

GUANGXI SOUTH HOLDING CO. , LTD

广西南方控股股份有限公司

2005 年半年度报告

二 五年八月

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	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	13
第七节	财务报告	19
第八节	备查文件目录	54

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 2005 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 没有董事未能出席董事会会议。

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李进源先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 上市公司基本情况

2.1 上市公司基本情况

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

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

公司董事会证券事务代表：梁钰忠

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：liangyz1326@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（2-1）

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：元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	430,639,593.64	307,263,310.31	40.15
流动负债	563,292,402.46	394,686,827.42	42.71
总资产	948,451,319.10	687,046,380.68	38.05
股东权益(不含少数 股东权益)	289,377,768.67	279,507,013.99	3.53
每股净资产	1.62	1.57	3.18
调整后的每股净资产	1.55	1.49	4.03
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	3,571,273.82	6,434,304.63	-44.50
扣除非经常性损益后 的净利润	3,813,001.57	-12,461,374.79	130.60
每股收益	0.020	0.036	-44.44
净资产收益率	1.23	2.39	-1.16
经营活动产生的现金 流量净额	-3,574,695.20	-38,760,649.45	----

2.2.2 非经常性损益项目及金额如下：

项 目	金 额(元)
其他各项营业外收支净额	-24,727.75
合 计	-24,727.75

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

报告期末股东总数	31,201					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
广西投资集团有限公司		26138289	14.66	未流通	26138289	国有法人股
广西南方投资有限责任公司		18592470	10.43	未流通	17990064	法人股
广西黑五类容县容州宾馆有限责任公司		8715629	4.89	未流通	8715629	法人股
柳州市城市投资建设发展有限公司		7302298	4.10	未流通		国有法人股
北京中外名人科技有限公司		5952960	3.34	未流通	5952960	法人股
桂林五洲旅游股份有限公司		3906410	2.19	未流通		法人股
南宁人本广告策划有限责任公司		1534541	0.86	未流通		法人股
广西斯壮建筑有限责任公司		768924	0.43	未流通		法人股
吴胜		723200	0.41	已流通	不详	流通股
曾俊	不详	630168	0.35	已流通	不详	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其他）			
吴胜	723,200		A			
曾俊	630,168		A			
贾棒棒	529,918		A			
唐善兵	525,000		A			
罗肇勤	408,200		A			
林英军	358,278		A			
王京	351,211		A			
郭志宏	324,000		A			
王文煊	316,800		A			
北京电器研究所有限责任公司	300,940		A			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司前十名股东中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控股子公司，为关联股东；广西南方投资有限责任公司与广西投资集团有限公司就受让后者持有本公司股权达成《股权转让意向书》，双方成为一致行动人。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称				约定持股期限	
	无				无	

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、高级管理人员的新聘或解聘情况。

4.2.1 董事新聘情况。

报告期内，公司适值董事会换届选举，经 2005 年 4 月 28 日召开的本公司 2004 年度股东大会审议通过，韦清文、韩国宁、张雄斌、陈福生、胡泊、陈德坤六位先生当选为公司第五届董事会非独立董事；李俊杰、蒙南生、蓝元均三位先生当选为公司第五届董事会独立董事。

4.2.2 监事新聘情况。

报告期内，公司适值监事会换届选举，经 2005 年 4 月 28 日召开的本公司 2004 年度股东大会审议通过，李汉荣、王兆民两位先生当选为公司第五届监事会监事。

4.2.3 高级管理人员新聘情况。

报告期内，经 2005 年 4 月 28 日召开的本公司第五届董事会第一次会议审议通过，聘韦清文先生任公司总裁；聘张雄斌、陈德坤、张文源、龙耐坚、滕江、刘成忠六位先生任公司副总裁；聘赵东晨先生任董事会秘书。

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 经营成果

指标	金额（万元）		报告期内与去年同期 增减幅度（%）
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	9,013.85	5,471.99	64.73
主营业务利润	4,245.16	1,763.82	140.68
净利润	357.13	643.43	-44.50

