           |        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -5,777.41     | -8,730.54     | 1,320,679.42   |        |
| 合计  | 2,677,265.37  | 12,532,454.79 | -10,488,073.66 | --     |

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

#### （一）报告期经营概述

全体员工的共同努力下，围绕公司的“六五”战略和2013年度经营目标，全面深化管理改革，坚持以市场公司主营业务为以南方黑芝麻糊为代表的糊类食品、以南方黑芝麻乳为代表的植物蛋白饮料的生产经营。2013年是公司全面实施“南方黑芝麻战略”的第三年，面对复杂的外部经营环境和激烈的行业竞争，公司在为导向、以经营为中心，全面落实各项经营管理措施，实现了公司主营业务的可持续发展和经营业绩的较快增长。

报告期内，公司收购了控股股东黑五类食品集团持有的黑五类物流公司100%的股权，公司的主营业务增加农产品购销、仓储和第三方物流等经营业务。

2013年度公司实现主营业务收入130,122.67万元，较上年度增长43.05%，其中食品业实现营业收入85,284.38万元，物流业实现营业收入44,838.29万元；公司全年实现净利润4,106.71万元，较上年度增长40.11%。

#### （二）报告期经营环境分析

1、2013年，“调结构、保增长”是我国经济工作的主旋律，政府不再片面追求粗放的增长方式，包括食品行业在内的部分行业发展模式发生了变化。

2、国家进一步加强对食品安全的管理，消费者对食品安全的消费意识不断增强，这对食品行业的健康发展带来重要影响。

3、2013年冲调食品行业的经营面临较大的挑战性，由于生活节奏加快、冲调食品食用的不方便性、消费者消费观念转变等原因，产品的市场竞争压力加大。

4、饮料行业特别是植物蛋白饮料在2013年依然保持较快的市场增长，我国已成为第三大饮料消费国。由于我国人口众多、市场消费量巨大，按我国目前的饮料增长趋势，未来5年我国饮料市场增量将成为全球第一，植物蛋白饮料成为食品行业中的亮点，也成为市场资本加速进入的行业。

5、随着国民生活水平的提高和生活节奏的加快、以及消费者更加注重健康与养生，特色休闲食品、健康保健食品逐渐成为食品市场的新宠，随着这些新概念食品的市场培育和经营规模的扩张，将不可避免地对原来的食品市场形成冲击，引发新的行业竞争格局。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### 1、报告期公司继续深化营销管理改革

(1) 根据传统糊类产品和新开发的饮料产品不同的产品形态、不同市场定位、不同消费群体、不同销售渠道的特点，组建各自独立的营销系统；根据营销管理下沉的需要，实现更高效的扁平化管理模式，进一步加强三、四级市场的开发，管理效率的提高和新市场开发取得了显著的成效，传统产品糊类食品克服了冲调类产品销售总体下滑的不利影响，全年销售收入比同期增长 36%。

(2) 为应对原材料采购价格不断上涨的严峻形势，公司在销售淡季平稳地对糊类产品进行价格调整，使公司保持合理的毛利空间。

(3) 植物蛋白饮料的重新上路。公司在报告期内对液态产品进行重新整合，推出新产品——南方黑芝麻乳，通过鲜明的产品定位、营销策略的调整、营销团队的构建、重点市场的开发等措施，使该新产品正式推出后取得较好的销售业绩，超出年度预期目标。

(4) 为黑芝麻乳的上市和经营，公司做了深度的市场调研，广泛征求消费者及公司股东对新产品的意见，为新产品市场的准确定位提供科学充分的依据。

(5) 重新整合广告资源、加大广告投入。2013 年公司根据快销食品广告引导消费的特点，重新整合各方面的资源，以影视明星蒋雯丽为代言人，在央视及重点卫视台投放了“营养有黑白，我选黑营养”的新版广告，取得良好效果。

(6) 实现电子商务业务尝试。公司成立的电子商务公司在 2013 年度正式开始运作，实现了公司产品线上和线下同步销售，拓宽了销售渠道，满足了习惯网上购物和无产品覆盖地区的消费者购买公司产品的需求。未来公司的电子商务业务还将向 O2O 模式发展，为企业带来大规模高黏度的消费群体，争取到更多的客户资源。

#### 2、生产布局的进一步优化

(1) 报告期公司对广西容县生产基地进行部分技术改造，在提高生产效率、降低能耗的同时，也在一定程度上提升了产能，满足公司的经营需要。

(2) 报告期公司对江西南昌生产基地进行了较大规模的技术改造，使其具备 150 万件糊类产品的生产能力，其生产的产品可供应华东市场，降低物流费用，同时也减缓了广西容县生产基地旺季产能不足的压力。2013 年 11 月，公司根据黑芝麻乳等新产品市场良好的销售情况，开始部署在南昌生产基地建设的黑芝麻乳生产线，以适应发展需要。

(3) 2013 年是公司的黑芝麻乳产品上市第一年，为了降低风险，公司前期采取代工的方式生产产品，

据此公司在湖北嘉鱼等地建立了常年合作的代工点，作为黑芝麻乳的生产基地，代工生产基地的建立既可满足产品上市初期的市场供货需求，也有效降低了因市场的不确定性而带来的投资风险。

### 3、解决关联交易与物流业务的拓展

报告期内公司通过收购黑五类物流公司 100%的股权，既解决了收购前存在大量关联交易的问题，也拓展了公司的经营业务和增加公司的盈利能力。收购黑五类物流公司后，公司进一步拓展了物流业务的经营与管理：

(1) 公司依靠自身长期从事农产品采购业务、对行业资源充分掌控的优势，积极做好农产品物流业务；依靠大型仓储基地积极做好仓储业务，依靠公司在信息、客户资源的优势做好第三方物流业务，全年物流业务发展稳健。

(2) 物流业务配合公司生产经营的需要，准确做出黑芝麻等农产品价格趋升的预判，并在价格较低时收储黑芝麻，为公司降低生产成本、提高经济效益做出了有益的尝试。

(3) 公司的物流业务立足于服务内部生产经营，为公司完成年度经营目标提供了优质的原料供应，也在很大程度上规避了采购价格的大幅度波动。

### 4、严抓食品安全，全年实现零事故

(1) 公司始终将食品质量与安全管理工作放在生产工作的首位，2013 年，公司进一步修订完善质量管理体系的相关制度、工作标准，全方位落实质量与安全管理的职责，加强员工的培训，避免质量与安全管理的真空和漏洞。

(2) 公司严格质量与安全管理工作，加强产品质量监督以及市场抽查力度，对生产基地实行产品品质、安全一票否决。

(3) 2013 年公司加大内部质量管控设施的投入，建设完成远程生产监控系统，解决了集团对异地生产及质量安全管理的难题。

### 5、股本扩张及发展资金募集

2013 年公司通过向控股股东黑五类集团及自然人韦清文、李汉荣、李汉朝、李玉琦共五名特定对象非公开发行股票，总股本由发行前的 178,259,538 股扩张至 246,000,000 股，本次发行股份共募集资金 4.5 亿元，扣除发行费用后全部用于偿还银行贷款和补充流动资金，在较大程度上解决了公司长期存在的发展资金不足、负债率居高不下等问题，公司的财务状况得到了明显改善。

### 6、继续推进内部控制规范体系建设

2013 年是公司内部控制规范的攻坚年，公司根据国家财政部、中国证券监督管理委员会等五部委关于加强上市公司内控建设的要求，持续推进内控体系建设，包括内控体系建立、内控体系试运行、内控自评及缺陷整改和外部内控审计四个阶段的工作。进一步梳理和优化管理工作制度和工作流程，根据管理结构、部

门职责变化，全面修订和完善管理制度，保证了公司内控制度的完整性、合理性和可操作性，有效地管控了企业的经营风险。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

### 说明

食品业和物流业是公司两大主营业务，报告期内公司实现主营业务收入1,301,226,786.23元，其中物流业实现收入448,382,938.89元，食品业实现收入852,843,847.34元；实现归属于上市公司股东的净利润41,142,114.51元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：万件

| 行业分类           | 项目  | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|----------------|-----|--------|--------|----------|
| 黑芝麻糊（糊类）       | 销售量 | 558.82 | 441.68 | 26.52%   |
|                | 生产量 | 562.75 | 436.65 | 28.88%   |
|                | 库存量 | 14.23  | 13.55  | 5.02%    |
| 饮品类（黑芝麻乳/黑芝麻露） | 销售量 | 98.83  | 30.66  | 222.34%  |
|                | 生产量 | 108.85 | 31.86  | 241.65%  |
|                | 库存量 | 0.08   | 1.08   | 7.4%     |
| 豆浆             | 销售量 | 2.49   | 6.5    | -61.69%  |
|                | 生产量 |        | 6.04   | -100%    |
|                | 库存量 | 0.1    | 0.17   | -41.18%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、饮品类（黑芝麻乳/黑芝麻露）销售量、生产量同比增长分别达到222.34%、241.65%，主要原因是：报告期内，公司推出了黑芝麻露的升级产品黑芝麻乳，经公司大力推广，销售量大幅增加且去年基数较小。

2、豆浆类产品销售量、生产量、库存量同比增长分别为-61.69%、-100%、-41.18%主要原因是：上期可比基数较低，且今年公司调整了产品结构。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司收购了控股股东黑五类集团持有的黑五类物流公司100%股权，黑五类物流公司主营农产品购销、仓储和第三方物流等业务，报告期内，黑五类物流公司实现营业收入44,838.29万元，实现净利润278.61万元，分别占公司报告期合并报表营业收入及净利润的34.34%和6.77%。

公司主要销售客户情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）          | 408,152,776.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 31.36%         |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称          | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例（%） |
|----|---------------|----------------|--------------|
| 1  | 海南普瑞思医药有限公司   | 109,175,360.68 | 8.39%        |
| 2  | 广州市恒康医药有限公司   | 98,419,008.55  | 7.56%        |
| 3  | 广东桦晟元药业有限公司   | 73,427,200.85  | 5.64%        |
| 4  | 海南力强医药有限公司    | 71,372,269.23  | 5.48%        |
| 5  | 郑州南方黑芝麻饮品有限公司 | 55,758,937.39  | 4.29%        |
| 合计 | --            | 408,152,776.70 | 31.36%       |

**说明：**郑州南方黑芝麻饮品有限公司为本公司在山东、河南省区的经销商，其主要从事本公司食品业产品的经销业务，为方便其经销本公司产品，公司同意其使用“南方黑芝麻”字号，其与本公司及本公司的股东不存在任何关联关系，其也不从事与本公司业务构成同业竞争的业务。

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2013 年         |            | 2012 年         |            | 同比增减(%) |
|------|----|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|      |    | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| 食品业  | 食品 | 467,054,616.68 | 51.48%     | 367,293,624.44 | 58.62%     | -7.14%  |
| 物流业  | 物流 | 440,195,626.95 | 48.52%     | 257,151,322.16 | 41.04%     | -7.46%  |
| 其他   | 其他 |                |            | 2,164,293.72   | 0.34%      | -0.34%  |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2013 年 |        | 2012 年 |        | 同比增减(%) |
|------|----|--------|--------|--------|--------|---------|
|      |    | 金额     | 占营业成本比 | 金额     | 占营业成本比 |         |

|         |      |                | 重 (%)  |                | 重 (%)  |        |
|---------|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 糊类      | 黑芝麻糊 | 434,858,530.66 | 47.93% | 339,230,236.95 | 54.14% | -6.21% |
| 饮品类     | 黑芝麻乳 | 39,319,897.61  | 4.33%  | 19,513,262.50  | 3.11%  | 1.22%  |
| 豆浆系列    | 豆浆   | 3,622,254.57   | 0.4%   | 8,550,124.99   | 1.36%  | -1.32% |
| 销售商品    | 销售业务 | 426,880,266.68 | 47.05% | 255,950,774.85 | 40.85% | 6.20%  |
| 代理收入    | 代理业务 |                |        |                |        |        |
| 物流仓储服务费 | 仓储业务 | 2,287,556.30   | 0.25%  | 1,200,547.31   | 0.19%  | 0.06%  |
| 农副产品    | 贸易业务 | 281,737.81     | 0.03%  |                | 0.00%  | 0.03%  |
| 其他      |      |                |        | 2,164,293.72   | 0.35%  | -0.35% |

#### 说明

与去年相比，公司产品成本未发生重大波动。

公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 261,044,731.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 29.64%         |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称                 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-----------------------|----------------|--------------|
| 1  | 广西糖网食糖批发市场有限责任公司      | 97,270,965.27  | 11.04%       |
| 2  | 广西南方农业开发经营有限责任公司      | 64,884,139.37  | 7.37%        |
| 3  | 广西容县风采印业有限公司          | 47,803,161.31  | 5.43%        |
| 4  | 安庆谷润农产品有限责任公司         | 27,405,448.58  | 3.11%        |
| 5  | 广西永凯糖纸集团有限责任公司宾阳大桥分公司 | 23,681,016.44  | 2.69%        |
| 合计 | --                    | 261,044,731.00 | 29.64%       |

## 4、费用

### (1) 销售费用

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 比上年同期增减（%） |
|--------|----------------|----------------|------------|
| 职工薪酬   | 49,168,372.66  | 36,631,604.28  | 34.22%     |
| 折旧费    | 312,927.90     | 441,555.99     | -29.13%    |
| 运输费    | 50,080,562.91  | 44,114,128.64  | 13.52%     |
| 租赁费    | 2,529,717.13   | 3,664,320.35   | -31.96%    |
| 销售机构经费 | 141,451,807.69 | 120,949,740.36 | 16.95%     |

| 项目    | 本期金额           | 上期金额           | 比上年同期增减 (%) |
|-------|----------------|----------------|-------------|
| 社会保险费 | 3,527,765.84   | 3,986,552.25   | -11.51%     |
| 其他费   | 9,130,030.22   | 3,012,783.49   | 203.04%     |
| 合计    | 256,201,184.35 | 212,800,685.36 | 20.39%      |

**说明：**本期职工薪酬比上年同期增加34.22%，主要原因是：本期公司的业务规模扩大，销售收入增幅较大，支付给销售人员的工资、奖金增加。

## (2) 管理费用

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 比上年同期增减 (%) |
|--------|---------------|---------------|-------------|
| 职工薪酬   | 16,489,745.89 | 12,927,868.75 | 27.55%      |
| 公司经费   | 18,464,774.80 | 18,259,744.95 | 1.12%       |
| 折旧费    | 9,691,584.04  | 8,085,182.02  | 19.87%      |
| 费用摊销   | 1,882,262.60  | 2,102,897.18  | -10.49%     |
| 税金     | 6,082,493.77  | 2,969,290.06  | 104.85%     |
| 社会保险费  | 1,379,793.90  | 1,061,635.56  | 29.97%      |
| 中介机构费用 | 2,471,368.20  | 7,472,860.80  | -66.93%     |
| 其他     | 9,546,834.55  | 7,276,650.42  | 31.20%      |
| 合计     | 66,008,857.75 | 60,156,129.74 | 9.73%       |

**说明：**本期税金比上年同期增加104.85%，主要原因是：本期公司的业务规模扩大，销售收入增幅较大，需缴纳的税金增加。

## (3) 财务费用

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 比上年同期增减 (%) |
|--------|---------------|---------------|-------------|
| 利息支出   | 31,837,116.16 | 18,911,145.68 | 68.35%      |
| 减：利息收入 | 447,272.49    | 190,459.86    | 134.84%     |
| 汇兑损益   | -             | -             |             |
| 银行手续费  | 72,881.09     | 71,716.48     | 1.62%       |
| 其他     | 2,083,071.90  | 713,976.20    | 191.76%     |
| 合计     | 33,545,796.66 | 19,506,378.50 | 71.97%      |

**说明：**本期利息支出比上年同期增加68.35%，主要原因是：上年同期公司获得农行约900万元的利息减免，同时因贷款利息跨期结算，致使本期利息增加。



**(4) 所得税费用**

单位：元

| 项目               | 本期金额         | 上期金额         | 比上年同期增减 (%) |
|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,647,381.02 | 3,845,112.93 | 20.86%      |
| 递延所得税调整          | 325,875.71   | 3,624,962.57 | -91.01%     |
| 合计               | 4,973,256.73 | 7,470,075.50 | -33.42%     |

**5、研发支出**

为提升公司自主创新能力，助推企业战略发展，保障公司产品的品质与安全，丰富公司的产品品类，使公司产品更适合消费者的需求，公司日益重视新产品、新工艺的研发工作，年初公司根据企业发展计划，结合市场开拓和技术进步要求，科学制定年度研发计划。报告期内，公司对传统产品的生产技术工艺进行改进改良，并在生产中得到了应有；按计划有序推进新产品开发计划，为公司进行储备。报告期内，本公司研发支出分别占公司最近一期经审计净资产、营业收入的 0.12%、0.082%。

**6、现金流**

单位：元

| 项目            | 2013年            | 2012年            | 同比增减 (%)  |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,585,592,088.67 | 1,300,716,389.92 | 21.9%     |
| 经营活动现金流出小计    | 1,478,109,232.76 | 1,286,548,888.31 | 14.89%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 107,482,855.91   | 14,167,501.61    | 658.66%   |
| 投资活动现金流入小计    | 163,947.11       | 34,391,757.94    | -99.52%   |
| 投资活动现金流出小计    | 202,701,434.88   | 200,167,664.79   | 1.27%     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -202,537,487.77  | -165,775,906.85  | -22.18%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 774,515,032.30   | 377,556,333.45   | 105.14%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 488,045,951.69   | 230,670,122.30   | 111.58%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 286,469,080.61   | 146,886,211.15   | 95.03%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | 191,414,448.75   | -4,722,194.09    | 4,153.51% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长658.66%，主要原因是：本期销售额增加收到现金流增加。

2、筹资活动现金流入小计同比增长105.14%，主要原因是：本期公司非公开发行股票收到募集资金。

3、筹资活动现金流出小计同比增长111.58%，主要原因是：本期公司非公开发行股票收到募集资金后偿还银行贷款。

4、筹资活动产生的现金流量净额同比增长95.03%，主要原因是：本期公司非公开发行股票收到募集资金。

5、现金及现金等价物净增加额同比增长4,153.51%，主要原因是：销售收入增加，经营活动收到的现金流增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上年<br>同期增减<br>(%) | 营业成本比上年<br>同期增减<br>(%) | 毛利率比上年<br>同期增减 (%) |
|---------|------------------|----------------|------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| 分行业     |                  |                |            |                        |                        |                    |
| 食品业     | 852,843,847.34   | 467,054,616.68 | 45.24%     | 36.32%                 | 27.16%                 | 3.95%              |
| 物流业     | 448,382,938.89   | 440,195,626.95 | 1.83%      | 60.93%                 | 71.18%                 | -5.87%             |
| 分产品     |                  |                |            |                        |                        |                    |
| 糊类      | 804,005,563.37   | 434,858,530.66 | 45.91%     | 36.00%                 | 28.19%                 | 3.29%              |
| 饮品类     | 55,562,251.91    | 39,319,897.61  | 29.23%     | 140.27%                | 101.50%                | 13.61%             |
| 豆浆系列    | 4,489,528.82     | 3,622,254.57   | 19.32%     | -60.27%                | -57.64%                | -5.01%             |
| 销售商品    | 428,608,216.18   | 426,880,266.68 | 0.40%      | 65.52%                 | 66.78%                 | -0.76%             |
| 代理收入    | 1,265,657.90     | -              | 100.00%    | -90.76%                | 0%                     | 0%                 |
| 物流仓储服务费 | 7,013,260.36     | 2,287,556.30   | 67.38%     | 17.63%                 | 90.54%                 | -12.46%            |
| 农副产品    | 282,307.69       | 281,737.81     | 0.20%      | 100%                   | 100%                   | 0.20%              |
| 分地区     |                  |                |            |                        |                        |                    |
| 广西区内    | 38,873,097.33    | 32,071,292.40  | 17.50%     | 94.12%                 | 122.48%                | -10.51%            |
| 广西区外    | 1,262,353,688.90 | 875,178,951.23 | 30.67%     | 41.90%                 | 42.96%                 | -0.51%             |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2013 年末        |               | 2012 年末        |               | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明                 |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例<br>(%) | 金额             | 占总资产比例<br>(%) |             |                        |
| 货币资金   | 243,758,388.75 | 16.71%        | 52,343,940.00  | 4.35%         | 12.36%      | 报告期内，公司销售收入增加，收到的贷款增加。 |
| 应收账款   | 65,260,331.28  | 4.47%         | 53,563,978.55  | 4.45%         | 0.02%       |                        |
| 存货     | 104,443,732.31 | 7.16%         | 69,573,007.32  | 5.78%         | 1.38%       |                        |
| 长期股权投资 | 9,145,756.00   | 0.63%         | 4,935,977.00   | 0.41%         | 0.22%       |                        |
| 固定资产   | 458,564,544.62 | 31.43%        | 425,152,827.38 | 35.35%        | -3.92%      |                        |
| 在建工程   | 40,933,244.98  | 2.81%         | 454,788.73     | 0.04%         | 2.77%       |                        |

