

GUANGXI SOUTH HOLDING CO., LTD

广西南方控股股份有限公司

**2006 年半年度报告**

二〇〇六年八月

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	上市公司基本情况 .....	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况 .....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	8
第五节	管理层讨论与分析 .....	9
第六节	重要事项 .....	11
第七节	财务报告 .....	14
第八节	备查文件目录 .....	52

## 第一节 重要提示

**1.1** 公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司 2006 年半年度报告全文及报告摘要同时刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

**1.2** 没有董事声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

**1.3** 董事韩国宁、独立董事李俊杰因工作原因未能出席本届董事会会议，分别委托韦清文、蒙南生代为投票。

**1.4** 本公司半年度财务报告未经审计。

**1.5** 本公司董事长兼总裁韦清文先生、主管会计工作负责人张雄斌先生及会计机构负责人曹玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 2.1 公司基本情况

#### 2.1.1 公司名称:

中文名称: 广西南方控股股份有限公司

英文名称: GUANGXI SOUTH HOLDING CO., LTD.

#### 2.1.2 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 南方控股

股票代码: 000716

#### 2.1.3 公司注册地址: 广西南宁市民主路 8 号

公司办公地址: 广西南宁市双拥路 36 号

邮政编码: 530022

国际互联网网址: <http://www.gxstrong.com>

电子信箱: [strong@gxstrong.com.cn](mailto:strong@gxstrong.com.cn)

#### 2.1.4 公司法定代表人: 韦清文

#### 2.1.5 公司董事会秘书: 赵东晨

联系地址: 广西南宁市双拥路 36 号南方控股大厦 11 楼

联系电话: 0771-5306588

传 真: 0771-5308090

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

公司董事会证券事务代表: 周淼怀

联系地址: 广西南宁市双拥路 36 号南方控股大厦 10 楼

联系电话: 0771-5308015

传 真: 0771-5308090

电子信箱: [liangyzl326@sina.com](mailto:liangyzl326@sina.com)

#### 2.1.6 选定的中国证监会指定报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 深圳证券交易所、本公司证券发展部

#### 2.1.7 其他有关资料:

公司法人营业执照注册号: 4500001000767

公司税务登记号码: 地税: 450100198225511

国税: 450100198225511

公司聘请的会计师事务所名称: 湖北大信会计师事务所有限公司

地址: 湖北省武汉市汉口中山大道 1056 号金源世界中心 A-B 座八楼

## 2.2 主要财务数据和指标

### 2.2.1 主要会计数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	403,719,765.86	386,268,207.52	4.52%
流动负债	469,579,492.31	552,819,054.18	-15.06%
总资产	684,981,301.50	762,132,716.19	-10.12%
股东权益（不含少数 股东权益）	204,636,900.12	200,348,623.84	2.14%
每股净资产	1.15	1.12	2.68%
调整后的每股净资产	1.07	1.03	3.88%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
净利润	9,437,881.31	3,571,273.82	164.27%
扣除非经常性损益 后的净利润	323,508.67	3,813,001.57	-91.52%
每股收益	0.0529	0.02	164.50%
每股收益（注）		-	-
净资产收益率	4.61%	1.23%	3.38%
经营活动产生的现 金流量净额	-24,922,685.93	-3,574,695.20	-597.20%

### 2.2.2 非经常性损益项目及金额如下：

项 目	金 额（元）
处置长期股权投资	9,339,009.25
其他各项营业外收支净额	-272,458.67
合 计	9,066,550.58

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

**3.1** 报告期内，本公司无送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其它原因引起股份总数及结构变动。

**3.2** 公司股东情况。

单位：股

股东总数		27,684			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
广西投资集团有限公司	国有股东	14.66%	26,138,298	26,138,298	
广西南方投资有限责任公司	其他	10.43%	18,592,470	18,592,470	17,990,064
广西黑五类容县容州宾馆有限责任公司	其他	4.89%	8,715,629	8,715,629	8,715,629
柳州市城市投资建设发展有限公司	国有股东	4.10%	7,302,298	7,302,298	
北京中外名人科技有限公司	其他	3.34%	5,952,960	5,952,960	
桂林五洲旅游股份有限公司	其他	2.19%	3,906,410	3,906,410	
长盛成长价值证券投资基金	其他	1.23%	2,201,700		
南宁人本广告策划有限责任公司	其他	0.86%	1,534,541	1,534,541	
广西斯壮建筑有限责任公司	其他	0.43%	768,924	768,924	
吴胜	其他	0.41%	723,200		
前10名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
长盛成长价值证券投资基金	2,201,700		人民币普通股		
吴胜	723,200		人民币普通股		
翟亚军	606,500		人民币普通股		
雍仕胜	552,700		人民币普通股		
邱岳	526,000		人民币普通股		
黄亿初	525,690		人民币普通股		
黄礼芬	509,000		人民币普通股		
陈丽华	498,800		人民币普通股		
王必雷	433,400		人民币普通股		
贾棒棒	399,918		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的	(1) 广西南方投资有限责任公司与广西黑五类容县容州宾馆有限责				

说明	<p>任公司属同一控股股东——广西黑五类食品集团有限责任公司,为关联股东。</p> <p>(2) 广西南方投资有限责任公司与另一股东广西投资集团有限公司达成收购后者所持有的本公司股权协议,双方成为一致行动人。广西南方投资有限责任公司实际上成为本公司的控股股东。</p> <p>(3) 未知公司前10名流通股股东之间,以及前10名流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况。</p>
----	---

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

**4.1** 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况变动情况。

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

**4.2** 报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。



## 第五节 管理层讨论与分析

### 5.1 报告期内公司经营成果、财务状况的讨论与分析

#### 5.1.1 公司财务状况（元）

项目	2006 年 6 月末	2005 年 12 月末	同比增减%
总资产	684,981,301.50	762,132,716.19	-10.12%
股东权益	204,636,900.12	200,348,623.84	2.14%

- 1、公司总资产减少系本期公司负债减少所致。
- 2、公司股东权益增加，主要是报告期内公司盈利所致。

#### 5.1.2 经营成果

指标	金额（万元）		报告期内与去年同期增减幅度（%）
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	
主营业务收入	7,857.22	9,013.85	- 12.83
主营业务利润	3,417.96	4,245.16	-19.49
净利润	943.79	357.13	164.27

1、主营业务收入同比减少 12.83%，主要系本期合并范围发生变化，本期比上年同期减少合并南宁明秀装饰材料市场有限责任公司所致。

2、净利润同比增长 164.27%，主要原因是公司将持有的广西航空有限公司 40%股权转让给中国南方航空股份有限公司，所获转让收益在本报告期内获得确认。

### 5.2 报告期内经营情况

**5.2.1** 报告期内，本公司主营业务收入和主营业务利润几乎全部来源于公司的子公司广西南方食品股份有限公司的商品销售收入，而且该公司的主要收入来源于国内其他省区，不适用行业分部和地区分部分析。

#### 主营业务经营情况表

单位：万元

主营业务	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
食品业	7,729.52	4,319.21	44.12%

**5.2.2** 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

### 5.2.3 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

公司将持有的广西航空有限公司 40%股权转让给中国南方航空股份有限公司，所获转让收益在本报告期内获得确认，该经营活动对公司本期盈利情况影响重大。

### 5.2.5 经营中的问题与困难

#### 1、问题与困难

经营中存在的主要问题是：本公司目前的主要两大块产业中，仅有南方食品的盈利情况不错，但其收益无法支撑本公司的经营业绩。因此，从本公司总体情况看，收入和利润水平还不是很好，而且由于公司历史包袱较重，财务状况比较紧张，缺乏发展后劲。

#### 2、主要解决方案

依靠本公司控股股东的支持，本公司将承接其米粉产业经营，力争在较短的时间里将米粉产业做大做强，改善公司的收入与盈利状况，同时也改善公司的财务状况。为了使公司的米粉产业尽快做大做强，本公司将积极寻找战略投资者，融入部分资金，用以解决发展资金不足的问题。

### 5.3 报告期内投资情况

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告期。也未实施重大非募集资金投资项目的情况。

### 5.4 公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改调整

### 5.5 本财务报告未经注册会计师审计。

上年度，本公司因控股子公司南宁市明秀建筑装饰材料市场有限公司拒绝提供财务资料，会计机构出具了保留意见的审计报告。公司董事会责成公司经营班子在 2006 年上半年解决，但由于该问题比较复杂，目前尚未解决。