1、主营业务收入同比增长 64.72%，主要系本期增加控股子公司广西南方食品股份有限公司商品销售收入的合并所致。

2、主营业务利润同比增长 140.68%，主要原因是本期增加控股子公司广西南方食品股份有限公司，使公司的收入及产品销售的平均毛利率大幅增长所致。

3、净利润同比下降 44.50%，主要原因是报告期内公司产业结构调整，房地产销售收入下降及本公司参股的广西航空有限公司投资收益下降所致。

5.1.2 公司财务状况（元）

项目	2005 年 6 月末	2004 年 12 月末	同比增减%
总资产	948,451,319.10	687,046,380.68	38.05
股东权益	289,377,768.67	279,507,013.99	3.53

1、公司总资产增加是公司收购广西南方食品股份有限公司股权，增加合并范围所致。

2、公司股东权益增加，主要是报告期内公司收购广西南方食品股份有限公司股权产生资本公积中股权投资准备及盈利所致。

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利润主要来源于广西南方食品股份有限公司的商品销售收入，报告期内销售情况良好，毛利率较高；同时上半年公司对产业结构调整做了大量的前期工作，并取得了一定的成效。

主营业务分行业、产品情况表

1、行业分部

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
1、商品销售	81,433,092.91	44,548,783.81	45.29
2、城市广告收入	350,000.00	103,800.00	70.34
3、租金收入	8,160,590.40	1,994,983.81	75.55
4、公共设施维护费	194,839.90	--	--
合计	90,138,523.21	46,647,567.62	48.25
其中：关联交易	--	--	--

注：本期主营业务收入中，商品销售收入占 90.34%，本期广西南方食品股份有限公司商品销售前五名客户销售总额为 17,765,598.22 元，占全部主营业务收入的 19.71%。

2、地区分部

地区	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
广西区	12,777,084.95	4,098,776.58	8,678,308.37	48,412,020.25	28,997,264.60	19,414,755.65
国内 (除广西外)	77,361,438.26	42,548,791.04	34,812,647.22	6,307,890.54	5,817,613.57	490,276.97
合计	90,138,523.21	46,647,567.62	43,490,955.59	54,719,910.79	34,814,878.17	19,905,032.62

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

报告期内，公司收购广西黑五类食品股份有限公司引起公司主营业务收入结构、利润构成及主营业务盈利能力的重大变化：

本期公司因收购广西黑五类食品股份有限公司 67.71% 股权并实现并表，使公司的主营业务结构中食品销售收入成为主营业务的重要组成部分；房地产业务由于没有新的楼盘推出，房地产业务没有销售收入。另外，由于本期合并了公司 2004 年底收购的南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司报表，公司主营业务收入中增加了 816 万元的租金收入，而且由于食品的毛利率较高，使公司的主营盈利能力提高。由于上述因素影响，公司的利润构成中主营业务利润的比例提升，同

时由于本期航空燃油大幅上升，本公司参股的广西航空有限公司出现亏损，利润构成中投资收益出现大幅度滑坡。

5.2.3 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

报告期内，本公司无对利润产生重大影响的其他业务活动。

5.2.4 公司参股 40%的广西航空有限公司，主要经营航空运输服务业务。本报告期内，广西航空有限公司由于受到燃油价格大幅上涨影响，产生较大亏损，本期净利润亏损 10,688,200.00 元，公司按 40%的投资比例核算投资收益亏损 4,275,280 元。本公司将采取积极措施消除该公司对本公司净利润产生的不良影响。

5.2.5 经营中的问题与困难

1、问题与困难

报告期内，公司进行的产业结构调整尚未全部到位，目前遗留问题尚未彻底解决。

2、主要解决方案

(1) 公司将不断根据市场状况及公司自身承受力进一步调整产业结构，逐步形成适合公司具有核心竞争力的产业。

(2) 确立“以经营为中心，以管理要效益，以业绩论英雄，以人才为根本”的指导思想，构建学习型、竞争型企业文化。

(3) 加强财务管理和融资工作，拓宽融资渠道，确保项目运作的资金保障。

(4) 进一步完善公司的管理体系，扩大和完善绩效考核制度，充分调动员工的工作积极性，以实现公司的经营目标。

5.3 报告期内投资情况

5.3.1 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。

5.3.2 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

1、南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司收购情况及经营运作情况

本报告期内，本公司收购的南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 60% 股权转让款已按合同约定支付，股权受让的相关手续已办理完毕。该公司拥有并经营南宁建筑装饰材料市场，是目前广西最大的建筑装饰材料市场，占地 140.6 亩，市场的营业面积共计 7 万余平方米，主要经营各种建筑装饰材料，市场出租率达 100%。二期项目位于一期市场的北面，占地面积 293.73 亩，规划设计建筑面积约 18 万平方米，项目建成后将成为大西南规模最大、品种齐全的建筑装饰材料集散地。截止 2005 年 6 月 30 日，资产总额 13,184 万元，净资产 9,578 万元，主营业务收入 836 万元，净利润 319 万元。