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2013 年         |               | 2012 年         |               | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明                       |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|------------------------------|
|      | 金额             | 占总资产比例<br>(%) | 金额             | 占总资产比例<br>(%) |             |                              |
| 短期借款 | 230,000,000.00 | 15.76%        | 321,384,832.66 | 26.72%        | -10.96%     | 报告期内公司非公开发行股票收到募集资金用于偿还部分贷款。 |
| 长期借款 | 87,000,000.00  | 5.96%         | 122,500,000.00 | 10.19%        | -4.23%      |                              |

## 五、核心竞争力分析

### 1、公司是国内黑芝麻产业经营的龙头企业

(1) 公司经营以黑芝麻为主材的食品超过25年的历史，南方黑芝麻糊行销全国各地，不受地域消费习惯影响，市场发展均衡，多年来在国内同类产品的市场占有率均处于第一位，市场份额超过30%以上；“南方”品牌为中国驰名商标，在消费者中已树立了良好、正面的品牌形象，在国内享有较高的认知度；公司的市场营销工作牢固，营销网络遍布全国各地，有一批长期合作、共赢发展的经销商，历练和培养了一支团结善战的经营管理队伍，有大批忠实的消费群体。

(2) 公司拥有先进的糊类食品生产基地、成熟的生产工艺技术、苛刻的产品质量管控和品质保证标准，持续三十年对黑芝麻产业的专注积累了丰富的行业非物质财富；承载中华优秀饮食文化基因的南方黑芝麻糊始终如一的嫩滑浓香，产品经受了市场的充分考验，无可争辩地确立了其在细分市场中的龙头地位。

(3) 公司基于南方黑芝麻产业经营战略得到有效实施，基于黑芝麻为基材的黑芝麻系列产品研发和上市工作全面推进，新产品南方黑芝麻乳推出市场便得到广大消费者的认可和喜爱；黑芝麻育种与种植基地建设按计划推进中，黑芝麻的收储和加工能力不断提高，行业资源的掌控能力逐步提升，全产业链综合经营的框架及优势初步确立。

## 2、公司具备较强的技术保证与创新能力

(1) 公司拥有省级食品技术研发中心，除了自身具有一支高素质的科研团队、拥有先进的研发设施、完善的产品研发制度外，与多家权威的科研、教学单位建立了长期合作关系，产品研发的软硬件设施在同行业中处于领先地位。

(2) 公司开发的产品紧贴消费需求，产品突出自身的特色与个性，迎合消费潮流而又不盲目跟风，在新产品研发、老产品的品质提升方面优势明显。

## 3、公司的经营与发展得到国家的政策支持

公司是全国首批农业产业化重点龙头企业，公司被国家民委、财政部和中国人行确定为全国民族特需商品定点生产企业，得到国家有关农业产业化、民族特需商品等优惠政策的大力支持。

## 4、公司的管理与技术团队稳定

公司的经营管理团队、技术团队长期以来与企业同呼吸共命运，原有队伍素质的不断提升和新鲜血液的加盟使得公司经营管理团队迸发出强大的活力和战斗力。公司始终坚持“员工是企业最宝贵的财富”的人力资源管理理念，稳定且进取的经营管理团队是企业取得持续发展的基石。

# 六、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（%）           |
| 165,050,000.00 | 71,680,000.00         | 130.26%           |
| 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（%） |
| 黑五类物流公司        | 农副产品经营及第三方物流服务、代理采购、专 | 100%              |

|                      |                                 |       |
|----------------------|---------------------------------|-------|
|                      | 业仓储等。                           |       |
| 江西黑五类实业公司            | 食品生产、销售                         | 70%   |
| 黑芝麻电子商务公司            | 预包装食品批发、零售；电子商务信息咨询             | 100%  |
| 北京华盖映月影视文化投资合伙企业有限合伙 | 项目投资；资产管理；投资管理；企业管理；投资咨询；企业管理咨询 | 3.98% |

## (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(%) | 期末账面价值(元)    | 报告期损益(元)   | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|------------|--------|------|
| 容县农村信用合作联社 | 其他   | 4,720,000.00 | 4,720,000.00 | 2.1%      | 4,720,000.00 | 2.1%      | 5,145,756.00 | 209,779.00 | 长期股权投资 | 投资   |
|            |      |              |              |           |              |           |              |            |        | 投资   |
| 合计         |      | 4,720,000.00 | 4,720,000.00 | --        | 4,720,000.00 | --        | 5,145,756.00 | 209,779.00 | --     | --   |

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 3、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        | 45,074.41 |
| 已累计投入募集资金总额        | 45,074.41 |
| 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

报告期内公司非公开发行股票共募集资金总额人民币 450,474,072.30 元，扣除发行费用人民币 14,972,889.90 元后，实际募集资金净额为人民币 435,501,182.40 元，募集资金存放于专户中产生利息收入（扣除手续费）120,161.12 元。本次募集资金用于归还贷款 247,000,000.00 元，补充流动资金 188,621,343.52 元，截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金净额及其利息已经按募投计划使用完毕。

## (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   | 24,700.00  | 24,700.00  | 24,700.00 | 24,700.00     | 100%                      | 2013年12月31日   | 0         | 是        | 否             |
| 补充流动资金                    | 否   | 18,850.12  | 18,862.13  | 18,862.13 | 18,862.13     | 100%                      | 2013年12月31日   | 0         | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 43,550.12  | 43,562.13  | 43,562.13 | 43,562.13     | --                        | --            | --        | --       | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |           |               |                           |               |           |          |               |
| 合计                        | --  | 43,550.12  | 43,562.13  | 43,562.13 | 43,562.13     | --                        | --            | 0         | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 本年度公司所募集资金全部用于银行贷款和补充流动资金,无法具体量化和计算项目收益情况,但一定程度上缓解了公司资金紧张的局面,优化了公司的资产结构,提高了公司的融资能力。 |            |            |           |               |                           |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 项目可行性未发生重大变化  |            |            |           |               |                           |               |           |          |               |
| 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            | 不适用   |            |            |           |               |                           |               |           |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 换情况                  |   |
| 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       | 募集资金已全部按照募投计划使用完毕。                          |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金的使用及信息披露符合有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的要求，不存在问题。 |

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

| 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      |
|-------------|------|------|--------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 广西南方公司      | 子公司  | 食品制造 | 食品生产销售       | 5652.00 | 57,706.35 | 25,825.77 | 49,047.06 | 7,063.56 | 7,494.66 |
| 南方黑芝麻销售公司   | 子公司  | 食品销售 | 销售           | 1000.00 | 17,516.07 | -9,327.60 | 82,125.28 | -890.90  | -887.68  |
| 江西南方公司      | 子公司  | 食品制造 | 食品生产销售       | 6000.00 | 40,306.48 | 7,071.86  | 17,766.60 | -619.12  | -381.36  |
| 江苏南方公司      | 子公司  | 食品制造 | 食品生产销售       | 1000.00 | 3,658.17  | 685.16    | 375.38    | -21.19   | -22.53   |
| 黑五类物流公司     | 子公司  | 物流   | 仓储、服务、成副产品贸易 | 9000.00 | 37,263.12 | 15,308.86 | 44,838.29 | 377.34   | 278.61   |
| 南方黑芝麻电子商务公司 | 子公司  | 电子商务 | 食品销售         | 200.00  | 680.97    | 110.51    | 540.73    | -89.50   | -89.50   |

主要子公司、参股公司情况说明

1、2013年4月，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，黑五类物流成为公司全资子公司。

2、2013 年 8 月，公司投资 200 万元设立全资子公司南方黑芝麻电子商务公司。

3、上述列表中为承担公司主要经营活动的子公司，有关公司其他子公司、参股公司的情况，请查阅本年度报告第十节“财务报表”中第八项“关联方及关联交易”下第2款“本企业子公司情况”的内容。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

有关报告期内公司取得和处置子公司情况请查阅本年度报告第十节“财务报告”中第六项“子公司情况”的内容。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称                     | 计划投资总额   | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|--------------------------|--|----------|----------------|------|--------|
| 合作经营广西电视台电视栏目            | 2,500  | 2,500    | 2,500          | 100% | 650    |
| 出资认购华盖映月影视投资合伙企业（有限合伙）份额 | 500  | 400      | 400            | 80%  | 0      |
| 合计                       | 3,000  | 2,900    | 2,900          | --   | --     |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有）      | 2013 年 03 月 09 日<br>2013 年 11 月 04 日   |          |                |      |        |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有）      | 披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）；公告名称：关于合作经营电视栏目的公告；公告编号：2013—009。<br>披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）；公告名称：关于出资参股有限合伙企业的公告；公告编号：2013—053。 |          |                |      |        |

## 七、2014 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。



## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

1、我国食品产业在 2013 年由于世界经济不景气等复杂外部环境的影响，市场经营形势较为严峻，但民以食为天，食品产业是永恒的朝阳产业，也是关系国计民生的支柱产业，在我国国民经济占有极为重要的地位。而我国又是世界上人口最多、经济发展最快的国家，食品的需求量巨大，刚性需求明显，正因为刚性需求的行业特性和资本投入的安全防御性，食品行业具有较强的抗风险能力。

2、国家始终将食品产业作为重点发展的产业，国务院于 2014 年 2 月印发《中国食物与营养发展纲要（2014-2020 年）》，强调传承以植物性食物为主、动物性食物为辅的优良膳食传统，并从食品工业发展目标、发展重点和政策措施为行业发展提供明确指引，因此未来食品行业仍将持续取得良好的发展。

3、产业整合、行业集聚、规模效益将成为食品企业发展的必然趋势，我国《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》指出：到 2015 年，食品工业的集约化、规模化、质量安全水平进一步提高，区域布局进一步优化，将形成自主创新能力强、保障安全和营养健康、具有较强国际竞争力的现代食品产业。

4、食品产业已经由过去的单要素竞争模式向全产业链竞争模式转变，原有单要素的优势在市场竞争模式改变后将不再具有优势，构建企业全方位、立体化的经营策略方能使企业持续健康发展，这是行业发展的趋势，也是经济发展的规律。为应对全产业链的竞争，公司制定了以做行业龙头为目标、以产业经营为手段的“南方黑芝麻发展战略”，从优质原料掌控到精细加工、从消费趋势的研判到适销对路的产品研发、从产品营养搭配到食品安全管理、从产品市场定位到营销操作战术的运用，均充分考虑市场竞争的需要，以进一步确立公司的竞争优势，提升抗风险能力。

5、糊类等特色食品承载了中华优秀饮食文化，是一种具有文化与情感诉求的产品，加上产品丰富的营养、良好的口感，依然是许多消费者的选择。而随着我国经济的快速发展，中国将成为全球增量最大的饮料市场，而植物蛋白饮料依托产品自身的优势必将成为注重营养与健康的消费者的优先选择。公司经营的糊类食品和植物蛋白饮料未来的市场发展空间巨大。

6、安全、健康、便捷成为食品消费新趋势。随着经济社会不断进步，经济全球化不断深入发展，人们生活水平的提高和全球性食品质量安全意识的不断增强，安全、健康、方便已成为消费者选择食品的首要考虑因素。

综上所述，无论从行业地位、国家对行业的支持力度、产品的发展前景、公司在市场中的竞争能力等各方面情况来看，公司都具有良好的发展前景、巨大的发展空间。与此同时我们也清醒地看到，公司也面临更加激烈、残酷的市场竞争。

### （二）公司发展战略

坚持“南方黑芝麻战略”不动摇，进一步稳固并提升糊类食品的市场地位，保持较快的增长；抓住市场对植物蛋白饮料巨大需求的机遇，全力培育并促进黑芝麻乳等新产品发展；充分利用公司掌控行业资源优势，做强做大特色物流产业；提升公司规范运作水平、提高经营管理能力，使公司保持健康较快发展。

### （三）未来发展面临的主要经营风险和应对措施

#### 1、食品安全风险

食品安全始终是食品经营企业面临的首要风险。随着人民生活质量的提高、国家加强对食品安全的管理、消费者对自身保护意识的增强，食品质量安全问题成为影响企业声誉、经营和企业生存的重要因素。公司依托严格、全面的产品质量安全管控体系，采用先进的生产设施、优质的原材料做消费者放心的食品，因此产品质量与安全得到消费者的认可，从而最大限度地增强了企业的抗风险能力，规避了最大的生存风险。

#### 2、成本控制风险

近年来，公司所需的黑芝麻等主要产品原材料价格持续上涨，对公司的成本控制造成较大压力。与此同时，人力资源成本的持续提高也使得公司经营成本有较大幅度增长。公司将利用自身掌控黑芝麻产业资源等各方面的优势，采取有效措施降低采购成本；通过加强企业内部管理、提高生产效率等措施降低制造成本，以降低成本风险对公司的影响。

#### 3、行业并购带来的竞争加剧风险

近年来食品行业的并购风起云涌，行业的集中度加速提升，行业集中后以以领军者的角色其规模、品牌、资本和行业的整合能力等各方面的综合优势参与市场竞争，使竞争日益加剧。公司是国内糊类食品行业的龙头企业，是植物蛋白饮料的后起之秀，我们将通过加速自身的发展、扩大经营规模、提升行业的话语权来规避行业并购带来的竞争风险。

#### 4、市场经营风险

快销食品是充分竞争的行业，面临的市场风险较大。特别是公司新推出的南方黑芝麻乳等新产品，虽然发展势头良好，但也存在着消费者对产品的认知尚为肤浅、我们的市场基础相对还比较薄弱、公司饮品市场网络还在建设、市场操作经验还比较欠缺等问题，这些都是在经营中不可忽视的风险。公司已引进具有丰富快销品经验的经营团队、构建了与产品经营相适应的营销网络、与一大批合格经销商建立良好的合作关系、制订了严谨而又不乏灵活性的市场操作战略，公司有信心有决心应对可以预见的风险。

### （四）2014 年工作措施

#### 1、加强全面预算管理，提高科学决策水平

公司将不断完善全面预算管理体系，在集团总部和下属控股子公司推进全面预算管理，建立以业务流程为导向、以责任分工为基础、各相关职能部门相互配合、各管理层级密切联动的全面预算管理工作体系，

形成分工明确、责任清晰、相互协同、高效配合的工作机制和责任机制。通过全面预算管理降低公司的经营成本和管理效率，提高公司的效益。

## 2、加强市场基础建设

在日益激烈的市场竞争中，市场基础工作是竞争取得成败最关键的因素，包括经销商在内的渠道管理、产品在终端的覆盖、陈示和铺货管理、产品动销管理、货款回收管理和内部基层营销队伍管理等，大力夯实市场基础，进一步提升公司的综合竞争力。

## 3、优化生产布局，建设新的生产基地

公司的物流成本已成为原材料之外的第二大成本，随着公司经营规模的扩大，物流费用的支出将成比例增加。公司将通过贴近市场建设生产基地的方式降低物流成本，提高市场的快速反应能力。

公司的黑芝麻乳等产品目前尚未建设有自己的生产基地，目前以代工形式生产，委托代工产品存在着成本较高、销售旺季产能限制等不利因素，因此董事会已通过决议公司今年将在江西南昌、安徽滁州开工建立新的生产基地，以优化生产布局。

## 4、强化食品质量与安全管理

“南方食品”三十年来正是依赖优质安全的产品行销全国，树立了响亮的品牌、培育了一大批忠实的消费者，食品的质量与安全已成为公司的“安身立命”之本，2014 年公司将一如继往抓好这方面的工作，凡涉及质量安全问题的工作均实行一票否决制，从制度上强化全员的质量意识。与此同时，公司继续加大科技投入，除了不断完善生产设施、质保体系外，也进一步加强食品质量安全管理手段。

## 5、加强投融资管理，提高直接融资的比重。

目前公司已公告非公开发行股票预案，募集资金用于江西南昌、安徽滁州等地新的生产基地建设的投入和补充流动资金。公司将不断优化公司的负债结构，降低间接融资的比重，防范财务风险。

## 6、加强队伍建设构建高效管理团队

随着企业不断发展扩大，企业对高素质的管理人员、技术人员的需求也不断增加，公司除了完善队伍建设的相关机制，稳定管理队伍、提高管理效率之外，还将通过如下途径解决发展中对人才的需求：

- (1) 引进认同本企业文化、对企业发展充满信心的高素质人才；
- (2) 内部优秀员工的挖掘和培养。

## 十、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

公司聘请的会计师事务所对公司本报告期的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期与上年度相比，公司会计政策、会计估值和核算方法未发生变化。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期公司没有重大会计差错更正需追溯重述的情形发生。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司合并报表范围变化情况请查阅本年度报告第十节“财务报告”第六项“企业合并及合并报表”的相关内容。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年度公司利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：公司拟以2013年12月31日的总股本246,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不派送红股，拟共派发现金红利12,300,000.00元，不以资本公积转增股本。

2012年度公司当年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损后已经没有利润可供股东分配，因此该年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

2011年度公司当年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损后已经没有利润可供股东分配，因此该年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013年 | 12,300,000.00 | 41,142,114.51          | 29.9%                     |
| 2012年 | 0.00          | 29,363,176.96          | 0%                        |
| 2011年 | 0.00          | 12,579,393.58          | 0%                        |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|                  |      |
|------------------|------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0    |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.50 |

|  |               |
|--|---------------|
| 分配预案的股本基数（股）   | 246,000,000   |
| 现金分红总额（元）（含税）  | 12,300,000.00 |
| 可分配利润（元）   | 40,718,759.70 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%）  | 100%          |
| 现金分红政策：  |               |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %   |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |               |
| 2013 年度公司利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：公司拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 246,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不派送红股，拟共派发现金红利 12,300,000.00 元，不以资本公积转增股本。 |               |

## 十六、社会责任情况

公司非常重视履行企业社会责任。民以食为天，作为一家主营食品生产经营的企业，公司始终把食品质量与安全放在第一位，恪守“质量是企业的生命”这一企业文化宗旨。公司制订了一系列安全生产管理制度、建立了三级安全生产教育体系，并持续加大在安全生产领域的资金和人力投入，切实提高安全生产管理能力，通过加强学习培训，提高员工的安全意识、规范员工的操作流程。作为所在地区重点农业产业化龙头企业，公司致力于农副产品深加工，提高农副产品产品附加值，为所在地区“三农”建设作出了应有贡献。此外，公司还从环境保护、资源节约、促进就业及员工权益保障等多个领域践行社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、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 03 月 05 日 | 公司   | 电话沟通 | 个人     | 投资者  | 投资者询问有关公司非公开发行股票获得中国证监会核准批复事宜。工作人员告知投资者公司非公开发行股票已获得中国证监会核准批复。 |
| 2013 年 04 月 23 日 | 公司   | 电话沟通 | 个人     | 投资者  | 投资者询问公司产品营销及网站建设问题。工作人员告知投资者新产品正在试销推广，公司网站正在建设完善中。            |
| 2013 年 06        | 公司   | 电话   | 个人     | 投资者  | 公司新产品品尝活动情况及产品营销情况。工作人员告知投资者新产                                |

|                  |    |      |    |       |   |
|------------------|----|------|----|-------|---|
| 月 02 日           |    | 沟通   |    |       | 品正在推广试销，有关品尝活动按计划进行中。                             |
| 2013 年 06 月 25 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 投资者   | 投资者询问公司新产品营销情况。工作人员告知投资者新产品正在推广试销。                |
| 2013 年 09 月 04 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 投资者询问公司截至 8 月底股东人数，工作人员告知投资者，公司股东人数在公司定期报告中披露。    |
| 2013 年 12 月 10 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 投资者询问公司认购央视 2014 年广告资源情况。工作人员将有关已公开披露的信息告知投资者。    |
| 2013 年 12 月 12 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 投资者询问公司黑芝麻乳年度销售情况，工作人员告知投资者年度销售收入等情况，公司将在年度报告中披露。 |

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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<br>04月27<br>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<br>www.cninfo.com.cn。 |

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位:万元

| 股东或关联人名称               | 占用时间 | 发生原因 | 期初数                                     | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间(月份) |
|------------------------|------|------|---|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
|                        |      |      | 0                                       | 0         | 0        | 0   |        | 0      |            |
| 合计                     |      |      | 0                                       | 0         | 0        | 0   | --     | 0      | --         |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%) |      |      | 0%                                      |           |          |     |        |        |            |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 |      |      | 2014年04月25日                             |           |          |     |        |        |            |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 |      |      | 公告名称:关于控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明;披露网站:巨潮资讯网。 |           |          |     |        |        |            |

