



南方黑芝麻集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的政策风险、行业风险、经营风险等，敬请投资者查阅本报告第四节中关于公司对未来发展的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

公司可能存在食品安全风险、原材料价格波动风险、新产品经营风险、并购风险、财务风险，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	144

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
广西南方黑芝麻公司	指	广西南方黑芝麻食品股份有限公司，为本公司控股子公司
江西小黑小蜜公司	指	原名为“江西南方黑芝麻食品有限责任公司”，为本公司全资子公司，报告期更名为“江西小黑小蜜食品有限责任公司”
江苏南方黑芝麻公司	指	江苏南方黑芝麻食品股份有限公司，本公司控股子公司
滁州南方黑芝麻公司	指	滁州市南方黑芝麻食品有限公司，为本公司全资子公司
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，本公司全资子公司
南方食品销售公司	指	广西南方食品销售有限责任公司，为本公司全资子公司
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，为本公司孙公司
黑五类物流公司	指	广西黑五类物流有限公司，为本公司孙公司
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，为本公司孙公司
江西黑五类实业公司	指	江西黑五类实业发展有限公司，为本公司孙公司
容州物流园	指	广西容州物流产业园有限公司,为本公司全资子公司
容州国大	指	广西容州国际大酒店有限责任公司，为本公司孙公司
容县国大	指	广西容县容州国际大酒店有限公司，为本公司孙公司
安阳南方	指	安阳市南方黑芝麻食品有限公司，为本公司子公司
内蒙塞宝	指	内蒙古南方塞宝食品有限公司，为本公司子公司
荆门我家庄园	指	荆门市我家庄园农业有限公司，为本公司子公司
汉光富硒米业	指	荆门彭墩汉光富硒米业有限公司，为本公司孙公司
京和米业	指	湖北京和米业有限公司，为本公司孙公司
上海麻麻粗粮坊	指	上海麻麻粗粮坊食品有限公司，为本公司孙公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙耐坚	周淼怀
联系地址	广西南宁市双拥路 36 号南方食品大厦 5 楼	广西南宁市双拥路 36 号南方食品大厦 5 楼
电话	0771-5308096	0771-5308080
传真	0771-5308639	0771-5308639
电子信箱	nfhzm000716@sina.cn	zmf09nf@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司税务登记号于 2017 年 5 月 17 日进行了相应的变更，号码由 450921198225511 变更为 91450900198225511A。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	932,373,263.42	731,712,370.78	27.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,581,666.71	21,323,217.93	29.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,392,489.28	13,980,215.08	74.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,764,708.90	-47,899,493.51	335.42%
基本每股收益（元/股）	0.044	0.033	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.043	0.034	26.47%
加权平均净资产收益率	1.57%	1.22%	0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,531,882,701.50	3,115,697,034.87	13.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,766,179,676.84	1,737,186,851.35	1.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-216,914.60	
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）	5,068,999.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,366.33	
减：所得税影响额	1,128,929.69	
少数股东权益影响额（税后）	197,611.65	
合计	3,189,177.43	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务是从事大健康食品生产经营，主要包括南方黑芝麻糊系列产品、黑黑乳系列轻脂饮品产品、富硒大米系列产品、天然燕麦片系列产品、养生粗粮系列产品、巴马长寿保健系列产品，以及大宗农产品仓储物流业务，形成了具有较强核心竞争力、在行业内具有较大影响力的主营业务。

公司是我国糊类食品的龙头企业，南方黑芝麻糊系列产品长期深受广大消费者的喜爱，畅销全国三十三年，培育了一大批各层次、各年龄段的忠实消费者，在国内市场的占有率达到40%以上，长期占据糊类第一的市场地位。近年来，公司不断优化产品结构、结合消费者的需求变化丰富产品线，满足市场的需求，同时在经营上，公司通过“升、变、扩”的营销战略冲击销售天花板，使该系列产品保持稳定增长，这是公司可持续发展的基础。同时，为了满足消费者消费升级的需要，自2017年起，公司将南方黑芝麻糊饮料化作为未来突破的战略，建立了专门的团队负责饮料化的黑芝麻糊推广和销售，黑芝麻糊饮料化产品经营有了初步的市场基础，该系列产品饮料化市场前景广阔。

公司根据人民生活水平不断提高，追求健康养生的饮食态势，于2016年推出轻脂饮品——黑黑乳系列产品，以靓丽时尚的包装、准确的市场定位、差异化的竞争手段、全方位的宣传推广投放市场，使该系列产品避免与饮料巨人构成正面竞争，并在市场上得到了众多消费者的认可，逐渐形成了自身的特色与优势。公司以新品打造新品牌，通过广告投放传播新品牌，组织品尝试饮调研市场消费者满意度，以朝气蓬勃的姿态参与激烈饮品市场竞争，这是公司未来的增长点。

公司根据自身从事大健康食品的产业定位，并根据富硒食品的养生保健功效，于2016年通过与我国重要的富硒食品产地湖北荆门市达成战略合作，对当地富硒食品产业进行初步整合，同时，公司于2017年上半年成功研制了“黑芝麻植物硒精华片”，逐步介入具有巨大发展前景和较高附加值的富硒食品产业。随着市场对富硒食品需求的不断提升，以及公司对富硒食品产业整合力度的加强，富硒食品必将成为公司又一核心业务。

公司根据互联网对人们衣食住行等生活影响力日益加深的潮流趋势，继续加大电商业务推广，开发并不断丰富电商系列产品，形成线上线下相结合、共互补的方式粘合消费者，通过传统渠道和电商渠道促进产品销售，2017年上半年公司产品的线上销售取得了较大幅度增长，实现了传统食品经营企业向互联网+转变。

报告期内，公司在坚持“黑营养、硒食品”的产业发展战略，通过内生发展稳固自身的核心业务，同时通过外延并购方式拓展新的经营业务，使公司的主营业务构成更加合理，抗风险能力进一步提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程同比增加 101.69%，主要是江西小黑小蜜杯装一车间改扩建、滁州生产基地及容州物流自营商铺项目增加工程投入

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在报告期在国内同行业中仍然保持自身较强的核心竞争力，具体表现如下：

1、国家产业政策对公司的支持。公司是全国首批农业产业化重点龙头企业，被国家民委、财政部和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支持。

2、公司是黑芝麻产业的龙头企业。公司的产品传承和发扬中华优秀饮食文化，专注于黑芝麻行业30多年，已充分确立了在行业中的龙头地位，在33年的发展过程中积累了丰富的经验，这是一笔巨大的无形财富。公司在技术进步、产品研发、精细化生产管控、品质改良等方面的水平始终领先于同行。

3、公司具有品牌优势。“南方”品牌为中国驰名商标，品牌知名度高形象良好；南方黑芝麻糊“舌尖上的浓香”寄托浓浓温情，成为诸多消费者忘不掉的儿时经典味道，烙上深深的中华美食印记的产品个性突出、特色明显并经受了市场的充分考验，其他竞争对手始终无法超越；南方黑芝麻品牌在国内家喻户晓的知名度，随着黑芝麻糊饮料化产品的推广渗透，南方黑芝麻的品牌力将得到进一步的释放，尤其是年轻消费者对品牌的认知度将迅速提升。同时，黑黑乳等产品使用南方黑芝麻品牌背书，该信任效果显著，迅速拉近黑黑乳与消费者的距离。所以说，南方黑芝麻的品牌优势，是公司的核心竞争力之一。

4、完善的营销网络、稳定成熟的经营团队是重要的核心竞争力。公司的市场营销工作牢固、市场发展均衡，营销网络遍布全国、产品行销各地，长期以来市场占有率处于行业第一位；公司营销网络遍布全国各地，通过不断优化经销商结构，并对对沃尔玛、大润发、苏果等优质连锁超市采取直营模式，加强终端服务；在大城市采取经销商分渠道经营策略；在三级市场（县和县级市）全面开发经销商深耕市场；进一步构建完善电商网络销售平台，实现线上线下立体式销售网络，销售力不断提高。

5、发展战略清晰定位准确。公司是我国首家将黑芝麻产业一体化经营为发展战略的企业，正在部署或已部分实施上下游产业的协同发展，以黑芝麻为战略原点，通过一体化经营的发展战略，以实施实现公司对产业资源的掌控、与战略合作伙伴的共同发展，从而最终获取超额利润。

6、公司具备较强的技术保证与创新能力。公司拥有省级食品技术研发中心、高素质的科研团队、先进的研发设施、完善的产品研发制度，同时与多家权威的科研、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。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。

7、公司的管理与技术团队稳定。经营管理和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充满活力并迸发出强大的战斗力。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，稳定进取的经营管理团队是企业取得持续发展的基石。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

第一部分 公司外部整体经营环境分析

根据中国国家统计局发布中国2017年经济半年报：我国上半年国内生产总值（GDP）381490亿元，按可比价格计算同比增长6.9%；规模以上工业增加值同比增6.9%，比上年同期快0.9个百分点；居民消费价格（CPI）同比上涨1.4%，物价涨幅保持温和；社会消费品零售总额同比增长11%，增速较快；货物贸易进出口总值13.14万亿元，同比增长19.6%。上半年我国经济取得较好预期：一是增速上保持平稳增长，二是在结构上增长优势在优化，新动能在显现，制造业加快向中高端迈进，且区域增长的结构得到了改善。

从经济结构层面的数据来看，宏观经济整体向好的同时呈现三个特征：一是投资特别是制造业投资增长复苏程度弱于产值增长；二是消费对增长拉动减弱；三是产业结构快速调整并未启动，实际生产总值中第二产业与第三产业的比例关系并未出现显著改变。这些特征表明，当前产出增长，主要是由于供给侧改革有力推动工业去产能后，带动了企业生产的扩张，而并不是因为需求端出现了明显改善。

同时必须看到，世界经济上半年的宏观形势并不好，特别是国际经济形势不仅存在较大的分化状态，就是经济复苏比较好的国家如美国等，也没有完全进入到一帆风顺的状态。而且中东石油国家之间的关系恶化，也在一定程度上加剧了国际经济形势的复杂化。同时，国内经济形势也比较复杂，房地产市场调控、去产能、防控金融风险等，也都对经济增长产生一定压力，甚至有可能经济再度下行。

虽然我国上半年经济取得了稳中向好的增长，但就食品行业而言，对冲调类产品发展的传导作用并不明显，由于需求端未出现明显的改善，整个行业的发展增速较慢，主要原因：一是由于行业竞争充分，产能过剩导致市场供给充裕竞争加剧；二是对冲调类食品3-6月份为销售淡季，市场需求明显降低；三是冲调类行业积极向饮料化发展，传统的冲调产品受到极大冲击。而饮料行业则出现较大的分化，一些知名品牌知名产品也出现了一定程度的销售下滑，而一些新兴的饮品则发展迅猛。在竞争加剧、消费需求多样性的时代凸显产品迎合消费、贴近需求的重要性。由于食品行业是行业门槛较低、竞争充分的行业，2017年上半年行业发展总体上处于激烈的竞争发展态势，固守传统经营模式的企业发展困难，而行业中的龙头企业，善于创新、关于发展消费需求的企业则在竞争中处于有利位置。

就公司所处的外部经营环境而言，公司处于糊类产品的龙头地位，其他同行尚无法撼动公司“糊老大”的市场地位，在稳固一、二线市场的基础上，公司采取销售下沉的措施积极开拓三、四线城市及农村市场；同时通过“糊类精品工程”保持产品的竞争力、通过糊类产品饮料化发展拓展产品的市场需求。就饮料产品而言，该品类有着巨大的市场容量，如何在激励的市场竞争中站稳脚跟、如何创立自身的品牌和树立自身的产品优势避免与饮料巨头正面竞争，使之取得长足发展是公司必须积极面对的经营形势。就富硒食品而言，目前我国的富硒食品的市场需求迅猛增加，使得很多企业进入该领域，但行业的管理规范有待加强，消费者对富硒食品的辨别有难度，从而影响富硒食品的发展。

总体而言，公司主营业务所处的外部经营环境较为复杂，但竞争激励是本行业最明显的主旋律。2017年上半年，公司积极发挥自身的优势积极参与市场竞争，取得较好经营效果。

第二部分 公司主营业务经营分析

公司2017年上半年实现营业收入9.32亿元，主要业务由以黑芝麻糊为代表的糊类食品、以黑黑乳为代表的植物蛋白饮料、富硒食品以及大宗农副产品物流几个业务板块构成，在经营上主要的策略和措施如下：

（一）糊类食品

继续深化“升、变、扩”的经营策略，提高市场占有率、开拓三、四线市场：

1、升：提升产品的竞争力结合市场需求推出新产品丰富产品线，改善终端的陈列和形象，提升市场

反应能力与管理效率，提升终端的实际销售业绩。在深化做好袋装、杯装和礼盒装产品的同时，2017年重点做好即饮黑芝麻糊（饮料化）产品的经营，在即饮经销商开发、县镇市场铺货、有效终端建设和微信推广等方面，取得了显著的成绩，为今后饮料化产品的全面推广和全国爆发创造了一个良好的开端。

2、变：改变经营与管控模式，改变经营思路，主要采取的措施包括由经营客户向经营市场转变，由传统品类向时尚品类改变，完善经营中相应的管理机制和奖惩政策，以业绩论英雄。与此同时，公司从提升产品质量、丰富产品品类、改变产品包装等几个方面着手，进一步提升产品的核心竞争力。

3、扩：扩大产品销售覆盖率，包括增加新的销售渠道、增加新的终端网点、增加新的消费场所。尤其是即饮产品上市后，销售渠道、零售网点、消费场所得到了全新的扩充。

（二）饮品（黑黑乳）

1、公司对饮品准确定位为“轻脂”产品，强调营养溯身的产品功效，并通过多渠道对轻脂饮品概念进行了大力的宣传与推广，通过冠名江苏卫视《减出我人生》、深圳卫视《极速前进》等王牌节目，黑黑乳定位的“轻脂”概念得到了更多的认知，创造了更大的消费需求，新的定位和传播推广收到了较好效果，为新定位的饮品打下了相对有力的市场基础。