2、广西黑五类食品股份有限公司收购情况及经营运作情况

报告期内，公司收购的广西黑五类食品股份有限公司 67.71% 股权转让款已按合同约定，与转让方广西黑五类食品集团有限责任公司达成《债权转让协议》，公司以应收北京嘉隆投资管理有限公司债权按帐面价值向转让方支付股权转让款的 54.92%，计人民币 4,457 万元，相关过户手续已办理完毕。至此，本公司合计持有广西黑五类食品股份有限公司 92.39% 股权，成为控股股东。

报告期内，该公司变更公司名称的申请经广西区工商行政管理局审查核准，将公司名称由“广西黑五类食品股份有限公司”变更为“广西南方食品股份有限公司”。

报告期内，该公司经营运作正常，主要以黑色方便食品的生产、销售为主营业务，以糊类、豆奶产品为核心产品，主导产品“南方黑芝麻糊”系列于 1996 年至今一直获准使用中国绿色食品标志，且通过了美国 FDA 认证，产品市场率高达

70%。报告期内公司的主营业务收入和主营业务利润增长主要来源于该公司的商品销售。

5.4 公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改调整的说明

报告期内，由于公司参股的广西航空有限公司受航空燃油上升影响出现较大亏损，预计本年业绩无法较上年实现大幅度增长。

5.5 预测本年至下一报告期末的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。

公司管理层没有对下一报告期是否盈利或者亏损作出预测。

5.6 本财务报告未经注册会计师审计。

第六节 重要事项

6.1 公司治理情况

公司严格按照《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。报告期内，根据中国证监会和深圳交易所上市规则的规定要求，修改了《公司章程》，使之符合监管部门的规定要求；针对公司独立董事人数不足的问题，在年度股东大会上增加了独立董事，使公司的独立董事人数符合中国证监会和深圳交易所的规定要求，规范了公司运作，加强信息披露规范化。现公司的治理情况符合中国证监会《上市公司治理规则》的要求。

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。

2005 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。

6.4 重大资产收购、出售及资产重组事项

收购南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 60%股权及二期开发项目

2004 年 12 月 28 日，经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，同意本公司以 6606.33 万元的价格收购防城港市昌润码头仓储有限公司所持有南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 60%股权及以 800 万元收购该公司二期开发项目。报告期内，公司已按协议规定支付股权转让款，股权受让的相关手续已办理完毕。详细情况已分别在 2004 年 12 月 31 日、2005 年 1 月 13 日和 2005 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》上披露。

6.5 重大关联交易事项

6.5.1 报告期内，公司未发生重大购销商品、提供劳务交易发生的关联交易事

项。

6.5.2 公司资产收购所发生的与关联方交易事项

2005 年 3 月 23 日，经公司第四届董事会第十七次会议审议通过，本公司于 2005 年 3 月 23 日分别与广西黑五类食品集团有限责任公司、北京中外名人科技有限公司签订《股权转让协议》，本公司以 8,802.10 万元的价格分别收购转让方共计持有的广西黑五类食品股份有限公司股权 3,827 万股，占该公司总股本的 67.71%。由于本次收购股权的交易对方广西黑五类食品集团有限责任公司和北京中外名人科技有限公司存在关联关系，构成关联交易。本次关联交易已获 2005 年 4 月 28 日召开的公司 2004 年度股东大会审议批准，本次交易已分别在 2005 年 3 月 26 日和 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》上披露。收购股权已按协议规定办理完成了工商变更过户手续；同时广西黑五类食品股份有限公司已获广西工商局核准，将公司名称变更为“广西南方食品股份有限公司”。至此，公司在本报告期内已拥有该公司 92.39%的股权，成为控股股东。本公司通过控股广西南方食品股份有限公司的股权，对改善公司主营业务收入、提高盈利水平有重大的积极意义。报告期内，本公司主营业务收入和利润主要来源于广西南方食品股份有限公司的商品销售。