### 四、破产重整相关事项

报告期内,公司无破产重整相关事项发生。

## 五、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,交易所涉及的资产产权目前在办理中,相关政府部门正在履行行政审批程序 | 减少与该公司关联交易,保障原材料供应,扩大经营规模,提高公司业绩。 | 报告期内,该公司实现净利润:278.61万元。 | 6.67%                      | 是       | 同一实际控制人控制下的关联法人      | 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。  |
| 陈新华、何婕夫妇    | 江苏南方食品科技公司的土地使用权、厂房、机器设备等资产 | 3,600    | 交易所涉及的资产已经全部过户。  | 为公司未来发展做战略储备,优化生产布局。              | --                      | --                         | 否       | 与交易对方不存在关联关系。        | 2013年11月20日 | 公告编号:2013—055;公告名称:关于控股子公司收购江苏南方食品科技有限公司资产的公告;公告披露网站名称:巨潮资讯网 |
| 浙江黑五类食品有限公司 | 江西黑五类实业公司70%股权              | 1105     | 股权过户手续已经办理完毕。  | 公司收购该公司用于建设江西生产基地。                | --                      | --                         | 否       | 与交易对方不存在关联关系。        | 不适用         | 不适用  |

### 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上市公司贡献的净利 | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额 | 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 |
|------|-------|-----|----------|-----------------------|--------------|-----------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|
|------|-------|-----|----------|-----------------------|--------------|-----------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|



|          |                  |                 |    | 润(万元) |                               | 的比例(%) |                      |   |               |   |   |     |     |
|----------|------------------|-----------------|----|-------|-------------------------------|--------|----------------------|---|---------------|---|---|-----|-----|
| 自然人: 田钢  | 达荣商贸有限公司 100% 股权 | 2013 年 3 月 22 日 | 50 | 0     | 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、净资产, 协议确定交易价格 | 否 | 与交易对方不存在关联关系。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 自然人: 仇德和 | 丰华种植公司 100% 股权   | 2013-3-25       | 50 | 0     | 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、净资产, 协议确定交易价格 | 否 | 与交易对方不存在关联关系。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

### 3、企业合并情况

报告期内企业合并情况, 请查阅本年度报告第十节“财务报告”第六项“企业合并及合并财务报表”的内容。

## 六、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。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内, 公司与关联方发生的日常关联交易情况请查阅本年度报告第十节“财务报告”中第八项“关联方及关联交易”的内容。

### 2、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) |
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|
|     |      |        |      |              |          |           |          |

### 3、其他重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易。2013年4月19日，公司股东大会表决同意公司以14,800万元的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。

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责任公司100%股权暨关联交易的公告 | 2013年04月03日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2013年第一次临时股东大会决议公告              | 2013年04月20日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2013年日常关联交易预计的公告                | 2013年04月25日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2012年年度股东大会决议公告                 | 2013年06月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

## 八、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

公司不存在报告期内未发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管事项。  
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

公司不存在报告期内未发生或以前期间发生延续到报告期的重大承包事项。  
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

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

公司不存在报告期内未发生或以前期间发生延续到报告期的重大租赁事项。  
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

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 | 担保 | 实际发生 | 实际担保 | 担保类 | 担保期 | 是否 | 是否为关联 |
|                      |      |    |      |      |     |     |    |       |

|                            | 相关公告披露日期   | 额度     | 日期(协议签署日)     | 金额                    | 型                    |                  | 履行完毕   | 方担保(是或否)      |
|----------------------------|--|--------|---------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|
| 广西容州物流产业园有限公司              | 2013年04月20日  | 1,200  | 2014年04月19日   | 1,200                 | 抵押                   | 2009年5月至2014年5月  | 是      | 是             |
| 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)    |                      |                  |        | 0             |
| 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01月05日  | 13,000 | 2011年12月28日   | 13,000                | 连带责任保证               | 2012年12月至2015年5月 | 否      | 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)  |                      |                  |        | 13,000        |
| 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)  |                  |        | 13,000        |
| 实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%) |  |        |               |                       | 15.6%                |                  |        |               |
| 其中:                        |  |        |               |                       |                      |                  |        |               |
| 担保情况的其他说明                  | <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。2013年10月容州物流公司已经全部清偿所欠银行1200万元贷款,涉及该笔贷款的担保已经解除。</p> |        |               |                       |                      |                  |        |               |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

报告期内,公司无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

### 4、其他重大交易

公司不存在报告期内未发生或以前期间发生延续到报告期的其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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               |  |   |                  |       | 不适用  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |   |                  |       | 不适用  |
| 资产重组时所作承诺          |  |   |                  |       | 不适用  |
| 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 | 尚在履行期限内，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  | 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（合同生效日为 2013 年 4 月 19 日）180 日内，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）在收购合同生效后 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 | （1）广西容州物流产业园有限公司于 2013 年 10 月全部偿还了黑五类物流公司为其提供担保的 1,200 万元人民币的银行借款。黑五类物流公司为容州产业园公司的借款提供的担保已经解除，该项承诺履行完毕。（2）。资产过户承诺事项在承诺期限届满时，相关资产过户手续尚未完全办理完毕。截止本公告日，该项承诺正在加紧履行中。 |
| 承诺是否及时履            |  |   | 否                |       |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计    | 资产过户承诺事项在承诺期限届满时，相关资产过户手续尚未完全办理完毕。截止本公告日，该项承诺正在加紧履行中。在该承诺履行过程中即在办理资产过户手续时遇到的程序性问题增加了承诺履行的难度，主要原因如下：<br>位于南宁市五一西路的仓库及土地资产原为广西南方投资有限公司（以下简称“南方投资”，南方投资当时为老黑五类食 |   |                  |       |  |

|       |   |
|-------|---|
| 划（如有） | <p>品集团全资子公司，南方投资后来更名为广西黑五类投资控股有限公司，之后广西黑五类投资控股有限公司合并吸收老黑五类食品集团并继承沿用黑五类食品集团的名称，即现在的黑五类食品集团）通过拍卖竞买所得，并登记在南方投资名下。竞买后南方投资将该仓库和土地资产交由黑五类物流公司经营使用，经营所得也全部归黑五类物流公司所有。此后黑五类食品集团将该资产转让给黑五类物流公司，但由于在资产转让时未及时办理资产过户手续，造成了实际的资产所有权与资产权证不符。</p> <p>自公司与黑五类食品集团签订的关于黑五类物流公司的《股权转让协议》生效后，黑五类食品集团随即启动履行该资产过户承诺的相关工作，抓紧办理该资产过户手续。由于该资产最初登记在南方投资名下，并且现在的黑五类食品集团经历了由南方投资更名为广西黑五类投资控股有限公司，老黑五类食品集团被广西黑五类投资控股有限公司吸收合并、并注销了老黑五类集团法人主体等公司变更事项，根据国土、房管、税务等有关部门的规定，要将南方投资竞拍所得后由黑五类食品集团转让给黑五类物流公司的仓库和土地资产过户至黑五类物流公司名下，需按南方投资的公司变更顺序将该资产变更至黑五类食品集团名下，然后再将其变更至黑五类物流公司名下，由此资产过户的程序和手续极为繁杂，需要走的流程较多、时间较长。</p> <p>经黑五类食品集团与国土、房管、税务等有关政府部门沟通协商和多方面的努力，2013 年年底上述资产已更名至黑五类食品集团名下，完成了该资产过户的第一步，第二步资产由黑五类食品集团过户至黑五类物流公司名下的相关申报材料目前也已报送至房管等部门并已获得受理，相关政府部门正在履行行政审批程序。</p> <p>公司将继续督促有关方加紧推进资产过户手续办理，确保该项承诺尽快履行。同时公司将根据有关法律法规规定和证券监管部门的要求，及时披露该项承诺履行情况进展信息。</p> |
|-------|---|

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称            | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）        | 52                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 6                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 万从新、张静             |
| 境外会计师事务所名称（如有）        | 不适用                |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）    | 0                  |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用                |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   | 不适用                |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请招商证券股份有限公司为保荐人，期间共支付承销保荐费1050万元；聘请上海锦天城深圳律师事务所为公司非公开发行股票事项法律顾问，期间支付律师费25万元。聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）2013年度财务报告审计机构，支付财务审计费用52万元，聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内部控制审计机构，支付内控审计费用35万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司聘请的会计师事务所对公司本年度的财务报告出具了标准无保留审计意见审计报告。

## 十二、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

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、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。本公司不服一审判决结果，向广西高院提出上诉。

2012 年，广西高院对该案作出终审判决，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，截止本报告期末，公司已经归还农行南宁民族支行全部人民币贷款本金及利息。

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、8 月 16 日、2014 年 4 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容。

#### 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、8 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载的相关公告内容。

## （二）公司非公开发行股票及募集资金使用事项

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。

截止本报告期末，公司已经按照募集资金使用计划使用完毕所有募集资金，募集资金中用于偿还贷款 247,000,000.00 元，用于补充流动资金 188,621,343.52 元。

有关公司非公开发行股票及募集资金使用事项详情，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、2014 年 4 月 25 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公司与江苏南方食品科技公司股东签订附生效条件的股权转让协议，江苏南方公司拟收购江苏南方食品科技公司 100% 股份，双方约定股权转让协议的成就条件为：

（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。

2012 年 12 月江苏南方公司与江苏南方食品科技公司股东签订了《股权转让补充协议》，明确约定在 2013 年 3 月 31 日前，如达不到原协议生效条件，则终止原协议。

鉴于原约定期限届满，但双方签订《股权收购协议》、《股权转让补充协议》所附的生效条件尚未成就。据此公司决定改变方式，由江苏南方公司购买江苏南方科技公司的相关经营性资产。2013 年 11 月，江苏南方公司以 3600 万元购买江苏南方科技公司的土地使用权、厂房、设备等资产。

有关情况详情见本公司于 2013 年 4 月 25 日、11 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载的相关公告的内容。

#### 十四、公司子公司重要事项

1、2013年11月，子公司江西南方公司拟投资6000万元人民币建设三片罐装黑芝麻乳生产线。因市场需求增大等原因，该项目列入公司2014年非公开发行股票募投项目，投资额调整为2亿元。该事项临时披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：关于全资子公司投资建设黑芝麻乳生产线的公告；公告编号：2013-051。

2、2013年11月，子公司江苏南方公司以3600万元价格收购江苏南方食品科技有限责任公司土地、厂房、设备等资产，截止报告期末相关资产过户手续已经全部办理完成。该事项临时披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：关于控股子公司收购江苏南方食品科技有限责任公司资产的公告；公告编号：2013-055。

3、2013年12月，子公司江西南方公司1105万元的价格收购浙江黑五类食品有限公司持有的江西黑五类实业发展有限公司70%股权，目前该项交易涉及的股权已经过户至江西南方公司名下。该股权交易双方不存在关联关系，该交易不构成关联交易。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |           |        |            | 本次变动后       |           |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-----------|--------|------------|-------------|-----------|
|           | 数量          | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他     | 小计         | 数量          | 比例<br>(%) |
| 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%    |
| 3、其他内资持股  | 7,163,586   | 4.02%  | 67,740,462  |    |           | -1,900 | 67,738,562 | 74,902,148  | 30.45%    |
| 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%  | 26,500,000  |    |           | -1,900 | 26,498,100 | 26,501,598  | 10.77%    |
| 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五名特定发行对象账户中，公司总股本增加至246,000,000股。

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12月31日 |       |
|-----------|-------------|-------|
|           | 股份变动前       | 股份变动后 |
| 基本每股收益（元） | 0.231       | 0.189 |
| 稀释每股收益（元） | 0.231       | 0.189 |

|                       |       |       |
|-----------------------|-------|-------|
| 归属于公司普通股股东的每股净资产资产（元） | 4.676 | 3.828 |
|-----------------------|-------|-------|

## 二、报告期期末近三年历次证券发行情况

| 股票及衍生证券名称            | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量（股）    | 上市日期        | 获准上市交易量（股） | 终止交易日期 |
|----------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类                  |             |           |            |             |            |        |
| 非公开发行股票              | 2013年05月20日 | 6.65元/股   | 67,740,462 | 2013年05月29日 | 67,740,462 |        |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |             |           |            |             |            |        |
| 权证类                  |             |           |            |             |            |        |

前三年历次证券发行情况的说明

公司前三年无其他证券发行的情形。

### 2、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

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15.99%，资产负债率为42.87%。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：

单位：股

| 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% |

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                   |                                      | 15,237   |            | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 |              | 10,867       |         |            |
|----------------------------|--------------------------------------|----------|------------|-----------------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况   |                                      |          |            |                       |              |              |         |            |
| 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            | 质押      | 11,000,000 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金    | 其他                                   | 3.85%    | 9,463,493  | 5620078               | 0            | 9,463,493    |         |            |
| 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                     | 0            | 5,952,960    | 冻结      | 3,000,000  |
| 太平人寿保险有限公司—分红—团险分红         | 其他                                   | 2.4%     | 5,910,617  | 4899117               | 0            | 5,910,617    |         |            |
| 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            |         |            |
| 李玉琦                        | 境内自然人                                | 2.03%    | 5,000,000  | 5,000,000             | 5,000,000    | 5,000,000    |         |            |
| 宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划 | 其他                                   | 1.95%    | 4,788,622  | 4,788,622             | 0            | 4,788,622    |         |            |
| 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    |         |            |
| 上述股东关联关系或一致                | 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 |          |            |                       |              |              |         |            |

| 行动的说明  | 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董事，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。<br>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。  |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 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 |
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金                                  | 9,463,493   | 人民币普通股 | 9,463,493  |
| 太平人寿保险有限公司－分红－团险分红                                       | 5,910,617   | 人民币普通股 | 5,910,617  |
| 宏源证券－建行－宏源 3 号红利成长集合资产管理计划                               | 4,788,622   | 人民币普通股 | 4,788,622  |
| 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  |
| 中国工商银行－诺安股票证券投资基金  | 4,199,766   | 人民币普通股 | 4,199,766  |
| 中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金                                 | 3,399,872   | 人民币普通股 | 3,399,872  |
| 鸿阳证券投资基金   | 1,834,827   | 人民币普通股 | 1,834,827  |
| 太平人寿保险有限公司－投连－银保   | 1,280,000   | 人民币普通股 | 1,280,000  |
| 东证资管－工行－东方红 7 号集合资产管理计划                                  | 1,000,042   | 人民币普通股 | 1,000,042  |
| 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董事。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

## 2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称                        | 法定代表人/<br>单位负责人   | 成立日期                | 组织机构<br>代码 | 注册资本<br>(元) | 主要经营业务  |
|-------------------------------|---|---------------------|------------|-------------|---|
| 广西黑五类食品集团<br>有限责任公司           | 韦清文   | 2001 年 09<br>月 20 日 | 72978766-1 | 265280000   | 对食品生产项目的投资；资产管理、资产受托管理、<br>监督、收购、处置及经营；企业改制、重组、策划及<br>咨询服务；实业投资等。 |
| 经营成果、财务状<br>况、现金流和未来<br>发展战略等 | 黑五类集团为投资控股型企业，不从事具体的经营活动。截止 2013 年 12 月 31 日，黑五类食品集团本部报表<br>资产总额为 784,272,307.21 元，负债总额为 463,904,512.10 元，净资产总额为 320,367,795.11 元；2013 年度<br>实现净利润 -11,042,799.02 元，现金流净值为 535,207.86 元。（前述财务数据未经审计）。 |                     |            |             |   |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况  |   |                     |            | 无           |   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

自然人

| 实际控制人姓名              | 国籍   | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----------------|
| 李汉荣                  | 中国   | 否              |
| 李汉朝                  | 中国   | 否              |
| 李玉坚                  | 中国   | 否              |
| 李玉宇                  | 中国   | 否              |
| 甘 政                  | 中国   | 否              |
| 李淑娴                  | 中国   | 否              |
| 李玉琦                  | 中国   | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 李汉荣，企业管理者，现任公司第七届监事会主席。<br>李汉朝，企业管理者，现任公司第七届董事会副董事长。<br>李玉坚，企业管理者，任广西南方公司储运部经理。<br>李玉宇，企业管理者，现任公司糊类事业部总经理。<br>甘 政，企业管理者，现任公司制造事业部总经理助理。<br>李淑娴，企业职员，现任广西南方公司财务部出纳。<br>李玉琦，企业管理者，现任南方电子商务公司总经理。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------|-------------|------|--------|------|-------------|
|        |             |      |        |      |             |

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量（股） | 计划增持股份比例（%） | 实际增持股份数量（股） | 实际增持股份比例（%） | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|
| 黑五类食品集团      | 40,465,422  | 10.51%      | 41,240,462  | 10.51%      | 2012年5月8日    | 2013年5月28日     |
| 韦清文          | 11,000,000  | 4.47%       | 11,000,000  | 4.47%       | 2012年5月8日    | 2013年5月28日     |
| 李汉朝          | 5,250,000   | 2.13%       | 5,250,000   | 2.13%       | 2012年5月8日    | 2013年5月28日     |
| 李汉荣          | 5,250,000   | 2.13%       | 5,250,000   | 2.13%       | 2012年5月8日    | 2013年5月28日     |
| 李玉琦          | 5,000,000   | 2.03%       | 5,000,000   | 2.03%       | 2012年5月8日    | 2013年5月28日     |

其他情况说明

报告期内，公司非公开发行67,740,462股新股，公司控股股东黑五类食品集团认购40,465,422股、实际控制人李汉朝、李汉荣、李玉琦及其一致行动人韦清文分别认购5,250,000股、5,250,000股、5,000,000股、11,000,000股。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务    | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股)   |
|-----|-------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 韦清文 | 董事长   | 现任   | 男  | 53 | 2011年07月24日 | 2014年07月24日 | 0        | 11,000,000  | 0           | 11,000,000 |
| 李汉朝 | 副董事长  | 现任   | 男  | 58 | 2011年07月24日 | 2014年07月24日 | 0        | 5,250,000   | 0           | 5,250,000  |
| 李汉荣 | 监事会主席 | 现任   | 男  | 64 | 2011年07月24日 | 2014年07月24日 | 0        | 5,250,000   | 0           | 5,250,000  |
| 陈德坤 | 董事    | 现任   | 男  | 51 | 2011年07月24日 | 2014年07月24日 | 2,131    | 0           | 533         | 1,598      |
| 合计  | --    | --   | -- | -- | --          | --          | 2,131    | 21,500,000  | 533         | 21,501,598 |

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事会成员：

##### 1.1非独立董事

董事长：韦清文，男，汉族，53岁，高级经济师，第九届、第十届全国人大代表；曾任公司第四届董事会董事、第五届、第六届董事会董事长；现兼任广西南方公司董事、黑五类食品集团董事长。

副董事长：李汉朝，男，汉族，58岁，清华大学EMBA结业，曾任公司第五、第六届董事会副董事长。现兼任黑五类食品集团董事总裁、江西南方公司董事长、黑五类物流公司董事长。

副董事长、董事会秘书：龙耐坚，男，汉族，52岁，研究生学历，经济师，中共党员。2004年4月至今在本公司工作，历任总裁助理、副总裁、董事会秘书。

董事：陈德坤，男，汉族，51岁，研究生学历，经济师，曾任公司第五、第六届董事会董事，广西南方公司董事长、黑芝麻食品销售公司董事长、公司副总裁、执行总裁。陈德坤先生因工作调整，于2013年3月7日辞去其担任的公司执行总裁职务。

董事：赵金华，男，汉族，51岁，大学本科学历，中共党员。2004年7月至今在柳州市城市投资建设发展有限公司工作，历任资产部副经理、经理、总经理助理，现任该公司副总经理。

董事：李文杰，男，汉族，41岁，研究生学历，经济师。曾任广西南方公司总经理助理、南方食品销售公司副总经理、南方米粉公司总经理，现任黑五类物流公司总经理。

## 1.2 独立董事

独立董事：黄克贵，男，回族，67岁，大学本科学历，高级经济师，中共党员。曾任广西壮族自治区乡镇企业管理局副局长；广西壮族自治区物价局局长、党组书记；广西壮族自治区人民政府副秘书长、办公厅主任、党组副书记；广西壮族自治区人民政府副秘书长、驻北京办事处主任、党组书记；广西壮族自治区政协民宗委副主任。黄克贵先生持有本公司股份0股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

独立董事：廖玉，男，瑶族，54岁，硕士研究生学历，高级讲师、会计学教授，中共党员。2008年1月起历任广西财经学院任教务处处长、财务处处长、硕士生导师，目前兼任广西南城百货股份有限公司、广西广播电视信息网络股份有限公司、广西皇氏甲天下乳业股份有限公司之独立董事。廖玉先生经公司董事会提名，于2013年4月19日召开的公司2013年第一次临时股东大会上被选举为公司独立董事。廖玉先生持有本公司股份0股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