2、公司通过聘请范冰冰为产品形象代言人，树立黑黑乳品牌和提升品牌影响力，促进产品销售。

3、通过重点市场进行推广销售，通过掌合天下（B2B+O2O电子商务平台）、其他特通渠道销售加快产品的覆盖，通过优化经销商队伍提高产品的市场经营能力。

（三）硒食品（大米）

报告期加大健康食品、硒食品富硒食品产业的发展。公司努力发展富硒大米等消费者认知度较高、更容易得到市场接受的产品，同时以公司自主品牌研发的“我家庄园”黑芝麻植物硒精华片已经完成研发工作，产品将于今年第三季度上市，将为公司开辟新的品类和新的市场。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	932,373,263.42	731,712,370.78	27.42%	
营业成本	674,484,675.74	510,555,677.12	32.11%	营业收入增加,营业成本增加
销售费用	145,570,057.41	140,928,615.54	3.29%	
管理费用	45,480,155.36	50,163,402.21	-9.34%	
财务费用	23,526,129.39	5,922,902.80	297.21%	本期借款增加,利息支出增加
所得税费用	-2,101,587.09	-2,213,365.43	5.05%	
研发投入	6,800,023.88	8,490,171.54	-19.91%	
经营活动产生的现金流量净额	112,764,708.90	-47,899,493.51	335.42%	本期收入增加,销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-193,981,350.11	-72,348,760.70	-168.12%	本期支付工程款增加导致同比减少
筹资活动产生的现金流	230,018,846.60	-53,184,847.03	532.49%	主要是增加了母公司的

量净额				借款
现金及现金等价物净增加额	148,802,205.39	-173,433,101.24	185.80%	主要是销售商品收到的现金及借款增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品业	624,301,891.27	416,408,333.47	33.30%	38.71%	41.67%	-1.39%
物流业	296,145,056.42	251,311,863.43	15.14%	8.89%	18.03%	-6.57%
其他业	8,001,906.64	3,346,050.50	58.18%	10.10%	3.53%	2.65%
其他业务收入	3,924,409.09	3,418,428.34	12.89%	64.04%	622.93%	-67.34%
分产品						
食品	624,301,891.27	416,408,333.47	33.30%	38.71%	41.67%	-1.39%
贸易商品	207,539,623.37	185,887,393.96	10.43%	18.70%	30.01%	-7.79%
其他	88,605,433.05	65,424,469.47	26.16%	-8.77%	-6.46%	-1.83%
其他业	8,001,906.64	3,346,050.50	58.18%	10.10%	3.53%	2.65%
其他业务收入 (材料销售)	3,924,409.09	3,418,428.34	12.89%	64.04%	622.93%	-67.34%
分地区						
广西区内	236,065,451.18	178,957,557.68	24.19%	28.13%	37.34%	-5.08%
广西区外	696,307,812.24	495,527,118.06	28.84%	27.18%	30.32%	-1.70%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	533,064,722.32	15.09%	354,261,188.60	11.37%	3.72%	
应收账款	172,198,097.53	4.88%	159,063,280.81	5.11%	-0.23%	
存货	330,266,935.19	9.35%	359,038,511.16	11.52%	-2.17%	
长期股权投资	9,197,571.26	0.26%	9,579,211.74	0.31%	-0.05%	
固定资产	789,594,773.06	22.36%	845,208,638.14	27.13%	-4.77%	
在建工程	451,389,870.92	12.78%	223,804,951.53	7.18%	5.60%	
短期借款	558,000,000.00	15.80%	549,000,000.00	17.62%	-1.82%	
长期借款	533,500,000.00	15.11%	220,500,000.00	7.08%	8.03%	母公司长期借款增加

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资产权利受限情况

2017年6月30日，公司账面价值1,389,979.90元的货币资金为公司的前身广西斯壮股份有限公司历史遗留的保证金，使用受限；账面价值30,000,000.00元的货币资金为本公司的定期存款，用于信用证质押，使用受限；账面价值5,900,000.00元的货币资金为孙公司湖北京和米业有限公司的定期存款，用于借款质押，使用受限。

(2) 固定资产及无形资产权利受限情况

公司名称	受限的资产类别及账面价值	受限原因
容州物流园	账面价值122,504,883.20元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值3,117,910.01元的无形资产（土地使用权）	为本公司120,000,000元银行借款提供抵押。
	账面价值9,890,269.64元的无形资产（土地使用权）	为本公司61,000,000元银行借款提供抵押。
	账面价值5,477,251.95元的无形资产（土地使用权）	为本公司30,000,000元银行借款提供抵押（截止2017年6月30日已归还,但其抵押资产银行未解封）。
	账面价值5,203,433.89元的无形资产（土地使用权）及账面价值147,769,124.19元的在建工程项目	为本公司100,000,000元银行借款提供抵押。
滁州南方黑芝麻公司	账面价值51,594,586.00元的土地使用权	为本公司42,000,000元银行借款提供抵押。

安阳南方黑芝麻公司	账面价值139,954,579.86元的无形资产（土地使用权）	为本公司80,000,000元的银行借款提供抵押。
广西南方黑芝麻公司	账面价值118,626,338.52元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值38,679,469.78元的无形资产（土地使用权）	为其99,000,000元银行借款抵押。
广西黑五类物流公司	账面价值9,426,624.22元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值9,157,227.95元的无形资产（土地使用权）	为其20,000,000元银行借款抵押。
江西小黑小蜜公司	账面价值108,698,002.69元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值19,432,664.59元（土地使用权）	为其55,000,000元银行借款抵押。
湖北京和米业公司	账面价值41,470,818.69元的固定资产（房屋建筑物）及账面价值9,443,169.10元的无形资产（土地使用权）	用于其代中储粮收购粮食抵押。
彭墩汉光米业公司	账面价值41,745,909.26元的固定资产（房屋建筑物）	为其11,000,000元银行借款抵押。
	账面价值14,418,743.69元的无形资产（土地使用权）	为其21,000,000元银行借款抵押。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
53,340,000.00	51,000,000.00	4.59%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
荆门市我家庄园农业有限公司	粮食收购、加工、销售	增资	48,340,000.00	100.00%	自有	无	长期	农产品	已完成增资	0.00	-618,198.95	否	2016年05月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2016-042

上海麻 麻粗粮 坊食品 有限公 司	餐饮管 理、电 子商 务、食 品流通	新设	5,000,0 00.00	90.00%	自有	自然人 廖若宇	长期	粗粮食 品	已完 成出 资	0.00	-617,68 0.63	否	2016年 10月26 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) , 公告 编号: 2016-08 2
合计	--	--	53,340, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,235,8 79.58	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	子公司	食品生产销售	食品生产销售	56,520,000.00	1,030,909,421.90	638,752,310.36	222,523,347.70	52,281,925.51	53,204,394.75
广西容州物流产业园有限公司	子公司	仓储物业开发与服务	仓储物业开发与服务	50,000,000.00	607,352,512.67	91,181,602.57	86,522,024.30	12,259,770.92	12,213,070.59
广西黑五类物流有限公司	子公司	代理、购销	代理、购销	90,000,000.00	375,537,279.38	172,046,908.56	258,685,228.03	17,761,104.33	17,758,590.31
湖北京和米业有限公司	参股公司	粮食收购、加工、销售	粮食收购、加工、销售	61,224,490.00	230,901,676.68	136,378,464.14	190,463,393.10	13,872,727.02	14,173,003.38
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	子公司	食品生产销售	食品生产销售	100,000,000.00	417,516,389.21	83,006,256.73	16,920,977.16	-16,221,038.41	-16,085,219.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	设立	-617,680.63

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、食品安全风险。食品安全事关我国食品产业的健康发展和消费者的身心健康，我国对食品安全日趋重视监管力度不断加强，消费者的食品安全意识以及权益保护意识也日益增强，食品安全已成为食品生产经营企业的第一大风险。公司将食品质量安全与质量管控作为最核心的重点工作，一是强化原材料的采购质量，从源头上加强质量管控；二是对质量控制影响较大的生产工艺进行技术改造，进一步提升产品质量的保障能力；三是加强生产环节的管理，规范生产操作，加强生产过程的检查；四是加强产品运输与储存管理，防止产品的二次污染；五是加强员工的操作技能与安全意识培训，防范不规范操作或食品安全意

识淡薄造成的产品质量事故；六是通过技术改造和技术进步改进生产技术，进一步提升产品质量保障水平；七是加强安全生产责任的考核，加大违规生产处罚力度。

2、原材料价格波动风险。公司生产所采用的原料均为黑芝麻、白糖、大米等农产品，而农产品价格主要受当年的种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响明显。如果原材料价格上涨较大，将有可能对产品毛利率水平带来一定影响，公司通过加强采购管理、根据科学预测价格变动调整原料收储、提升原材料利用率等措施防范价格变动风险。

3、新产品经营风险。近年来公司陆续推出包括饮料在内等新产品，并且在新品经营方面投入较大，新产品的经营能否取得成功存在一定的风险。公司在新品经营方面并不冒进，采取重点市场试点销售，在取得经验和成功的基础上再全面推广，这种新品经营模式能有效地防范该项风险。

4、并购风险。公司对部分富硒食品经营企业进行了并购，目前也积极推进对电子商务公司的并购，后续也将根据发展战略和企业发展需要实施其他项目并购，按照市场并购的情况看，有许多并购后经营失败的案例，公司的并购同样存在一定的风险。我们在并购风险防范方面采取如下措施：一是关注并购产业的发展前景以及与公司发展战略的契合程度，二是关注并购标的与公司现有产业产生的协同效应；三是公司在各方面的条件和资源支持的情况下开展并购；四是重大并购实施业绩对赌，将标的公司的股东及其经营团队与公司的发展捆绑；五是审慎进入不熟悉的行业。

5、财务风险。随着公司经营规模扩大以及并购扩张，公司对流动资金的需求日益增加，资金供应与资金安全也成为重要的风险因素。公司将加快销售回款提高资金使用效率，拓宽融资渠道保障经营资金需求，加强资金管理确保现金流安全，减少资金占用降低财务费用，以此防范财务风险。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.12%	2017 年 03 月 31 日	2017 年 04 月 01 日	公告编号：2017-037;公告名称：2017 年第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报
2016 年年度股东大会	年度股东大会	42.88%	2017 年 06 月 28 日	2017 年 06 月 29 日	公告编号：2017-087;公告名称：2016 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西黑五类食品集团有限责任公司	股份限售承诺	非公开发行过程中认购的 19,791,667 股南方黑芝麻股票 36 个月内不予转让。	2014 年 11 月 04 日	36 个月	尚在履行期限内，承诺事项得到严格执行。
股权激励承诺	本公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2017 年 05 月 20 日		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	深圳市容州产业投资有限公司	其他承诺	深圳容州关于出让广西容州物流产业园有限公司股权作出的资产减值回购承诺	2015 年 05 月 04 日	2015-2017 年	尚在履行期限内，承诺事项得到严格执行。
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广西黑五类物流有限公司因与广西富满地农资集团股份有限公司签订《化肥买卖合同》而产生纠纷	4,800	否	2016年1月广西玉林中院经对本案进行审理,判决广西黑五类物流有限公司胜诉。	有关该案的详细情况请查阅公司公告。	已申请强制执行	2016年01月23日	巨潮资讯网公告编号2016-010,公告名称《关于全资子公司重大诉讼事项的进展公告》
本公司因鹿邑县金日食用油有限公司未按公司与其签订的《购买资产终止协议》约定返还公司向其预付的订金而产生纠纷	2,000	否	2016年7月、8月广西容县法院经对本案进行审理;因被告提出了管辖权异议,本案件由玉林市中级人民法院已在2017年7月开庭审理,现尚未判决,案件处于诉讼阶段。	有关该案的详细情况请查阅公司公告。	已对鹿邑县金日食用油相关资产申请冻结	2016年07月22日	巨潮资讯网公告编号2016-061,公告名称《关于公司重大诉讼的公告》

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2015年3月公司向116名激励对象授予657万股A股限制性股票。2015年3月26日，经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次限制性股票激励计划激励对象的缴款认购情况进行了审验，并出具了京永验字（2015）第22002号验资报告。2015年4月7日，公司完成了本次限制性股票激励计划向激励对象授予限制性股票的授予、登记工作[有关公司股权激励事项请查阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司相关公告内容：公告日期：2015年3月14日，公告编号2015-020，公告名称《关于向激励对象授予限制性股票的公告（补充更正后）》]。

2、2016年3月公司向24名激励对象授予75万股预留限制性股票。北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本次授予预留限制性股票的认购情况进行了验资。2016年4月18日，公司预留的限制性股票授予完成，本次授予预留限制性股票的激励对象人数为24名，授予数量为75万股，授予价格为7.41元/股。

3、2016年5月27日，公司召开第八届董事会2016年第五次临时会议和第八届监事会2016年第四次临时会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就并予以办理解锁的议案》等事项，董事会同意为首次授予限制性股票的116名激励对象中的107名符合解锁条件的激励对象申请办理第一期解锁事项。2016年6月8日，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁工作完成，本次解锁的限制性股票数量为176.10万股，获解锁的激励对象人数共为107名，上市流通日期为2016年6月15日。