6.5.3 公司与关联方存在债权、债务或担保事项

2005年3月23日，公司与广西黑五类食品集团有限责任公司签订《股权转让协议》，以8,114.4万元受让其持有的广西黑五类食品股份有限公司62.42%股权，报告期内，公司与关联方广西黑五类食品集团有限责任公司达成《债权转让协议》，本公司将应收北京嘉隆投资管理有限公司债权按帐面价值向转让方支付股权转让款计人民币4,457万元，将上述债权转至广西黑五类食品集团有限责任公司。截止报告期末，本公司尚欠广西黑五类食品集团有限责任公司股权转让款人民币3,657.40万元未支付。

6.5.4 报告期内，公司未发生其他重大关联交易信息

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：

(1) 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	700	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	1,000	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	1,000	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	2,000	保证担保	2000.9-2010.9
桂林斯壮微电子有限责任公司	建设银行桂林支行	900	保证担保	2001.11-2004.11
桂林斯壮微电子有限责任公司	建设银行桂林支行	300	保证担保	2001.12-2004.12
桂林斯壮微电子有限责任公司	建设银行桂林支行	345	保证担保	2004.3-2005.3
广西金湖投资有限公司	南宁市商业银行	2,000	保证担保	2003.12-2005.10
合 计		13,245		

(2) 截至 2005 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 2,000 万元，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。

注：对南宁管道燃气有限责任公司提供 9,700 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。

对桂林斯壮微电子有限责任公司提供的 1,545 万元担保已过期，存在较大的承担连带清偿责任的风险，公司正采取积极的措施与该公司和银行沟通联系，以协调解决担保事项问题。

- 3、截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司担保累计金额 15,245 万元，占公司净

资产的 52.68%。

4、独立董事对公司累计和当期对外担保发表的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(简称“通知”)证监发字(2003)56号文的精神和《公司章程》的规定,作为广西南方控股股份有限公司的独立董事,现就公司2005年上半年累计和当期对外担保情况做出专项说明及独立意见:

(1)截至2004年6月30日止,本公司担保累计金额15,245万元,占公司净资产的52.68%。

(2)2005年上半年公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位及个人提供担保的现象。

我们认为,公司累计和当期对外担保的金额较大,超过了净资产的50%,加大了公司的或有负债风险,降低了公司的资信评级,不利于公司的发展,应采取措施加以解决。

广西南方控股股份有限公司独立董事:李俊杰、蒙南生、蓝元均

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、2004年12月29日,本公司与防城港市昌润码头仓储有限公司(以下简称“昌润公司”)签订股权转让协议,分别以6,606.33万元和800万元受让其所持有的南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司(以下简称“明秀公司”)60%的股权及该公司二期扩建项目。此前,明秀公司原为桂林集琦药业股份有限公司(以下简

称“桂林集琦”)的控股子公司,昌润公司和桂林集琦于2004年2月27日签署股权转让协议,以6,906.33万元受让桂林集琦所持明秀公司60%股权。昌润公司截至2004年12月27日支付了股权转让款3,500 万元。

2004年12月27日,本公司和昌润公司同时向桂林集琦承诺:如昌润公司在2005年3月31日前未能支付完毕剩余股权转让款3,406.33万元,昌润公司将明秀公司股权转让给本公司的股权转让行为无效,保证无条件将60%股权返还给桂林集琦。截止上述承诺期满后5个工作日,本公司已支付的转让款项已满足按合同约定代出让方支付给桂林集琦欠款的要求,因此不会出现本公司与出让方向桂林集琦承诺的无条件将交易标的返还给桂林集琦的法律后果。有关收购该公司股权的进展的详情已在2005年4月13日的《中国证券报》、《证券时报》上披露。

2、公司股东广西南方投资有限责任公司于2004年10月25日与本公司另一股东广西投资集团有限公司达成《股权转让意向书》,拟受让广西投资集团有限公司持有本公司国有法人股24,322,636股及法人股1,815,653股,合计持有股数26,138,289股,占本公司总股本的14.66%。报告期内,由于广西投资集团有限公司所持有的股份被司法冻结至2005年8月1日,待司法冻结解冻后,双方将正式签署《股权转让协议》。有关该公司股权冻结的详情已在2005年4月13日的《中国证券报》、《证券时报》上披露。