## 第六节 重要事项

### 6.1 公司治理情况

公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》、《公司信息披露管理制度》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度。

报告期，公司按照中国证监会、广西监管局《关于证券期货行业开展不正当交易行为自查自纠工作的通知》精神，成立了自查自纠工作小组，自觉抵制和反对商业贿赂。

**6.2** 报告期内，本公司没有在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况。

2006 年半年度利润分配预案、公积金转增股本预案：不分配，也不转增股本。

### 6.3 重大诉讼、仲裁事项

本公司在报告期内未发生重大诉讼、仲裁事项。

本公司于 2005 年 11 月 25 日向广西高级人民法院递交民事诉讼状，要求法院确认南宁市管道燃气工程管网为本公司所有，并要求判令被告南宁管道燃气有限责任公司向本公司移交该管网资产（详情已在 2005 年 12 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》披露），截止报告期，本诉讼仍在审理中。

**6.4** 报告期，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项

### 6.5 重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大购销商品、资产收购、关联方存在债权、债务或担保事项、提供劳务交易发生及其他重大的关联交易事项。

### 6.6 重大合同及其履行情况信息：

**6.6.1** 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

### 6.6.2 重大担保事项：

- 1、报告期内没有新增担保事项；
- 2、以前期间发生但延续到报告期尚未履行完毕的担保事项：

本公司提供的担保事项：

担保对象名称	借款单位	金额 (万元)	担保类型	担保期
南宁管道燃气有限责任公司	农行南宁国贸支行	2,000	保证担保	1999.4-2007.4
南宁管道燃气有限责任公司	农行南宁国贸支行	3,000	保证担保	1999.12-2007.12
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	350	保证担保	1999.9-2009.9
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	500	保证担保	1999.12-2009.12
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	625	保证担保	2000.8-2010.8
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	1,250	保证担保	2000.9-2010.9
合 计		7,725		

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司为“聚宝苑”商品房业主向银行提供按揭贷款阶段性（业主办理房产证之前）担保，额度为 20,000,000.00 元，期限最长不超过 30 年。“聚宝苑”商品房共有业主 182 户，截止报告期末尚有 81 户业主未办理房屋产权证及他项权证，待此部分业主办理房屋产权证及他项权证并将他项权证抵押在银行后，本公司即可解除担保。

对南宁管道燃气有限责任公司提供 7,725 万元国债和银行借款担保是以前年度形成的，对该公司的担保事项，本公司继续加强与该公司的联系和沟通，促使其按期归还到期借款，降低担保风险。

截止 2006 年 7 月 31 日，我公司为桂林斯壮微电子有限公司提供担保的借款全部清偿完毕，担保责任解除。

**6.6.3** 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理。

**6.7** 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的

承诺事项。

1. 公司股改由于公司两大股东股权交易，未能按 6 月 30 日前启动。
2. 明秀建筑装饰材料市场的问题未在 6 月 30 日前解决。

**6.8** 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### **6.9** 其他重要事项

## 第七节 财务报告

**7.1** 本公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

**7.2** 会计报表(附后)

**7.3** 会计报表附注

广西南方控股股份有限公司  
2006 年半年度会计报表附注

### 一、公司的基本情况

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

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]66 号文和证监发字[1997]67 号文批准，于 1997 年 3 月 28 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）3000 万股，并于 1997 年 4 月 18 日获准在深圳证券交易所上市，上市时公司股本为 9927.6512 万元。

根据 1996 年度股东大会决议，公司向全体股东实施按每 10 股送 1.9 股及公积金转增 0.1 股的分配方案，公司股本由 9927.6512 万元变更为 11913.1814 万元。

1999 年 7 月 16 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]36 号文批准，公司以 1998 年 12 月 31 日的股本 11913.1814 万股为基数，按 10:3 的比例配售新股，配售后公司股本由 11913.1814 万元变更为 13712.2722 万元。

截止 2000 年 3 月，公司内部职工股经历年送配股后达到 3116.0603 万股。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]66 号文批准，公司内部职工股自新股发行之日起期满三年后上市。经公司申请并经深圳证券交易所批准，公司内部职工股于 2000 年 3 月 29 日上市流通。

根据 2001 年度股东大会决议，公司向全体股东实施按每 10 股以资本公积金转增 3 股的方案，公司股本由 13712.2722 万元变更为 17825.9538 万元。

企业法人营业执照注册号：（企）4500001000767

法定代表人：韦清文

经营范围：开发为广西航空提供服务的项目（国家有专项规定的按专项规定办理），城市综合开发（二级），对物业管理的开发投资，无线寻呼机销售及寻呼台服务，无线电工程技术咨询服务，计算机软件开发，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的进出口业务（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；房屋租赁。

## 二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计制度：公司执行《企业会计制度》及其相关规定。
- 2、会计年度：会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
- 3、记账本位币：以人民币为记账本位币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，以外币业务发生时中国人民银行公布的人民币基准汇率折合成人民币记账。外币账户的期末余额按期末汇率折合成人民币记账，按照期末汇率折合的记账本位币与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，属于筹建期间的记入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他计入当期损益。

## 6、外币会计报表的折算方法

外币会计报表的折算采用现行汇率法，即除所有者权益项目（不包含“未分配利润”项目）以历史汇率进行折算外，外币会计报表中资产、负债、收入、费用各项目均以年末的市场汇率折算。外币报表折算差额在所有者权益中单列项目反映。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

## 8、短期投资核算方法

短期投资指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等。

(1) 计价：短期投资成本指取得短期投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，但不包括实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的分期付息债券的利息。

(2) 收益确认方法：处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(3) 短期投资跌价准备：短期投资期末按成本与市价孰低计价，按投资总体计算并确定计提短期投资跌价损失准备，如果某项短期投资比较重大（如占整个短期投资 10%及以上），则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。

## 9、坏账核算方法

### (1) 坏账的确认标准：

A、债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；

B、债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其剩余财产或遗产确实不足清偿的应收款项；

C、债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收款项；

D、债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法清偿的应收款项。

E、其他有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

(2) 公司采用备抵法核算坏账损失。(3) 坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。坏账准备根据应收款项债务人的财务状况、现金流量等按账龄逐项加以分析计提。坏账准备计提比例如下：



账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性不大时，公司可以单项计提坏账准备，最高提取比例可达 100%。

纳入本公司合并会计报表范围内的单位之间的应收款项，在合并会计报表时予以抵销，因此不计提坏账准备。

#### 10、存货核算方法

(1) 存货主要包括：库存商品、低值易耗品、开发成本、开发产品、出租开发产品、周转房、临时设施等大类。

(2) 存货以实际成本入账。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 库存商品的发出采用加权平均法核算，低值易耗品领用时采取一次转销法。

(4) 开发成本包括土地征用拆迁补偿费、前期工程费、建筑安装工程费、基础设施建设费、公共配套设施费和开发间接费用。开发产品、出租开发产品、周转房等按各个别项目实际成本核算结转成本。出租开发产品和周转房按其耐用年限分期平均计入成本。临时设施是指企业为保证施工和管理的进行而建造的各种简易设施，按工程受益期限分期计入工程成本。

#### (5) 开发用土地的核算方法

开发用土地所发生的征地拆迁补偿费及基础设施费等直接计入开发成本，根据可售商品房应分摊的单位成本计入各房屋开发成本项目。

#### (6) 公共配套设施费用的核算方法

区域内非营业性的文教、卫生、行政管理、市政公用配套设施无偿交付管理部门使用。应由开发产品承担的小区公共配套设施费按各项目成本核算对象

进行归集，根据可售商品房应分摊的单位成本计入各房屋开发成本项目。

(7) 存货实行永续盘存制。

(8) 存货跌价准备

A、存货跌价准备的确认标准：期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

B、存货跌价准备的计提方法：存货在期末按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

C、可变现净值的确定依据：可变现净值是指在正常的生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

开发成本、开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日的预计售价减去进一步开发的成本、变现手续费、中介代理和销售所必需的费用和预计税金后的金额。