4、2017年4月17日，公司召开了第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部份限制性股票的议案》，根据《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，考核期内（2016年度）公司业绩考核结果未能达标，本次共向134名激励对象回购4,784,000股限制性股票；2017年6月16日，公司召开第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于调整回购注销部分限制性股票数量的议案》，同意公司根据股权激励计划等有关规定，对公司本次回购注销的激励股份数量进行调整：本次回购注销的股份数量由4,784,000股调整为4,776,000股，涉及回购的激励对象共134名不变；截止 2017 年7月11日，上述激励股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续[有关上述事项请查阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司相关公告内容：公告日期：2017年4月20日，公告编号2017-051，公告名称《公司关于回购注销部分限制性股票的公告》；公告日期：2017年6月20日，公告编号：2017-079，公告名称：《关于对拟回购注销部分限制性股票数量进行调整的公告》；公告日期：2017年7月12日，公告编号：2017-095，公告名称《公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》]。

5、2017年5月19日，公司召开了第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第十五次会议，分别审议通过了《南方黑芝麻集团股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）》，公司拟向94名激励对象授予1,751万股股票期权限制性股票[有关上述事项请查阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司于2017年5月20日公告的2017-065号《关于2017年股票期权激励计划（草案）摘要的公告》]。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额(万元)	交易金额的比例	交易额(万元)	过获批准额度	易结算方式	的同类交易市价	期	索引
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相互间不存在控制关系的关联法人	采购	采购原料	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	42.45	0.08%	4,300	否	银行转账	不适用	2017年02月10日	巨潮资讯网, 公告编号: 2017-013
其他关联方	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	提供服务	酒店服务	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	5.52	0.36%	200	否	银行转账或现金结算	不适用	2017年02月10日	巨潮资讯网, 公告编号: 2017-013
合计				--	--	47.97	--	4,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				公司2016年度股东大会批准2017年度公司与关联方发生的日常关联交易总金额不超过4,500万元, 实际发生的金额累计为47.97万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

①、公司于2017年6月16日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于转让广西容州物流产业园有限公司股权暨关联交易的议案》，董事会同意公司以29,500.00万元人民币的价格将合法持有广西容州物流产业园有限公司100%的股权给广西容县沿海房地产开发有限公司，同日，双方签订了附生效条件的《股权转让协议》。

②、公司为进一步拓宽经营业务、优化产业结构、培育新的经济增长点和提升盈利水平，与天臣新能源（深圳）有限公司、大连智云自动化装备股份有限公司三方共同投资100,000万元设立“天臣南方电源系统有限公司，从事新能源产业中的锂离子动力电池系统的研发、生产和销售业务，其中：深圳天臣出资60,000万元，持股比例为60%；本公司出资30,000万元，持股比例为30%；大连智云出资10,000万元,持股比例为10%。公司的本次对外投资事项已经于2017年6月16日召开的第八届董事会第十八次会议审议通过。

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
《关于转让广西容州物流产业园有限公司股权暨关联交易的公告》、《关于转让广西容州物流产业园有限公司股权暨关联交易有关情况的补充公告》	2017年06月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2017-078
	2017年06月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2017-090
关于对外投资暨关联交易的公告	2017年06月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2017-076

十三、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 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 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
公司与子公司之间担保情况								
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
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2014年10月17日	6,000	2014年10月21日	6,000	连带责任保证	5年	否	否
广西容州物流产业园有限公司	2016年06月17日	11,500	2016年06月23日	5,500	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2016年06月02日	2,000	2017年06月20日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2016年08月10日	8,000	2017年05月27日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2016年08月10日		2016年09月21日	3,200	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2016年08月10日		2017年01月03日	700	连带责任保证	1年	否	否
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	2017年02月23日	1,530	2017年03月02日	1,530	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,530	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,230
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			29,030	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				20,930
子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
江西小黑小蜜食品有限责任公司		4,500	2015年09月14日	4,500	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			4,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				4,500
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,530	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				6,230
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			33,530	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				25,430
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.40%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司与朱杰、鹿邑县金日食用油有限公司股权转让纠纷案情况

本公司因鹿邑县金日食用油有限公司（以下简称“金日食用油”）未按公司与其签订的《购买资产终止协议》约定返还公司向其预付的订金，向广西壮族自治区容县人民法院（以下简称“容县法院”）提起诉讼，2016年7月8日容县法院已受理了该诉讼。案件的进展情况如下：

2016年7月、8月容县法院分别以[民事裁定书（2016）桂0921民初1625号]、[民事裁定书（2016）桂0921民初1625号之一]、[民事裁定书（2016）桂0921民初1625之二]和[民事裁定书（2016）桂0921民初1625之三]裁定：对被告鹿邑县金日食用油有限公司设在中国农业发展银行鹿邑支行、中国工商银行鹿邑县支行、河南省农村信用合作联社的存款及对登记在被告朱杰开设在鹿邑县农村信用合作联社的存款予以冻结。冻结期间，所冻结的银行存款不足冻结数额的，只可存入，不得支取；对登记在被告鹿邑县金日食用油有限公司名下的9处地产和9处房产及登记在被告张宁、朱杰、名下的3处房地产予以查封，查封期间不得转让、赠与或抵押。

同时，广西容州物流产业园有限公司对本案中的原告即本公司提供诉讼保全担保，法院裁定对担保人广西容州物流产业园有限公司的国有土地使用权[土地证号：容国用（2013）第17131100号]予以查封，查封期间不得转让、赠与或抵押。

因被告提出了管辖权异议，本案件由玉林市中级人民法院已在2017年7月开庭审理，现尚未判决，案件处于诉讼阶段。

2、投资深圳市润谷食品有限公司

2017年6月16日公司召开的第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于向深圳市润谷食品有限公司投资的议案》，经董事会批准，同意下属控股子公司——广西南方黑芝麻食品股份有限公司以自有资金

8,000.0001 万元人民币对深圳市润谷食品有限公司投资。在本次交易前深圳润谷的注册资本为3,000万元，实缴注册资本2,000万元。本次交易，广西南方黑芝麻以 1 元的价格受让深圳润谷本次交易前唯一股东刘树青先生认缴但未实际出资到位的 1,000 万元并缴交 1,000 万元出资（占股比例为 33.33%）；同时广西南方黑芝麻以 7,000 万元对深圳润谷增资，股权转让及增资完成后公司将持有深圳润谷51%的股权。公司已于2017年6月16日与深圳润谷（标的公司）及深圳润谷的现有股东刘树青签署了《关于深圳市润谷食品有限公司股权转让及增资协议》。

3、参与投资新公司从事锂离子电池经营

2017年6月16日公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，经董事会批准，同意公司出资 30,000 万元人民币与天臣新能源（深圳）有限公司、大连智云自动化装备股份有限公司三方共同投资设立新公司，从事新能源动力电池系统的研发、生产和销售等业务。公司已于2017年6月16日签署了附生效条件的《合作协议书》。该事项已于2017年7月7日召开的公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

4、转让全资子公司——广西容州物流产业园有限公司100%股权

2017年6月16日公司第八届董事会第十八次会议审议并通过了《关于转让广西容州物流产业园有限公司股权暨关联交易的议案》，经董事会批准，同意将持有广西容州物流产业园有限公司 100%股权以 29,500 万元人民币的价格转让给广西容县沿海房地产开发有限公司。该事项已于2017年7月7日召开的公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

5、公司重大资产重组事项进展情况

公司于2017年3月24日召开第八届董事会第七时临时会议，审议并通过了关于签订《重大资产重组框架协议的议案》，董事会同意公司与上海礼多多电子商务股份有限公司股东签订购买礼多多100%股权的重组框架协议。协议的主要内容为本公司拟以发行股份及支付现金购买资产的方式购买上海礼多多电子商务股份有限公司100%股权。2017年5月5日,公司召开第八届董事会第十六次会议，审议并通过了本次发行股份及支付现金购买资产预案及摘要等相关议案。本次发行股份及支付现金购买资产事宜正在推进过程中，尚需进一步商洽并签订正式的重大资产重组收购协议等文件。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

全资孙公司广西黑五类物流有限公司与广西富满地农资集团股份有限公司买卖合同纠纷案

1、该诉讼相关情况

广西黑五类物流有限公司就与广西富满地农资集团股份有限公司化肥买卖合同纠纷，于2015年7月1日向广西壮族自治区玉林市中级人民法院（以下简称“玉林中院”）提起诉讼。

玉林中院于2015年12月8日以（2015）玉中民二初字第17号《民事判决书》作出裁定，判决广西黑五类物流有限公司与广西富满地农资集团股份有限公司于2014年11月5日签订的《化肥买卖合同》予以解除；广西富满地农资集团股份有限公司退还货款人民币4,800万元给广西黑五类物流有限公司；支付违约金给广西黑五类物流有限公司，从2014年11月17日起至2015年3月31日止的违约金；支付利息给广西黑五类物流有限公司，从2015年4月1日起至本案债务履行完毕之日止的贷款利息；广西黑五类物流有限公司对广西富满地农资集团股份有限公司提供的抵押物（邕房他证字第426352号、第426304号、第426284号、第426264号、第426244号、第426224号、第426204号、第426184号、第426164号、第426144号、第426124号、第426104号、第426084号、第426064号房屋）折价、变卖或拍卖所得价款享有优先受偿权。截至审计报告日，该判决尚未执行完毕。

2、与本案有关的财产保全措施

玉林中院受理本案后，广西黑五类物流有限公司即向该院提出了财产保全申请，玉林中院以[2015]玉中民二初字第17号《民事判决书》对保全申请作出如下裁定：

1) 对被告所有的在银行、信用社等金融机构的存款或保证金予以冻结；

2) 对被告所有的房地产、车辆等财产予以查封（或扣押）；

3) 对被告所有的股权、投资权益所产生的红利、股票、有价证券、到期债权、租金收益等予以冻结。冻结、查封的财产价值以8,052万元为限，在冻结、查封期间，所冻结的银行存款不足冻结数额的，未经玉林中院许可，只可存入不可支取；所查封的房地产、车辆仍交由被告保管使用，但不得转让、出租、抵押、毁损、赠予等；冻结的股权、投资收益所产生的红利、股票、有价证券、到期债权，未经玉林中院许可，不得支取、交易、抵押、质押等。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,720,420	15.17%				-38,000	-38,000	96,682,420	15.16%
3、其他内资持股	96,720,420	15.17%				-38,000	-38,000	96,682,420	15.16%
其中：境内法人持股	41,666,870	6.54%						41,666,870	6.54%
境内自然人持股	55,053,550	8.63%				-38,000	-38,000	55,015,550	8.63%
二、无限售条件股份	540,884,024	84.83%				38,000	38,000	540,922,024	84.84%
1、人民币普通股	540,884,024	84.83%				38,000	38,000	540,922,024	84.84%
三、股份总数	637,604,444	100.00%				0	0	637,604,444	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月26日，高管锁定股68,000股锁定期限到期，变动为无限售流通股；

2、2017年3月31日，高管覃旦武不再担任公司高管，股票30000股由无限售流通股变动为限售流通股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广西黑五类食品集团有限责任公司	39,583,334			39,583,334	2014年11月04日非公开发行过程中认购的19,791,667股南方黑芝麻股票36个月内不予转让（2015年权益分派后应为39,583,334股）	2017年11月5日解除限售19,791,667股（2015年权益分派后应为39,583,334股）
限制性股票激励对象（134名）	10,138,000			10,138,000	股权激励限售股（2015年向116名激励对象发行限售性股票,2016年向24名激励对象发行限售性股票）	第一期限限售性股票2016年解除30%；2017年解除30%；2018年解除40%；第二期限限售性股票2017年解除50%，2018年解除50%。
韦清文	23,817,550			23,817,550	高管锁定股	承诺履行完毕
李汉朝	10,500,000			10,500,000	高管锁定股	承诺履行完毕
李汉荣	10,500,000			10,500,000	高管锁定股	承诺履行完毕
覃旦武等公司高管	98,000	68,000	30,000	60,000	高管锁定股	承诺履行完毕
其他社会公众股	2,083,536			2,083,536	首发前机构类限售股	公司股改工作业已完成，该等股改限售股，小股东偿还大股东垫付的股份后，即可申请解除限售。
合计	96,720,420	68,000	30,000	96,682,420	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		42,417	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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	32.69%	208,421,812	0.00	39,583,334	168,838,478	质押	208,376,134
韦清文	境内自然人	3.89%	24,823,400	0.00	23,817,550	1,005,850	质押	24,823,400
李汉朝	境内自然人	1.65%	10,500,000	0.00	10,500,000	0	质押	10,500,000
李汉荣	境内自然人	1.65%	10,500,000	0.00	10,500,000	0	质押	10,500,000
李玉琦	境内自然人	1.57%	10,000,000	0.00	0	10,000,000	质押	10,000,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.52%	9,723,115	0.00	0	9,723,115		
全国社保基金一零七组合	其他	1.12%	7,126,800	0.00	0	7,126,800		
北京中外名人科技有限公司	境内非国有法人	1.09%	6,922,788	0.00	0	6,922,788		
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置 3 号资产管理计划	其他	0.74%	4,698,400	0.00	0	4,698,400		
柳州市城市建设发展有限公司	国有法人	0.61%	3,882,051	0.00	0	3,882,051		
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦为本公司第一大股东广西黑五类食品集团的股东，韦清文与李汉朝、李汉荣、李玉琦为一致行动人关系。李汉朝、李汉荣、李玉琦为公司的实际控制人，其中李汉荣与李汉朝为兄弟关系，李玉琦与李汉荣、李汉							