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

1、公司分别于2004年11月27日、2004年12月29日及2005年4月8日

在《中国证券报》、《证券时报》上刊登公司名称变更已获公司 2004 年度临时股东大会批准，并经广西区工商局核准，于 2005 年 3 月 22 日正式办理工商变更手续，公司名称由“广西斯壮股份有限公司”变更为“广西南方控股股份有限公司”，公司简称由“广西斯壮”变更为“南方控股”，公司证券代码“000716”不变。

2、公司于 2005 年 4 月 28 日召开的 2004 年度股东大会进行董事会、监事会换届选举，公司董事人数由 13 名变为 9 名（包括独立董事 3 名），监事会人数由 5 名变为 3 名（包括职工监事 1 名）。韦清文、韩国宁、张雄斌、陈福生、陈德坤、胡泊六位先生当选为第五届董事会非独立董事，选举李俊杰、蒙南生、蓝元均三位先生当选为第五届董事会独立董事；选举李汉荣、王兆民两位先生当选为第五届监事会监事，职工监事经公司职工大会于 2005 年 3 月 22 日选举，陈强祥先生当选为第五届监事会职工监事。该事项刊登在 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、2005 年 4 月 28 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举韦清文先生为公司第五届董事会董事长，选举韩国宁、张雄斌两位先生为公司第五届董事会副董事长；聘韦清文先生任公司总裁，聘张雄斌、陈德坤、龙耐坚、滕江、张文源、刘成忠六位先生任公司副总裁；聘赵东晨先生任公司董事会秘书。该事项刊登在 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、2005 年 4 月 28 日，公司第五届监事会第一次会议审议通过，选举陈强祥先生为公司第五届监事会主席。该事项刊登在 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

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
2005 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”)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：资产经营；对食品、管道燃气、物流、房地产、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；城市综合开发（二级），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。

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；

按房产出租收入的 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

A、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

《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十条第（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。

B、控股子公司：桂林斯壮微电子有限责任公司、广西斯壮房地产投资有限公司、广西金湖投资有限公司按应纳税所得额的 33% 计缴、南宁建筑装饰材料市场有限责任公司按应纳税所得额的 15% 计缴、广西南方食品股份有限公司免所得税。

(7) 其他税项

公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及合并范围

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
桂林斯壮微电子有限责任公司(1)	2,000	1,700	85	电子元件生产	不合并
广西金湖投资有限公司	1,000	4,640	80	房地产开发	合并
广西斯壮房地产投资有限公司	5,000	5,000	100	房地产开发	合并
广西南方物流有限公司	1,000	880	75	装卸、搬运、物流	不合并
广西南方食品股份有限公司(2)	5,652	10,439	92.39	食品生产、销售	合并
南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	8,000	5,617	60	门面出租、铺面出售	合并

(3)

注：与上期相比，公司本期合并会计报表范围发生以下变化：

(1) 桂林斯壮微电子有限责任公司股权拟于本年度转让，不纳入合并会计报表范围。

(2) 增加了广西南方食品股份有限公司。2004 年 10 月 22 日，本公司与南宁冠四海房地产开发有限责任公司、广西容县南山阁经贸有限责任公司同时签订股权转让协议，受让广西黑五类食品股份有限公司（简称“黑五类股份”）24.68% 的股权；2005 年 3 月 23 日，本公司与广西黑五类食品集团有限责任公司、北京中外名人科技有限公司签订股权转让协议，以 8,802.1 万元分别收购转让方共计持有的黑五类股份股权 2,432 万股，占黑五类股份总股本的 67.71%。以上股权均完成了工商变更登记，公司在本报告期已拥有黑五类股份 92.39% 的股权，黑五类股份更名为“广西南方食品股份有限公司”。故纳入合并会计报表范围；

(3) 增加了南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司（简称“南宁明秀”），2004 年 12 月

29 日，本公司与防城港市昌润码头仓储有限公司签订了股权转让协议，以 6,603.33 万元受让南宁明秀 60% 的股权，并完成了工商变更登记。本期纳入合并会计报表范围。

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	541,945.24	43,212.70
银行存款	13,201,598.22	20,967,709.75
其他货币资金	2,085,508.22	508.22
合 计	15,829,051.68	21,011,430.67