独立董事：谢 凡，男，汉族，43岁，硕士研究生学历。2003年4月至2007年4月在华林证券有限公司营业部任总经理，2007年5月至今现任招商证券股份有限公司营业部经理。谢 凡先生持有本公司股份0股，其与公司控股股东或实际控制人不存在任何关联关系。

## 2、监事会成员：

监事会主席：李汉荣 男，汉族，63岁，高级经济师职称。离任公司第五届、第六届监事会监事，现兼任黑五类食品集团监事会主席、广西南方公司监事。

监事：黄延南 男，汉族，72岁，研究生学历，高级经济师。曾任广西玉林市委（县级）书记、广西壮族自治区乡镇企业管理局局长、广西玉林地区行署专员、广西贵港市市委书记、广西壮族自治区人大常委会秘书长、党组成员、办公厅主任、党组书记。中共广西壮族自治区第七届党委委员，中共十五大代表。

监事（职工监事）：陈新宇，男，汉族，42岁，研究生学历。曾任黑五类食品集团股改办项目经理、发展部发展主管、董事局证券主管、战略发展部副部长兼总裁秘书、资产经营部总经理、投资管理部总经理、监事会监事；2008年至今历任公司董事长办公室重组顾问、副主任，现任公司证券投资中心副总经理。

## 3、高级管理人员

总 裁：韦清文，简历同上。

执行总裁：李强，男，汉族，48岁，大学本科学历。曾任雀巢牛奶有限公司（天津）公司天津北京地区销售经理职务，百威(国际)啤酒有限公司北方地区销售经理职务，达能一水（依云）北京有限公司北方



大区经理职务，美国康胜啤酒饮料有限公司中国区销售总监职务。2013年3月8日，公司董事会聘任李强先生为公司执行总裁，任期与第七届董事会任期一致。

副总裁：龙耐坚，简历同上。

副总裁：李维昌，男，汉族，48岁，硕士研究生，高级经济师。曾任黑五类食品集团财务部副总经理、总裁助理、董事，总会计师、副总裁，现兼任黑五类食品集团董事会董事。

副总裁：胡泊，男，汉族，45岁，中专学历，助理会计师，中共党员。公司第五届董事会董事、公司第六届监事会主席；曾任黑五类食品集团董事局秘书兼行政人事部总经理、副总经理；广西南方公司副总经理、公司总裁助理兼办公室（人力资源部）总经理，现兼任黑五类食品集团董事会董事。

总工程师：陆振猷，男，汉族，41岁，本科学历，高级工程师。1998年1月起一直在黑五类食品集团工作，历任黑五类食品集团技术开发部经理、副总工程师；广西南方公司总工程师，现兼任本公司饮品事业部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 韦清文    | 黑五类食品集团         | 董事长        | 2004年02月01日 |        | 否             |
| 李汉朝    | 黑五类食品集团         | 总裁         | 2004年02月01日 |        | 是             |
| 李汉荣    | 黑五类食品集团         | 监事会主席      | 2004年02月01日 |        | 是             |
| 胡泊     | 黑五类食品集团         | 董事         | 2012年03月26日 |        | 否             |
| 李维昌    | 黑五类食品集团         | 董事         | 2012年03月26日 |        | 否             |
| 赵金华    | 柳州市城市投资建设发展有限公司 | 副总经理       | 2004年07月01日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 谢凡     | 招商证券股份有限公司       | 营业部总经理     | 2007年01月01日 |        | 是             |
| 廖玉     | 广西财经学院           | 财务处处长      | 2012年06月21日 |        | 是             |
| 廖玉     | 广西南城百货股份有限公司     | 独立董事       | 2008年07月21日 |        | 是             |
| 廖玉     | 广西广播电视信息网络股份有限公司 | 独立董事       | 2012年09月05日 |        | 是             |
| 廖玉     | 广西皇氏甲天下乳业股份有限公司  | 独立董事       | 2012年12月03日 |        | 是             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：按照公司《章程》的规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、确定依据：公司在每年年初制定当年高管人员薪酬方案和薪酬定档标准及年度考核目标，年末公司根据对高管人员当年的完成经营目标及工作绩效的考核结果，最终确定其报酬。

3、实际支付情况：报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员税前薪资部分及津贴总额共计371.04万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务              | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|-----------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 韦清文 | 董事长、总裁          | 男  | 53 | 现任   | 65.34      |              | 65.34      |
| 李汉朝 | 副董事长            | 男  | 58 | 现任   | 8.92       | 3            | 11.92      |
| 李强  | 执行总裁            | 男  | 47 | 现任   | 50.28      |              | 50.28      |
| 龙耐坚 | 副董事长、副总裁、<br>董秘 | 男  | 52 | 现任   | 28.14      |              | 28.14      |
| 陈德坤 | 董事              | 男  | 51 | 现任   | 47.77      |              | 47.77      |
| 赵金华 | 董事              | 男  | 51 | 现任   | 4.8        | 18           | 22.8       |
| 李文杰 | 董事              | 男  | 41 | 现任   | 28.31      |              | 28.31      |
| 黄克贵 | 独立董事            | 男  | 67 | 现任   | 5.4        |              | 5.4        |
| 谢凡  | 独立董事            | 男  | 43 | 现任   | 5.4        |              | 5.4        |
| 廖玉  | 独立董事            | 男  | 54 | 现任   | 4.05       |              | 4.05       |
| 李汉荣 | 监事会主席           | 男  | 64 | 现任   | 27.9       | 3            | 30.9       |
| 黄延南 | 监事              | 男  | 73 | 现任   | 4.2        |              | 4.2        |
| 陈新宇 | 职工监事            | 男  | 43 | 现任   | 8.46       |              | 8.46       |
| 李维昌 | 副总裁             | 男  | 49 | 现任   | 23.32      |              | 23.32      |
| 胡泊  | 副总裁             | 男  | 46 | 现任   | 18.50      |              | 18.50      |
| 陆振猷 | 总工程师            | 男  | 41 | 现任   | 40.25      |              | 40.25      |
| 合计  | --              | -- | -- | --   | 485.74     | 24           | 509.74     |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、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  | 离任  | 2013 年 04 月 19 日 | 蒙丽珍女士因个人工作原因，申请辞去公司董事会独立董事职务。                      |
| 廖玉  | 独立董事  | 被选举 | 2013 年 04 月 19 日 | 经公司董事会提名，公司股东大会选举廖玉先生为公司第七届董事会独立董事，其任期与第七届董事会任期一致。 |
| 陈德坤 | 执行总裁  | 离任  | 2013 年 03 月 07 日 | 陈德坤先生因工作调整，申请辞去公司执行总裁职务。                           |
| 李强  | 执行总裁  | 聘任  | 2013 年 03 月 08 日 | 公司董事会聘任李强先生为公司执行总裁，其任期与公司第七届董事会的任期一致。              |

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

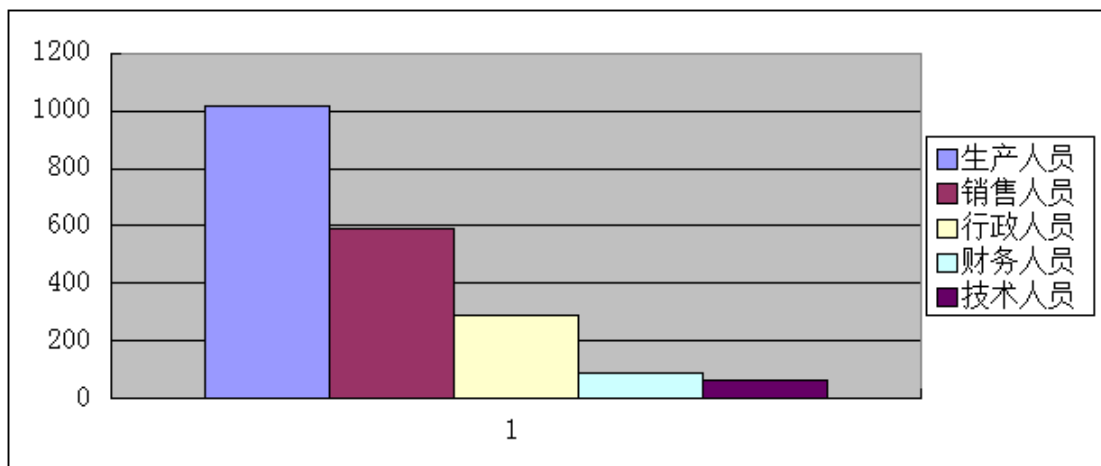
#### 六、公司员工情况

##### 五、公司员工情况

截止2013年12月31日，上市公司在册员工总数为2032人，其中公司总部员工人数72人，子公司员工人数1972人，公司需承担费用的离退休人员0名。

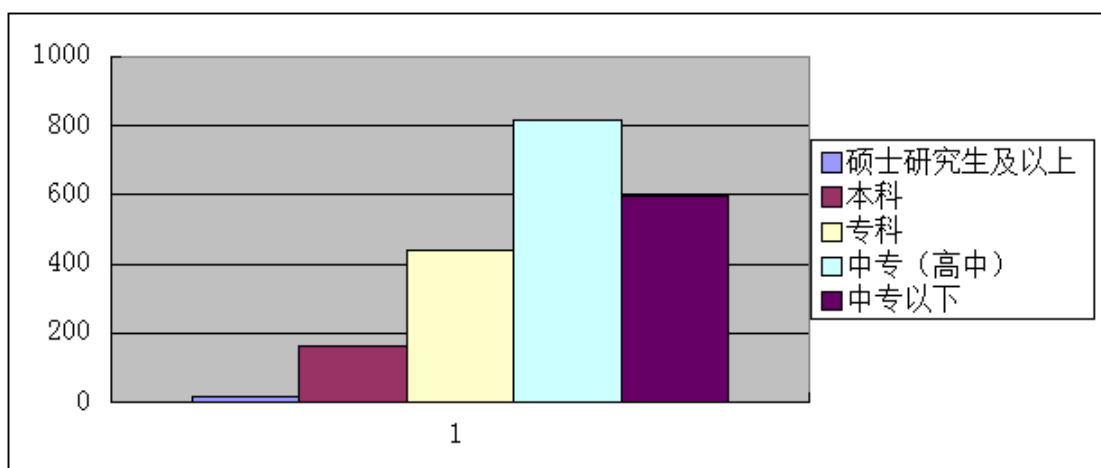
##### （1）员工专业构成

|      |       |
|------|-------|
| 生产人员 | 1015人 |
| 销售人员 | 593人  |
| 技术人员 | 65人   |
| 财务人员 | 68人   |
| 行政人员 | 291人  |
| 合计   | 2032人 |



(2) 员工教育程度

|          |       |
|----------|-------|
| 硕士研究生及以上 | 14人   |
| 本科       | 163人  |
| 专科       | 441人  |
| 中专（高中）   | 817人  |
| 中专以下     | 597人  |
| 合计       | 2032人 |



(3) 员工的薪酬政策

公司根据国家有关薪酬福利政策并参照公司所在地区经济发展状况和社会平均收入水平及和行业薪酬情况，制定公司的基础薪酬政策，同时结合员工的岗位及专业技术能力以及年度的工作绩效确定员工的薪酬。

(4) 员工的培训计划

公司根据企业的发展需要，定期及不定期的对公司全体员工进行包括专业知识、职业技能、安全生产教育、企业文化等方面培训。对于新进的员工，公司坚持先培训后上岗，培训合格才能上岗的入职机制。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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，公司继续聘请并积极配合专业中介机构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。公司聘请的内部控制审计机构出具了标准内部控制审计报告。

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

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

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会根据《公司章程》及各专门委员会的议事规则要求，充分发挥了其在公司重大经营决策、提名高管人员、对高管人员的绩效考核、公司的定期报告编制等重大事项上的专业作用，为提高公司的规范运作水平发挥了应有的作用。

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司独立董事制度》的要求，在公司重大经营决策、关联交易等重大事项上充分发表了独立的专业意见，为提高公司的规范运作水平发挥了应有的作用。

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

报告期内，公司制定了《年报重大差错责任追究制度》、《内部问责制度》，强化公司信息披露的管理及责任，确保公司真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，全年信息披露56件(次)，保障公司所有股东平等的获取和了解公司的经营活动和变化情况。

公司董事会认为：公司的治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

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。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2009 年 8 月 27 日，公司第六届董事会九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格执行有关法律法规和公司《内幕信息知情人登记制度》的规定和要求，在定期报告及发生其他重大事项时，及时登记内幕信息知情人档案并报送广西证监局、深交所。报告期内，公司未有内幕信息外泄的情形发生，公司及公司董事、监事、高级管理人员未有因违反内幕信息管理规定或内幕交易而受到中国证监会、深交所的处罚、处分的情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况      | 披露日期             | 披露索引  |
|--------------|------------------|--|-----------|------------------|---|
| 2012 年年度股东大会 | 2013 年 06 月 28 日 | 1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《公司 2012 年度财务决算报告》；4、《公司 2012 年度利润分配方案及 2013 年度利润分配政策》；5、《公司 2012 年年度报告及其摘要》；6、《关于公司 2012 年度日常关联交易执行情况及 2013 年日常关联交易预计的议案》；7、《关于修改<公司章程>的议案》（注册资本增加至 2.46 亿）；8、听取《公司独立董事 2012 年度述职报告》。 | 所有议案均获得通过 | 2013 年 06 月 29 日 | 公告编号：2013-034；公告名称：2012 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网。 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况      | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|------------------|--|-----------|------------------|--|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 04 月 19 日 | 1、《关于续聘审计机构及其审计费用的议案》；2、《关于选举公司独立董事的议案》；3、《关于收购广西黑五类物流有限公司股权暨关联交易的议案》；4、《关于向公司股东征集新产品品尝意见的议案》。 | 所有议案均获得通过 | 2013 年 04 月 20 日 | 公告编号：2013-024；公告名称：2013 年第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网。 |

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 黄克贵          | 11           | 4      | 7         | 0      | 0    | 否             |
| 蒙丽珍（已辞职）     | 4            | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 谢 凡          | 11           | 4      | 7         | 0      | 0    | 否             |
| 廖 玉          | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 2      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，对于公司重大经营决策、关联交易等重大事项上，公司均事前征询独立董事的意见，公司独立董事根据有关法律法规及《公司独立董事制度》的规定和要求，均对相关事项发表了事前认可意见，提议提交公司董事会审议。公司在召开董事会时，对于独立董事提议提交公司董事会审议的事项，董事会均列入董事会审议事项，并进行表决。董事会在审议关联交易事项议案时，独立董事建议有关关联董事回避表决，董事会在关联事项议案进行表决时，关联董事回避了表决。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内公司董事会各专门委员会按照工作实施细则的规定和要求，认真履行了职责。

#### (1) 战略委员会履职情况

2013年3月6日，战略委员会召开专门会议，审议《关于公司2013年度机构设置的议案》，各位委员就公司内部管理职责及机构设置发表了意见和建议。



## (2) 审计委员会履职情况

2013年1月16日，审计委员会召开专门会议，与会计师就2012年度报告财务审计事项进行事前沟通和讨论。2013年3月1日，审计委员会召开专门会议，与会计师就2012年度报告财务审计事项进展情况沟通进行讨论。2013年3月7日，审计委员会召开专门会议，审议《内部审计管理章程》议案。2013年4月23日，审计委员会召开专门会议，各位委员就公司2012年度报告编制进行沟通。

## (3) 提名委员会履职情况

2013年3月7日，提名委员会召开专门会议，审议《关于提名公司独立董事候选人的议案》、《关于拟聘任执行总裁的议案》，各位委员就公司独立董事候选人和执行总裁人选的任职资格和胜任能力等进行了讨论，并发表了意见和建议。

## (4) 薪酬与考核委员会履职情况

2013年3月7日，薪酬与考核委员会召开专门会议，审议《2013年公司经营班子薪酬标准的议案》，各位委员就2013年度公司管理层的薪酬政策制定进行了讨论，并发表了意见和建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

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

(二) 人员方面：公司具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪资管理制度及绩效考核办法，劳动、人事及工资管理完全独立。公司高级管理人员、财务负责人、营销负责人等在公司专职工作，领取报酬，在控股股东单位不担任除董事以外的其他职务，不存在交叉任职的情况。

(三) 资产方面：公司资产独立完整，拥有独立的产、供、销系统。本公司通过收购控股股东进入公司的资产完整独立，帐面的各项资产产权明晰，手续完备。公司对自身资产独立登记、建帐、核算、管理。未有控股股东占用、支配或干预公司资产经营管理的情形发生。

(四) 机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及

其职能部门之间没有上下级关系。未有控股股东及其下属机构向公司及其下属机构下达有关公司经营的计划和指令的情形发生，也未存在以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。

（五）财务方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，并建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，进行独立核算。控股股东尊重公司财务的独立性，未有干预公司财务、会计活动的情形发生。

## 七、同业竞争情况

公司业务完全独立。控股股东、实际控制人及其关联人未有从事与公司相同或相近的业务。控股股东、实际控制人已采取有效措施避免同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评与激励按《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及年初制定的高管人员薪酬方案和薪酬定档标准及年度重点工作制定考核目标。年末公司对高级管理人员实行年度经营目标与管理职责综合考核，最终由董事会薪酬与考核委员会根据年度经营业绩综合指标完成情况和履行职责、工作绩效情况确定高管人员的薪酬和激励方案。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据监管部门的部署和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》，报告期内公司继续聘请并积极配合专业中介机构持续开展实施以风险为导向的内控规范体系建设工作。在专业中介机构的指导及董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司完成了内控梳理，及业务流程的优化再造。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。

公司对报告期内的内部控制有效性进行了评价，董事会认为：公司财务报告内部控制是有效的，且未发现非财务报告内部控制存在重大缺陷。

公司聘请的外部审计机构出具了标准内部控制审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计通则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引及《上市公司信息披露管理办法》、《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》及公司相关内部控制制度的有关规定和要求，建立起公司财务报告内部控制制度。公司在编制年度财务报告前，按规定进行了必要的资产清查、减值测试和债权债务核实。公司实行财务垂直管理，公司与下属子公司执行统一的会计政策与会计估计，公司能够及时、准确掌握整体财务状况，提高公司财务信息质量，确保财务报告合法合规、真实、准确、完整。

#### 四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况   |   |
|---|---|
| <p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p> |   |
| 内部控制评价报告全文披露日期  | 2014 年 04 月 25 日                              |
| 内部控制评价报告全文披露索引  | 公告名称：南方黑芝麻集团股份有限股份 2013 年内部控制评价报告；披露网站：巨潮资讯网。 |

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |   |
|---|---|
| <p>公司的聘请的内部控制审计机构--北京永拓会计师事务所认为：公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> |   |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2014 年 04 月 25 日                              |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 公告名称：南方黑芝麻集团股份有限股份 2013 年内部控制审计报告；披露网站：巨潮资讯网。 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2013 年 6 月 6 日召开的公司第七届董事会 2013 年第三次临时会议审议通过了《公司年度报告重大差错责任追究制度》，完善了公司年度报告责任追究机制。报告期内，公司严格执行《公司年度报告重大差错责任追究制度》，公司年度、半年度、季度报告均能按照有关法律法规的规定和要求，及时、真实、准确完整披露。报告期内，公司内部人员未有因定期的报告编制及披露事项而受到董事会处罚、处分。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 审计意见类型  | 标准无保留审计意见          |
| 审计机构名称  | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 万从新、张静             |

### 审计报告正文

京永审字（2014）第11012号

南方黑芝麻集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方黑芝麻集团股份有限公司(以下简称“南方黑芝麻”)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表、2013年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，南方黑芝麻财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方黑芝麻2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万从新