	朝为叔侄关系。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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	168,838,478	人民币普通股	168,838,478
李玉琦	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	9,723,115	人民币普通股	9,723,115
全国社保基金一零七组合	7,126,800	人民币普通股	7,126,800
北京中外名人科技有限公司	6,922,788	人民币普通股	6,922,788
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置 3 号资产管理计划	4,698,400	人民币普通股	4,698,400
柳州市城市投资建设发展有限公司	3,882,051	人民币普通股	3,882,051
中国银行股份有限公司—嘉实新收益灵活配置混合型证券投资基金	3,334,300	人民币普通股	3,334,300
金鹰基金—民生银行—筠业灵活配置 1 号资产管理计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	2,878,906	人民币普通股	2,878,906
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中的自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦为本公司第一大无限售流通股股东广西黑五类食品集团的股东，韦清文与李汉朝、李汉荣、李玉琦为一致行动人关系。李汉朝、李汉荣、李玉琦为公司的实际控制人，其中李汉荣与李汉朝为兄弟关系，李玉琦与李汉荣、李汉朝为叔侄关系。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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵金华	董事	离任	2017 年 01 月 10 日	赵金华先生因工作调动原因，申请辞去公司董事职务
覃旦武	副总裁	离任	2017 年 03 月 03 日	覃旦武先生因工作调动的的原因，向董事会申请辞去其担任的公司副总裁职务，其辞职后担任公司糊类事业部生产工厂厂长职务。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南方黑芝麻集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	533,064,722.32	354,261,188.60
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,000,000.00
应收账款	172,198,097.53	159,063,280.81
预付款项	268,777,797.81	175,538,076.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	138,879,641.94	144,964,338.92
买入返售金融资产		
存货	330,266,935.19	359,038,511.16

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,743,090.38	15,190,790.79
流动资产合计	1,471,930,285.17	1,213,056,186.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,145,756.00	18,145,756.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,197,571.26	9,579,211.74
投资性房地产		
固定资产	789,594,773.06	845,208,638.14
在建工程	451,389,870.92	223,804,951.53
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	468,311,748.77	470,689,983.76
开发支出		
商誉	77,030.36	77,030.36
长期待摊费用	45,076,602.77	44,945,488.77
递延所得税资产	79,240,725.29	77,147,516.32
其他非流动资产	198,918,337.90	213,042,271.30
非流动资产合计	2,059,952,416.33	1,902,640,847.92
资产总计	3,531,882,701.50	3,115,697,034.87
流动负债：		
短期借款	558,000,000.00	549,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	

应付账款	121,294,788.97	164,671,730.85
预收款项	115,133,362.64	106,223,707.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,364,875.58	17,234,144.11
应交税费	33,497,731.77	33,978,164.68
应付利息	405,283.33	636,958.89
应付股利	507,276.80	746,138.80
其他应付款	182,736,035.42	99,325,289.18
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	51,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债	3,243,893.71	3,243,893.71
流动负债合计	1,114,183,248.22	1,044,060,027.77
非流动负债：		
长期借款	533,500,000.00	220,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,909,030.86	27,021,965.56
递延所得税负债	1,921,927.85	1,952,387.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	561,330,958.71	249,474,352.56
负债合计	1,675,514,206.93	1,293,534,380.33
所有者权益：		
股本	637,604,444.00	637,604,444.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	887,858,204.36	886,447,045.58
减：库存股	39,313,730.00	38,954,750.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,794,594.27	29,794,594.27
一般风险准备		
未分配利润	250,236,164.21	222,295,517.50
归属于母公司所有者权益合计	1,766,179,676.84	1,737,186,851.35
少数股东权益	90,188,817.73	84,975,803.19
所有者权益合计	1,856,368,494.57	1,822,162,654.54
负债和所有者权益总计	3,531,882,701.50	3,115,697,034.87

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,528,698.33	141,848,353.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,000,000.00
应收账款	127,667,352.53	94,140,201.66
预付款项	219,129,306.70	140,021,845.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,081,219,599.78	1,157,207,989.22
存货	43,827,407.51	42,631,421.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,621,372,364.85	1,580,849,811.81

非流动资产：		
可供出售金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	577,660,854.54	529,196,281.07
投资性房地产		
固定资产	5,091,449.16	5,678,068.00
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	8,359,738.99	6,462,864.93
递延所得税资产	60,922,389.90	59,226,778.19
其他非流动资产	125,471,698.11	125,471,698.11
非流动资产合计	914,892,872.70	863,422,432.30
资产总计	2,536,265,237.55	2,444,272,244.11
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	198,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	320,670,325.02	548,692,925.33
预收款项	5,934,753.99	11,417,348.49
应付职工薪酬	3,828,000.00	4,553,700.64
应交税费	8,462,202.84	4,522,640.79
应付利息		
应付股利	372,276.80	611,138.80
其他应付款	267,020,655.22	152,571,053.13
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	3,243,893.71	3,243,893.71
流动负债合计	724,532,107.58	938,612,700.89
非流动负债：		
长期借款	438,000,000.00	105,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	438,000,000.00	105,000,000.00
负债合计	1,162,532,107.58	1,043,612,700.89
所有者权益：		
股本	637,604,444.00	637,604,444.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	936,602,189.75	935,191,030.97
减：库存股	39,313,730.00	38,954,750.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,764,341.94	23,764,341.94
未分配利润	-184,924,115.72	-156,945,523.69
所有者权益合计	1,373,733,129.97	1,400,659,543.22
负债和所有者权益总计	2,536,265,237.55	2,444,272,244.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	932,373,263.42	731,712,370.78
其中：营业收入	932,373,263.42	731,712,370.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	906,747,370.76	718,737,980.47
其中：营业成本	674,484,675.74	510,555,677.12
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		
税金及附加	12,010,067.76	8,914,649.44
销售费用	145,570,057.41	140,928,615.54
管理费用	45,480,155.36	50,163,402.21
财务费用	23,526,129.39	5,922,902.80
资产减值损失	5,676,285.10	2,252,733.36
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）	14,582.73	361,341.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-381,640.48	-22,441.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	536,900.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,177,375.39	13,335,731.93
加：营业外收入	5,125,940.27	8,980,940.72
其中：非流动资产处置利得	159.18	
减：营业外支出	610,221.50	607,761.25
其中：非流动资产处置损失	217,073.78	7,214.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,693,094.16	21,708,911.40
减：所得税费用	-2,101,587.09	-2,213,365.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,794,681.25	23,922,276.83

归属于母公司所有者的净利润	27,581,666.71	21,323,217.93
少数股东损益	5,213,014.54	2,599,058.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,794,681.25	23,922,276.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,581,666.71	21,323,217.93
归属于少数股东的综合收益总额	5,213,014.54	2,599,058.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.044	0.033
（二）稀释每股收益	0.043	0.034

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	328,575,786.41	334,798,988.15
减：营业成本	223,433,064.96	300,863,189.69
税金及附加	920,780.06	7,875.00
销售费用	100,737,134.45	87,873,726.32
管理费用	16,424,297.56	18,904,750.10
财务费用	11,741,547.39	1,186,788.98
资产减值损失	5,371,288.01	200,728.26
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）	124,573.47	4,740,557.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	124,573.47	-22,441.02
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,927,752.55	-69,497,513.11
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	105,431.19	402,202.97
其中：非流动资产处置损失		4,340.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,033,183.74	-69,899,716.08
减：所得税费用	-1,695,611.71	-994,643.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,337,572.03	-68,905,072.35
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-28,337,572.03	-68,905,072.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,084,471,449.24	865,750,152.56
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	144,217,107.21	159,456,590.08

经营活动现金流入小计	1,228,688,556.45	1,025,206,742.64
购买商品、接受劳务支付的现金	765,492,971.19	691,473,758.32
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	90,030,012.22	91,997,131.40
支付的各项税费	51,585,899.74	55,715,645.21
支付其他与经营活动有关的现金	208,814,964.40	233,919,701.22
经营活动现金流出小计	1,115,923,847.55	1,073,106,236.15
经营活动产生的现金流量净额	112,764,708.90	-47,899,493.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	396,223.21	406,514.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,578.54	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00	2,466,939.69
投资活动现金流入小计	18,399,801.75	2,873,454.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,381,151.86	75,222,215.11
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	212,381,151.86	75,222,215.11
投资活动产生的现金流量净额	-193,981,350.11	-72,348,760.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,557,500.00
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	610,000,000.00	326,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,671,400.00	2,157,200.00
筹资活动现金流入小计	616,671,400.00	333,714,700.00
偿还债务支付的现金	306,000,000.00	231,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,826,153.40	52,488,547.03
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	51,826,400.00	103,411,000.00
筹资活动现金流出小计	386,652,553.40	386,899,547.03
筹资活动产生的现金流量净额	230,018,846.60	-53,184,847.03
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	148,802,205.39	-173,433,101.24
加：期初现金及现金等价物余额	346,972,537.03	634,902,797.89
六、期末现金及现金等价物余额	495,774,742.42	461,469,696.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	334,123,648.58	402,983,050.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	803,234,718.68	401,406,031.54
经营活动现金流入小计	1,137,358,367.26	804,389,081.68
购买商品、接受劳务支付的现金	513,749,859.48	369,428,805.00
支付给职工以及为职工支付的现金	33,718,361.72	48,702,840.10
支付的各项税费	9,744,946.88	13,736,914.46
支付其他与经营活动有关的现金	726,274,392.24	449,539,245.93
经营活动现金流出小计	1,283,487,560.32	881,407,805.49
经营活动产生的现金流量净额	-146,129,193.06	-77,018,723.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,185.65	102,202.64
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,340,000.00	51,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,403,185.65	51,102,202.64
投资活动产生的现金流量净额	-48,403,185.65	-51,102,202.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,557,500.00
取得借款收到的现金	433,000,000.00	183,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	433,000,000.00	188,557,500.00
偿还债务支付的现金	198,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,962,205.04	19,256,887.49
支付其他与筹资活动有关的现金	51,826,400.00	
筹资活动现金流出小计	260,788,605.04	19,256,887.49
筹资活动产生的现金流量净额	172,211,394.96	169,300,612.51
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	-22,320,983.75	41,179,686.06
加：期初现金及现金等价物余额	140,459,702.18	134,075,613.74
六、期末现金及现金等价物余额	118,138,718.43	175,255,299.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	637,604,444.00				886,447,045.58	38,954,750.00			29,794,594.27		222,295,517.50	84,975,803.19	1,822,162,654.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	637,604,444.00				886,447,045.58	38,954,750.00			29,794,594.27		222,295,517.50	84,975,803.19	1,822,162,654.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,411,158.78	358,980.00					27,940,646.71	5,213,014.54	34,205,840.03
（一）综合收益总额											27,581,666.71	5,213,014.54	32,794,681.25
（二）所有者投入和减少资本					1,411,158.78	358,980.00							1,052,178.78
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,411,158.78	358,980.00							1,052,178.78
4. 其他													
（三）利润分配											358,980.00		358,980.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											358,980.00		358,980.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	637,604,444.00				887,858,204.36	39,313,730.00			29,794,594.27		250,236,164.21	90,188,817.73	1,856,368,494.57

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	318,542,222.00				1,204,367,093.30	51,574,500.00			29,794,594.27		234,924,203.14	1,685,264.21	1,737,738,876.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	318,542,222.00				1,204,367,093.30	51,574,500.00			29,794,594.27		234,924,203.14	1,685,264.21	1,737,738,876.92

	00				30	500.00			594.27		,203.14	64.21	92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	320,042,222.00				-310,706,875.34	-8,743,850.00					-10,606,004.27	54,003,119.34	61,476,311.73
(一)综合收益总额											21,323,217.93	2,599,058.90	23,922,276.83
(二)所有者投入和减少资本	750,000.00				8,585,346.66	-8,743,850.00						51,404,060.44	69,483,257.10
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	750,000.00				4,807,500.00	-8,743,850.00							14,301,350.00
4. 其他					3,777,846.66							51,404,060.44	55,181,907.10
(三)利润分配											-31,929,222.20		-31,929,222.20
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											-31,929,222.20		-31,929,222.20
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	319,292,222.00				-319,292,222.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	319,292,222.00				-319,292,222.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	638,584,444.00				893,660,217.96	42,830,650.00			29,794,594.27		224,318,198.87	55,688,383.55	1,799,215,188.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	637,604,444.00				935,191,030.97	38,954,750.00			23,764,341.94	-156,945,523.69	1,400,659,543.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	637,604,444.00				935,191,030.97	38,954,750.00			23,764,341.94	-156,945,523.69	1,400,659,543.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,411,158.78	358,980.00				-27,978,592.03	-26,926,413.25
（一）综合收益总额										-28,337,572.03	-28,337,572.03
（二）所有者投入和减少资本					1,411,158.78	358,980.00					1,052,178.78
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,411,158.78	358,980.00					1,052,178.78
4. 其他											

(三) 利润分配										358,980.00	358,980.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										358,980.00	358,980.00	
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	637,604,444.00				936,602,189.75	39,313,730.00				23,764,341.94	-184,924,115.72	1,373,733,129.97

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,542,222.00				1,253,111,078.69	51,574,500.00			23,764,341.94	36,957,689.47	1,580,800,832.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,542,222.00				1,253,111,078.69	51,574,500.00			23,764,341.94	36,957,689.47	1,580,800,832.10
三、本期增减变动	320,042,				-310,706,	-8,743,85				-100,83	-82,755,0

金额(减少以“-”号填列)	222.00			875.34	0.00			4,294.55	97.89	
(一) 综合收益总额								-68,905,072.35	-68,905,072.35	
(二) 所有者投入和减少资本	750,000.00			8,585,346.66	-8,743,850.00				18,079,196.66	
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	750,000.00			4,807,500.00	-8,743,850.00				14,301,350.00	
4. 其他				3,777,846.66					3,777,846.66	
(三) 利润分配								-31,929,222.20	-31,929,222.20	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配								-31,929,222.20	-31,929,222.20	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	319,292,222.00			-319,292,222.00					0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	319,292,222.00			-319,292,222.00					0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	638,584,444.00			942,404,203.35	42,830,650.00			23,764,341.94	-63,876,605.08	1,498,045,734.21