## 11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、长期股权投资以实际支付的全部价款或确定的价值记账。如实际支付的价款中包含已宣告尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算不计入投资成本。短期投资划转为长期股权投资时，按投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

B、公司对拥有被投资单位 20%（含 20%）以下权益性资本又不具有重大影响的长期股权投资采用成本法核算，对拥有被投资单位 20%以上权益性资本或虽不足 20%但具有重大影响的长期股权投资采用权益法核算，对拥有被投资单位 50%以上权益性资本或虽未超过 50%但具有实质控制权的长期股权投资，采用权益法核算并编制合并报表。

C、长期股权投资核算方法的改变，采用成本法核算改为权益法核算时，应自实际取得对被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时，按股权投资的账面价值确定为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确定为股权投资差额；采用权益法核算改为成本法核算时，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制或重大影响时的账面价值确定为投资成本。

D、长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，按一定期限平均摊销计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

E、采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，计算当期投资损益；采用成本法核算时，当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，作为当期投资收益；处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

## (2) 长期债权投资

A、长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

B、长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

C、处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## (3) 长期投资减值准备

公司对被投资项目由于市价持续下跌或经营恶化等原因导致其可收回金

额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 12、委托贷款的核算方法

(1) 计价：按实际委托贷款的金额计价。

(2) 利息确认方法：委托贷款按规定的利率按期计提应收利息。

(3) 委托贷款减值准备：公司定期检查委托贷款本金，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于委托贷款本金的差额提取减值准备。

#### 13、固定资产的核算方法

(1) 标准和分类：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高（一般在 2000 元以上）的有形资产。包括房屋及建筑物、机器设备、管网、运输设备、通讯及其他设备。

(2) 计价方法：固定资产以实际成本入账。融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价。

(3) 折旧方法：采用直线法，其分类及折旧政策如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	8	5	11.88
通讯及其他设备	5	5	19.00

(4) 固定资产减值准备：固定资产期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项对其可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 14、在建工程的核算方法

(1) 计价：在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产达到预定可使用状态时，根据具体情况按照工程预算、造价或者工程实际成本等转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再调整固定资产价值。

(2) 在建工程减值准备：期末按单项对其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的应当计提在建工程减值准备：

A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、借款费用的会计处理方法

借款费用，指企业因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在同时满足以下三个条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(3) 资本化金额的计算方法：每一会计期间资本化的金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率确定。

#### 16、无形资产的核算方法

(1) 计价：无形资产取得时按照实际成本计价。

(2) 摊销方法和年限：无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

C、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

D、如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

(3) 无形资产减值准备：无形资产应当按照账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 17、长期待摊费用的核算方法

(1) 计价：长期待摊费用以实际成本计价。

(2) 摊销方法和年限：长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

#### 18、应付债券的核算方法

公司发行债券按照实际的发行价格总额入账，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 19、收入确认的方法

(1) 销售商品的收入应当在下列条件均能满足时予以确认：

A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 劳务收入按下列原则确认收入：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业应当在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，在以下条件均能满足时予以确认：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

利息和使用费收入，按下列方法分别予以计量：

A、利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；

B、使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(4) 分期收款销售开发产品

以本期收到的价款或按合同约定的本期应收价款确认收入的实现。

(5) 出租物业收入

按合同、协议约定的承租方付租日期应付的租金确认收入的实现。

(6) 物业管理收入

以实际收到物业管理费时确认收入的实现。

20、所得税的会计处理方法：应付税款法。

21、质量保证金的核算方法

质量保证金根据建设部的有关规定，在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并分单位核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则依据公司工程管理部门的通知退还质量保证金。

22、合并会计报表的合并范围和编制方法

(1) 合并范围

纳入母公司合并会计报表范围的子公司条件如下：

A、母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

B、通过与其他投资者的协议，拥有被投资企业半数以上表决权资本的控制权；

C、根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务和经营政策；

D、有权任免被投资企业董事会等类似权力机构的多数成员；

E、在被投资企业董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 编制方法

以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其会计资料为依据，按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》编制。子公司采取与母公司一致的会计政策。在编制合并会计报表时，将合营企业合并在内，并按照比例合并方法对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。

公司无对外合作开发项目的合并会计报表事项。

### 三、税项

1、 增值税：公司经主管税务机关核定为增值税一般纳税人，商品销售收入根据税法规定按 13%或 17%的税率计缴。

2、 营业税：按房地产业务收入的 5%计缴。

3、 城市维护建设税：按应缴流转税额的 7%计缴。

4、 教育费附加：按应缴流转税额的 3%计缴。

5、 防洪保安费：按上年营业收入的 1%计缴。

6、 企业所得税

(1)、母公司：根据广西壮族自治区人民政府桂政发[2001]100号文件《自治区人民政府关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》第二条第（四）款第4点规定：“对设在我区的上市公司，减按 15%的税率征收企业所得税”；第（三十七）款规定：“本规定自 2001 年起开始实施”，本公司从 2001 年起继续享受 15%的企业所得税税率的优惠政策。

(2)、控股子公司：广西南方食品股份有限公司所得税暂免；广西南方食品销售有限责任公司所得税率 33%；广西快点物流有限公司所得税税率 18%。

7、 其他税项

公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

### 四、控股子公司



企业名称	注册资本 (万元)	本公司 投资成本 (万元)	本公司占 权益比例 (%)	业务性质及 经营范围	是否 合并
广西南方食品股份有限公司	5652	10161	92.39	食品生产	合并
广西南方食品销售有限责任公司	300	300	100.00	食品销售；汽车货运	合并
广西快点物流有限公司	1000	965	100.00	粮食收购、大米及农副产品加工、销售及包装、装卸、搬运	合并
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	8000	6606.33	60.00	门面出租，铺面出售	不合并
枝江黑五类食品有限责任公司	500	482	65.00	河粉、调味品生产销售（经营范围中涉及前置审批的从其专项规定）	暂无经营活动，不合并

与上期相比，公司本期合并会计报表范围发生以下变化：

1、2006 年5月22日，本公司与自然人李跃勇签订股权转让协议，以9 万元收购转让方持有的广西快点物流有限公司（以下简称“快点物流”）3%股权，至此，本公司持有快点物流100%股权。同日，快点物流召开临时股东会，决议同意由本公司增加投资700万元，增资后，快点物流注册资本为1000万元。本公司成为快点物流唯一股东。从本年度起纳入合并。

2、2006 年1月23日，本公司与广西南方食品股份有限公司及自然人余晓雷签订股权转让协议，以300万元收购转让方持有的广西南方销售有限责任公司（以下简称“南方销司”）共计100%股权，本公司成为南方销司唯一股东。之前，本公司通过控股子公司广西南方食品股份有限公司持有南方销司97%股权，2005 年已将南方销司纳入合并。

3、由于我公司实际上没有取得南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司的经营管理权，故至报告期末仍对其采取成本法核算，不纳入合并。

## 五、合并会计报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数(元)	年初数(元)
现 金	294,276.96	625,548.45
银行存款	33,268,151.30	62,641,761.53
其他货币资金	508.22	30,154.53
合 计	33,562,936.48	63,297,464.51

注：期末数较年初数减少46.98%，主要系清偿了部分应付款所致。

## 2、应收账款

账龄	期末数			年初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备
1年以内	20,708,472.93	23.13	1,031,614.36	16,575,914.63	19.07	828,795.73
1-2年	50,878,554.62	56.83	5,033,351.23	50,071,467.32	57.61	5,007,146.73
2-3年	10,426,942.96	11.65	3,128,082.89	11,138,513.02	12.82	3,341,553.91
3年以上	7,513,780.01	8.39	6,613,833.25	9,125,782.86	10.50	7,448,341.92
合计	89,527,750.52	100.00	15,806,881.73	86,911,677.83	100.00	16,625,838.29
净额	73,720,868.79			70,285,839.54		

注：(1) 本项目中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 本项目中欠款金额前五名合计60,897,917.99元，占期末数的68.02%。