中国·北京

中国注册会计师：张 静

2014 年 4 月 24 日

## 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        | 243,758,388.75 | 52,343,940.00  |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     | 603,064.40     | 394,130.00     |
| 应收票据        | 6,520,000.00   |                |
| 应收账款        | 65,260,331.28  | 53,563,978.55  |
| 预付款项        | 162,882,940.87 | 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       | 66,574,840.69  | 234,868,109.13 |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 104,443,732.31 | 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      | 650,043,298.30 | 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      | 9,145,756.00   | 4,935,977.00   |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 458,564,544.62 | 425,152,827.38 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程        | 40,933,244.98    | 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        | 223,854,734.01   | 192,177,163.99   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 6,862,620.45     | 77,030.36        |
| 长期待摊费用      | 32,559,215.54    | 27,521,754.85    |
| 递延所得税资产     | 12,102,290.57    | 12,428,166.28    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 809,022,406.17   | 662,747,708.59   |
| 资产总计        | 1,459,065,704.47 | 1,202,714,637.27 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 230,000,000.00   | 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        | 151,476,130.79   | 83,229,183.23    |
| 预收款项        | 43,766,238.99    | 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      | 25,001,337.80    | 6,731,751.42     |
| 应交税费        | 27,161,713.38    | 14,919,021.48    |
| 应付利息        | 651,117.33       | 21,923,343.84    |
| 应付股利        | 160,000.00       | 80,000.00        |
| 其他应付款       | 49,225,633.25    | 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            | 527,442,171.54   | 574,790,761.25   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 87,000,000.00    | 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           | 7,059,772.96     | 8,265,311.84     |
| 非流动负债合计           | 94,059,772.96    | 130,765,311.84   |
| 负债合计              | 621,501,944.50   | 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              | 486,373,505.82   | 269,380,525.88   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 26,722,209.48    | 15,070,281.48    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 74,480,519.78    | 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     | 833,576,235.08   | 494,830,329.05   |
| 少数股东权益            | 3,987,524.89     | 2,328,235.13     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 837,563,759.97   | 497,158,564.18   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,459,065,704.47 | 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  | 33,874,121.42 | 4,491,244.95 |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        |                |                |
| 预付款项        | 76,481,465.00  | 4,626,554.86   |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 313,811,326.46 | 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      | 457,682,580.14 | 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      | 352,767,221.36 | 126,210,152.65 |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 7,828,446.62   | 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      | 5,001,620.57   | 5,367,872.45   |
| 递延所得税资产     | 9,611,852.44   | 10,523,718.27  |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 524,595,882.99 | 273,140,292.21 |
| 资产总计        | 982,278,463.13 | 464,541,145.53 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                | 35,384,832.66  |
| 交易性金融负债     |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付票据              |                |                |
| 应付账款              | 7,140,817.09   | 2,137,689.66   |
| 预收款项              | 734,676.86     | 730,924.86     |
| 应付职工薪酬            | 443,700.00     |                |
| 应交税费              | 3,969,384.51   | 3,734,999.41   |
| 应付利息              |                | 21,260,731.27  |
| 应付股利              |                |                |
| 其他应付款             | 116,328,593.29 | 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            | 128,617,171.75 | 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              | 128,617,171.75 | 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              | 546,250,574.53 | 179,380,525.88 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 20,691,957.15  | 9,040,029.15   |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 40,718,759.70  | -64,148,592.34 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 853,661,291.38 | 302,531,500.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 982,278,463.13 | 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               | 1,305,531,279.81 | 920,082,693.70 |
| 其中：营业收入               | 1,305,531,279.81 | 920,082,693.70 |
| 利息收入                  |                  |                |
| 已赚保费                  |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                |
| 二、营业总成本               | 1,275,972,955.00 | 907,939,443.08 |
| 其中：营业成本               | 910,064,562.05   | 632,723,586.47 |
| 利息支出                  |                  |                |
| 手续费及佣金支出              |                  |                |
| 退保金                   |                  |                |
| 赔付支出净额                |                  |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                |
| 保单红利支出                |                  |                |
| 分保费用                  |                  |                |
| 营业税金及附加               | 7,692,299.70     | 7,245,412.58   |
| 销售费用                  | 256,201,184.35   | 212,800,685.36 |
| 管理费用                  | 66,008,857.75    | 60,156,129.74  |
| 财务费用                  | 33,545,796.66    | 19,506,378.50  |
| 资产减值损失                | 2,460,254.49     | -24,492,749.57 |
| 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）       | 11,454,997.98    | 747,181.05     |
| 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）     | 41,013,322.79    | 12,890,431.67  |
| 加：营业外收入               | 11,596,330.94    | 30,801,752.62  |
| 减：营业外支出               | 6,569,302.22     | 7,921,276.37   |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置<br>损失        |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”<br>号填列） | 46,040,351.51 | 35,770,907.92 |
| 减：所得税费用                 | 4,973,256.73  | 7,470,075.50  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填<br>列）   | 41,067,094.78 | 28,300,832.42 |
| 其中：被合并方在合并前实现<br>的净利润   | 219,763.00    |               |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 41,142,114.51 | 29,363,176.96 |
| 少数股东损益                  | -75,019.73    | -1,062,344.54 |
| 六、每股收益：                 | --            | --            |
| （一）基本每股收益               | 0.189         | 0.135         |
| （二）稀释每股收益               | 0.189         | 0.135         |
| 七、其他综合收益                |               |               |
| 八、综合收益总额                | 41,067,094.78 | 28,300,832.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收<br>益总额    | 41,142,114.51 | 29,363,176.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总<br>额      | -75,019.73    | -1,062,344.54 |

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                    | 1,110,000.00  | 9,791,645.86   |
| 减：营业成本                    | 0.00          | 4,042,048.52   |
| 营业税金及附加                   | 61,050.00     | 446,505.05     |
| 销售费用                      | 108.00        | 231,882.69     |
| 管理费用                      | 21,456,840.72 | 29,002,653.19  |
| 财务费用                      | 5,570,217.21  | -4,166,141.73  |
| 资产减值损失                    | -460,964.20   | -20,244,380.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失<br>以“-”号填列） |               |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 147,700,000.00 | 112,291,959.59 |
| 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）   | 122,182,748.27 | 112,771,038.11 |
| 加：营业外收入             | 913,554.82     | 15,466,300.80  |
| 减：营业外支出             | 5,665,157.22   | 6,788,229.11   |
| 其中：非流动资产处置损失        |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 117,431,145.87 | 121,449,109.80 |
| 减：所得税费用             | 911,865.83     | 3,070,669.34   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）   | 116,519,280.04 | 118,378,440.46 |
| 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            | 116,519,280.04 | 118,378,440.46 |

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  | 1,527,968,787.53 | 1,126,138,524.61 |
| 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                   |                  | 9,347,418.29     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 57,623,301.14    | 165,230,447.02   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,585,592,088.67 | 1,300,716,389.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,024,927,528.46 | 810,462,766.56   |
| 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           | 96,360,124.41    | 90,715,653.78    |
| 支付的各项税费                   | 87,288,885.64    | 79,503,952.84    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 269,532,694.25   | 305,866,515.13   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,478,109,232.76 | 1,286,548,888.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 107,482,855.91   | 14,167,501.61    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 5,000,000.00     |
| 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 | 16,558.20        | 22,251,730.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -62,390.14       | 6,938,801.19     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |

|                         |                 |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计              | 163,947.11      | 34,391,757.94   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 37,651,434.88   | 121,093,534.79  |
| 投资支付的现金                 | 4,000,000.00    | 394,130.00      |
| 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     | 161,050,000.00  | 78,680,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 202,701,434.88  | 200,167,664.79  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -202,537,487.77 | -165,775,906.85 |
| 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               | 331,000,000.00  | 373,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 3,540,960.00    | 4,556,333.45    |
| 筹资活动现金流入小计              | 774,515,032.30  | 377,556,333.45  |
| 偿还债务支付的现金               | 425,884,832.66  | 199,837,764.03  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 52,847,942.67   | 30,151,144.32   |
| 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          | 9,313,176.36    | 681,213.95      |
| 筹资活动现金流出小计              | 488,045,951.69  | 230,670,122.30  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 286,469,080.61  | 146,886,211.15  |
| 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          | 191,414,448.75  | -4,722,194.09   |
| 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          | 243,758,388.75  | 52,343,940.00   |

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            | 254,274,070.83  | 136,745,687.06 |
| 经营活动现金流入小计                | 254,274,070.83  | 136,745,687.06 |
| 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           | 5,024,435.69    | 6,118,755.15   |
| 支付的各项税费                   | 315,283.24      | 12,397,260.65  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 522,036,776.12  | 160,369,809.88 |
| 经营活动现金流出小计                | 527,376,495.05  | 178,885,825.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -273,102,424.22 | -42,140,138.62 |
| 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              | 141,200,000.00  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 85,035,100.00  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 | 7,000,000.00   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 141,200,000.00  | 92,035,100.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,630,482.00    | 70,398.00      |
| 投资支付的现金                   | 4,000,000.00    |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 223,680,000.00  | 7,000,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 229,310,482.00  | 7,070,398.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -88,110,482.00  | 84,964,702.00  |
| 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          | 15,384,832.66  | 32,981,024.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 26,752,826.59  | 7,018,976.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 7,240,630.36   |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 49,378,289.61  | 40,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 390,595,782.69 | -40,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 29,382,876.47  | 2,824,563.38   |
| 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     | 33,874,121.42  | 4,491,244.95   |

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 | 269,380,525.88 |       |      | 15,070,281.48 |        | 32,119,983.69 |    | 2,328,235.13 | 497,158,564.18 |
| 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 | 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  | 216,992,979.94 |       |      | 11,651,928.00 |        | 42,360,536.09 |    | 1,659,289.76 | 340,405,195.79 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 41,142,114.51 |    | -75,019.73   | 41,067,094.78  |

|                   |                |                 |  |  |               |  |                |  |              |                 |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|-----------------|
| (二)其他综合收益         |                | -148,000,000.00 |  |  |               |  | 12,870,349.58  |  | 1,734,309.49 | -133,395,340.93 |
| 上述(一)和(二)小计       |                | -148,000,000.00 |  |  |               |  | 54,012,464.09  |  | 1,659,289.76 | -92,328,246.15  |
| (三)所有者投入和减少资本     | 67,740,462.00  | 364,992,979.94  |  |  |               |  |                |  |              | 432,733,441.94  |
| 1. 所有者投入资本        | 67,740,462.00  | 364,992,979.94  |  |  |               |  |                |  |              | 432,733,441.94  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                 |  |  |               |  |                |  |              |                 |
| 3. 其他             |                |                 |  |  |               |  |                |  |              |                 |
| (四)利润分配           |                |                 |  |  | 11,651,928.00 |  | -11,651,928.00 |  |              |                 |
| 1. 提取盈余公积         |                |                 |  |  | 11,651,928.00 |  | -11,651,928.00 |  |              |                 |
| 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、本期末余额           | 246,000,000.00 | 486,373,505.82  |  |  | 26,722,209.48 |  | 74,480,519.78  |  | 3,987,524.89 | 837,563,759.97  |

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    |                | 150,000,000.00 |  |  | 4,951,812.64  |  | 52,644,304.30  |  | 2,831,894.33   | 210,428,011.27 |
| 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 | 329,380,525.88 |  |  | 13,991,841.79 |  | -12,725,573.71 |  | -18,138,625.60 | 490,767,706.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -60,000,000.00 |  |  | 1,078,439.69  |  | 44,845,557.40  |  | 20,466,860.73  | 6,390,857.82   |
| （一）净利润                |                |                |  |  |               |  | 29,363,176.96  |  | -1,062,344.54  | 28,300,832.42  |
| （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 |  |  |               |  | 45,923,997.09  |  | 20,466,860.73  | 6,390,857.82   |
| （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               |                |                |  |  | 1,078,439.69  |  | -1,078,439.69  |  |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 1,078,439.69  |  | -1,078,439.69  |  |                |                |
| 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  | 366,870,048.65 |       |      | 11,651,928.00 |        | 104,867,352.04 | 551,129,790.69 |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 116,519,280.04 | 116,519,280.04 |
| （二）其他综合收益             |                | 1,877,068.71   |       |      |               |        |                | 1,877,068.71   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 1,877,068.71   |       |      |               |        | 116,519,280.04 | 118,396,348.75 |
| （三）所有者投入和减少资本         | 67,740,462.00  | 364,992,979.94 |       |      |               |        |                | 432,733,441.94 |
| 1. 所有者投入资本            | 67,740,462.00  | 364,992,979.94 |       |      |               |        |                | 432,733,441.94 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |      | 11,651,928.00 |        | -11,651,928.00 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 11,651,928.00 |        | -11,651,928.00 |                |
| 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 | 546,250,574.53 |  |  | 20,691,957.15 |  | 40,718,759.70 | 853,661,291.38 |

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、本年年年初余额             | 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

#### 一、公司简介

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[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。

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

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

2013年2月16日，中国证监会签发《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), 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。

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。

## 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12月31日的财务状况, 2013年1-12月度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

(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

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

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：

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 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。账龄划分为：1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上 |

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

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

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

### 低值易耗品

#### 摊销方法：一次摊销法

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) 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% |

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计

提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(4) 其他说明**

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

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

## **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下予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

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。

## **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

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

## **(4) 无形资产减值准备的计提**

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

## **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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；同时满足上述条件的确认为无形资产。

## 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。同时根据上述收入确认原则，本公司子公司物流公司自营的购销业务，按照卖价确认收入，对于受托代理的购销业务，按照购销差价确认收入。

### （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。本公司根据已完工作的测量【已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例】确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

### (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，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## (2) 会计政策

本公司将与资产购建相关的政府拨款确认为与资产相关的政府补助；将与收益相关的政府拨款确认为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时，确认政府补助。

## 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

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

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

A.企业合并；

B.直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a.该项交易不是企业合并；b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认；

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

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 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

本报告期无前期会计差错更正。

#### (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%、6%、13%、17% |
| 营业税     | 房地产销售收入等   | 5%            |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税额 | 5%、7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 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%            |
| 水利建设基金  | 产品、商品销售收入  | 1%            |

#### 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) 控股子公司广西南方公司：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条规定，本公司控股子公司—广西南方公司从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

见上节说明。

## 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 | 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 | 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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|------------------|----------|-----------|--------|--------|------------------|---|
|       |       |     |      |      |      |         |                  |          |           |        |        |                  |   |

|                 |               |               |          |      |   | 目余<br>额 |      |      |   |       | 益的<br>金额 |  |
|-----------------|---------------|---------------|----------|------|---|---------|------|------|---|-------|----------|--|
| 昆明市南方米<br>粉有限公司 | 控股<br>子公司     | 昆明<br>市       | 食品<br>加工 | 200  | 定型<br>包装<br>粮食<br>制品、<br>调味品<br>的生产<br>销售 | 180     | 90%  | 90%  | 是 | -0.52 |          |  |
| 黑芝麻销售公<br>司     | 全资<br>孙公<br>司 | 广西<br>容县      | 销售       | 1000 | 预包<br>装食<br>品批<br>发零<br>售                 | 1000    | 100% | 100% | 是 |       |          |  |
| 黑芝麻电子商<br>务公司   | 全资<br>子公<br>司 | 广西<br>南宁<br>市 | 网络<br>销售 | 200  | 批发<br>零售                                  | 200     | 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<br>司类<br>型         | 注册<br>地          | 业<br>务<br>性<br>质           | 注册<br>资<br>本 | 经<br>营<br>范<br>围           | 期<br>末<br>实<br>际<br>投<br>资<br>额 | 实<br>质<br>上<br>构<br>成<br>对<br>子<br>公<br>司<br>净<br>投<br>资<br>的<br>其<br>他<br>项<br>目<br>余<br>额 | 持<br>股<br>比<br>例<br>(%) | 表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 是<br>否<br>合<br>并<br>报<br>表 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益<br>中<br>用<br>于<br>冲<br>减<br>少<br>数<br>股<br>东<br>损<br>益<br>的<br>金<br>额 | 从<br>母<br>公<br>司<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>冲<br>减<br>子<br>公<br>司<br>少<br>数<br>股<br>东<br>分<br>担<br>的<br>本<br>期<br>亏<br>损<br>超<br>过<br>少<br>数<br>股<br>东<br>在<br>该<br>子<br>公<br>司<br>年<br>初<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>中<br>所<br>享<br>有<br>份<br>额<br>后<br>的<br>余<br>额 |
|--------------|-----------------------|------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------------|---|-------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 广西南方公司       | 控<br>股<br>子<br>公<br>司 | 广<br>西<br>容<br>县 | 食<br>品<br>生<br>产<br>销<br>售 | 5652         | 食<br>品<br>生<br>产<br>销<br>售 | 5648                            |   | 99.93<br>%              | 99.93<br>%                   | 是                          | 10.97                      |  |   |
| 南方食品销售<br>公司 | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 广<br>西<br>容<br>县 | 销<br>售                     | 300          | 食<br>品<br>销<br>售           | 300                             |   | 100%                    | 100%                         | 是                          |                            |  |   |
| 江西南方公司       | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 江<br>西<br>南<br>昌 | 食<br>品<br>生<br>产<br>销<br>售 | 6000         | 食<br>品<br>生<br>产<br>销<br>售 | 6000                            |   | 100%                    | 100%                         | 是                          |                            |  |   |

|            |       |       |          |      |              |      |  |      |      |   |        |  |  |
|------------|-------|-------|----------|------|--------------|------|--|------|------|---|--------|--|--|
| 江苏南方公司     | 控股子公司 | 江苏南京  | 食品生产销售   | 1000 | 食品生产销售       | 700  |  | 70%  | 70%  | 是 |        |  |  |
| 黑五类物流公司    | 全资子公司 | 广西容县  | 销售、代理、服务 | 9000 | 仓储、代理、服务     | 9000 |  | 100% | 100% | 是 |        |  |  |
| 黑五类农产品物流公司 | 全资孙公司 | 广西南宁市 | 销售、代理、服务 | 1000 | 农副产品销售、代理、服务 | 1000 |  | 100% | 100% | 是 | 205.54 |  |  |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非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 | 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 |
|-----------|-------|------|--------|------|--------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 江西黑五类实业公司 | 控股孙公司 | 江西南昌 | 食品生产销售 | 1200 | 食品生产销售 | 1105    |                     | 70%     | 70%      | 是      | 182.76 |                      |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年12月，公司全资子公司江西南方公司以1104.80万元的价格收购江西黑五类实业发展有限公司70%股权，江西黑五类实业发展有限公司成为本公司的控股孙公司，纳入合并报表范围。

## 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

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

2013年4月19日，公司股东大会审议批准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，将黑五类物流公司及其子公司黑五类农产品物流公司纳入本期合并报表范围。

2013年8月，公司投资200万元设立的全资子—公司南方黑芝麻电子商务公司，其纳入公司本期合并

报表范围。

2013年12月，本公司全资子公司江西南方公司与浙江黑五类食品有限公司签订股权转让协议，江西南方公司出资1105万元收购浙江黑五类食品有限公司持有的江西黑五类实业公司70%股权，该收购为非同一控制下的企业合并，从本年12月将江西黑五类实业公司纳入合并报表范围。

**与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为**

2013年3月，本公司子公司江西南方公司将其持有的黑五类食品销售公司100%股权转让给本公司子公司丰华种植公司，黑五类食品销售公司成为丰华种植公司的子公司。

2013年3月，本公司与自然人仇德和先生签订股权转让协议，将本公司持有丰华种植公司100%股权转让给仇德和先生。自4月开始，丰华种植公司及其子公司黑五类食品销售公司不再纳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，将本公司持有达荣商贸公司100%股权转让给田钢先生。自4月开始，达荣商贸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 | 153,088,621.24 | 2,786,097.90 |

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量 |
|---------|--|------------|----------------|--------------|-------------------|
| 黑五类物流公司 | 本公司及黑五类物流公司在合并前后均受黑五类食品集团最终控制且该控制并非暂时性的。 | 黑五类食品集团    | 143,707,157.37 | -425,454.63  | -4,182,116.06     |

同一控制下企业合并的其他说明

## 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方      | 商誉金额         | 商誉计算方法           |
|-----------|--------------|------------------|
| 江西黑五类实业公司 | 6,785,590.09 | 按合并日净资产与支付对价差额计算 |

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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：     | --   | --  | 36,830.07      | --   | --  | 51,224.10     |
| 人民币     | --   | --  | 36,830.07      | --   | --  | 51,224.10     |
| 银行存款：   | --   | --  | 241,993,387.23 | --   | --  | 51,378,044.14 |
| 人民币     | --   | --  | 241,993,387.23 | --   | --  | 51,378,044.14 |
| 其他货币资金： | --   | --  | 1,728,171.45   | --   | --  | 914,671.76    |
| 人民币     | --   | --  | 1,728,171.45   | --   | --  | 914,671.76    |
| 合计      | --   | --  | 243,758,388.75 | --   | --  | 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

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

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值     | 期初公允价值     |
|----|------------|------------|
| 其他 | 603,064.40 | 394,130.00 |
| 合计 | 603,064.40 | 394,130.00 |

## (2) 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 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 6,520,000.00 |     |
| 合计     | 6,520,000.00 |     |

### 4、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 (%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 71,038,330.42 | 79.97% | 13,373,674.69 | 18.83% | 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       |               |        |               |        |               |        |               |        |
|                      | 17,794,453.99 | 20.03% | 10,198,778.44 | 57.31% | 29,312,917.51 | 32.38% | 12,680,504.11 | 43.26% |
| 组合小计                 | 17,794,453.99 | 20.03% | 10,198,778.44 | 57.31% | 29,312,917.51 | 32.38% | 12,680,504.11 | 43.26% |
| 合计                   | 88,832,784.41 | --     | 23,572,453.13 | --     | 90,536,564.48 | --     | 36,972,585.93 | --     |