三、公司基本情况

公司母公司名称：南方黑芝麻集团股份有限公司

企业统一社会信用代码：91450900198225511A

公司法定代表人：韦清文

公司注册地：广西容县城南规划工业集中区黑五类产业园

公司总部地址：广西南宁市双拥路36#南方食品大厦

公司所属行业和主要产品：食品业、物流业；主要产品为黑芝麻糊类食品、黑芝麻饮品。

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

公司主要经营活动为：生产销售黑芝麻系列食品、饮料，从事物流大宗商品及农产品贸易、农产品初加工及仓储、装卸、服务等。

本财务报告于2017年8月1日经公司第八届董事会2017年第十次临时会议批准报出。

本期新纳入合并范围的孙公司1家，为新设立的上海麻麻粗粮坊食品有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事食品生产与销售及物流业的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收

合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，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；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（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分

之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的款项，包括应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独

	测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额非重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

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、周转材料、在产品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均

法计价；周转材料（包括低值易耗品及包装物）采用一次转销法。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

（1）持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①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中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 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，将其计入合并成本。

②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、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资

单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
运输工具	年限平均法	5-8	5.00%	11.88-19
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19-31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间

内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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定。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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。所需支出存在一个连续范围，

且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

（1）股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期

内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。发生的利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；发生的使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司的营业收入主要包括黑芝麻糊类食品、黑芝麻饮品、物流大宗商品及农产品贸易等商品销售收入和仓储、装卸、服务收入等。

本公司黑芝麻糊类食品、黑芝麻饮品实现的商品销售收入于将商品交付给购买方时，按照销售商品的数量和销售单价计量确认；本公司对自营的物流大宗商品及农产品贸易购销业务，按照卖价确认收入，对于受托代理的物流贸易购销业务，按照购销差价确认收入。本公司的仓储、装卸、服务收入于业务完成时，按照实际结算金额计量确认。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租

赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地增值税	应纳税增值额	销售额 2%、3%预缴，汇算清缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,246.38	55,529.45
银行存款	495,696,496.04	346,917,007.58
其他货币资金	37,289,979.90	7,288,651.57
合计	533,064,722.32	354,261,188.60

其他说明

期末其他货币资金余额中有1,389,979.90元为公司的前身广西斯壮股份有限公司遗留保证金，使用受限；有30,000,000.00元为本公司的定期存款，用于信用证质押，使用受限；有5,900,000.00元为孙公司湖北北京和米业有限公司的定期存款，用于借款质押，使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,338,692.81	5.30%	10,338,692.81	100.00%		10,338,692.81	5.77%	10,338,692.81	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,577,957.58	94.70%	12,379,860.05	6.71%	172,198,097.53	156,992,772.54	87.62%	9,771,344.63	6.22%	147,221,427.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						11,841,852.90	6.61%			11,841,852.90
合计	194,916,650.39	100.00%	22,718,552.86	11.66%	172,198,097.53	179,173,318.25	100.00%	20,110,037.44	11.22%	159,063,280.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆东万丰贸易有限公司	5,296,713.80	5,296,713.80	100.00%	历史遗留，无法收回，100%提坏账

四川成都市糖酒有限责任公司	5,041,979.01	5,041,979.01	100.00%	历史遗留，无法收回，100%提坏账
合计	10,338,692.81	10,338,692.81	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	169,272,247.28	8,463,612.36	5.00%
1 年以内小计	169,272,247.28	8,463,612.36	5.00%
1 至 2 年	6,637,110.04	663,711.00	10.00%
2 至 3 年	7,728,392.24	2,318,517.67	30.00%
3 至 4 年	8,742.00	4,371.00	50.00%
4 至 5 年	9,090.00	7,272.00	80.00%
5 年以上	922,376.02	922,376.02	100.00%
合计	184,577,957.58	12,379,860.05	6.71%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,608,515.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	经销商	42,336,415.95	1年以内	21.72	2,116,820.80
苏果超市有限公司	经销商	13,168,024.37	1年以内	6.76	658,401.21
北京朝批商贸股份有限公司	经销商	5,788,051.38	1年以内	2.97	289,402.57
重庆东万丰贸易有限公司	经销商	5,296,713.80	5年以上	2.72	5,296,713.80
四川成都市糖酒有限责任公司	经销商	5,041,979.01	5年以上	2.59	5,041,979.01
合计	—	71,631,184.51	—	36.76	13,403,317.39

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	198,032,283.22	73.68%	158,672,469.92	90.39%
1至2年	65,163,002.00	24.24%	16,751,599.30	9.54%
2至3年	5,539,841.14	2.06%	81,336.00	0.05%
3年以上	42,671.45	0.02%	32,671.45	0.02%
合计	268,777,797.81	--	175,538,076.67	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付储备芝麻款、预付包装款。其中预付包装款根据双方签订的协议预付，后因产品包装不适用，双方都负有责任，待解决中。预付广告费由于栏目的调整，将在本年第四季度和明年第一季度播出。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额
------	--------	----	----	---------

			的比例 (%)	
深圳同行同路广告有限公司	非关联方客户	127,640,122.00	1年以内、1-2年	47.49
江西脉络文化传播有限公司	非关联方客户	38,000,000.00	1-2年	14.14
霍尔果斯鱼子酱文化传媒有限公司	非关联方客户	21,006,560.00	1年以内	7.82
深圳郎琴新媒体有限公司	非关联方客户	15,953,170.00	1年以内	5.94
广西风采印业有限公司	非关联方客户	13,825,275.98	1年以内	5.14
合计	——	216,425,127.98		80.53

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	65,822,246.67	36.83%	8,038,042.34	12.21%	57,784,204.33	65,822,246.67	36.38%	7,798,042.34	11.85%	58,024,204.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,899,272.44	54.78%	31,803,834.83	32.49%	66,095,437.61	88,220,314.88	48.75%	28,180,180.29	31.94%	60,040,134.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	8.39%			15,000,000.00	26,900,000.00	14.87%			26,900,000.00
合计	178,721,519.11	100.00%	39,841,877.17	22.29%	138,879,641.94	180,942,561.55	100.00%	35,978,222.63	19.88%	144,964,338.92

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西富满地农资集团股份有限公司	53,622,246.67	2,738,042.34	5.11%	有抵押物，回收风险小
广西新科建置业有限公司	12,200,000.00	5,300,000.00	43.44%	有权益抵押，回收风险小
合计	65,822,246.67	8,038,042.34	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	26,416,927.99	1,320,846.43	5.00%
1 年以内小计	26,416,927.99	1,320,846.43	5.00%

1 至 2 年	30,229,408.80	3,022,940.88	10.00%
2 至 3 年	15,021,604.05	4,506,481.21	30.00%
3 至 4 年	619,236.20	309,618.10	50.00%
4 至 5 年	14,840,735.96	11,872,588.77	80.00%
5 年以上	10,771,359.44	10,771,359.44	100.00%
合计	97,899,272.44	31,803,834.83	32.49%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,863,654.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	28,462,262.56	21,876,003.17
往来款	125,552,674.92	128,392,879.53
股权收购保证金	21,000,000.00	21,000,000.00
政府贴息	774,600.00	7,443,920.00
其他	2,931,981.63	2,229,758.85

合计	178,721,519.11	180,942,561.55
----	----------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西富满地农资集团股份有限公司	货款	53,622,246.67	1-2 年、2-3 年	30.00%	2,738,042.34
朱杰	保证金	21,000,000.00	1-2 年	11.75%	2,100,000.00
远东国际租赁有限公司	保证金	15,000,000.00	1-2 年	8.39%	
广西新科建置业有限公司	项目合作款	12,200,000.00	4-5 年、5 年以上	6.83%	5,300,000.00
南宁市恒祥通高低压设备有限公司	往来款	8,258,807.75	4-5 年	4.62%	6,607,046.20
合计	--	110,081,054.42	--	61.59%	16,745,088.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新建县财政局	流动资金贷款贴息	774,600.00	1 年以内	预计在 2017 年 3 季度收取
合计	--	774,600.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	105,656,615.41	175.62	105,656,439.79	123,685,905.65	175.62	123,685,730.03
在产品	43,428,579.03	69,042.88	43,359,536.15	34,663,038.80	69,042.88	34,593,995.92
库存商品	54,442,738.93		54,442,738.93	51,167,171.35	772,118.82	50,395,052.53
周转材料	6,584,554.48	498,317.44	6,086,237.04	8,639,402.30	522,083.48	8,117,318.82
开发成本	104,959,757.41		104,959,757.41	119,345,056.28		119,345,056.28
开发产品	14,618,179.52		14,618,179.52	20,652,439.58		20,652,439.58
委托加工物资	854,575.82		854,575.82			
发出商品	289,470.53		289,470.53	2,248,918.00		2,248,918.00
合计	330,834,471.13	567,535.94	330,266,935.19	360,401,931.96	1,363,420.80	359,038,511.16

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	175.62					175.62
在产品	69,042.88					69,042.88
库存商品	772,118.82			772,118.82		
周转材料	522,083.48			23,766.04		498,317.44
合计	1,363,420.80			795,884.86		567,535.94

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	24,673,368.15	15,190,790.79
预付利息款	4,069,722.23	
合计	28,743,090.38	15,190,790.79

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	26,785,630.31	8,639,874.31	18,145,756.00	26,785,630.31	8,639,874.31	18,145,756.00
按成本计量的	26,785,630.31	8,639,874.31	18,145,756.00	26,785,630.31	8,639,874.31	18,145,756.00
合计	26,785,630.31	8,639,874.31	18,145,756.00	26,785,630.31	8,639,874.31	18,145,756.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳傲龙宽频科技有限公司	3,306,874.31			3,306,874.31	3,306,874.31			3,306,874.31	20.00%	

西安文华信通科技股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	9.09%	
广西斯壮通讯有限责任公司	333,000.00			333,000.00	333,000.00			333,000.00	10.00%	
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					6.90%	
深圳中瑞信新兴产业投资基金企业(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00					6.00%	
容县农村信用合作联社	5,145,756.00			5,145,756.00					2.10%	396,223.21
合计	26,785,630.31			26,785,630.31	8,639,874.31			8,639,874.31	--	396,223.21

(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		合计
期初已计提减值余额	8,639,874.31			8,639,874.31
期末已计提减值余额	8,639,874.31			8,639,874.31

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广西文缘	5,125,982			-3,100.97						5,122,881	

文化投资 有限责任 公司	.37									.40	
华盖南方 投资管理 (深圳) 有限公司	453,229.3 7			127,674.4 4						580,903.8 1	
上海豆芝 缘食品有 限公司	4,000,000 .00			-506,213. 95						3,493,786 .05	
小计	9,579,211 .74			-381,640. 48						9,197,571 .26	
合计	9,579,211 .74			-381,640. 48						9,197,571 .26	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	762,898,063.32	237,237,192.82	18,059,024.79	25,433,349.01	21,922,647.72	1,065,550,277.66
2.本期增加金	2,321.26	434,435.31	1,006,425.47	334,624.99	286,627.15	2,064,434.18

额						
(1) 购置		279,935.31	1,006,425.47	298,214.73	286,627.15	1,871,202.66
(2) 在建工程转入	2,321.26	154,500.00		36,410.26		193,231.52
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3.本期减少金额	29,108,946.19		215,203.50	10,940.00	3,398.72	29,338,488.41
(1) 处置或报废	1,398.05		215,203.50	10,940.00	3,398.72	230,940.27
(2) 其他减少	29,107,548.14					29,107,548.14
4.期末余额	733,791,438.39	237,671,628.13	18,850,246.76	25,757,034.00	22,205,876.15	1,038,276,223.43
二、累计折旧						
1.期初余额	94,480,646.47	83,531,523.55	11,115,073.25	18,690,915.88	12,287,034.93	220,105,194.08
2.本期增加金额	12,904,906.92	11,624,179.44	896,393.54	1,548,935.02	1,453,860.29	28,428,275.21
(1) 计提	12,904,906.92	11,624,179.44	896,393.54	1,548,935.02	1,453,860.29	28,428,275.21
3.本期减少金额	76,811.59		1,662.22	7,095.52	2,895.03	88,464.36
(1) 处置或报废			1,662.22	7,095.52	2,895.03	11,652.77
(2) 其他减少	76,811.59					76,811.59
4.期末余额	107,308,741.80	95,155,702.99	12,009,804.57	20,232,755.38	13,738,000.19	248,445,004.93
三、减值准备						
1.期初余额	236,445.44					236,445.44
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或						

报废						
4.期末余额	236,445.44					236,445.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	626,246,251.15	142,515,925.14	6,840,442.19	5,524,278.62	8,467,875.96	789,594,773.06
2.期初账面价值	668,180,971.41	153,705,669.27	6,943,951.54	6,742,433.13	9,635,612.79	845,208,638.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	20,731,010.81
机械设备	6,201,773.12
运输工具	19,408.79
电子设备	8,530.44
其他	1,052.85
合计	26,961,776.01

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
容县芝麻开门旗舰店	6,574,037.15	尚未办理竣工结算
美食展示中心	10,234,196.03	尚未办理竣工结算
座落在玉洞的房屋建筑物	21,181,029.96	在办理当中
江西饮品生产车间及附属设施	72,257,452.90	在办理当中