## 3、其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备
1年以内	159,196,792.29	50.60	9,719,522.98	168,079,852.82	62.58	8,388,684.16
1-2年	83,715,836.81	26.61	2,681,058.57	38,438,915.51	14.31	3,699,835.01
2-3年	27,012,622.84	8.59	8,103,786.85	16,586,129.45	6.18	4,975,838.83
3年以上	44,670,045.27	14.20	40,092,714.67	45,485,045.27	16.93	40,838,650.28
合计	314,595,297.21	100.00	60,597,083.07	268,589,943.05	100.00	57,903,008.28
净额	253,998,214.14			210,686,934.77		

注：(1) 本项目中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 本项目中欠款金额前五名合计为161,049,518.05元，占期末数的51.19%。

(3) 期末数比年初数增加17.13%，主要系本期合并范围增加（快点物流）所致。

## 4、预付账款

账 龄	期末数		年初数	
	金 额 (元)	比例 (%)	金 额 (元)	比例 (%)
1年以内	13,612,722.37	49.23	13,414,165.48	49.10
1-2年	4,881,178.39	17.65	4,931,616.29	18.05
2-3年	85,520.00	0.31	85,520.00	0.31
3年以上	9,070,668.96	32.81	8,890,668.96	32.54
合 计	27,650,089.72	100.00	27,321,970.73	100.00

注：(1) 本项目中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 账龄超过1年的大额预付账款：

单位名称	金 额 (元)	款项性质
广西南宁融资服务公司	3,510,581.00	预付货款尚未结算
南宁管道燃气有限公司	3,250,988.53	工程款尚未结算
湖南东方雨虹有限公司	2,772,987.55	工程款尚未结算
南宁市永日电梯公司	2,597,692.00	工程款尚未结算

## 5、存货及存货跌价准

### (1) 存货明细

项 目	期末数		年初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	2,160,447.29	183,054.43	1,625,020.13	183,054.43
包装物	2,241,227.10	279,325.01	2,541,854.77	279,325.01
低值易耗品	6,119.69		6,092.20	
在产品	331,555.34		469,008.51	
库存商品	4,685,179.10		3,512,468.61	
开发成本	943,300.17		943,300.17	
开发产品	4,420,438.46	69,042.88	4,829,528.46	69,042.88
委托加工物资	89,340.43		42,412.50	
合 计	14,877,607.58	531,422.32	13,969,685.35	531,422.32

### (2) 存货跌价准备

项 目	年初数 (元)	增加数 (元)	合并范围 变动影响数 (元)	期末数 (元)
原材料	183,054.43			183,054.43
包装物	279,325.01			279,325.01
开发产品	69,042.88			69,042.88
合 计	531,422.32			531,422.32

注：存货可变现净值的确定依据见会计报表附注“三、10. 存货核算方法”。

## 6、长期投资

### (1) 长期股权投资

类 别	年初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)			金 额 (元)	减值准备 (元)
其他股权投资	199,495,231.42	2,957,476.70		90,763,683.81	108,731,547.61	3,047,476.70
合并价差			421,236.80		421,236.80	
合 计	199,495,231.42	2,957,476.70	3,331,236.80	90,763,683.81	109,152,784.41	3,047,476.70

注：①其他股权投资本期增加 421,236.80 元，其中：

被投资单位	股权投资差额 (元)	股权投资差额摊销 (元)	合 计 (元)
广西南方食品销售有限责任公司*	90,000.00		90,000.00
广西快点物流有限公司**	347,749.41	-16,512.61	331,236.80
合计	437,749.41	-16,512.61	421,236.80

\*：2006 年 1 月 23 日，公司与南方食品及自然人余晓雷签订股权转让协议，以 300 万元收购转让方持有的南方销司共计 100% 股权，该股权投资形成股权投资差额 90,000.00 元。

\*\*：系公司投资广西快点物流有限公司股权产生投资差额 347,749.41 元，本期摊销 16,512.61 元后余额 331,236.80 元。

② 其他股权投资本期减少数 90,763,683.81 元，其中：

被投资单位	损益调整 (元)	股权转让减少 (元)	合 计 (元)
枝江黑五类食品有限责任公司*	292,693.06		292,693.06
广西航空有限公司**		87,560,990.75	87,560,990.75
广西快点物流有限公司***			2,910,000.00
合计	292,693.06	87,560,990.75	90,763,683.81

\*：系南方食品持有的枝江黑五类食品有限责任公司 65% 股权本期权益减少；

\*\*：2005 年 12 月及 2006 年 1 月，公司与中国南方航空股份有限公司签订股权转让协议，拟转让所持广西航空有限公司 40% 股权。此转让 2006 年 5 月 30 日已经股东大会批准；

\*\*\*：年初数包括对快点物流的投资成本，上期未合并，本期合并抵销减少。

③ 2002 年度对深圳傲龙宽频科技有限公司计提了长期投资减值准备 2,957,476.70 元，本期对南方销司计提减值准备 90,000.00 元。

## (2) 长期股权投资/其他股权投资

被投资单位名称	投资期限(年)	原始投资金额(元)	占被投资单位注册资本比例(%)	本期权益增减额(元)	累积权益增减额(元)	期末数(元)
广西航空有限公司	20 年	68,360,000.00	40.00	-87,560,990.75	-68,360,000.00	
深圳傲龙宽频科技有限公司	15 年	18,628,820.79	20.00		-15,321,946.48	3,306,874.31
南宁管道燃气有限责任公司	长期	12,323,118.34	20.00			12,323,118.34
广西斯壮通讯有限责任公司	长期	333,000.00	10.00			333,000.00
西安文华信通科技股份有限公司	长期	5,000,000.00	9.09			5,000,000.00
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司		66,063,300.00	60.00			66,063,300.00
明秀建材市场二期		8,000,000.00				8,000,000.00
玉林市港博食品有限公司		12,000,000.00	20.00			12,000,000.00
枝江黑五类食品有限责任公司		1,997,948.02	65.00	-292,693.06	-292,693.06	1,705,254.96
合计		192,706,187.15		-87,853,683.81	-83,974,639.54	108,731,547.61

## 7、固定资产

### (1) 固定资产原价

项目	年初数(元)	合并范围变动影响数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
房屋及建筑物	54,003,548.43			747,535.50	53,256,012.93
机器设备	25,478,761.96	13,370.00	420,391.46		25,912,523.42
运输设备	6,180,949.08				6,180,949.08
通讯及其他设备	7,669,013.62		1,085,373.12	1,039,233.12	7,715,153.62
合计	93,332,273.09	13,370.00	1,505,764.58	1,786,768.62	93,064,639.05

## (2) 累计折旧

项 目	年初数 (元)	合并范围 变动影响数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	12,309,276.55		916,954.02	211,405.84	13,014,824.73
机器设备	18,196,280.38	922.44	1,016,753.24		19,213,956.06
运输设备	3,394,081.21		326,226.06		3,720,307.27
通讯及其他设备	6,017,055.62		598,400.04	802,818.92	5,812,636.74
合 计	39,916,693.76	922.44	2,858,333.36	1,014,224.76	41,761,724.80

## (3) 固定资产减值准备

项 目	年初数 (元)	增加数 (元)	减少数 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	252,892.64			252,892.64
机器设备	120,602.07			120,602.07
合 计	373,494.71			373,494.71

## 8、在建工程

工程名称	预算 金额 (万元)	期初金额 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产 (元)	其他 减少额 (元)	期末余额 (元)	资金来源	工程投入占预 算比例 (%)
食品工业园		422,095.46	260,045.00	343,053.46	339,087.00		自有资金	初始投入
南宁管道 燃气工程		87,557,473.89				87,557,473.89	募集资金	
合 计		87,979,569.35	260,045.00	343,053.46	339,087.00	87,557,473.89		

## 9、无形资产

种 类	取得 方式	原 值 (元)	年初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	累计摊销 (元)	期 末 数 (元)	剩余摊销 年限
土地使用权	购买	27,817,259.85	25,764,672.66		288,053.22	2,340,640.41	25,476,619.44	
“南方”商标		10,300,000.00	3,741,325.36		514,999.98	7,147,894.62	3,226,325.38	3年
合 计		38,253,315.85	29,505,998.02		803,053.20	9,488,535.03	28,702,944.82	

## 10、长期待摊费用

种 类	原始发生额 (元)	年初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	剩余摊销 年限
装修费		5,228,002.69		698,360.82		4,529,641.87	4年6月
办公楼 增建费	2,450,390.00	2,139,250.29	-	30,551.46		2,108,698.83	34年4月
合 计	2,450,390.00	7,367,252.98		728,912.28		6,638,340.70	