#### 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独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        |
|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 郑州南方黑芝麻饮品有限公司 | 18,712,869.59 | 935,643.48    | 5%      | 按照 1 年内账龄计提 |
| 康成投资（中国）有限公司  | 17,657,684.91 | 882,884.24    | 5%      | 按照 1 年内账龄计提 |
| 苏果超市有限公司      | 17,242,146.13 | 862,107.31    | 5%      | 按照 1 年内账龄计提 |
| 北京朝批商贸股份有限公司  | 7,086,936.98  | 354,346.85    | 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 |
| 合计            | 71,038,330.42 | 13,373,674.69 | --      | --          |

**大额应收账款的说明：**

上述应收账款涉及的债务人为公司食品业务的主要经销商，均与公司不存在任何关联关系。

郑州南方黑芝麻饮品有限公司为公司在河南与山东区域的代理商，上期期末公司对其应收账款为 1935.03 万元，报告期内公司对其销售额为 6556.50 万元（含税），销售回款 6620.24 万元。该公司所欠本公司部分货款是由于公司 2013 年度四季度对其的销售收入尚在账期内，尚未结算完毕。

康成投资（中国）有限公司为公司的直营大客户，上期期末公司对其应收账款为 1105.81 万元，报告期内公司对其销售额为 2779.47 万元（含税），销售回款 2119.51 万元。该公司所欠本公司部分货款是由于公司 2013 年度四季度对其的销售收入尚在账期内，尚未结算完毕。

苏果超市有限公司为公司的直营大客户，上期期末公司对其应收账款为 846.69 万元，报告期内公司对其销售额为 2779.47 万元（含税），销售回款 1915.23 万元。该公司所欠本公司部分货款是由于公司 2013 年度四季度对其的销售收入尚在账期内，尚未结算完毕。

北京朝批商贸股份有限公司为公司在北京区域的经销商，上期期末公司对其应收账款为 415.32 万元，报告期内公司对其销售额为 2618.54 万元（含税），销售回款 2325.17 万元。该公司所欠本公司部分货款是由于公司 2013 年度四季度对其的销售收入尚在账期内，尚未结算完毕。

公司对重庆市磊鑫食品有限公司、四川成都市糖酒有限责任公司的应收账款是公司在 2000 年形成的，因账龄较长，预计不能收回。

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 | 7,896,110.19  | 44.37% | 300,434.64    | 17,506,159.09 | 59.72% | 873,745.69    |
| 3 年以上   | 9,898,343.80  | 55.63% | 9,898,343.80  | 11,806,758.42 | 40.28% | 11,806,758.42 |
| 5 年以上   | 9,898,343.80  | 55.63% | 9,898,343.80  | 11,806,758.42 | 40.28% | 11,806,758.42 |
| 合计      | 17,794,453.99 | --     | 10,198,778.44 | 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

## (2) 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 |
|--------------------|--------|------------------|------------|-----------------------|-----------|
| 安徽蚌埠市益丰酒业食品有限责任公司  | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 67,160.98  | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |
| 河北沧州市运东虎子酒类经销处     | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 98,024.75  | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |
| 河北廊坊市张向东           | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 185,218.24 | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |
| 江苏无锡市崇安区苏锡副食品商行    | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 54,559.23  | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |
| 江苏徐州市恒泰干果副食品有限责任公司 | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 32,081.98  | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |
| 山西运城禹都市场大兴糖酒副食经营部  | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 138,077.56 | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |
| 湖南长沙市金宇糖酒副食批发部     | 货款     | 2013 年 12 月 31 日 | 340,408.84 | 2000 年以前发货，账龄较长，已不能收回 | 否         |



|                    |    |                  |               |                              |    |
|--------------------|----|------------------|---------------|------------------------------|----|
| 湖南省糖酒副食品总公司        | 货款 | 2013 年 12 月 31 日 | 421,026.70    | 2000 年以前发货, 账龄较长, 已不能收回      | 否  |
| 新疆乌鲁木齐杜氏兴达商贸有限责任公司 | 货款 | 2013 年 12 月 31 日 | 216,522.40    | 2000 年以前发货, 账龄较长, 已不能收回      | 否  |
| 浙江温州市春晓副食品有限公司     | 货款 | 2013 年 12 月 31 日 | 115,333.94    | 2000 年以前发货, 账龄较长, 已不能收回      | 否  |
| 广西玉林市永德贸易有限责任公司    | 货款 | 2013 年 12 月 31 日 | 240,000.00    | 2000 年以前发货, 账龄较长, 已不能收回      | 否  |
| 郑州南方食品有限公司         | 货款 | 2013 年 12 月 31 日 | 12,009,622.42 | 2010 年注销, 1999 年形成的货款, 已不能收回 | 否  |
| 合计                 | -- | --               | 13,918,037.04 | --                           | -- |

#### 应收账款核销说明

以上核销主要是子公司广西南方食品销售有限责任公司2000年以前发货货款, 公司多次追收未果, 基于谨慎性考虑, 公司在本期履行相关审批手续后核销, 以上应收账款已全额计提坏账, 涉及的债务人均为公司的非关联人。

#### (3) 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

应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

#### (4) 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(%) |
|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 郑州南方黑芝麻饮品有限公司 | 客户     | 18,712,869.59 | 1 年以内 | 21.07%        |
| 康成投资(中国)有限公司  | 客户     | 17,657,684.91 | 1 年以内 | 19.88%        |
| 苏果超市有限公司      | 客户     | 17,242,146.13 | 1 年以内 | 19.41%        |
| 北京朝批商贸股份有限公司  | 客户     | 7,086,936.98  | 1 年以内 | 7.98%         |
| 重庆市磊鑫食品有限公司   | 客户     | 5,296,713.80  | 5 年以上 | 5.96%         |
| 合计            | --     | 65,996,351.41 | --    | 74.30%        |

#### 应收账款前五名的说明:

#### (5) 应收关联方账款情况

无应收关联方账款

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                    | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 74,409,781.53  | 58.73% | 27,726,854.56 | 37.26% | 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       |                |        |               |        |                |        |               |        |
|                       | 52,281,128.16  | 41.27% | 32,389,214.44 | 61.95% | 169,274,630.60 | 56.35% | 36,951,304.73 | 21.83% |
| 组合小计                  | 52,281,128.16  | 41.27% | 32,389,214.44 | 61.95% | 169,274,630.60 | 56.35% | 36,951,304.73 | 21.83% |
| 合计                    | 126,690,909.69 | --     | 60,116,069.00 | --     | 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5,000,000.00元以上的客户应收款。

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

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

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              |
|----------------|---------------|--------------|----------|-----------------|
| 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     |
| 南宁容州文化传播有限公司   | 9,000,000.00  | 900,000.00   | 10%      | 按 1-2 年账龄计提坏账准备 |
| 深圳傲龙宽频科技有限公司   | 8,269,700.18  | 8,269,700.18 | 100%     | 账龄较长，预计不能收回     |
| 南宁中燃城市燃气发展有限公司 | 15,000,000.00 | 1,500,000.00 | 10%      | 按 1-2 年账龄计提坏账准备 |
| 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                          |
| 南宁中联文化传播有限公司    | 6,500,000.00  |               | 0%     | 已于 2014 年 1 月 2 日收回,不计提坏账准备 |
| 南宁市恒祥通高低压设备有限公司 | 8,258,807.75  | 825,880.78    | 10%    | 按 1-2 年账龄计提坏账准备             |
| 广西新科建置业有限公司     | 12,000,000.00 | 850,000.00    | 5%、10% | 按 1 年以内、1-2 年账龄计提坏账准备       |
| 合计              | 74,409,781.53 | 27,726,854.56 | --     | --                          |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

#### 其他应收款说明:

1、公司对南宁中燃公司的其他应收款为解决南管案件历史遗留问题,公司将南宁管道燃气供气管网资产转让而对方未支付完整转让款产生,根据公司与南宁中燃公司的约定,本公司需完整移交南宁管网资产的相关资料及凭证,对方方支付完相关的转让款项。因时间较为久远,公司在报告期内尚无法完整向南宁中燃公司提供全部的资产清单及相关凭证资料,故本期期末对方尚有 1500 万元未支付。上期期末,公司对该公司的其他应收款余额为 3300 万元,报告期内公司收回该公司 1800 万,本期期末公司对其的其他应收款余额为 1500 万元。公司将尽快完善相关的资产资料并移交给对方,争取尽快收回款项。

2、公司对容州文化传播有限公司的其他应收款是公司处置南管管网资产后与南宁中燃公司、容州文化传播达成的三方债权债务转让协议形成的。上期期末,公司对其的其他应收款余额为 2500 万元。报告期内,公司收回 1600 万元,本期期末公司对其的其他应收款余额为 900 万元,公司将积极与南宁容州文化传播有限公司沟通协商解决,争取尽快收回款项。

3、公司对南宁中联文化传播有限公司的其他应收款是由于公司与该公司合作经营广西电视台栏目,获得的未收收益款形成的。按照合作协议约定,南宁中联公司应支付给本公司的 2013 年度投资收益款 650 万元,公司在报告期内确认该收益,但南宁中联文化传播有限公司在报告期内尚未支付。该款项已经于于 2014 年 1 月 2 日收回,因此不计提坏账准备。

4、公司对南宁恒祥通公司的债权是由预付款转为其他应收款形成的。2009 年公司的子公司广西南方公司扩建糊类食品生产基地,向该公司采购部份设备,由于是非标设备需要定制,因此向其预付设备款,后来由于有些设备恒祥公司没法提供,经协商退回了部分款项,尚差 825.88 万元未收回。由于款项性质的改变,2012 年末由预付款转入其他应收款并计提坏账。公司将积极与南宁恒祥通公司沟通协商,争取尽快收回款项。

5、公司对广西新科置业公司的其他应收款是公司与其的往来业务形成的,公司将积极与广西新科置业公司沟通协商,争取尽快收回款项。

√ 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 | 7,828,762.27  | 14.97% | 391,438.11    | 123,391,410.99 | 72.89% | 1,016,637.12  |
| 1 至 2 年 | 10,328,530.36 | 19.76% | 1,002,853.03  | 8,243,854.51   | 4.87%  | 734,375.46    |
| 2 至 3 年 | 3,467,922.00  | 6.63%  | 1,040,376.60  | 2,104,306.99   | 1.24%  | 631,292.10    |
| 3 年以上   | 30,655,913.53 | 58.64% | 29,954,546.70 | 35,535,058.11  | 20.99% | 34,569,000.05 |
| 3 至 4 年 | 1,005,000.00  | 1.92%  | 502,500.00    | 1,392,512.04   | 0.82%  | 696,256.02    |
| 4 至 5 年 | 994,334.16    | 1.9%   | 795,467.33    | 1,349,010.20   | 0.8%   | 1,079,208.16  |
| 5 年以上   | 28,656,579.37 | 54.82% | 28,656,579.37 | 32,793,535.87  | 19.37% | 32,793,535.87 |
| 合计      | 52,281,128.16 | --     | 32,389,214.44 | 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 |
|--------------------|---------|------------------|--------------|------|-----------|
| 黑龙江华楠县政协经技公司       | 货款      | 2013 年 12 月 31 日 | 2,548,755.02 |      | 否         |
| 广西永翰律师事务所          | 费用性挂账   | 2013 年 12 月 31 日 | 750,000.00   |      | 否         |
| 广州灵诺企业策划有限公司       | 费用性挂账   | 2013 年 12 月 31 日 | 800,000.00   |      | 否         |
| 昭盛律师事务所            | 费用性挂账   | 2013 年 12 月 31 日 | 220,000.00   |      | 否         |
| 天健会计师事务所有限公司深圳分所   | 费用性挂账   | 2013 年 12 月 31 日 | 185,000.00   |      | 否         |
| 其他金额较小单位合计(5 万元以下) | 其他      | 2013 年 12 月 31 日 | 904,430.09   |      | 否         |

|    |    |    |              |    |    |
|----|----|----|--------------|----|----|
| 合计 | -- | -- | 5,408,185.11 | -- | -- |
|----|----|----|--------------|----|----|

其他应收款核销说明

以上核销其他应收款主要是公司前身—原广西斯壮股份有限公司遗留问题挂账及2008—2009年费用性挂账，公司多次追收未果，根据相关会计处理原则，基于谨慎性考虑，公司在本期履行相关审批手续后核销，以上其他应收款已全额计提坏账，涉及的债务人均均为公司的非关联人。

### (3) 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

其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

### (4) 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

### (5) 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     | 15,000,000.00 | 1-2 年       | 11.84%         |
| 广西新科建置业有限公司    | 客户     | 12,000,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 9.47%          |
| 南宁容州文化传播有限公司   | 客户     | 9,000,000.00  | 1-2 年       | 7.1%           |
| 广西八桂建筑有限责任公司   | 客户     | 8,504,273.60  | 5 年以上       | 6.71%          |
| 深圳傲龙宽频科技有限公司   | 客户     | 8,269,700.18  | 5 年以上       | 6.53%          |
| 合计             | --     | 52,773,973.78 | --          | 41.65%         |

### (6) 其他应收关联方账款情况

无其他应收关联方账款。

### (7) 终止确认的其他应收款项情况

无

### (8) 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

无

### (9) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 161,805,185.72 | 99.34% | 78,167,650.13  | 60.49% |
| 1 至 2 年 | 45,759.70      | 0.03%  | 50,959,889.82  | 39.44% |
| 2 至 3 年 | 1,000,000.00   | 0.61%  | 64,228.28      | 0.05%  |
| 3 年以上   | 31,995.45      | 0.02%  | 31,995.45      | 0.02%  |
| 合计      | 162,882,940.87 | --     | 129,223,763.68 | --     |

预付款项账龄的说明

### (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     | 75,000,000.00  | 1-2 年 | 预付广告费       |
| 广西南方农业开发经营有限责任公司 | 关联方    | 34,975,812.63  | 1 年以内 | 预付黑芝麻储备原材料款 |
| 广西永凯糖纸集团有限责任公司   | 客户     | 17,750,000.00  | 1 年以内 | 业务往来持续      |
| 南宁市雄冠商贸有限公司      | 客户     | 7,849,035.49   | 1 年以内 | 业务往来持续      |
| 广西容县风采印业有限公司     | 客户     | 6,052,724.57   | 1 年以内 | 预付材料款       |
| 合计               | --     | 141,627,572.69 | --    | --          |

预付款项主要单位的说明

- 1、预付给深圳市宏美聚信广告有限公司的款项主要是根据广告行业业务惯例，预付的广告费。
- 2、预付给广西南方农业开发经营有限责任公司款项主要是报告期内，黑芝麻价格呈不断上涨的趋势，预付给该公司用于黑芝麻原料收储的款项。
- 3、预付给广西容县风采印业有限公司的款项主要是报告期内，公司经营规模增长较大，需所包装物需求增加，向该公司下达的订单增多，预付给该公司的材料款。

### (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

预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

## (4) 预付款项的说明

## 7、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  | 30,158,968.52  | 2,364,461.34 | 27,794,507.18  | 23,792,324.23 | 1,068,899.56 | 22,723,424.67 |
| 在产品  | 35,063,484.11  | 69,042.88    | 34,994,441.23  | 34,570,270.29 | 69,042.88    | 34,501,227.41 |
| 库存商品 | 41,747,888.93  | 93,105.03    | 41,654,783.90  | 12,348,355.24 |              | 12,348,355.24 |
| 合计   | 106,970,341.56 | 2,526,609.25 | 104,443,732.31 | 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 | 1,295,561.78 |      |    | 2,364,461.34 |
| 在产品  | 69,042.88    |              |      |    | 69,042.88    |
| 库存商品 |              | 93,105.03    |      |    | 93,105.03    |
| 合计   | 1,137,942.44 | 1,388,666.81 |      |    | 2,526,609.25 |

## (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

**8、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

**9、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 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

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

| 可供出售权益工具(分项) | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度(%) | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|



## 10、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650万元收益。

## 11、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|    |     |     |

## 12、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

## 13、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有限公司         | 成本法 | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |              | 5,000,000.00  | 9.09% | 9.09% |    | 5,000,000.00 |  |  |
| 广西斯壮通讯有限责任公司           | 成本法 | 333,000.00    | 333,000.00    |              | 333,000.00    | 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%  |    |              |  |  |
| 北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙) | 成本法 | 4,000,000.00  |               | 4,000,000.00 | 4,000,000.00  |       |       |    |              |  |  |
| 合计                     | --  | 23,587,916.43 | 13,575,851.31 | 4,209,779.00 | 17,785,630.31 | --    | --    | -- | 8,639,874.31 |  |  |

## 14、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 | 99,032,431.03 |      | 35,961,472.40 | 534,084,723.09 |
| 其中：房屋及建筑物    | 322,867,857.06 | 81,856,660.11 |      | 35,613,287.43 | 369,111,229.74 |
| 机器设备         | 76,146,936.52  | 11,661,614.52 |      | 34,917.92     | 87,773,633.12  |
| 运输工具         | 10,676,585.18  | 2,788,719.35  |      |               | 13,465,304.53  |
| 电子设备         | 10,089,265.46  | 1,137,423.93  |      | 94,650.29     | 11,132,039.10  |
| 其它           | 51,233,120.24  | 1,588,013.12  |      | 218,616.76    | 52,602,516.60  |
| --           | 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  | 29,322,460.22 |      | 202,258.06    | 74,376,644.14  |
| 其中：房屋及建筑物    | 17,605,080.15  | 11,743,570.75 |      |               | 29,348,650.90  |
| 机器设备         | 12,078,242.68  | 7,149,824.70  |      | 27,349.93     | 19,200,717.45  |
| 运输工具         | 5,424,598.96   | 1,216,634.19  |      |               | 6,641,233.15   |
| 电子设备         | 3,372,801.38   | 2,570,324.56  |      | 52,393.26     | 5,890,732.68   |
| 其它           | 6,775,718.81   | 6,642,106.02  |      | 122,514.87    | 13,295,309.96  |
| --           | 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 | --            |      |               | 459,708,078.95 |
| 其中：房屋及建筑物    | 305,262,776.91 | --            |      |               | 339,762,578.84 |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 机器设备         | 64,068,693.84  | -- | 68,572,915.67  |
| 运输工具         | 5,251,986.22   | -- | 6,824,071.38   |
| 电子设备         | 6,716,464.08   | -- | 5,241,306.42   |
| 其它           | 44,457,401.43  | -- | 39,307,206.64  |
| 四、减值准备合计     | 604,495.10     | -- | 1,143,534.33   |
| 其中：房屋及建筑物    | 236,445.44     | -- | 236,445.44     |
| 机器设备         | 368,049.66     | -- | 907,088.89     |
| 电子设备         |                | -- |                |
| 其它           |                | -- |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 425,152,827.38 | -- | 458,564,544.62 |
| 其中：房屋及建筑物    | 305,026,331.47 | -- | 339,526,133.40 |
| 机器设备         | 63,700,644.18  | -- | 67,665,826.78  |
| 运输工具         | 5,251,986.22   | -- | 6,824,071.38   |
| 电子设备         | 6,716,464.08   | -- | 5,241,306.42   |
| 其它           | 44,457,401.43  | -- | 39,307,206.64  |

本期折旧额 29,322,460.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 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 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

## 15、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  | 466,039.94    |      | 466,039.94    | 454,788.73 |      | 454,788.73 |
| 容州物流园仓库 | 40,467,205.04 |      | 40,467,205.04 |            |      |            |
| 合计      | 40,933,244.98 |      | 40,933,244.98 | 454,788.73 |      | 454,788.73 |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目 | 预算 | 期初 | 本期 | 转入 | 其他 | 工程 | 工程 | 利息 | 其中： | 本期 | 资金 | 期末 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|----|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|----|----|----|

| 名称 | 数 | 数 | 增加 | 固定<br>资产 | 减少 | 投入<br>占预<br>算比<br>例(%) | 进度 | 资本<br>化累<br>计金<br>额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 利息<br>资本<br>化率<br>(%) | 来源 | 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 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

### (5) 在建工程的说明

## 16、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 | 33,357,452.00 |      | 229,266,676.02 |
| 专利权          |                |               |      |                |
| 土地使用权        | 71,522,482.02  | 33,357,452.00 |      | 104,879,934.02 |
| 商标所有权        | 124,386,742.00 |               |      | 124,386,742.00 |
| 二、累计摊销合计     | 3,732,060.03   | 1,679,881.98  |      | 5,411,942.01   |
| 专利权          |                |               |      |                |
| 土地使用权        | 3,732,060.03   | 1,679,881.98  |      | 5,411,942.01   |
| 商标所有权        |                |               |      |                |
| 三、无形资产账面净值合计 | 192,177,163.99 | 31,677,570.02 |      | 223,854,734.01 |
| 专利权          |                |               |      |                |
| 土地使用权        | 67,790,421.99  | 31,677,570.02 |      | 99,467,992.01  |
| 商标所有权        | 124,386,742.00 |               |      | 124,386,742.00 |
| 专利权          |                |               |      |                |
| 土地使用权        |                |               |      |                |

|            |                |               |  |                |
|------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 商标所有权      |                |               |  |                |
| 无形资产账面价值合计 | 192,177,163.99 | 31,677,570.02 |  | 223,854,734.01 |
| 专利权        |                |               |  |                |
| 土地使用权      | 67,790,421.99  | 31,677,570.02 |  | 99,467,992.01  |
| 商标所有权      | 124,386,742.00 |               |  | 124,386,742.00 |