江西管理人员宿舍	7,388,381.53	在办理当中
----------	--------------	-------

其他说明

期末固定资产中，有原值504,611,318.05元的房屋建筑物用于本公司贷款抵押。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滁州基地工程	219,419,755.69		219,419,755.69	93,080,617.27		93,080,617.27
容县商贸中心	147,769,124.19		147,769,124.19	120,061,409.73		120,061,409.73
容县产业园土地平整、道路建设、河道工程	2,392,323.43		2,392,323.43	717,468.80		717,468.80
新工艺技改项目工程	1,145,246.42		1,145,246.42	786,395.72		786,395.72
江西零星工程	1,360,171.79		1,360,171.79	1,343,496.26		1,343,496.26
食品追溯项目工程	916,557.28		916,557.28	916,557.28		916,557.28
自营商业商铺	26,066,200.58		26,066,200.58	4,793,860.74		4,793,860.74
京和米业富硒产业园二期建设项目	16,905,008.03		16,905,008.03	1,951,280.90		1,951,280.90
小黑小蜜技改项目	35,105,720.51		35,105,720.51	40,301.83		40,301.83
工程配套设施	113,563.00		113,563.00	113,563.00		113,563.00
京和米业台岭厂区设备更新改造	196,200.00		196,200.00			
合计	451,389,870.92		451,389,870.92	223,804,951.53		223,804,951.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

容州商贸中心	165,650,000.00	120,061,409.73	27,707,714.46			147,769,124.19	89.21%	99%	33,872,655.25	2,212,656.86	7.99%	金融机构贷款
滁州基地工程	500,000.00	93,080,617.27	126,339,138.42			219,419,755.69	43.88%	90%				募股资金
自营商业商铺	63,500,000.00	4,793,860.74	21,272,339.84			26,066,200.58	41.05%	80%	525,460.03	408,490.49	1.92%	金融机构贷款
京和米业富硒产业园二期建设项目	68,330,000.00	1,951,280.90	14,953,727.13			16,905,008.03	24.74%	30%				其他
小黑小蜜技改项目	36,000,000.00	40,301.83	35,065,418.68			35,105,720.51	97.52%	98%				其他
合计	833,480,000.00	219,927,470.47	225,338,338.53			445,265,809.00	--	--	34,398,115.28	2,621,147.35		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4)、期末在建工程中的容州商贸中心工程用于本公司的长期借款抵押。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	367,651,091.70			124,386,742.00	89,788.95	492,127,622.65
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	367,651,091.70			124,386,742.00	89,788.95	492,127,622.65
二、累计摊销						
1.期初余额	21,397,788.24				39,850.65	21,437,638.89
2.本期增加金额	2,363,270.15				14,964.84	2,378,234.99
(1) 计提	2,363,270.15				14,964.84	2,378,234.99
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	23,761,058.39				54,815.49	23,815,873.88
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	343,890,033.31			124,386,742.00	34,973.46	468,311,748.77
2.期初账面 价值	346,253,303.46			124,386,742.00	49,938.30	470,689,983.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

1、本公司商标使用权系从控股股东广西黑五类食品集团有限责任公司购买取得的“南方”系列商标使用权，归类为使用寿命不确定的无形资产，账面未进行摊销。本公司期末对“南方”系列商标进行了减值测试（折现率以购买“南方”商标时的内涵报酬率17.5%确定），未发现减值迹象，未计提减值准备。

2、期末无形资产中，有原值为325,877,685.55元的土地使用权用于本公司银行贷款抵押。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
江苏南方黑芝麻 食品股份有限公 司	77,030.36					77,030.36
合计	77,030.36					77,030.36

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	33,722,078.01		1,057,868.06		32,664,209.95
斯壮大厦 20-21 层 成本	1,464,395.65		30,721.62		1,433,674.03
仓库维修费	888,220.14		192,077.28		696,142.86
酒店装修费	1,237,500.00		135,000.00		1,102,500.00
水池费用	159,311.60		7,241.40		152,070.20
财务顾问费	4,870,000.00	3,000,000.00	1,235,000.00		6,635,000.00
绿化费	937,500.00		156,250.02		781,249.98
展厅装修费	1,567,961.17		41,262.12		1,526,699.05
其他	98,522.20		13,465.50		85,056.70
合计	44,945,488.77	3,000,000.00	2,868,886.00		45,076,602.77

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,285,948.41	16,321,487.11	59,609,663.26	14,902,415.84
内部交易未实现利润	2,010,698.61	502,674.65	725,306.61	181,326.65
可抵扣亏损	239,794,843.36	59,948,710.84	239,794,843.36	59,948,710.84
递延收益	3,520,110.00	880,027.50	3,520,110.00	880,027.50
股权激励成本	6,351,300.74	1,587,825.19	4,940,141.96	1,235,035.49
合计	316,962,901.12	79,240,725.29	308,590,065.19	77,147,516.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,687,711.40	1,921,927.85	7,809,548.00	1,952,387.00
合计	7,687,711.40	1,921,927.85	7,809,548.00	1,952,387.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	79,240,725.29	0.00	77,147,516.32
递延所得税负债	0.00	1,921,927.85	0.00	1,952,387.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,409,952.69	16,409,952.69
可抵扣亏损	191,183,822.52	141,557,688.36
合计	207,593,775.21	157,967,641.05

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2017 年	53,710,639.53	55,730,035.20	
2018 年	40,267,300.63	40,326,715.68	
2019 年	14,618,617.47	14,624,987.47	
2020 年	23,183,153.98	24,988,706.93	
2021 年	10,170,451.18	5,886,305.69	
2022 年	49,233,659.73		
合计	191,183,822.52	141,556,750.97	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	52,172,220.42	47,583,508.19
设备款	26,274,419.37	44,987,065.00
广告资源费	75,471,698.11	75,471,698.11
华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙） 投资款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	198,918,337.90	213,042,271.30

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	174,000,000.00	372,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
质押+保证借款	179,000,000.00	72,000,000.00
合计	558,000,000.00	549,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司抵押借款为以自有房产和土地使用权抵押取得。

公司保证借款为子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司由南方黑芝麻集团股份有限公司担保取得的短期借款6,000万元；子公司江西小黑小蜜食品有限责任公司由广西黑五类食品集团有限责任公司、广西黑五类物流有限公司及自然人李汉朝担保取得的短期借款4,500万元。

公司质押+保证借款为孙公司湖北京和米业有限公司，用总计590万元定期存单质押并由南方黑芝麻集团股份有限公司及自然人何平高、魏爱枝担保取得的三笔短期借款7,900万元；本公司用3,000万元保证金质押取得国内信用证借款10,000万元。

公司信用借款为本公司以信用额度取得。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	63,329,262.02	103,171,551.51

工程款	57,965,526.95	61,500,179.34
合计	121,294,788.97	164,671,730.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,805,679.48	工程款,按合同约定支付
供应商 2	1,096,345.00	工程款,按合同约定支付
合计	2,902,024.48	--

其他说明:

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	114,385,071.78	105,432,327.13
其他	748,290.86	791,380.42
合计	115,133,362.64	106,223,707.55

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明:

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,106,858.56	80,226,099.11	84,254,427.67	13,078,530.00

二、离职后福利-设定提存计划	127,285.55	6,055,641.99	5,896,581.96	286,345.58
合计	17,234,144.11	86,281,741.10	90,151,009.63	13,364,875.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,561,710.98	68,624,124.18	72,319,303.40	12,866,531.76
2、职工福利费	394,412.00	8,153,855.86	8,496,481.36	51,786.50
3、社会保险费	96,009.79	2,998,915.10	2,973,144.66	121,780.23
其中：医疗保险费	76,032.25	2,586,726.14	2,563,369.03	99,389.36
工伤保险费	7,915.20	217,878.92	219,799.25	5,994.87
生育保险费	12,062.34	194,310.04	189,976.38	16,396.00
5、工会经费和职工教育经费	30,642.54	116,598.24	116,598.24	30,642.54
6、短期带薪缺勤	24,083.25	332,605.73	348,900.01	7,788.97
合计	17,106,858.56	80,226,099.11	84,254,427.67	13,078,530.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	118,993.35	5,860,104.90	5,702,794.65	276,303.60
2、失业保险费	8,292.20	195,537.09	193,787.31	10,041.98
合计	127,285.55	6,055,641.99	5,896,581.96	286,345.58

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,779,020.37	11,991,112.81
企业所得税	14,656,562.05	17,641,085.36
个人所得税	350,827.84	483,390.77
城市维护建设税	336,402.01	523,484.97

教育费附加	331,781.03	508,438.74
水利建设基金、土地使用税、房产税、印花税等	1,043,138.47	2,830,652.03
合计	33,497,731.77	33,978,164.68

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	71,541.65	283,134.71
短期借款应付利息	333,741.68	353,824.18
合计	405,283.33	636,958.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	507,276.80	746,138.80
合计	507,276.80	746,138.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末余额中 104,176.80 元为找不到支付对象而尚未支付的股利；268,100 元为分配给未解锁的限制性股票持有者的未支付股利；其余 135,000 元为子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司 2012 年、2013 年度分配尚未支付的股利。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	28,449,153.28	18,321,985.57
押金、保证金、备用金	9,484,435.32	14,170,722.63
往来款	123,976,035.21	25,055,065.48

限制性股票回购义务	20,617,150.00	38,954,750.00
其他	209,261.61	2,822,765.50
合计	182,736,035.42	99,325,289.18

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收按揭办证费用	1,881,004.68	代收款
玉林中燃城市燃气发展有限公司	2,400,200.00	按合同约定未到偿还节点
合计	4,281,204.68	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	51,000,000.00	69,000,000.00
合计	51,000,000.00	69,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,243,893.71	3,243,893.71
合计	3,243,893.71	3,243,893.71

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	434,500,000.00	201,500,000.00
保证借款	49,000,000.00	19,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	533,500,000.00	220,500,000.00

长期借款分类的说明：

公司抵押借款中以子公司广西容州物流产业园有限公司100%股权质押并以广西容州物流产业园有限公司自有的房产、土地使用权抵押取得长期借款12,000万元；本公司的孙公司荆门彭墩汉光富硒米业有限公司以湖北彭墩科技集团有限公司名下房产及土地使用权抵押取得长期借款1,450万元；此外，其他抵押借款均为以公司自有房产及土地使用权抵押取得。

公司保证借款为子公司广西容州物流产业园有限公司由南方黑芝麻集团股份有限公司担保取得的长期借款1,900万元，孙公司荆门彭墩汉光富硒米业有限公司由南方黑芝麻集团股份有限公司及另外两名股东张德华、张磊共同担保取得长期借款3,000万元。

公司信用借款为本公司以信用额度取得。

报告期末长期借款中有5,100万元重分类到一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,021,965.56		1,112,934.70	25,909,030.86	自治区农业产业化重点建设项目扶持资金
合计	27,021,965.56		1,112,934.70	25,909,030.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广西特色产品技改扩建项目	2,940,000.00		490,000.00		2,450,000.00	与资产相关
农业综合开发项目：南方黑芝麻糊农产品加工扩建项目	450,000.00		75,000.00		375,000.00	与资产相关
全国农产品加工研发中心体系建设项目	130,110.00		15,168.00		114,942.00	与资产相关
重点产业振兴和技术改造特色农产品深加工技术改造项目	2,666,666.75		49,999.98		2,616,666.77	与资产相关
南方黑芝麻糊系列产品优化升级技术改造项目	888,888.84		16,666.68		872,222.16	与资产相关
粮食仓储设施建设资金	2,554,499.98		43,666.68		2,510,833.30	与资产相关
农业综合开发产业化经营“一县一特”产业发展试点项目	3,821,999.99		65,333.34		3,756,666.65	与资产相关

三产融合补助	11,080,800.00		291,600.00		10,789,200.00	与资产相关
仓储项目补助	2,489,000.00		65,500.02		2,423,499.98	与资产相关
合计	27,021,965.56		1,112,934.70		25,909,030.86	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	637,604,444.00						637,604,444.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	859,380,148.20			859,380,148.20
其他资本公积	27,066,897.38	1,411,158.78		28,478,056.16
合计	886,447,045.58	1,411,158.78		887,858,204.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的其他资本公积1,411,158.78元为实施限制性股票激励计划向员工授予限制性股票分摊的激励成本。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	38,954,750.00	358,980.00		39,313,730.00
合计	38,954,750.00	358,980.00		39,313,730.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,558,156.94			26,558,156.94
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
合计	29,794,594.27			29,794,594.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	222,295,517.50	234,924,203.14

调整后期初未分配利润	222,295,517.50	234,924,203.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,581,663.71	16,316,111.27
应付普通股股利	-358,980.00	31,850,822.20
加：其他		2,906,025.29
期末未分配利润	250,236,164.21	222,295,517.50

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	928,448,854.33	671,066,247.40	729,319,999.29	510,082,818.22
其他业务	3,924,409.09	3,418,428.34	2,392,371.49	472,858.90
合计	932,373,263.42	674,484,675.74	731,712,370.78	510,555,677.12

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,509,865.94	882,459.76
教育费附加	1,395,749.04	768,957.32
营业税		5,006,029.23
其他（房产税、水利建设基金、土地使用税、印花税等）	9,104,452.78	2,257,203.13
合计	12,010,067.76	8,914,649.44

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,328,985.68	39,133,505.86

折旧费	1,096,454.88	1,481,216.07
运输费	19,361,783.02	20,288,064.74
租赁费	1,379,534.92	1,494,988.34
销售机构经费	76,277,600.14	72,477,890.78
社会保险费	3,915,971.90	2,869,847.99
其他	2,209,726.87	3,183,101.76
合计	145,570,057.41	140,928,615.54

其他说明：

销售机构经费包括广告宣传费、业务宣传费、促销费、进场费等销售业务产生的费用；其他费用中包括实施限制性股票激励计划向员工授予限制性股票分摊的激励成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,632,594.66	14,984,131.25
公司经费	8,322,670.78	9,757,724.80
折旧费	7,773,042.74	8,051,375.39
费用摊销	2,038,393.98	1,107,915.55
税金		4,671,331.79
社会保险费	1,528,394.64	1,383,486.67
中介机构费用	3,504,211.37	4,511,478.81
其他	6,680,847.19	5,695,957.95
合计	45,480,155.36	50,163,402.21