注：其他货币资金中外埠存款508.22元，公司银行账户间转账在途资金2,085,000元。

2、应收股利

期末数(元)	年初数(元)
9,393,077.49	9,393,077.49

注：本项目系应收广西航空有限公司利润。

3、应收账款

帐 龄	期末数			年初数		
	金额(元)	比例(%)	坏帐准备(元)	金额(元)	比例(%)	坏帐准备(元)
1年以内	44,365,940.27	57.56	376,996.30	53,970,822.34	89.23	2,698,541.12
1-2年	23,236,254.40	30.15	1,328,705.62	200,780.20	0.33	59,160.52
2-3年	4,181,547.18	5.43	1,567,144.17			
3年以上	5,293,718.07	6.86	3,732,932.07	6,315,399.04	10.44	4,753,132.57
合 计	77,077,459.92	100.00	7,005,778.16	60,487,001.58	100.00	7,510,834.21
净额	70,071,681.76			52,976,167.37		

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30,097,818.98元，占本项目的39.05%。

4、其他应收款

帐龄	期末数			年初数		
	金额(元)	比例(%)	坏帐准备(元)	金额(元)	比例(%)	坏帐准备(元)
1年以内	134,383,995.70	51.72	3,294,129.75	71,588,926.12	35.05	3,298,946.31
1-2年	79,353,017.62	30.54	4,371,406.01	41,734,690.38	20.43	4,172,708.71
2-3年	6,689,791.70	2.57	1,987,885.21	52,252,390.53	25.58	20,132,794.92
3年以上	39,386,294.04	15.17	34,933,148.93	38,672,539.24	18.94	34,836,744.58
合计	259,813,099.06	100.00	44,586,569.90	204,248,546.27	100.00	62,441,194.52
净额	215,226,529.16			141,807,351.75		

注：(1) 本期减少对北京嘉隆投资管理有限公司44,570,777.67元应收款按个别认定法计提的坏账准备17,828,311.07元。2005年3月23日公司与广西黑五类食品集团有限责任公司签订股权转让协议，以8,114.4万元受让其持有的广西黑五类食品股份有限公司62.42%股权，其中将该应收款项债权转至广西黑五类食品集团有限责任公司。

(2) 本项目中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(3) 本项目中欠款金额前五名合计为89,874,970.81元，占本项目的34.59%。

(4) 期末数比年初数增加27.20%，主要系合并报表范围变化以及支付往来款增加。

5、预付账款

帐龄	期末数(元)		年初数(元)	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	79,745,106.49	89.35	46,467,184.81	83.22
1-2年	85,520.00	0.10	181,520.00	0.33
2-3年	1,147,416.65	1.29	916,065.00	1.64
3年以上	8,271,362.33	9.27	8,271,362.33	14.81
合计	89,249,405.47	100.00	55,836,132.14	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	尚未结算
南宁管道燃气有限公司	3,250,988.53	尚未结算
上海永大机电工业有限公司	2,597,692.00	工程款尚未结算
湖南东方雨虹公司	2,772,987.55	工程款尚未结算

(3) 期末数比年初数增加59.84%，主要系合并报表范围变化以及支付往来款增加。

6、存货及存货跌价准备

(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	1,119,598.81	11,926.93	563,411.05	
包装物	2,227,772.84			
低值易耗品	98,395.84		35,802.41	
在产品	290,414.87		101,116.45	
库存商品	3,539,053.83		3,323,278.93	574,669.54
开发成本				
开发产品	22,726,633.70	69,042.88	22,508,479.35	69,042.88
委托加工物资	63,165.40			
合 计	30,065,035.29	80,969.81	26,532,088.19	643,712.42

(2) 存货增减变动情况

开发产品

项 目	竣工时间 (年.月)	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
		金 额 (元)	跌价准备 (元)			金 额 (元)	跌价准备 (元)
官塘聚宝苑商品房	2000.8	808,779.03	69,042.88			808,779.03	69,042.88
南湖聚宝苑车位	2001.11	1,146,040.00				1,146,040.00	
斯壮平安项目	2004.12	2,631,574.08		219,075.35		2,850,649.43	
金湖汇富	2004.12	17,922,086.24			921.00	17,921,165.24	
合 计		22,508,479.35	69,042.88	219,075.35	921.00	22,726,633.70	69,042.88