本期摊销额 1,679,881.98 元。

## 17、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    |        |
| 合并江西黑五类实业公司     |           | 6,785,590.09 |      | 6,785,590.09 |        |
| 合计              | 77,030.36 | 6,785,590.09 |      | 6,862,620.45 |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本年子公司江西南方黑芝麻食品有限责任公司收购江西黑五类实业发展有限公司70%的股权，购买价格为11,050,000.00元，购买日享有的江西黑五类实业发展有限公司净资产份额为4,264,409.91元，差额6,785,590.09元形成商誉。

## 18、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       | 3,709,197.98  | 3,236,271.54 | 943,665.70   |       | 6,001,803.82  |         |
| 斯壮大厦20-21层成本    | 1,710,168.61  |              | 61,443.24    |       | 1,648,725.37  |         |
| 办公楼租赁费          | 20,000,000.00 |              | 1,000,000.00 |       | 19,000,000.00 |         |
| 仓库维修费           | 2,099,022.16  | 648,655.00   | 604,627.88   |       | 2,143,049.28  |         |
| 上海火华影视文化广告策划服务费 |               | 4,756,594.19 | 990,957.12   |       | 3,765,637.07  |         |
| 其他              | 3,366.10      |              | 3,366.10     |       |               |         |
| 合计              | 27,521,754.85 | 8,641,520.73 | 3,604,060.04 |       | 32,559,215.54 | --      |

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) 办公楼租赁费系从广西容州物流产业园取得的容州商业城酒店综合楼五层办公用房20年的使用权。

## 19、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   | 12,102,290.57 | 12,428,166.28 |
| 小计       | 12,102,290.57 | 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

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

单位：元

| 项目         | 暂时性差异金额       |               |
|------------|---------------|---------------|
|            | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目    |               |               |
| 坏账准备       | 62,628,795.98 | 67,870,642.40 |
| 长期股权投资减值准备 | 8,639,874.31  | 8,708,917.19  |
| 固定资产减值准备   | 236,445.44    | 236,445.44    |
| 存货跌价准备     | 2,526,609.25  |               |
| 小计         | 74,031,724.98 | 76,816,005.03 |
| 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 | 12,102,290.57      |                      | 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

**20、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       | 102,482,195.83 | 532,548.45   |      | 19,326,222.15 | 83,688,522.13 |
| 二、存货跌价准备     | 1,137,942.44   | 1,388,666.81 |      |               | 2,526,609.25  |
| 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     | 539,039.23   |      |               | 1,143,534.33  |
| 合计           | 112,864,507.68 | 2,460,254.49 |      | 19,326,222.15 | 95,998,540.02 |

资产减值明细情况的说明

**21、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

**22、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 |     | 35,384,832.66 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 100,000,000.00 | 216,000,000.00 |
| 保证借款 | 130,000,000.00 | 70,000,000.00  |
| 合计   | 230,000,000.00 | 321,384,832.66 |

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

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

公司不存在已到期未偿还的短期借款。

## 23、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   | 145,760,544.95 | 80,655,433.53 |
| 1 至 2 年 | 3,365,753.75   | 412,619.82    |
| 2 至 3 年 | 248,000.00     | 21,983.23     |
| 3 年以上   | 2,101,832.09   | 2,139,146.65  |
| 合计      | 151,476,130.79 | 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

应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 24、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   | 41,913,996.66 | 30,495,477.53 |
| 1 至 2 年 | 1,121,317.47  |               |
| 2 至 3 年 |               |               |



|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 3 年以上 | 730,924.86    | 730,924.86    |
| 合计    | 43,766,238.99 | 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

预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 25、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 | 95,994,335.42  | 77,935,597.53 | 24,790,489.31 |
| 二、职工福利费         |              | 5,949,575.46   | 5,904,462.46  | 45,113.00     |
| 三、社会保险费         |              | 12,751,344.86  | 12,585,609.37 | 165,735.49    |
| 其中：1. 医疗保险费     |              | 2,763,145.91   | 2,756,128.90  | 7,017.01      |
| 2. 基本养老保险费      |              | 8,483,599.96   | 8,350,361.57  | 133,238.39    |
| 3. 年金缴费         |              |                |               |               |
| 4. 失业保险费        |              | 806,803.37     | 793,785.47    | 13,017.90     |
| 5. 工伤保险费        |              | 370,619.45     | 364,630.67    | 5,988.78      |
| 6. 生育保险费        |              | 327,176.17     | 320,702.76    | 6,473.41      |
| 五、辞退福利          |              | 102,595.06     | 102,595.06    |               |
| 六、其他            |              | 386,853.16     | 386,853.16    |               |
| 1、其中工会经费和职工教育经费 |              | 301,587.60     | 301,587.60    |               |
| 合计              | 6,731,751.42 | 115,184,703.96 | 96,915,117.58 | 25,001,337.80 |

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 301,587.60 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 102,595.06 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司将根据公司人资管理部门的对2013年度属下有关经营单位、职能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、年度奖金等

## 26、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 10,594,123.47 | -3,953,585.50 |
| 营业税     | 3,203,863.66  | 4,500,895.81  |
| 企业所得税   | 8,790,401.56  | 10,552,664.36 |
| 个人所得税   | 175,063.99    | 107,268.57    |
| 城市维护建设税 | 840,336.23    | 486,423.50    |
| 教育费附加   | 742,783.40    | 278,314.24    |
| 其他      | 2,815,141.07  | 2,947,040.50  |
| 合计      | 27,161,713.38 | 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

## 27、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 | 73,050.65  | 87,060.36     |
| 短期借款应付利息        | 578,066.68 | 21,836,283.48 |
| 合计              | 651,117.33 | 21,923,343.84 |

应付利息说明

## 28、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  |
|-----------------|------------|-----------|------------|
| 南山阁经贸公司         | 45,000.00  | 20,000.00 | 无法与该股东取得联系 |
| 北京中外名人科贸公司      | 45,000.00  | 20,000.00 | 无法与该股东取得联系 |
| 南宁市智感电子有限公司     | 25,000.00  | 20,000.00 | 无法与该股东取得联系 |
| 南宁市冠四海房地产开发有限责任 | 45,000.00  | 20,000.00 | 无法与该股东取得联系 |
| 合计              | 160,000.00 | 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公司2012年、2013年度分配的尚未支付的股利。

## 29、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   | 22,406,968.86 | 74,919,288.72 |
| 1 至 2 年 | 10,457,033.27 | 7,633,503.74  |
| 2 至 3 年 | 6,803,989.35  | 11,603.00     |
| 3 年以上   | 9,557,641.77  | 12,731,830.77 |
| 合计      | 49,225,633.25 | 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           |
|-------|-----|---------------|
| 黑五类集团 |     | 11,267,712.34 |
| 合计    |     | 11,267,712.34 |

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 52,500,000.00  |
| 保证借款 | 52,000,000.00 | 70,000,000.00  |
| 合计   | 87,000,000.00 | 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<br>(%) | 期末数      |               | 期初数      |               |
|--------------------|---------------------|---------------------|----------|-----------|----------|---------------|----------|---------------|
|                    |                     |                     |          |           | 外币<br>金额 | 本币<br>金额      | 外币<br>金额 | 本币<br>金额      |
| 中国农业发展银行<br>广西玉林分行 | 2009 年 12 月<br>28 日 | 2016 年 12<br>月 28 日 | 人民<br>币元 | 6.55%     |          | 35,000,000.00 |          | 40,500,000.00 |

|                     |                 |                 |          |       |    |               |    |                |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------|-------|----|---------------|----|----------------|
| 中国农业银行江西<br>南昌新建县支行 | 2012年05月<br>10日 | 2017年05<br>月10日 | 人民<br>币元 | 6.56% |    | 52,000,000.00 |    | 70,000,000.00  |
| 广西容县农村信用<br>合作联社    | 2012年04月<br>10日 | 2015年03<br>月20日 | 人民<br>币元 | 9.31% |    |               |    | 12,000,000.00  |
| 合计                  | --              | --              | --       | --    | -- | 87,000,000.00 | -- | 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  
公司所有长期借款均未到期，不存在逾期借款。

### 31、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 7,059,772.96 | 8,265,311.84 |
| 合计   | 7,059,772.96 | 8,265,311.84 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目                                  | 期初余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 其他<br>变动 | 期末余额         | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------|--------------|-----------------|
| 广西特色产品南方黑芝麻糊<br>年增10万吨技改扩建项目          | 6,860,000.00 |              | 980,000.00          |          | 5,880,000.00 | 与资产相关           |
| 农业综合开发项目:年增1万<br>吨南方黑芝麻糊农产品加工<br>扩建项目 | 1,050,000.00 |              | 150,000.00          |          | 900,000.00   | 与资产相关           |
| 全国农产品加工研发中心体<br>系建设项目                 | 355,311.84   |              | 75,538.88           |          | 279,772.96   | 与资产相关           |
| 合计                                    | 8,265,311.84 |              | 1,205,538.88        |          | 7,059,772.96 | --              |

### 32、股本

单位：股/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；

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的批复》（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17日,北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字(2013)第【21007】号《验资报告》显示:公司非公开发行股票67,740,462股(每股面值1元),增加公司注册资本67,740,462.00元,变更后公司注册资本为人民币246,000,000.00元,股本为人民币246,000,000.00元。

### 33、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 | 364,992,979.94 | 59,877,068.71  | 475,376,252.53 |
| 其他资本公积     | 95,186,536.72  | 1,877,068.71   | 90,000,000.00  | 7,063,605.43   |
| 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 | 366,870,048.65 | 149,877,068.71 | 486,373,505.82 |

#### 资本公积说明

1、股本溢价本期增加金额364,992,979.94元系本年非公开发行股票(溢价发行)形成,股本溢价本期减少金额59,877,068.71元系转出合并前广西黑五类物流有限公司实现的盈余公积6,030,252.23元和未分配利润53,846,816.38元形成。

2、其他资本公积本期增加金额1,877,068.71元系本年收购广西黑五类物流有限公司100%股权形成,其他资本公积本期减少金额90,000,000元系转出期初合并广西黑五类物流有限公司的实收资本形成。

### 34、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 | 11,651,928.00 |      | 23,485,772.15 |
| 任意盈余公积 | 3,236,437.33  |               |      | 3,236,437.33  |
| 合计     | 15,070,281.48 | 11,651,928.00 |      | 26,722,209.48 |

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

### 35、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     | 41,142,114.51 | -- |
| 减：提取法定盈余公积            | 11,651,928.00 |    |
| 合并范围变化                | 12,870,349.58 |    |
| 期末未分配利润               | 74,480,519.78 | -- |

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

### 36、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 | 1,301,226,786.23 | 909,635,439.89 |
| 其他业务收入 | 4,304,493.58     | 10,447,253.81  |
| 营业成本   | 910,064,562.05   | 632,723,586.47 |

#### (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  | 852,843,847.34   | 467,054,616.68 | 625,614,422.35 | 367,293,624.44 |
| 物流业  | 448,382,938.89   | 440,195,626.95 | 278,616,809.56 | 257,151,322.16 |
| 其他   |                  |                | 5,404,207.98   | 2,164,293.72   |
| 合计   | 1,301,226,786.23 | 907,250,243.63 | 909,635,439.89 | 626,609,240.32 |

#### (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      | 804,005,563.37   | 434,858,530.66 | 591,190,034.51 | 304,888,994.47 |
| 饮品类     | 55,562,251.91    | 39,319,897.61  | 23,125,124.20  | 19,513,262.50  |
| 豆浆系列    | 4,489,528.82     | 3,622,254.57   | 11,299,263.64  | 8,550,124.99   |
| 销售商品    | 428,608,216.18   | 426,880,266.68 | 258,950,519.91 | 290,292,017.33 |
| 代理收入    | 1,265,657.90     |                | 13,704,222.98  |                |
| 物流仓储服务费 | 7,013,260.36     | 2,287,556.30   | 5,962,066.67   | 1,200,547.31   |
| 农副产品    | 282,307.69       | 281,737.81     |                |                |
| 其他      |                  |                | 5,404,207.98   | 2,164,293.72   |
| 合计      | 1,301,226,786.23 | 907,250,243.63 | 909,635,439.89 | 626,609,240.32 |

#### (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 | 38,873,097.33    | 32,071,292.40  | 20,024,918.49  | 14,415,615.81  |
| 广西区外 | 1,262,353,688.90 | 875,178,951.23 | 889,610,521.40 | 612,193,624.51 |
| 合计   | 1,301,226,786.23 | 907,250,243.63 | 909,635,439.89 | 626,609,240.32 |

#### (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(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 海南普瑞思医药有限公司   | 109,175,360.68 | 8.39%           |
| 广州市恒康医药有限公司   | 98,419,008.55  | 7.56%           |
| 广东桦晟元药业有限公司   | 73,427,200.85  | 5.64%           |
| 海南力强医药有限公司    | 71,372,269.23  | 5.48%           |
| 郑州南方黑芝麻饮品有限公司 | 55,758,937.39  | 4.29%           |
| 合计            | 408,152,776.70 | 31.36%          |

营业收入的说明

### 37、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 | 已办理结算的金 |
|--------|------|----|---------|---------|---------|
|        |      |    |         |         |         |

|        |      |    |         | (亏损以“-”号表示)            | 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<br>(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

### 38、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     | 328,899.66   | 1,194,238.36 | 其他收入的 5%          |
| 城市维护建设税 | 3,684,451.79 | 2,386,771.50 | 应纳增值税、营业税额的 5%    |
| 教育费附加   | 3,400,313.66 | 1,550,534.36 | 应纳增值税、营业税额的 3%、2% |
| 其他      | 278,634.59   | 2,113,868.36 |                   |
| 合计      | 7,692,299.70 | 7,245,412.58 | --                |

营业税金及附加的说明

### 39、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 49,168,372.66  | 36,631,604.28  |
| 折旧费    | 312,927.90     | 441,555.99     |
| 运输费    | 50,080,562.91  | 44,114,128.64  |
| 租赁费    | 2,529,717.13   | 3,664,320.35   |
| 销售机构经费 | 141,451,807.69 | 120,949,740.36 |
| 社会保险费  | 3,527,765.84   | 3,986,552.25   |
| 其他费    | 9,130,030.22   | 3,012,783.49   |
| 合计     | 256,201,184.35 | 212,800,685.36 |

### 40、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,489,745.89 | 12,927,868.75 |
| 公司经费 | 18,464,774.80 | 18,259,744.95 |
| 折旧费  | 9,691,584.04  | 8,085,182.02  |



|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 费用摊销   | 1,882,262.60  | 2,102,897.18  |
| 税金     | 6,082,493.77  | 2,969,290.06  |
| 社会保险费  | 1,379,793.90  | 1,061,635.56  |
| 中介机构费用 | 2,471,368.20  | 7,472,860.80  |
| 其他     | 9,546,834.55  | 7,276,650.42  |
| 合计     | 66,008,857.75 | 60,156,129.74 |

#### 41、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 31,837,116.16 | 18,911,145.68 |
| 减：利息收入 | -447,272.49   | -190,459.86   |
| 汇兑损益   |               |               |
| 银行手续费  | 72,881.09     | 71,716.48     |
| 其他     | 2,083,071.90  | 713,976.20    |
| 合计     | 33,545,796.66 | 19,506,378.50 |

#### 42、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   |
| 权益法核算的长期股权投资收益          |               | -668,040.41  |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 6,500,000.00  |              |
| 其他                      | 4,535,439.93  | 1,012,767.71 |
| 合计                      | 11,454,997.98 | 747,181.05   |

#### 43、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   | 532,548.45   | -24,860,799.23 |
| 二、存货跌价损失 | 1,388,666.81 |                |

|            |              |                |
|------------|--------------|----------------|
| 七、固定资产减值损失 | 539,039.23   | 368,049.66     |
| 合计         | 2,460,254.49 | -24,492,749.57 |

#### 44、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 | 6,451.70      | 27,928.77     | 6,451.70      |
| 其中：固定资产处置利得 | 6,451.70      | 27,928.77     | 6,451.70      |
| 债务重组利得      |               | 15,527,245.92 |               |
| 政府补助        | 10,459,788.88 | 12,761,470.56 | 3,199,438.88  |
| 其他          | 1,130,090.36  | 2,485,107.37  | 1,110,090.36  |
| 合计          | 11,596,330.94 | 30,801,752.62 |               |

营业外收入说明

##### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目                      | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 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   |              | 与收益相关       | 是          |
| 新建县财政国库支付中心企财科应用技术研究与开发款  | 623,900.00   |              | 与收益相关       | 是          |
| 民族产品贷款贴息                  | 1,923,150.00 | 1,500,000.00 | 与收益相关       | 是          |
| 少数民族特需用品贷款贴息              | 5,357,200.00 | 4,522,800.00 |             | 是          |
| 合计                        | 8,204,250.00 | 6,022,800.00 | --          | --         |

#### 45、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|    |       |       |               |

|             |              |              |              |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 |              |              | 895,196.79   |
| 其中：固定资产处置损失 | 17,146.00    | 895,196.79   | 895,196.79   |
| 罚款支出        | 105,670.00   |              |              |
| 滞纳金         | 90,890.81    | 168,264.81   | 168,264.81   |
| 违约金         | 5,312,706.23 | 6,213,664.79 | 6,213,664.79 |
| 其他          | 1,042,889.18 | 644,149.98   | 644,149.98   |
| 合计          | 6,569,302.22 | 7,921,276.37 |              |

营业外支出说明

#### 46、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 | 4,647,381.02 | 3,845,112.93 |
| 递延所得税调整          | 325,875.71   | 3,624,962.57 |
| 合计               | 4,973,256.73 | 7,470,075.50 |

#### 47、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          | 0.189        | 0.189  |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.177        | 0.177  |
| 2012 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.135        | 0.135  |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.028        | 0.028  |

##### （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                     | 41,142,114.51  | 29,363,176.96  |
| 调整：优先股股利及其他工具影响           |                |                |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益   | 41,142,114.51  | 29,363,176.96  |
| 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   | 41,142,114.51  | 29,363,176.96  |
| (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    | 217,774,807.50 | 217,774,807.50 |
| 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     | 217,774,807.50 | 217,774,807.50 |
| (三) 每股收益                  |                |                |
| 基本每股收益                    | 0.189          | 0.135          |
| 稀释每股收益                    | 0.189          | 0.135          |

### (I) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>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 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P<sub>1</sub>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。

#### 48、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|         |               |
|---------|---------------|
| 公司往来    | 46,125,438.95 |
| 收到的租金   |               |
| 收到的存款利息 | 409,790.15    |
| 收到的保险赔款 | 25,806.82     |
| 财政补贴奖金等 | 3,537,050.00  |
| 其他      | 7,525,215.22  |
| 合计      | 57,623,301.14 |

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          | 23,569,074.05  |
| 支付的运输费及保险费    | 49,559,991.98  |
| 支付的广告费        | 119,485,387.30 |
| 支付的促销活动费网点柜台费 | 34,810,425.26  |
| 支付的差旅费        | 18,504,581.57  |
| 支付的业务招待费      | 10,596,026.55  |
| 支付办公费         | 3,233,563.65   |
| 支付的律师、审计、咨询费  | 2,984,288.20   |
| 研发费用          | 175,299.37     |
| 其他            | 6,614,056.32   |
| 合计            | 269,532,694.25 |

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 | 3,540,960.00 |
| 合计   | 3,540,960.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 金额           |
|-------------|--------------|
| 贷款咨询顾问费\抵押费 | 2,072,546.00 |
| 其他          |              |
| 定向增发支付的费用   | 7,240,630.36 |
| 合计          | 9,313,176.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 49、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                     | 41,067,094.78 | 28,300,832.42  |
| 加：资产减值准备                | 2,460,254.49  | -24,492,749.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,322,460.22 | 26,764,054.94  |
| 无形资产摊销                  | 1,680,048.02  | 1,583,584.34   |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 2,952,038.94   | 933,545.14     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 10,694.30      | 795,179.89     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,714.48       | 100,016.90     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 6,808,239.64   | 18,656,468.80  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -11,454,997.98 | 265,586.66     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 325,875.71     | 3,624,962.56   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -35,751,498.75 | 12,832,044.71  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 117,286,608.53 | -8,135,253.17  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -47,225,676.47 | -47,060,772.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 107,482,855.91 | 14,167,501.61  |
| 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                          | 243,758,388.75 | 52,343,940.00  |
| 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                     | 191,414,448.75 | -4,722,194.09  |