其他说明：

其他费用中包括实施限制性股票激励计划向员工授予限制性股票分摊的激励成本及残疾人保障金。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,512,359.75	9,361,101.80
减：利息收入	778,441.69	3,600,857.45
加：汇兑净损失		740.82

手续费	204,642.68	141,047.63
其他	2,587,568.65	20,870.00
合计	23,526,129.39	5,922,902.80

其他说明：

66、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	6,472,169.96	2,367,462.71
二、存货跌价损失	-795,884.86	-114,729.35
合计	5,676,285.10	2,252,733.36

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-381,640.48	-22,441.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	396,223.21	406,514.72
其他		-22,732.08
合计	14,582.73	361,341.62

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动有关的政府补助	536,900.00	0.00
合计	536,900.00	0.00

70、营业外收入

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	159.18		159.18
其中：固定资产处置利得	159.18		159.18
政府补助	5,068,999.70	6,460,427.66	5,068,999.70
其他	56,781.39		56,781.39
非同一控制下合并		2,520,513.06	
合计	5,125,940.27	8,980,940.72	5,125,940.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
广西特色产 品南方黑芝麻糊技改扩 建项目						490,000.00	490,000.00	与资产相关
农业综合开 发项目:黑芝麻糊农产品 加工扩建项 目						75,000.00	75,000.00	与资产相关
全国农产品 加工研发中 心体系建设 项目						15,168.00	15,168.00	与资产相关
粮食仓储设 施建设资金						43,666.68		与资产相关
农业综合开 发产业化经 营"一县一特 "产业发展试 点项目						65,333.34		与资产相关
特色农产品 深加工技术 改造项目						49,999.98	49,999.98	与资产相关
南方黑芝麻						16,666.68	16,666.68	与资产相关

糊系列产品 优化升级技 术改造项目								
三产融合补 助						291,600.00		与资产相关
仓储项目补 助						65,500.02		与资产相关
农业综合开 发产业化经 营"一县一特 "产业发展试 点项目							3,920,000.00	与资产相关
市政公用设 施配套、白蚁 防治等返还 费用						406,791.00		与资产相关
关于符合鼓 励企业创新 专项资金						50,000.00		与收益相关
玉林市质量 技术监督局 市长质量奖						150,000.00		与收益相关
容县质量技 术监督局市 长质量奖						100,000.00		与收益相关
节能环保产 业发展资金 补贴						180,000.00		与收益相关
企业发展基 金						3,069,274.00		与收益相关
稳岗补贴							348,593.00	与收益相关
长垌工业园 管理委员会 企业奖励							1,545,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,068,999.70	6,460,427.66	--

其他说明：

71、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	217,073.78	7,214.58	217,073.78
其中：固定资产处置损失	217,073.78	7,214.58	217,073.78
对外捐赠	100,000.00	500,000.00	100,000.00
罚款支出	200.00		200.00
滞纳金	185,491.10	2,701.27	185,491.10
其他	107,456.62	97,845.40	107,456.62
合计	610,221.50	607,761.25	610,221.50

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,081.03	800,532.60
递延所得税费用	-2,123,668.12	-3,013,898.03
合计	-2,101,587.09	-2,213,365.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,693,094.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,673,273.54
调整以前期间所得税的影响	14,269.92
非应税收入的影响	-17,153,241.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	695,840.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-402,479.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,916,504.10
其他	-7,845,753.79
所得税费用	-2,101,587.09

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司往来	109,426,949.15	45,113,937.00
收到的租金	888,989.00	350,000.00
收到的存款利息	816,227.54	3,600,857.45
收到的保险赔款	21,201.60	
财政补贴奖金等	4,492,965.00	5,858,593.00
收到的暂收暂付款项	25,824,905.71	2,059,359.00
其他	2,745,869.21	102,473,843.63
合计	144,217,107.21	159,456,590.08

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	本期发生额	上期发生额
公司往来	8,163,300.00	27,706,643.31
付现费用	186,373,591.61	175,621,276.06
支付的暂收暂付款项	3,352,422.76	1,633,265.45
其他	10,925,650.03	28,958,516.40
合计	208,814,964.40	233,919,701.22

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	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金		2,466,939.69
终止协议退回工程项目款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	2,466,939.69

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
政府补贴贷款贴息	6,671,400.00	2,157,200.00
合计	6,671,400.00	2,157,200.00

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	本期发生额	上期发生额
贷款咨询顾问费\抵押费	3,250,000.00	3,411,000.00
信用证保证金	30,000,000.00	
股票回购支出	18,576,400.00	
其他		100,000,000.00
合计	51,826,400.00	103,411,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	32,794,681.25	23,922,276.83
加：资产减值准备	5,676,285.10	2,252,733.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,428,275.21	25,766,590.56
无形资产摊销	2,264,299.49	1,988,296.32

长期待摊费用摊销	2,868,886.00	1,481,927.02
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）	216,342.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	572.56	7,214.58
财务费用（收益以“-”号填列）	20,892,307.56	9,102,513.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,582.73	-381,824.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,093,208.97	-3,012,748.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,459.15	
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,567,460.82	-53,930,754.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,950,718.58	69,144,393.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,144,568.30	-124,240,111.79
经营活动产生的现金流量净额	112,764,708.90	-47,899,493.51
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	495,774,742.42	459,002,756.96
减：现金的期初余额	346,972,537.03	632,435,858.20
现金及现金等价物净增加额	148,802,205.39	-173,433,101.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	495,774,742.42	346,972,537.03
其中：库存现金	78,246.38	55,529.45
可随时用于支付的银行存款	495,696,496.04	346,917,007.58
三、期末现金及现金等价物余额	495,774,742.42	346,972,537.03

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,289,979.90	保证金账户
固定资产	442,472,576.58	贷款抵押
无形资产	306,369,306.46	贷款抵押
在建工程	147,769,124.19	贷款抵押
合计	933,900,987.13	--

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2017年1月，公司新设控股孙公司上海麻麻粗粮坊食品有限公司，注册资本2,000万元，已投入实收资本500万元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	广西容县	广西容县	食品生产销售	99.93%		同一控制下企业合并
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	广西南宁市	广西容县	食品销售		100.00%	设立
广西南方食品销售有限公司	广西容县	广西容县	销售	100.00%		设立
江西小黑小蜜食品有限责任公司	江西南昌	江西南昌	食品生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	江苏南京	江苏南京	食品生产销售	70.00%		同一控制下企业合并
广西黑五类物流有限公司	广西南宁市	广西容县	代理、购销		100.00%	同一控制下企业合并
南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司	广西南宁市	广西南宁市	销售	100.00%		设立
广西南宁黑五类农产品物流有限公司	广西南宁市	广西南宁市	销售、代理、服务		100.00%	设立
江西黑五类实业发展有限公司	江西南昌	江西南昌	食品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	安徽滁州	安徽滁州	食品生产销售	100.00%		设立

广西容州物流产业园有限公司	广西容县	广西容县	仓储物业开发与 服务	100.00%		同一控制下企业 合并
广西容州国际大酒店有限责任公司	广西容县	广西容县	酒店服务		100.00%	同一控制下企业 合并
广西容县容州国际大酒店有限公司	广西容县	广西容县	酒店服务		100.00%	同一控制下企业 合并
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	河南安阳市	河南汤阴县	筹建	100.00%		设立
内蒙古南方塞宝食品有限公司	内蒙古	内蒙古武川县	农副产品种植、 食品生产销售	60.00%		设立
荆门市我家庄园农业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	粮食收购、加工、 销售	100.00%		设立
湖北京和米业有限公司	湖北京山县	湖北京山县	粮食收购、加工、 销售		51.00%	非同一控制下企 业合并
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	粮食收购、加工、 销售		51.00%	非同一控制下企 业合并
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	上海市	上海市	餐饮管理、电子 商务、食品流通		90.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	0.07%	36,824.76		399,224.12
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	30.00%	-156,202.22		841,734.25
内蒙古南方塞宝食品有限公司	40.00%	-161,284.50		-304,134.49
湖北京和米业有限公司	49.00%	6,925,552.21		68,383,153.22
荆门彭墩汉光富硒米业	49.00%	-1,370,107.65		20,930,608.69

有限公司				
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	10.00%	-61,768.06		-61,768.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	792,590,251.64	238,319,170.26	1,030,909,421.90	389,217,169.54	2,939,942.00	392,157,392.54	751,767,612.52	244,431,545.84	996,199,158.36	407,131,132.75	3,520,110.00	410,651,242.75
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	6,011,378.04	30,095,374.26	36,106,752.30	33,300,971.46		33,300,971.46	5,486,904.24	30,944,925.12	36,431,829.36	33,105,374.46		33,105,374.46
内蒙古南方塞宝食品有限公司	35,093,064.18	374,002.80	35,467,066.98	227,403.20		227,403.20	36,680,294.83	306,108.59	36,986,403.42	1,343,528.39		1,343,528.39
湖北京和米业有限公司	94,731,994.34	136,169,682.34	230,901,676.68	88,255,712.59	6,267,499.95	94,523,212.54	128,603,033.02	124,053,322.94	252,656,355.96	124,074,395.23	6,376,499.97	130,450,895.20
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	44,710,605.95	86,189,055.40	130,899,661.35	1,058,225.57	89,712,699.98	90,770,925.55	34,066,507.84	88,641,383.45	122,707,891.29	19,765,371.53	60,069,800.00	79,835,171.53
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	4,455,450.90	25,181.28	4,480,632.18	98,312.81		98,312.81						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	222,523,347.70	53,204,394.75	53,204,394.75	15,627,031.29	148,458,950.69	50,943,137.43	50,943,137.43	-33,025,552.33
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	879,809.36	-520,674.06	-520,674.06	-2,486.84	544,473.04	-547,637.65	-547,637.65	1,257.74
内蒙古南方塞宝食品有限公司	4,233,234.44	-403,211.25	-403,211.25	-3,081,747.13	4,437,740.15	-938,674.62	-938,674.62	-6,686,224.68
湖北京和米业有限公司	190,463,393.10	14,173,003.38	14,173,003.38	9,315,811.90	103,513,276.95	6,344,327.07	6,344,327.07	-17,878,843.30
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	39,593,044.95	-2,743,983.96	-2,743,983.96	-1,132,045.43				
上海麻麻粗粮坊食品有限公司		-617,680.63	-617,680.63	-1,203,651.70				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西文缘文化投资有限责任公司	广西	广西南宁	项目投资	49.00%		权益法
华盖南方投资管理(深圳)有限公司	深圳	深圳	投资管理	30.00%		权益法
上海豆芝缘食品有限公司	上海	上海	食品销售		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	12,555,883.88	11,155,905.89
非流动资产	650,586.12	13,785.04
资产合计	13,206,470.00	11,169,690.93
流动负债	2,911,707.22	228,646.22
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	2,911,707.22	228,646.22
归属于母公司股东权益	10,294,762.78	10,941,044.71
按持股比例计算的净资产份额	4,348,257.92	4,649,898.40
--其他	4,849,313.34	4,929,313.34
对联营企业权益投资的账面价值	9,197,571.26	9,579,211.74

营业收入	5,874,343.63	0.00
净利润	-846,281.93	-1,805,412.30
综合收益总额	-846,281.93	-1,805,412.30

其他说明

广西文缘文化投资有限责任公司报告期末未开展经营业务。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司对应收账款的客户分为特殊客户、普通客户，特殊客户销售方式为额度加账期，基本客户销售方式采用款到发货，有效控制收款风险。

截至2017年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 36.76%(2016年12月31日：51.21%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）、市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，本公司利用有利条件，根据国家相关政策，争取大部分流动资金贷款取得贴息，降低利率上升对公司的不利影响。

2、价格风险

本公司价格风险主要来自原材料采购价格波动对产品毛利率产生不利的的影响。本公司所用的原材料以农副产品为主，其价格受市场供需、气候、政策等诸多因素的影响，具有较大的不确定性，由于采购价格的上涨，将增加公司的产品成本，毛利率下降。本公司管理层对加大控制风险的力度，采用有效的措施加以控制：（1）采用集中、大批量采购方式降低成本；（2）关注市场动向，做好评估预测工作，必要时采取储备采购，最大限度抵减价格上涨增加的成本；（3）开发东盟国家市场，降低采购成本。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
广西黑五类食品集团有限责任公司	广西容县	投资控股	26528 万	32.69%	32.69%

本企业的母公司情况的说明

广西黑五类食品集团有限责任公司持有公司股票208,421,812股,持股比例32.69%,为公司第一大股东,公司实际控制人为以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

本企业最终控制方是以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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的企业
南昌市容州投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县南方农产品物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
深圳市容州文化产业投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县沿海房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的企业
江西黑五类食品有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州宾馆有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
滁州市容州投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
滁州市容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制的企业
天臣控股有限公司	同一实际控制人控制的企业
深圳傲龙宽频科技有限公司	参股企业
广西斯壮通讯公司	参股企业
西安文华信通科技股份有限公司	参股企业
容县农村信用合作联社	参股企业
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	参股企业
深圳中瑞信新兴产业投资基金企业(有限合伙)	参股企业
华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	参股企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广西农业开发经营有限责任公司	采购原料	424,495.14	43,000,000.00	否	7,325,137.32
广西容县容州宾馆有限责任公司	酒店服务	4,676.00	2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西农业开发经营有限责任公司	销售商品		2,368,900.84
广西黑五类食品集团有限责任公司	销售商品	26,322.51	
广西黑五类食品集团有限责任公司	酒店服务	24,032.07	74,386.00
广西容县容州宾馆有限责任公司	酒店服务	128.30	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西黑五类食品集团有限责任公司、李汉朝	45,000,000.00	2015年09月16日	2018年09月15日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬汇总	1,382,900.00	2,045,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西黑五类食品有限责任公司	185,000.40	55,500.12	185,000.40	34,800.12
应收账款	广西容县容州宾馆有限责任公司			70,230.80	3,511.54
预付款项	广西农业开发经营有限责任公司	11,804,278.76		10,210,958.26	
其他应收款	广西容县容州宾馆有限责任公司			2,961.00	148.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市容州文化产业投资有限公司	758,708.01	758,708.01