(3) 存货跌价准备

项 目	年初数(元)	增加数(元)	减少数(元)	期末数(元)
库存商品	574,669.54		574,669.54	
原材料		11,926.93		11,926.93
开发产品	69,042.88			69,042.88
合 计	643,712.42	11,926.93	574,669.54	80,969.81

注：(1)本期存货跌价准备减少系本期合并范围变化而减少；

(2) 存货可变现净值的确定依据见会计报表附注三、第10项“存货核算方法”。

7、待摊费用

类 别	年初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	本期摊销(元)	期末数(元)
软件服务费	5,333.32		5,333.32		
营业税及附加		228,603.49		162,618.38	65,985.11
房产税		272,847.06		201,581.34	71,265.72
电费		256,410.25		128,205.12	128,205.12
保险费		122,836.35		51,240.02	71,596.33
其他		315,005.83		111,717.32	203,288.51
合 计	5,333.32	1,195,702.98	5,333.32	655,362.18	540,340.80

注：本期待摊费用增加系本期合并范围变化而增加所致。

8、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	206,996,373.54	2,957,476.70	8,721,142.05	98,238,580.00	117,478,935.59	2,957,476.70
合并价差	33,482,096.83		12,855,288.96		46,337,385.79	
合计	240,478,470.37	2,957,476.70	21,576,431.01	98,238,580.00	163,816,321.38	2,957,476.70

注：其他股权投资本期增加 8,721,142.05 元，其中：

被投资单位	投资成本 (元)	股权投资差额 (元)	股权投资准	损益调整 (元)	合计 (元)
			备 (元)		
桂林斯壮微电子有限责任公司	17,000,000.00			-8,278,857.95	8,721,142.05

本期增加系子公司拟于近期出售，未纳入合并范围而未抵销该股权投资所致。

其他股权投资本期减少数 98,238,580.00 元，其中：

被投资单位	损益调整 (元)	投资成本 (元)	合计 (元)
广西航空有限公司	-4,275,280.00		-4,275,280.00
广西南方食品股份有限公司		-27,900,000.00	-27,900,000.00
南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司		-66,063,300.00	-66,063,300.00
合计	-4,275,280.00	-93,963,300.00	-98,238,580.00

本期减少系投资损失及增加合并范围所致。

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。

本期合并价差增加系增加对南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司的股权投资差额、广西南方食品股份有限公司对子公司的股权投资差额所致。

(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	本期权益 增减额 (元)	累积权益 增减额 (元)	股权投资 差额/准备 (元)	期末数 (元)
			资单位 注册资 本比例 (%)				
广西航空有限公司	20 年	68,360,000.00	40.00	-4,275,280.00	10,634,800.89		78,994,800.89
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
桂林斯壮微电子有限 责任公司	长期	17,000,000.00	85.00		-8,278,857.95		8,721,142.05
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
广西南方物流有限公 司		8,800,000.00	75.00			1,311,298.37	8,800,000.00
合 计		130,444,939.13		-4,275,280.00	-12,966,003.54	1,311,298.37	117,478,935.59

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

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)
房屋建筑	18,289,172.98	140,886,777.78		401,387.58	158,774,563.18
机器设备	24,003,192.18	1,539,503.41	104,522.90		25,647,218.49
运输设备	5,357,219.02	154,115.73	908,504.33	30,938.00	6,388,901.08
通讯及其他设备	1,815,123.81	5,304,066.11	182,556.00	45,665.00	7,256,080.92
合 计	49,464,707.99	147,884,463.03	1,195,583.23	477,990.58	198,066,763.67

(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)
房屋建筑	2,035,510.24	22,248,337.08	2,156,338.83	132,351.33	26,307,834.82
机器设备	5,375,416.90	11,137,558.02	1,276,088.86		17,789,063.78
运输设备	2,755,571.10	106,495.65	123,493.47	29,700.48	2,955,859.74
通讯及其他设备	1,236,157.00	4,214,399.60	392,610.74	43,381.75	5,799,785.59
合 计	11,402,655.24	37,706,790.35	3,948,531.90	205,433.56	52,852,543.93