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------------|----------------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：   | --             | --            |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 161,050,000.00 | 78,680,000.00 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：   | --             | --            |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -62,390.14     | 6,938,801.19  |

## （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           | 243,758,388.75 | 52,343,940.00 |
| 其中：库存现金        | 36,830.07      | 51,224.10     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 241,993,387.23 | 51,378,044.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,728,171.45   | 914,671.76    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 243,758,388.75 | 52,343,940.00 |

现金流量表补充资料的说明

## 50、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

由于同一控制下企业合并产生的追溯调整事项，影响年初资本公积 -146,265,690.51元、年初未分配利润54,012,464.09元、年初少数股东权益-75,019.73元。

## 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   | 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     |
|---------|------|--------|-----|-------|------|--------|-----------------|------------------|----------------------|------------|
| 黑五类食品集团 |      | 有限责任公司 | 南宁市 | 韦清文   | 资产投资 | 26528万 | 33.21%          | 33.21%           | 以李汉朝、李汉荣、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

截至2013年12月31日广西黑五类食品集团有限责任公司持有本公司股票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、李玉琦为代表的李氏家族。

### 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 | 99.93%  | 99.93%   | 20052069-2 |
| 广西南方黑芝麻食品销售有限公司 | 孙公司   | 有限公司 | 广西容县 | 陈德坤   | 食品销售   | 1000 | 100%    | 100%     | 56677666-8 |
| 广西南方食品销售        | 全资子公司 | 有限公司 | 广西容县 | 陈德坤   | 销售     | 300  | 100%    | 100%     | 70865977   |



|                               |           |      |           |     |              |             |      |      |                |
|-------------------------------|-----------|------|-----------|-----|--------------|-------------|------|------|----------------|
| 有限责任<br>公司                    | 司         |      |           |     |              |             |      |      | -5             |
| 昆明市南<br>方米粉有<br>限公司           | 控股子公<br>司 | 有限公司 | 昆明市       | 韦清文 | 食品生产<br>销售   | 200         | 90%  | 90%  | 66828839<br>-0 |
| 江西南方<br>黑芝麻食<br>品有限责<br>任公司   | 孙公司       | 有限公司 | 江西南昌      | 李汉朝 | 食品生产<br>销售   | 6000        | 100% | 100% | 56106438<br>-9 |
| 江苏南方<br>黑芝麻食<br>品股份有<br>限公司   | 控股子公<br>司 | 有限公司 | 江苏南京      | 李汉朝 | 食品生产<br>销售   | 1000        | 70%  | 70%  | 69211890<br>-6 |
| 广西黑五<br>类物流有<br>限公司           | 全资子公<br>司 | 有限公司 | 广西容县      | 李汉朝 | 代理、购<br>销    | 9000        | 100% | 100% | 75124016<br>-0 |
| 南方黑芝<br>麻(广西)<br>电子商务<br>有限公司 | 全资子公<br>司 | 有限公司 | 广西南宁<br>市 | 李玉琦 | 销售           | 200 万元      | 100% | 100% | 07523031<br>-0 |
| 广西南宁<br>黑五类农<br>产品物流<br>有限公司  | 控股孙公<br>司 | 有限公司 | 广西南宁<br>市 | 李文杰 | 销售、代<br>理、服务 | 1000 万<br>元 | 100% | 100% | 06543397<br>-4 |
| 江西黑五<br>类实业发<br>展有限公<br>司     | 控股孙公<br>司 | 有限公司 | 江西南昌      | 黄国圣 | 食品生产<br>销售   | 1200 万<br>元 | 70%  | 70%  | 56105421<br>-X |

### 3、本企业的参股公司情况

| 参股公司全称       | 初投资成本        | 持股比例 | 注册地 | 法人代<br>表 | 组织机构代码 |
|--------------|--------------|------|-----|----------|--------|
| 深圳傲龙宽频科技在限公司 | 3,306,874.31 | 20%  | 深圳市 |          |        |

|                      |              |       |      |     |            |
|----------------------|--------------|-------|------|-----|------------|
| 广西斯壮通讯公司             | 333,000.00   | 10%   | 广西南宁 |     |            |
| 西安文华信通科技股份有限公司       | 5,000,000.00 | 9.09% | 陕西西安 |     |            |
| 容县农村信用合作联社           | 4,720,000.00 | 2.1%  | 广西容县 | 吕超松 | 20051311-8 |
| 北京华盖映月影视文化投资合伙企业有限合伙 | 4,000,000.00 |       | 北京   |     |            |

#### 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     |
|------------------|-----------------|------------|
| 广西南方农业开发经营有限责任公司 | 同一实际控制人控制下的关联法人 | 763053725  |
| 广西容州物流产业园有限公司    | 同一实际控制人控制下的关联法人 | 66974550-6 |

本企业的其他关联方情况的说明

1、2013年3月，黑五类食品集团于将其持有的广西容县南包包装有限公司53%股权转让给予无任何关联关系的第三方，2013年4月份有关股权转让过户办理完毕。股权转让后，广西容县南包包装有限公司及其子公司广西容县风采印业有限公司同本公司不再存在关联关系，自2013年5月起本公司与广西容县南包包装有限公司、广西容县风采印业有限公司之间的采购交易不再列为关联交易，下面表格所列公司与广西容县南包包装有限公司和广西容县风采印业有限公司关联交易本期金额为2013年1--4月实际交易金额。

2、2013年4月，公司2013年第一次临时股东大会批准公司收购黑五类食品集团持有的黑五类物流公司100%股权，黑五类物流公司成为公司的全资子公司，自2013年5月起本公司与黑五类物流发生的交易不再列为关联交易。下面表格中所列公司与黑五类物流公司关联交易本期金额为2013年1--4月实际交易金额。

#### 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(%) |
| 黑五类物流公司        | 采购原材料  | 市场价           | 7,035,837.82  | 32%           | 34,341,242.48 | 22.65%        |
| 广西农业开发经营有限责任公司 | 采购原材料  | 市场价           | 68,719,884.91 | 11.22%        | 25,767,941.31 | 21.25%        |
| 广西容县风采印        | 采购包装材料 | 市场价           | 21,100,642.82 | 67.68%        | 35,115,875.70 | 84.22%        |

|                   |                |     |               |        |               |        |
|-------------------|----------------|-----|---------------|--------|---------------|--------|
| 业有限公司             |                |     |               |        |               |        |
| 广西容县南包包<br>装有限公司  | 采购包装材料         | 市场价 | 5,901,332.80  | 98.92% | 12,506,790.13 | 94.81% |
| 广西容州物流产<br>业园有限公司 | 接受劳务(建设<br>仓库) | 市场价 | 40,467,205.04 | 100%   | 0.00          | 0%     |

关联交易的说明:

公司 2013 年度与关联方实际发生的日常关联交易合计金额为 10,275.77 万元, 较当年董事会和股东大会批准的年度预计金额 4,700 万元增加了 5,575.77 万元。上述超过年度预计的关联交易主要是与南方农业公司发生的业务产生, 具体原因为:

报告期内公司的经营业务取得较大增长, 所需的黑芝麻、大米、白糖等原料超出年初的预算, 为此与南方农业公司发生的交易金额较年初预计有较大幅度增长。报告期内公司也根据黑芝麻价格持续上涨、且判断未来价格仍然走高的趋势, 对黑芝麻进行了收储作为原料储备, 期末存货增加, 年度采购量比实际生产所需的量有一定增加。此外, 由于黑芝麻市场价格上涨, 单位采购价格提高, 也增加了交易金额。

2013 年度公司与广西容州物流产业园有限公司发生关联交易为公司在 2013 年度收购黑五类物流公司合并报表造成的。2010 年黑五类物流公司与广西容州物流产业园有限公司签订《委托建设合同》, 黑五类物流公司委托广西容州物流产业园有限公司代建物流仓库, 仓库建筑面积约为 13000 平方米, 目前该代建项目尚在建设中, 尚未完工交付使用。该交易发生在本公司未收购黑五类物流公司之前年度, 并延续下来的, 非年度新增的关联交易,

除此之外的关联交易为本年度发生的日常关联交易。

出售商品、提供劳务情况表

不适用

## (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<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 受托/承包资产<br>类型 | 受托/承包起始<br>日 | 受托/承包终止<br>日 | 托管收益/承包<br>收益定价依据 | 本报告期确认<br>的托管收益/承<br>包收益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|--------------------------|
|               |               |               |              |              |                   |                          |

公司委托管理/出包情况表

单位: 元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 受托/出包资产<br>类型 | 委托/出包起始<br>日 | 委托/出包终止<br>日 | 托管费/出包费<br>定价依据 | 本报告期确认<br>的托管费/出包<br>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 |
|--------|------------|-------------------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 广西南方公司 | 广西容县南包包装公司 | 土地及房屋、机器、水电及附属设施。 | 2009年01月01日 | 2016年12月31日 | 协议       | 600,000.00  |

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

自2013年5月起本公司与广西容县南包包装有限公司之间的资产出租交易不再列为关联交易。

### (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 |
|---------|--------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 黑五类食品集团 | 江西南方公司 | 70,000,000.00 | 2012年05月30日 | 2017年05月16日 | 否          |

关联担保情况说明

江西南方公司原为黑五类食品集团子公司，2012年6月公司股东大会批准公司子公司广西南方公司收购黑五类食品集团持有的江西南方公司100%股权，由此原黑五类食品集团为江西南方公司提供的担保构成了关联担保，此担保为控股股东为公司子公司的提供的担保，不存在损害上市公司及公司股东利益的情形。

### (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 | 金额    | 占同类交易金 |

|         |        |      |              |                | 额的比例 (%) |              | 额的比例 (%) |
|---------|--------|------|--------------|----------------|----------|--------------|----------|
| 黑五类食品集团 | 公司控股股东 | 股权转让 | 参考评估价值, 协商确定 | 148,000,000.00 | 100%     | 7,168,000.00 | 106.47%  |

### (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 |
| 应付账款  | 广西农业开发经营有限责任公司  | 2,016,564.12  |      | 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  |      |
| 预付账款  | 广西农业开发经营有限责任公司  | 34,975,812.63 |      |               |      |
| 其他应付款 | 广西黑五类食品集团有限责任公司 |               |      | 11,267,712.34 |      |
| 其他应收款 | 广西容州物流产业园有限公司   | 1,537,687.00  |      | 1,786,287.00  |      |

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 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

## 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

本公司无其他需披露的或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

公司及有关方承诺事项详情请查阅本年度报告第五节“重要事项”中第九项的“承诺履行情况”内容。

## 2、前期承诺履行情况

公司无前期承诺事项。

## 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                                    |
|------------------|---|----------------|---|
| 2014年非公开发行股票事项   | 公司拟向包括控股股东黑五类集团在内的符合中国证监会规定条件的不超过 10 名的特定对象，非公开发行不超过 8,100 万股（含 8,100 万股）A 股股票，募集资金总额不超过 95,000 万元，扣除发行费用后拟全部用于“江西南方黑芝麻乳生产基地建设项目”、“滁州南方黑芝麻乳生产基地建设项目”以及“补充流动资金”。 | 0.00           | 本次非公开发行股票事项尚需公司股东大会审批后报中国证监会核准，相关审批结果尚存在不确定性。 |
| 在安徽省滁州市设立全资子公司事项 | 2014 年 4 月 1 日，公司在安徽省滁州市设立的全资子公司--滁州市南方黑芝麻食品有限公司正式获批设立，注册资本 1 亿元。   | 0.00           | 该公司刚完成注册，处于筹建期内，上不会对公司当期利润造成重大影响              |

### 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       | 12,300,000.00 |
| 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

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、企业合并

报告期内公司发生的企业合并情况请查阅本年度报告第十节“财务报告”中第六项的“企业合并及合报表表”内容。

### 2、租赁

本公司控股子公司广西南方公司向广西容县南包包装公司出租土地及房屋、机器、水电及附属设施，本期确认租金收益600,000.00元。

### 3、其他

其他事项情况请查阅本年度报告第五节“重要事项”中第十三项的“其他重大事项”内容。

## 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 |              |        |              |        |              |        |              |        |
|                | 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 |        |
| 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 | 54,150,973.78  | 14.63% | 26,050,973.78 | 48.11% | 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       |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 1、                    | 39,771,091.47  | 10.74% | 30,304,385.67 | 76.2%  | 44,412,857.07  | 21.05% | 34,720,100.24 | 78.18% |
| 2、                    | 276,244,620.66 | 0%     | 0.00          |        | 70,781,200.63  |        |               |        |
| 组合小计                  | 316,015,712.13 | 10.74% | 30,304,385.67 | 76.2%  | 115,194,057.70 |        | 34,720,100.24 |        |

|                         |                |    |               |    |                |    |               |    |
|-------------------------|----------------|----|---------------|----|----------------|----|---------------|----|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |    |               |    |                |    |               | 0% |
| 合计                      | 370,166,685.91 | -- | 56,355,359.45 | -- | 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账指单笔金额为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                    |
|----------------|---------------|---------------|----------|-----------------------|
| 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           |
| 南宁容州文化传播有限公司   | 9,000,000.00  | 900,000.00    | 10%      | 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   | 8,269,700.18  | 8,269,700.18  | 100%     | 账龄较长，预计不能收回           |
| 南宁中燃城市燃气发展有限公司 | 15,000,000.00 | 1,500,000.00  | 10%      | 按1-2年账龄计提坏账准备         |
| 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           |
| 南宁中联文化传播有限公司   | 6,500,000.00  |               | 0%       | 已于2014年1月2日收回，不计提坏账准备 |
| 合计             | 54,150,973.78 | 26,050,973.78 | --       | --                    |

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 | 2,758,155.00  | 6.94%  | 137,907.74    | 9,157,510.38  | 20.62% | 457,875.52    |
| 1至2年   | 7,160,657.46  | 18%    | 716,065.75    |               | 0%     |               |
| 2至3年   | 290,000.00    | 0.73%  | 87,000.00     | 579,734.16    | 1.31%  | 173,920.25    |
| 3年以上   | 29,562,279.01 | 74.34% | 29,363,412.18 | 34,675,612.53 | 78.08% | 34,088,304.47 |

|         |               |        |               |               |        |               |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 3 至 4 年 |               | 0%     |               | 635,012.04    | 1.43%  | 317,506.02    |
| 4 至 5 年 | 994,334.16    | 2.5%   | 795,467.33    | 1,349,010.20  | 3.04%  | 1,079,208.16  |
| 5 年以上   | 28,567,944.85 | 71.84% | 28,567,944.85 | 32,691,590.29 | 73.61% | 32,691,590.29 |
| 合计      | 39,771,091.47 | --     | 30,304,385.67 | 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(%) |
|------|--------|----|----|----------------|
|------|--------|----|----|----------------|

|                 |      |                |       |        |
|-----------------|------|----------------|-------|--------|
| 广西黑五类物流有限公司     | 母子公司 | 104,153,891.58 | 1 年以内 | 28.14% |
| 江西南方黑芝麻食品有限责任公司 | 母子公司 | 98,579,852.00  | 1 年以内 | 26.63% |
| 广西南方食品销售有限责任公司  | 母子公司 | 55,625,245.82  | 1 年以内 | 15.03% |
| 江苏南方黑芝麻食品股份有限公司 | 母子公司 | 17,334,400.00  | 1 年以内 | 4.68%  |
| 南宁中燃城市燃气发展有限公司  | 客户   | 15,000,000.00  | 1-2 年 | 4.05%  |
| 合计              | --   | 290,693,389.40 | --    | 78.53% |

## (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(%) |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 广西黑五类物流有限公司     | 母子公司   | 104,153,891.58 | 28.12%         |
| 江西南方黑芝麻食品有限责任公司 | 母子公司   | 98,579,852.00  | 26.62%         |
| 广西南方食品销售有限责任公司  | 母子公司   | 55,625,245.82  | 15.02%         |
| 江苏南方黑芝麻食品股份有限公司 | 母子公司   | 17,334,400.00  | 4.68%          |
| 广西南方黑芝麻食品股份有限公司 | 母子公司   | 498,940.26     | 0.13%          |
| 昆明市南方米粉有限公司     | 母子公司   | 52,291.00      | 0.01%          |
| 合计              | --     | 276,244,620.66 | 74.58%         |

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 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 |
|---------|------|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 黑五类物流公司 | 成本法  | 149,877,068.71 |      | 149,877,068.71 | 149,877,068.71 | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |

|                  |     |                |                |               |                |        |        |  |              |  |  |
|------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|--|--------------|--|--|
| 江西南方公司           | 成本法 | 71,680,000.00  |                | 71,680,000.00 | 71,680,000.00  | 100%   | 100%   |  |              |  |  |
| 深圳傲龙宽频科技有限公司     | 成本法 | 9,534,916.43   | 3,306,874.31   |               | 3,306,874.31   | 20%    | 20%    |  | 3,306,874.31 |  |  |
| 广西斯壮通讯公司         | 成本法 | 333,000.00     | 333,000.00     |               | 333,000.00     | 10%    | 10%    |  | 333,000.00   |  |  |
| 昆明市南方米粉          | 成本法 | 1,800,000.00   | 1,800,000.00   |               | 1,800,000.00   | 90%    | 90%    |  |              |  |  |
| 广西南方公司           | 成本法 | 115,921,000.00 | 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   |               | 5,000,000.00   | 9.09%  | 9.09%  |  | 5,000,000.00 |  |  |
| 南方食品销售公司         | 成本法 | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |               | 3,000,000.00   | 100%   | 100%   |  | 3,000,000.00 |  |  |
| 达荣商贸公司           | 成本法 | 500,000.00     | 500,000.00     | -500,000.00   |                | 100%   | 100%   |  |              |  |  |
| 丰华种植公司           | 成本法 | 500,000.00     | 500,000.00     | -500,000.00   |                | 100%   | 100%   |  |              |  |  |
| 江苏南方公司           | 成本法 | 7,000,000.00   | 7,000,000.00   |               | 7,000,000.00   | 70%    | 70%    |  |              |  |  |
| 黑芝麻电子商务公司        | 成本法 | 2,000,000.00   |                | 2,000,000.00  | 2,000,000.00   | 100%   | 100%   |  |              |  |  |
| 北京华盖映月影视文化投资合伙企业 | 成本法 | 4,000,000.00   |                | 4,000,000.00  | 4,000,000.00   |        |        |  |              |  |  |

|         |    |                |                |                |                |    |    |    |               |  |  |
|---------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|----|----|----|---------------|--|--|
| 业(有限合伙) |    |                |                |                |                |    |    |    |               |  |  |
| 合计      | -- | 371,145,985.14 | 137,850,026.96 | 226,557,068.71 | 364,407,095.67 | -- | -- | -- | 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 | 1,110,000.00 | 4,387,437.88 |
| 合计     | 1,110,000.00 | 9,791,645.86 |
| 营业成本   | 0.00         | 4,042,048.52 |

##### (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         |
|      |       |      | 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         |
|      |       |      | 5,404,207.98 | 2,164,293.72 |

|    |  |  |              |              |
|----|--|--|--------------|--------------|
| 合计 |  |  | 5,404,207.98 | 2,164,293.72 |
|----|--|--|--------------|--------------|

## 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          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                | -668,040.41    |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 6,500,000.00   |                |
| 其他                      | 141,200,000.00 | 112,960,000.00 |
| 合计                      | 147,700,000.00 | 112,291,959.59 |

### (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                              | 116,519,280.04  | 118,378,440.46  |
| 加：资产减值准备                         | -460,964.20     | -20,244,380.38  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 874,632.73      | 3,924,612.20    |
| 长期待摊费用摊销                         | 366,251.88      | 552,500.86      |
| 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） | 1,649.49        |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 | 75,214.25       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -21,260,731.27  | -5,070,770.65   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -147,700,000.00 | -112,291,959.59 |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 911,865.83      | 3,070,669.34    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      |                 | 1,877,754.80    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -245,327,499.56 | 151,735,170.20  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 22,973,090.84   | -184,147,390.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -273,102,424.22 | -42,140,138.62  |
| 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               | 33,874,121.42   | 4,491,244.95    |
| 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          | 29,382,876.47   | 2,824,563.38    |

## 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）                   | 12,408.78     |        |
| 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） | 3,179,438.88  |        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                         | -5,607,822.53 | 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                             | 4,183,908.01  |        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -5,777.41     |        |
| 合计  | 2,677,265.37  | --     |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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<br>(%) | 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          | 5.36%             | 0.189  | 0.189  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.02%             | 0.177  | 0.177  |



### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 3、公司主要会计报表项目的变动情况及原因的说明

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告及其他专项说明。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内部控制审计报告及其专项说明。
- 四、载有保荐机构盖章、保荐代表人签名并盖章的持续督导报告及其他专项说明。
- 五、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 六、2013年年报及其摘要。
- 七、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。