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	18,576,400.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	剩余所授予限制性股票 268.1 万股在 2018 年解锁

其他说明

2017年6月20日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次回购注销部分限制性股票减少注册资本及股本情况进行了审验，出具了京永验字（2017）第210058号验资报告，证实截止2017年6月20日，本公司已回购134人所持有的限制性股票477.6万股，共支付限制性股票回购款18,576,400.00元。

公司于2017年7月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为估值模型，扣除股票限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	若公司预计激励对象离职可能性较小，并且预计能达到可解锁条件，则预计可行权权益工具数量的最佳估计为 268.10 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	63,379,944.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,411,158.78

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日，本公司没有需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 对深圳市润谷食品有限公司投资

2017年6月16日公司召开的第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于向深圳市润谷食品有限公司投资的议案》，经董事会批准，同意下属控股子公司——广西南方黑芝麻食品股份有限公司以自有资金8,000.0001万元人民币对深圳市润谷食品有限公司投资。在本次交易前深圳润谷的注册资本为3,000万元，实缴注册资本2,000万元。本次交易，广西南方黑芝麻以1元的价格受让深圳润谷本次交易前唯一股东刘树青先生认缴但未实际出资到位的1,000万元并缴交1,000万元出资（占股比例为33.33%）；同时广西南方黑芝麻以7,000万元对深圳润谷增资，在前述股权转让及增资完成后公司将持有深圳润谷51%的股权。公司已于2017年6月16日与深圳润谷（标的公司）及深圳润谷的现有股东刘树青签署了《关于深圳市润谷食品有限公司股权转让及增资协议》。

(2) 参与投资设立从事锂离子电池业务的新公司

2017年6月16日公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，经董事会批准，同意公司出资30,000万元人民币与天臣新能源（深圳）有限公司、大连智云自动化装备股份有限公司三方共同投资设立新公司，从事新能源动力电池系统的研发、生产和销售等业务。公司已于2017年6月16日签署了附生效条件的《合作协议书》。该事项已于2017年7月7日召开的公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

(3) 转让广西容州物流产业园有限公司100%股权

2017年6月16日公司第八届董事会第十八次会议审议并通过了《关于转让广西容州物流产业园有限公司股权暨关联交易的议案》，经董事会批准，同意将持有广西容州物流产业园有限公司100%股权以29,500万元人民币的价格转让给广西容县沿海房地产开发有限公司。该事项已于2017年7月7日召开的公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

(4) 公司重大资产重组事项进展情况

公司于2017年3月24日召开第八届董事会第七时临时会议，审议并通过了关于签订《重大资产重组框架协议的议案》，董事会同意公司与上海礼多多电子商务股份有限公司股东签订购买礼多多100%股权的重组框架协议。协议的主要内容为本公司拟以发行股份及支付现金购买资产的方式购买上海礼多多电子商务股份有限公司100%股权。2017年5月5日,公司召开第八届董事会第十六次会议，审议并通过了本次发行股份及支付现金购买资产预案及摘要等相关议案。本次发行股份及支付现金购买资产事宜正在推进过程中，尚需进一步商洽并签订正式的重大资产重组收购协议等文件。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司的报告分部分别为：食品业、物流业和其他业。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食品业	物流业	其他业	分部间抵销	合计
营业收入	637,898,199.23	346,911,330.97	9,324,305.03	61,760,571.81	932,373,263.42
营业成本	429,547,715.12	301,597,154.34	3,346,050.50	60,006,244.22	674,484,675.74
资产总额	3,256,039,983.25	985,357,417.54	37,837,643.50	747,352,342.79	3,531,882,701.50
负债总额	1,455,537,120.56	720,541,524.65	40,798,198.14	541,362,636.42	1,675,514,206.93

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

食品业中含主营业务收入633,973,790.14元、主营业务成本426,129,286.78元；其他业务收入3,924,409.09元、其他业务成本3,418,428.34元。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) “资产包”二次拍卖纠纷案

2010年11月24日，公司就中国信达管理公司南宁办事处委托广西大西拍卖有限公司拍卖的“玉林对外经济集团公司等债权资产包”二次拍卖纠纷案，向南宁市青秀区人民法院，对中国信达管理公司南宁办事处、广西大西拍卖有限公司、广西宇翔资产经营有限公司提起诉讼请求：1) 解除本公司与被告广西拍卖有限公司签订的拍卖合同；2) 解除公司与被告广西宇翔资产经营有限公司签订的《债权转让合同》，并判决支付违约金50万元；3) 被告共同返还本公司4,725,000.00元及利息535,815.00元，合计5,260,815.00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。进入执行程序后，执行法院已发函要求容县侨乡经济开发总公司协助执行，并已查封大西拍卖公司的账户。目前该案尚在执行中，尚无具体进展。

(2) 广西黑五类物流有限公司与广西富满地农资集团股份有限公司的买卖合同纠纷案

广西黑五类物流有限公司就与广西富满地农资集团股份有限公司化肥买卖合同纠纷，于2015年7月1日向广西壮族自治区玉林市中级人民法院（以下简称“玉林中院”）提起诉讼。

玉林中院于2015年12月8日作出“（2015）玉中民二初字第17号”《民事判决书》，判决广西黑五类物流有限公司与广西富满地农资集团股份有限公司于2014年11月5日签订的《化肥买卖合同》予以解除；广西富满地农资集团股份有限公司退还货款人民币4,800万元给广西黑五类物流有限公司；支付违约金给广西黑五类物流有限公司，从2014年11月17日起至2015年3月31日止的违约金；支付利息给广西黑五类物流有限公司，从2015年4月1日起至本案债务履行完毕之日止的贷款利息；广西黑五类物流有限公司对广西富满地农资集团股份有限公司提供的抵押物（邕房他证字第426352号、第426304号、第426284号、第426264号、第426244号、第426224号、第426204号、第426184号、第426164号、第426144号、第426124号、第426104号、第426084号、第426064号房屋）折价、变卖或拍卖所得价款享有优先受偿权。目前判决尚未执行完毕。

与本案有关的财产保全措施：

玉林中院受理本案后，广西黑五类物流有限公司即向该院提出了财产保全申请，玉林中院以[2015]玉中民二初字第17号《民事判决书》对保全申请作出如下裁定：

- 1) 对被告所有的在银行、信用社等金融机构的存款或保证金予以冻结；
- 2) 对被告所有的房地产、车辆等财产予以查封（或扣押）；
- 3) 对被告所有的股权、投资权益所产生的红利、股票、有价证券、到期债权、租金收益等予以冻结。

对上述冻结、查封的财产价值以8,052万元为限，在冻结、查封期间，所冻结的银行存款不足冻结数额的，未经玉林中院许可，只可存入不可支取；所查封的房地产、车辆仍交由被告保管使用，但不得转让、出租、抵押、毁损、赠予等；冻结的股权、投资收益所产生的红利、股票、有价证券、到期债权，未经玉林中院许可，不得支取、交易、抵押、质押等。

(3) 本公司与朱杰、鹿邑县金日食用油有限公司股权转让纠纷案

本公司因鹿邑县金日食用油有限公司（以下简称“金日食用油”）未按公司与其签订的《购买资产终止协议》约定返还公司向其预付的订金，向广西壮族自治区容县人民法院（以下简称“容县法院”）提起诉讼，2016年7月8日容县法院已受理了该诉讼。案件的进展情况如下：

2016年7月、8月容县法院分别以[民事裁定书（2016）桂0921民初1625号]、[民事裁定书（2016）桂0921民初1625号之一]、[民事裁定书（2016）桂0921民初1625之二]和[民事裁定书（2016）桂0921民初1625之三]裁定：对被告鹿邑县金日食用油有限公司设在中国农业发展银行鹿邑支行、中国工商银行鹿邑县支行、河南省农村信用合作联社的存款及对登记在被告朱杰开设在鹿邑县农村信用合作联社的存款予以冻结。冻结期间所冻结的银行存款不足冻结数额的，只可存入不得支取；对登记在被告鹿邑县金日食用油有限公司名下的9处地产和9处房产及登记在被告张宁、朱杰、名下的3处房地产予以查封，查封期间不得转让、赠与或抵押。

同时，广西容州物流产业园有限公司对本案中的原告(即本公司)提供诉讼保全担保，法院裁定对担保人广西容州物流产业园有限公司的国有土地使用权[土地证号：容国用（2013）第17131100号]予以查封，查封期间不得转让、赠与或抵押。

因被告提出了管辖权异议，本案件由玉林市中级人民法院已在2017年7月开庭审理，现尚未判决，案件处于诉讼阶段。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,641,073.84	100.00%	9,973,721.31	7.25%	127,667,352.53	101,117,754.82	100.00%	6,977,553.16	6.90%	94,140,201.66
合计	137,641,073.84	100.00%	9,973,721.31	7.25%	127,667,352.53	101,117,754.82	100.00%	6,977,553.16	6.90%	94,140,201.66

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	122,596,456.94	6,129,822.84	5.00%
1 年以内小计	122,596,456.94	6,129,822.84	5.00%
1 至 2 年	6,577,995.04	657,799.50	10.00%
2 至 3 年	7,541,999.84	2,262,599.95	30.00%
3 至 4 年	2,246.00	1,123.00	50.00%
5 年以上	922,376.02	922,376.02	100.00%
合计	137,641,073.84	9,973,721.31	7.25%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,996,168.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	经销商	42,336,415.95	1年以内	30.76	2,116,820.80
北京朝批商贸股份有限公司	经销商	5,788,051.38	1年以内	4.21	289,402.57
湖北武汉市生泰副食有限责任公司	经销商	3,525,009.91	1年以内	2.56	176,250.50
延天(天津)商贸有限公司	经销商	3,011,796.47	1年以内	2.19	150,589.82
四川省津健食品有限责任公司	经销商	2,699,960.39	1年以内	1.96	134,998.02
合计	—	57,361,234.10	—	41.68	2,868,061.71

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,163,429.46	4.66%	17,319,838.17	33.85%	33,843,591.29	43,150,254.27	3.68%	14,944,718.31	34.63%	28,205,535.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,047,376,008.49	95.34%			1,047,376,008.49	1,129,002,453.26	96.32%			1,129,002,453.26
合计	1,098,539,437.95	100.00%	17,319,838.17	1.58%	1,081,219,599.78	1,172,152,707.53	100.00%	14,944,718.31	1.27%	1,157,207,989.22

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	11,084,056.48	554,202.83	5.00%
1 年以内小计	11,084,056.48	554,202.83	5.00%
1 至 2 年	23,319,980.00	2,331,998.00	10.00%
2 至 3 年	1,130,100.00	339,030.00	30.00%
3 至 4 年	437,000.00	218,500.00	50.00%
4 至 5 年	6,580,928.21	5,264,742.57	80.00%
5 年以上	8,611,364.77	8,611,364.77	100.00%
合计	51,163,429.46	17,319,838.17	33.85%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,375,119.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金、保证金	5,106,420.03	4,993,808.80
往来款	1,072,433,017.92	1,146,158,898.73
股权收购保证金	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	1,098,539,437.95	1,172,152,707.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	往来款	309,859,900.00	1 年以内、1-2 年	28.21%	
江西小黑小蜜食品有限责任公司	往来款	212,157,675.58	1 年以内、1-2 年	19.31%	
广西容州物流产业园有限公司	往来款	166,832,773.35	1 年以内	15.19%	
南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司	往来款	154,640,066.82	1-2 年	14.08%	
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	往来款	51,790,000.00	1 年以内、1-2 年	4.71%	
合计	--	895,280,415.75	--	81.50%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	574,957,069.33	3,000,000.00	571,957,069.33	526,617,069.33	3,000,000.00	523,617,069.33
对联营、合营企业投资	5,703,785.21		5,703,785.21	5,579,211.74		5,579,211.74
合计	580,660,854.54	3,000,000.00	577,660,854.54	532,196,281.07	3,000,000.00	529,196,281.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	116,410,152.65			116,410,152.65		
广西南方食品销售有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西小黑小蜜食品有限责任公司	71,680,000.00			71,680,000.00		
南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

广西容州物流产业园有限公司	38,866,916.68			38,866,916.68		
内蒙古南方塞宝食品有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
荆门市我家庄园农业有限公司	51,660,000.00	48,340,000.00		100,000,000.00		
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	526,617,069.33	48,340,000.00		574,957,069.33		3,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广西文缘文化投资有限责任公司	5,125,982.37			-3,100.97						5,122,881.40	
华盖南方投资管理（深圳）有限公司	453,229.37			127,674.44						580,903.81	
小计	5,579,211.74			124,573.47						5,703,785.21	
合计	5,579,211.74			124,573.47						5,703,785.21	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	328,361,845.20	223,406,438.31	334,745,744.26	300,814,999.20
其他业务	213,941.21	26,626.65	53,243.89	48,190.49
合计	328,575,786.41	223,433,064.96	334,798,988.15	300,863,189.69

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	124,573.47	-22,441.02
处置长期股权投资产生的投资收益		4,762,998.11
合计	124,573.47	4,740,557.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-216,914.60	
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）	5,068,999.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,366.33	
减：所得税影响额	1,128,929.69	
少数股东权益影响额	197,611.65	
合计	3,189,177.43	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.57%	0.044	0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.039	0.038

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、公司2017年半年度报及其摘要。
- 四、上述文件置备地点：深圳证券交易所及本公司证券投资中心。