注：(1) 装修费系斯壮大厦1-19层为对外租赁而增加的装修工程费用，按预计

使用年限10年摊销。

(2) 办公楼增建费系斯壮大厦20-21层加层成本2,450,390.00元,按使用期40年摊销。

### 11、其他长期资产

种 类	年初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
人行天桥建造与经营权	1,431,848.98			103,800.00	1,328,048.98

注:其他长期资产系本公司所投资的市政基础设施建设,建成后本公司只有经营使用权,产权归政府所有,因此作为“其他长期资产”核算。其他长期资产按实际发生额核算,在有效期内分期平均摊销。人行天桥经营权有效期为15年,剩余摊销年限6年。

### 12、短期借款

借款类别	期末数 (元)	年初数 (元)
信用借款	1,900,000.00	1,900,000.00
抵押借款	137,400,000.00	117,900,000.00
保证借款		
质押借款	44,400,000.00	57,650,000.00
合 计	183,700,000.00	177,450,000.00

注:(1)信用借款系向容县财政局借款1,900,000元;

(2)抵押借款中81,800,000元系以公司土地使用权和房屋抵押取得;5,600,000元系由广西容县南山阁经贸有限公司以该公司土地使用权及房屋提供抵押取得;30,000,000元由广西佳园房地产有限公司与南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司以提供保证与抵押取得;20,000,000元由广西佳园房地产有限公司与南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司以提供抵押取得;

(3)质押借款以广西南方食品股份有限公司股权提供质押取得。

### 13、应付账款

期末数 (元)	年初数 (元)
33,779,298.79	28,905,314.50

注:本项目中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

### 14、应付股利

期末数 (元)	年初数 (元)
1,067,060.65	1,067,060.65

注：系母公司应付广西投资（集团）有限公司股利935,486.00元。

#### 15、应交税金

税 种	期末数 (元)	年初数 (元)
增值税	2,866,199.75	4,313,760.01
营业税	5,064,505.83	5,010,408.17
城建税	383,829.50	455,457.22
企业所得税	249,269.97	249,269.97
个人所得税	143,632.56	76,337.30
合 计	8,707,437.61	10,105,232.67

注：本期执行的法定税率详见会计报表附注“三、税项”。

#### 16、其他应交款

项 目	期末数 (元)	年初数 (元)
教育费附加	185,424.41	213,895.45
防洪保安费	16,401.51	41,910.43
地方教育费附加	67,310.70	78,517.79
合 计	269,136.62	334,323.67

注：(1) 本期执行的法定费率详见会计报表附注“三、税项”。

(2) 其他应交款期末余额均在法定缴纳期限之内。

#### 17、其他应付款

期末数 (元)	年初数 (元)
190,114,591.71	278,221,127.99

注：(1) 本项目中欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项：

单 位	金 额 (元)	款项性质
广西投资（集团）有限公司	1,469,744.44	暂借款

(2) 金额较大的其他应付款：

单 位	账 龄	金 额 (元)	款项性质
广西黑五类集团	1-2 年	28,229,887.03	欠付股权转让款
耿建国	1-2 年	24,100,000.00	欠付股权转让款
博鳌管道燃气有限责任公司	3 年以上	21,600,000.00	项目合作款
琼海燃气有限责任公司	3 年以上	10,800,000.00	项目合作款

(3) 期末数较年初数减少31.67%，主要系本期确认广西航空有限公司股权转让而结转中国南方航空股份有限公司所付股权款所致。



## 18、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数 (元)	年初数 (元)
保证借款		
抵押借款	34,800,000.00	34,800,000.00
合计	34,800,000.00	34,800,000.00

注：其中12,800,000元由南方食品以机械设备提供抵押；其他

22,000,000元由玉林市港博食品有限公司以机械设备提供抵押。

## 19、预计负债

类别	期末数 (元)	年初数 (元)
担保损失	4,604,199.800	10,704,199.80

注：公司本期偿还因对外担保而产生的预计负债6,100,000.00元。

## 20、股本

项 目	年初数 (元)	本期增减变动 (+, -)			期末数 (元)
		资本公积转增 (元)	其他 (元)	小计 (元)	
一、尚未流通股份					
1. 发起人股份	36,133,752.00				36,133,752.00
其中：					
国家拥有股份	7,302,298.00				7,302,298.00
境内法人持有股份	28,831,454.00				28,831,454.00
境外法人持有股份					
其他					
2. 募集法人股	40,777,002.00				40,777,002.00
3. 内部职工股					
4. 优先股或其他	135,601.00				135,601.00
其中：转配股					
未上市流通股份合计	77,046,355.00				77,046,355.00
二、已流通股份					
1. 人民币普通股	101,213,183.00				101,213,183.00
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
已上市流通股份合计	101,213,183.00				101,213,183.00
三、股份总数	178,259,538.00				178,259,538.00

注：其中，广西南方投资有限责任公司所持17,990,064股、广西黑五类容

县容州宾馆有限责任公司所持8,715,629股已质押。

## 21、资本公积

项 目	年初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	138,083,650.52			138,083,650.52
接受捐赠非现金资产准备	360,000.00			360,000.00
股权投资准备	4,414,396.86			4,414,396.86
其他资本公积转入	5,186,536.72			5,186,536.72
合 计	148,044,584.10			148,044,584.10

## 22、盈余公积

项 目	年初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积金	5,803,591.82			5,803,591.82
法定公益金	3,236,437.33			3,236,437.33
合 计	9,040,029.15			9,040,029.15

## 23、未确认投资损失

期末数 (元)	年初数 (元)
-28,467,136.26	-23,317,531.23

注：系公司对子公司广西南方食品销售有限责任公司未确认的投资损失

## 24、主营业务收入

项 目	2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
食品销售收入	75,433,282.33	81,433,092.91
贸易销售收入	1,861,974.16	
房地产销售收入	826,953.16	
城市设施广告收入	450,000.00	350,000.00
租金收入		8,160,590.40
公共设施维护费收入		194,839.90
合 计	78,572,209.65	90,138,523.21

注：(1) 本期主营业务收入中商品销售前五名客户销售总额为 15,747,940.67 元，占全部主营业务收入的 20.04%。

(2) 本期主营业务收入比上年同期减少 12.83%的主要原因系合并范围发生变化，本期比上年同期减少南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司所致。

(3) 行业分部收入资料见会计报表附注“七、行业分部报表”。

## 25、主营业务成本

项 目	2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
食品销售成本	41,286,694.12	44,548,783.81
贸易销售成本	1,905,437.72	
房地产销售成本	409,300.00	
城市设施广告成本	103,800.00	103,800.00
租金成本		1,994,983.81
公共设施维护费收入		
合 计	43,705,231.84	46,647,567.62

注：行业分部成本资料见会计报表附注“七、行业分部报表”。

## 26、主营业务税金及附加

项 目	2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
营业税	63,847.66	435,271.53
城市维护建设税	347,658.03	339,368.36
教育费附加	275,913.23	260,353.19
防洪费		4,388.36
合 计	687,418.92	1,039,381.44

## 27、营业费用

2006年1-6月(元)	2005年1-6月(元)
16,729,894.02	12,036,050.16

注：本年数较上年数增加39%，主要是因为本期促销广告费增加所致。

## 28、管理费用

2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
12,804,195.86	9,136,000.28

注：本年数较上年数增加40.15%，是因为上年同期坏账准备冲回数较大所致。

## 29、财务费用

类 别	2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
利息支出	7,235,716.49	6,383,164.54
减：利息收入	37,904.87	53,830.93
汇兑损失	338.96	
减：汇兑收益		
金融机构手续费	29,931.09	22,565.80
合 计	7,228,081.67	6,351,899.41

注：本年数较上年数增加13.79%，主要是借款利率上升所致。

### 30、投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
	(元)	(元)
控股及参股公司投资收益	-292,693.06	-4,275,280.00
股权投资转让收益	9,339,009.25	
股权投资差额摊销	-16,512.61	
股权投资减值准备	-90,000.00	
短期投资-债券投资收益	2,223.96	
合 计	8,942,027.54	-4,275,280.00

注：(1) 投资收益明细如下：

被投资单位名称	股权投资收益	股权转让收益	股权投资差额摊销	股权投资减值准备
枝江黑五类食品有限责任公司	-292,693.06			
广西航空公司		9,339,009.25		
广西快点物流有限公司			-16,512.61	
广西南方食品销售有限公司				-90,000.00
合计	-292,693.06	9,339,009.25	-16,512.61	-90,000.00

(2) 短期投资收益为出售中国建设银行“宝康”债券所得收益；

(3) 本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

### 31、未分配利润

项 目	金 额
本期净利润	9,437,881.31
加：期初未分配利润	-111,677,996.18
减：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
分配普通股股利	
期末未分配利润	-102,240,114.87

32、收到其他与经营活动有关的现金 41,605,852.21 元，其中较大金额往

来款如下：

单 位 名 称	金 额 (元)
广西南宁黑五类食品股份有限公司	12,000,000.00
北京数聚驿站科技有限公司	1,100,000.00

33、支付其他与经营活动有关的现金 88,522,814.11 元，其中支付其他单位较大金额往来款如下：

单 位 名 称	金 额 (元)
广西南宁黑五类食品股份有限公司	34,418,537.40
南宁尊皇广告有限责任公司	6,500,000.00
玉林市港博食品有限公司	5,680,000.00
广西南宁新谊置业投资有限公司	1,400,000.00

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备
1年以内	607,083.96	1.18	30,354.20	577,844.25	1.13%	28,892.21
1-2年	44,265,226.01	86.48	4,426,522.60	44,365,226.01	86.55%	4,436,522.60
2-3年						
3年以上	6,315,399.04	12.34	5,716,654.02	6,315,399.04	12.32%	5,716,654.02
合 计	51,187,709.01	100.00	10,173,530.82	51,258,469.30	100.00%	10,182,068.83
净 额	41,014,178.19			41,076,400.47	-	-

注：(1) 本项目中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 本项目中欠款金额前五名累计总欠款金额为46,594,119.40元，占本项目的91.03%。

### 2、其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备
1年以内	133,557,088.21	69.94	5,668,174.49	122,626,152.17	67.65	6,117,849.27
1-2年	3,065,766.83	1.60	306,576.68	4,367,629.04	2.41	292,706.36
2-3年	9,693,197.78	5.08	2,907,959.33	9,495,305.94	5.24	2,848,591.78
3年以上	44,649,272.54	23.38	40,073,263.90	44,784,272.54	24.70	40,208,263.91
合 计	190,965,325.36	100.00	48,955,974.40	181,273,359.69	100.00	49,467,411.32
净 额	142,009,350.96			131,805,948.37		-

注：(1) 本项目中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 本项目中欠款金额前五名合计89,475,230.00元，占本项目的46.85%。

### 3、长期投资

#### (1) 长期股权投资

类别	年初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金额 (元)	减值准备 (元)			金额 (元)	减值准备 (元)
其他股权投资	303,093,593.42	2,957,476.70	23,186,193.10	88,155,371.08	238,124,415.44	5,957,476.70

注：①本期增加数23,186,193.10元，其中：

被投资单位	本期新增投资成本 (元)	股权投资差额 (元)	损益调整 (元)	合计 (元)
广西快点物流有限公司	6,742,250.59	347,749.41		7,090,000.00
广西南方食品销售有限责任公司		3,000,000.00		3,000,000.00
广西南方食品股份有限公司			13,096,193.10	13,096,193.10
合计	6,742,250.59	3,347,749.41	13,096,193.10	23,186,193.10

②本期减少数88,155,371.08元，其中：

被投资单位名称	损益调整 (元)	股权投资 差额摊销 (元)	股权转让减少 (元)	合计 (元)
广西快点物流有限公司	577,867.72	16,512.61		594,380.33
广西航空有限公司			87,560,990.75	87,560,990.75
合计	577,867.72	16,512.61	87,560,990.75	88,155,371.08

上述股权转让减少说明详见“会计报表附注四”。

③2002年度对深圳傲龙宽频科技有限公司计提长期投资减值准备2,957,476.70元，本期公司以300万元溢价收购南方销司100%股权，该公司原系子公司南方食品持股97%的子公司，此股权转让系集团内部公司重整，故收购后对该溢价计提减值300万元。

#### (2) 长期股权投资/其他股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	原始投资金额 (元)	占被投资单位 注册资本 比例 (%)	本期权益 增减额 (元)	累积权益 增减额 (元)	股权投资 准备/差额 (元)	期末数 (元)
广西航空有限公司	20年	68,360,000.00	40.00	87,560,990.75	-68,360,000.00		
深圳傲龙宽频科技有限公司	15年	18,628,820.79	20.00		-15,321,946.48		3,306,874.31
南宁管道燃气有限责任公司	长期	12,323,118.34	20.00				12,323,118.34
广西斯壮通讯有限责任公司	长期	333,000.00	10.00				333,000.00

西安文华信通科技股份有限公司	长期	5,000,000.00	9.09				5,000,000.00
广西南方食品股份有限公司	长期	27,900,000.00	24.68	13,096,193.10	129,851,754.12	840,749.00①	130,692,503.12
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司		66,063,300.00	60.00				66,063,300.00
广西快点物流有限公司		2,910,000.00	97.00	6,164,382.87	9,074,382.87	331,236.80②	9,405,619.67
明秀建材市场二期		8,000,000.00					8,000,000.00
广西南方食品销售有限公司		3,000,000.00	100.00			3,000,000.00③	3,000,000.00
合计		212,517,939.13		106,821,566.72	55,244,190.51	4,171,985.80	238,124,415.44

注：①的明细为股权投资准备余额，②③的明细为股权投资差额余额

#### 4、主营业务收入

项 目	2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
房地产销售收入	826,953.16	
城市设施广告收入	450,000.00	350,000.00
合 计	1,276,953.16	350,000.00

#### 5、主营业务成本

项 目	2006年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)
房地产销售成本	409,300.00	
城市设施广告成本	103,800.00	103,800.00
合 计	513,100.00	103,800.00

#### 6、投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
	(元)	(元)
控股及参股公司投资收益	12,518,325.38	9,586,783.60
股权投资差额摊销	-16,512.61	
股权投资减值准备	-3,000,000.00	
股权投资转让收益	9,339,009.25	
短期投资-债券投资收益	2,223.96	
合 计	18,843,045.98	9,586,783.60

注：(1) 投资收益明细如下：

被投资单位名称	股权投资收益	股权投资差额摊销	股权投资减值准备	股权转让收益
广西快点物流有限公司	-577,867.72	-16,512.61		
广西南方食品销售有限公司			-3,000,000.00	
广西南方食品股份有限公司	13,096,193.10			
广西航空有限公司				9,339,009.25
合计	12,518,325.38	-16,512.61	-3,000,000.00	9,339,009.25

(2) 短期投资收益为出售中国建设银行“宝康”债券所得收益；

(3) 本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

## 七、行业分部报表

行 业	2006 年 1-6 月			2005 年 1-6 月		
	收入 (元)	成本 (元)	毛利 (元)	收入 (元)	成本 (元)	毛利 (元)
食品	75,433,282.33	41,286,694.12	34,146,588.21	81,433,092.91	44,548,783.81	36,884,309.10
贸易	1,861,974.16	1,905,437.72	-43,463.56			
房地产销售	826,953.16	409,300.00	417,653.16			
城市设施广告	450,000.00	103,800.00	346,200.00	350,000.00	103,800.00	246,200.00
租金				8,160,590.40	1,994,983.81	6,165,606.59
公共设施维护费				194,839.90		194,839.90
合 计	78,572,209.65	43,705,231.84	34,866,977.81	90,138,523.21	46,647,567.62	43,490,955.59

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务范围	与本公司的关系	经济性质	法定代表人
广西黑五类食品集团有限责任公司	广西容县	粉糊类食品、方便食品等生产、销售	实际控制人	有限责任公 司	李汉朝
广西南方食品股份有限公司	广西容县	食品生产、销售等	子公司	股份有限公司	陈德坤
广西南方食品销售有限责任公司	广西容县	黑八珍食品系列等食品销售	子公司	有限责任公司	陈德坤
广西快点物流有限公司	广西南宁	粮食收购、大米及农副产品加工、销售	子公司	有限公司	刘成忠
枝江黑五类食品有限责任公司	湖北枝江	河粉、调味品生产销售	直接控制的孙公司	有限责任公司	陈德坤

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业 名 称	年初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
广西黑五类食品集团有限责任公司	55,555,000.00			55,555,000.00
广西南方食品股份有限公司	56,520,000.00			56,520,000.00
广西南方食品销售有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
广西快点物流有限公司	3,000,000.00	7,000,000.00		10,000,000.00
枝江黑五类食品有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化



企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
广西南方食品销售有限责任公司	2,910,000.00	97	90,000.00	3			3,000,000.00	100
广西快点物流有限公司	2,910,000.00	97	6,742,250.59	3			9,652,250.59	100

#### 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务范围	与本公司的关系	经济性质	法定代表人	持有股权比例
广西南方投资有限责任公司	南宁市	资产管理、事业投资	本公司第一大股东	有限责任公司	韦清文	25.09
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市	管道燃气	本公司参股公司	有限责任公司	万明	20%
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	南宁市	门面出租、铺面出售	本公司投资 60%	有限责任公司	刘成忠	60%

### (二) 关联方交易

#### 1、担保事项

担保对象名称	借款单位	金额	担保类型	担保期 (年.月.日.)	是否履行
南宁管道燃气有限责任公司	农业银行 南宁市国贸支行	20,000,000.00	保证担保	1999.4.-2007.4.	否
南宁管道燃气有限责任公司	农业银行 南宁市国贸支行	30,000,000.00	保证担保	1999.12.-2007.12.	否
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	3,500,000.00	保证担保	1999.9.-2009.9.	否
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	5,000,000.00	保证担保	1999.12.-2009.12.	否
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	6,250,000.00	保证担保	2000.8.-2010.8.	否
南宁管道燃气有限责任公司	南宁市财政局	12,500,000.00	保证担保	2000.9.-2010.9.	否
合计		77,250,000.00			

#### 其他公司为公司提供抵押

提供抵押公司名称	借款单位	金额
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	南宁市商业银行	30,000,000.00
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	南宁市商业银行	20,000,000.00
合计		50,000,000.00

## 2、关联方应收应付款项余额

科目名称	关联交易内容	期末数(元)	年初数(元)
其他应收款			
广西黑五类食品集团有限责任公司	往来款	0	10,828,945.19
枝江黑五类食品有限责任公司	暂借款	24,033,134.52	23,963,134.52
其他应付款			
广西投资(集团)有限公司	暂借款	1,469,744.44	1,469,744.44
广西黑五类食品集团有限责任公司	应付股权款	28,229,887.03	38,503,822.33

## 九、或有事项

## 1、担保事项

(1) 关联方担保事项详见会计报表附注八、“关联方关系及其交易”。

(2) 截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司为“聚宝苑”商品房业主向银行提供按揭贷款阶段性（业主办理房产证之前）担保，额度为 20,000,000.00 元，期限最长不超过 30 年。商品房业主办理房屋产权证及他项权证，待此部分业主办理房屋产权证及他项权证后，商品房业主将他项权证抵押在银行，本公司即可解除担保。

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司担保累计金额不超过 9,725 万元，占公司净资产的 47.52%。

2、本公司起诉茂名市广南石化集团有限公司一案，茂名市中级人民法院于 1999 年 9 月 16 日下达执行通知书，判决广南石化集团有限公司应归还 400 万元及利息 787,973.33 元给本公司。报告期内该公司仍未归还该款项。

除上述事项以外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2006 年 7 月 31 日，我公司为桂林斯壮微电子有限公司提供担保的借款全部清偿完毕，担保责任解除。

## 十一、其他重要事项

2004 年 12 月 28 日，我公司以 6606.33 万元收购南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司（简称“南宁明秀”）60% 股权。虽然我公司已成为南宁明秀的绝对控股股东，但由于在进行南宁明秀经营管理移交时，原股东拒绝交出 2004

年度以前的财务资料和原始凭证、税务资料等，致使移交工作没有完成，我公司实际上没有真正取得南宁明秀的经营管理权。2005 年审计过程中，南宁明秀现任管理人员拒绝提供会计资料，使大信会计师事务所由于无法对南宁明秀进行审计而对我公司 2005 年度的审计报告出具保留意见。本报告期内，此状况仍未解决。

## 十二、补充资料

- 1、资产减值准备明细表（见附表一）。
- 2、利润表附表（见附表二）。

## 资产负债表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2006年6月30日

单位：元

资 产	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	33,562,936.48	33,205,078.27	63,297,464.51	62,986,518.60
短期投资	-	-	20,000.00	20,000.00
应收票据	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	73,720,868.79	41,014,178.19	70,285,839.54	41,076,400.47
其他应收款	253,998,214.14	142,009,350.96	210,686,934.77	131,805,948.37
预付账款	27,650,089.72	17,047,367.35	27,321,970.73	16,397,367.35
应收补贴款	325,441.80	325,441.80	325,441.80	325,441.80
存货	14,346,185.26	5,294,695.75	13,438,263.03	5,703,785.75
待摊费用	116,029.67	-	892,293.14	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>403,719,765.86</b>	<b>238,896,112.32</b>	<b>386,268,207.52</b>	<b>258,315,462.34</b>
长期投资：				
长期股权投资	105,684,070.91	232,166,938.74	196,537,754.72	300,136,116.72
长期债权投资	-	-	-	-
合并价差	421,236.80	-	-	-
<b>长期投资合计</b>	<b>106,105,307.71</b>	<b>232,166,938.74</b>	<b>196,537,754.72</b>	<b>300,136,116.72</b>
固定资产：				
固定资产原价	93,064,639.05	22,298,832.47	93,332,273.09	23,038,067.97
减：累计折旧	41,761,724.80	7,185,486.24	39,916,693.76	6,776,754.38
固定资产净值	51,302,914.25	15,113,346.23	53,415,579.33	16,261,313.59
减：固定资产减值准备	373,494.71	236,445.44	373,494.71	236,445.44
固定资产净额	50,929,419.54	14,876,900.79	53,042,084.62	16,024,868.15
工程物资	-	-	-	-
在建工程	87,557,473.89	87,557,473.89	87,979,569.35	87,557,473.89
固定资产清理	-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>	<b>138,486,893.43</b>	<b>102,434,374.68</b>	<b>141,021,653.97</b>	<b>103,582,342.04</b>
无形资产及其他资产：				
无形资产	28,702,944.82	-	29,505,998.02	-
长期待摊费用	6,638,340.70	6,638,340.70	7,367,252.98	7,367,252.98
其他长期资产	1,328,048.98	1,328,048.98	1,431,848.98	1,431,848.98
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>36,669,334.50</b>	<b>7,966,389.68</b>	<b>38,305,099.98</b>	<b>8,799,101.96</b>
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>684,981,301.50</b>	<b>581,463,815.42</b>	<b>762,132,716.19</b>	<b>670,833,023.06</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资 产 负 债 表(续)

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2006年6月30日

单位：元

负 债	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	183,700,000.00	114,200,000.00	177,450,000.00	149,950,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付帐款	33,779,298.79	2,624,491.57	28,905,314.50	3,124,491.57
预收帐款	3,654,561.89	839,559.50	3,594,084.02	1,136,848.20
应付工资	3,519,977.69	364,912.07	3,278,889.42	231,959.26
应付福利费	1,366,906.44	154,468.83	1,333,389.71	98,282.34
应付股利	1,067,060.65	1,067,060.65	1,067,060.65	1,067,060.65
应交税金	8,707,437.61	7,982,845.28	10,105,232.67	8,369,299.47
其他应交款	269,136.62	181,363.00	334,323.67	181,634.88
其他应付款	190,114,591.71	216,340,878.34	278,221,127.99	272,303,091.82
预提费用	3,996,321.11	-	3,025,431.75	-
一年内到期的长期负债	34,800,000.00	-	34,800,000.00	-
预计负债	4,604,199.80	4,604,199.80	10,704,199.80	10,704,199.80
<b>流动负债合计</b>	<b>469,579,492.31</b>	<b>348,359,779.04</b>	<b>552,819,054.18</b>	<b>447,166,867.99</b>
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>469,579,492.31</b>	<b>348,359,779.04</b>	<b>552,819,054.18</b>	<b>447,166,867.99</b>
少数股东权益	10,764,909.07	-	8,965,038.17	-
股东权益：				
股 本	178,259,538.00	178,259,538.00	178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积	148,044,584.10	148,044,584.10	148,044,584.10	148,044,584.10
盈余公积	9,040,029.15	9,040,029.15	9,040,029.15	9,040,029.15
其中：法定公益金	3,236,437.33	3,236,437.33	3,236,437.33	3,236,437.33
未分配利润	-102,240,114.87	-102,240,114.87	-111,677,996.18	-111,677,996.18
未确认投资损失	-28,467,136.26	-	-23,317,531.23	-
<b>股东权益合计</b>	<b>204,636,900.12</b>	<b>233,104,036.38</b>	<b>200,348,623.84</b>	<b>223,666,155.07</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>684,981,301.50</b>	<b>581,463,815.42</b>	<b>762,132,716.19</b>	<b>670,833,023.06</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2006年1-6月

单位：元

项 目	2006年1-6月		2005年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	78,572,209.65	1,276,953.16	90,138,523.21	350,000.00
减：主营业务成本	43,705,231.84	513,100.00	46,647,567.62	103,800.00
主营业务税金及附加	687,418.92	70,870.91	1,039,381.44	23,813.88
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	34,179,558.89	692,982.25	42,451,574.15	222,386.12
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-2,801.19	-	92,686.40	85,522.50
减：营业费用	16,729,894.02	512,286.88	12,036,050.16	111,938.13
管理费用	12,804,195.86	4,877,669.94	9,136,000.28	2,810,965.83
财务费用	7,228,081.67	4,483,553.49	6,351,899.41	2,963,372.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,585,413.85	-9,180,528.06	15,020,310.70	-5,578,367.50
加：投资收益（损失以“-”号填列）	8,942,027.54	18,843,045.98	-4,275,280.00	9,586,783.60
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-	-	10,064.85	6,163.94
减：营业外支出	279,357.65	224,636.61	254,577.16	194,036.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,077,256.04	9,437,881.31	10,500,518.39	3,820,543.79
减：所得税	-	-	700,498.51	249,269.97
少数股东损益	1,067,819.00	-	6,228,746.06	-
加：未确认投资损失	4,428,444.27	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,437,881.31	9,437,881.31	3,571,273.82	3,571,273.82

## 补充资料：

项 目	2006年1-6月		2005年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	9,339,009.25	9,339,009.25		
2、自然灾害发生的损失			-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润			-	-
4、会计估计变更增加（或减少）利润			-	-
5、债务重组损失			-	-
6、其他	-272,458.67	-224,636.61	-241,727.75	-187,872.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 分 配 表

编制单位:广西南方控股股份有限公司

2006年1-6月

单位:元

项 目	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、净利润</b>	9,437,881.31	9,437,881.31	3,571,273.82	3,571,273.82
加:年初未分配利润	-111,677,996.18	-111,677,996.18	-51,422,740.40	-51,422,740.40
其他转入			-	-
<b>二、可供分配的利润</b>	-102,240,114.87	-102,240,114.87	-47,851,466.58	-47,851,466.58
减:提取法定盈余公积	-	-		
提取法定公益金	-	-		
提取职工奖励及福利基金	-	-		
提取储备基金	-	-		
提取企业发展基金	-	-		
利润归还投资	-	-		
<b>三、可供投资者分配的利润</b>	-102,240,114.87	-102,240,114.87	-47,851,466.58	-47,851,466.58
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
<b>四、未分配利润</b>	-102,240,114.87	-102,240,114.87	-47,851,466.58	-47,851,466.58

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 现金流量表

编制单位:广西南方控股股份有限公司

2006年1-6月

单位:元

项 目	金 额	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	83,982,680.93	1,294,860.66
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	41,605,852.21	61,227,189.64
现金流入小计	125,588,533.14	62,522,050.30
购买商品、接受劳务支付的现金	43,233,266.00	500,210.00
支付给职工以及为职工支付的现金	9,472,946.35	1,838,462.19
支付的各项税费	9,282,192.61	548,433.36
支付的其他与经营活动有关的现金	88,522,814.11	38,224,152.25
现金流出小计	150,511,219.07	41,111,257.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,922,685.93</b>	<b>21,410,792.50</b>
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	12,134,723.96	12,134,723.96
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	280,942.00	279,775.00
收到的其他与投资活动有关的现金	225,460.00	
现金流入小计	12,641,125.96	12,414,498.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	444,792.22	8,300.00
投资所支付的现金	7,420,000.00	14,420,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	7,864,792.22	14,428,300.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,776,333.74</b>	<b>-2,013,801.04</b>
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	91,400,000.00	49,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	91,400,000.00	49,400,000.00
偿还债务所支付的现金	94,350,000.00	94,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,637,612.46	4,219,431.79
支付的其他与筹资活动有关的现金	9,000.00	9,000.00
现金流出小计	100,996,612.46	98,578,431.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,596,612.46</b>	<b>-49,178,431.79</b>
四、报表合并范围变动对现金的影响	8,436.62	
五、现金及现金等价物净增加额	-29,734,528.03	-29,781,440.33

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



补充资料	金 额	
	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	9,437,881.31	9,437,881.31
加：少数股东本期损益	1,067,819.00	
未确认的投资损失	-4,428,444.27	
计提的资产减值准备	4,815,185.12	2,420,091.96
固定资产折旧	2,424,171.99	622,110.45
无形资产摊销	803,053.20	
长期待摊费用摊销	728,912.28	728,912.28
待摊费用减少（减：增加）	776,263.47	
预提费用增加（减：减少）	970,889.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	249,560.84	221,088.21
固定资产报废损失		
财务费用	7,229,365.65	4,511,744.79
投资损失（减：收益）	-11,942,027.54	-21,843,045.98
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-902,292.48	409,090.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-50,998,252.57	-11,291,567.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	14,712,305.11	36,090,686.86
其他	132,923.60	103,800.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,922,685.93</b>	<b>21,410,792.50</b>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	33,562,936.48	33,205,078.27
减：现金的期初余额	63,297,464.51	62,986,518.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-29,734,528.03</b>	<b>-29,781,440.33</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 附表一、资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位:广西南方控股股份有限公司

2006 年 6 月

单位: 元

项 目	年初余额	本年计提数	合并范围变动影响数	其他原因转出数	期末余额
<b>一、坏账准备合计</b>	74,528,846.57	1,875,118.23			76,403,964.80
其中: 应收账款	16,625,838.29	-818,956.56			15,806,881.73
其他应收款	57,903,008.28	2,694,074.79			60,597,083.07
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>					
其中: 股票投资					
债券投资					
<b>三、存货跌价准备合计</b>	531,422.32				531,422.32
其中: 库存商品					
包装物	279,325.01				279,325.01
开发产品	69,042.88				69,042.88
原材料	183,054.43				183,054.43
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	2,957,476.70	90,000.00			3,047,476.70
其中: 长期股权投资	2,957,476.70	90,000.00			3,047,476.70
长期债权 投资					
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	373,494.71				373,494.71
其中: 房屋、建筑物	252,892.64				252,892.64
机器设备	120,602.07				120,602.07
<b>六、无形资产减值准备合计</b>					
其中: 土地使用权					
商标权					
<b>七、在建工程减值准备</b>					
<b>八、委托贷款减值准备</b>					

注: 坏账准备其他原因转出数为减少合并范围公司的年初数。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 附表二、利润表附表

会企 02 表附表 2

编制单位:广西南方控股股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位:元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.70%	16.67%	0.1917	0.1917
营业利润	-1.26%	-1.26%	-0.0145	-0.0145
净利润	4.61%	4.60%	0.0529	0.0529
扣除非经常性损益后的净利润	0.18%	0.18%	0.0021	0.0021

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 第八节 备查文件目录

8.1 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

8.2 本公司 2006 年半年度报告及其摘要。

8.3 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

8.4 上述文件置备地点：本公司证券发展部。

广西南方控股股份有限公司

董事长：韦清文

二〇〇六年八月十二日