(3) 固定资产减值准备

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)
房屋建筑	236,445.44				236,445.44
合 计	236,445.44				236,445.44

10、在建工程

工程名称	预算金额 (元)	期初金额 (元)	本期增加数 (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(%)
晶体管二期 技改项目	19,300,000.00	5,687,054.66			5,687,054.66		自有 资金	
南宁管道 燃气工程		87,557,473.89				87,557,473.89	募集 资金	
明秀二期工 程			1,629,159.04			1,629,159.04	自有 资金	
枝江公司土 建工程	11,519,865.00		6,647,923.27			6,647,923.27		
枝江公司设 备工程	19,980,547.00		7,656,951.59			7,656,951.59		
枝江公司配 套费用	1,813,345.00		952,361.60			952,361.60		
仓储物流中 心	18,000,000.00		10,000,100.00			10,000,100.00	自有 资金	
膨化机改造 项目	370,000.00		301,122.00			301,122.00		
煤改油项目	391,500.00		2,420.00			2,420.00		
包装机项目	94,338.00		94,167.90	94,167.90				
合计		93,244,528.55	27,284,205.40	94,167.90	5,687,054.66	114,747,511.39		

注：其他减少额系合并范围减少所致。

11、无形资产

种 类	取得方式	原 值 (元)	年初数 (元)	合并范围变动 影响数(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	87,674,572.39		82,685,192.38	200,000.00	749,050.38	5,538,430.39	82,136,142.00	43-45 年
财务软件	购买	61,836.00	36,642.00	-36,642.00					
商 标	注册	11,374,220.00	42,676.33	5,522,978.29		561,264.18	6,369,829.56	5,004,390.44	5 年 3 年 10 个月
其他	购买	297,610.00		128,964.56		14,880.48	183,525.92	114,084.08	
合 计		99,408,238.39	79,318.33	88,300,493.23	200,000.00	1,325,195.04	12,091,785.87	87,254,616.52	

注：土地使用权、商标及其他（用水权、用电权、通讯权）的增加系本期合并报表范围变化而增加；财务软件的减少系本期合并报表范围变化而减少。

12、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)	合并范围变动 影响数(元)	期末数 (元)	剩余摊销 年限
装修费		6,940,087.94		672,560.10		6,267,527.84	5 年 6 月
办公楼 增建费	2,450,390.00	2,200,353.21		30,551.46		2,169,801.75	35 年 04 月
租入固定资 产改良支出	601,760.92	332,732.38			-332,732.38		
合 计	3,052,150.92	9,473,173.53		703,111.56	-332,732.38	8,437,329.59	

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。

13、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	1,639,448.98			103,800.00	1,535,648.98

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6个月。

14、短期借款

借款类别	期末数(元)	年初数(元)
抵押借款	164,200,000.00	54,300,000.00
保证借款	7,000,000.00	
质押借款	58,000,000.00	58,000,000.00
合 计	229,200,000.00	112,300,000.00

15、应付账款

期末数(元)	年初数(元)
63,096,988.36	42,350,037.61

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。

16、预收账款

期末数(元)	年初数(元)
4,148,401.60	920,177.80

注：(1) 本项目中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 本项目中预收商铺、房款及车库定金按销售项目列示明细如下：

项 目	期末数(元)	备 注
官塘聚宝苑	411,089.30	售房款
南湖聚宝苑	545,775.30	售房及车位款
合 计	956,864.60	

其中账龄一年以上的金额为708,793.10元，系预售房后相关手续尚未办理完毕。

(3) 期末数比年初数增加350.83%，主要系合并范围变化所致。

17、应付股利

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

注：其中应付广西投资集团有限公司股利935,486.00元。

18、应交税金

税 种	期末数(元)	年初数(元)
增 值 税	4,248,716.85	3,584,571.56
营 业 税	8,733,398.21	8,953,261.55
城 建 税	658,777.95	624,446.18
企业所得税	4,105,384.23	3,604,885.72
个人所得税	40,251.40	229,568.82
房 产 税	54,841.00	
土地使用税	29,319.89	
土地增值税	9,824,342.01	9,824,341.80
合 计	27,695,031.54	26,821,075.63

注：本期执行的法定税率详见会计报表附注三、“税项”。

19、其他应交款

种 类	期末数(元)	年初数(元)
教育费附加	330,688.09	298,117.88
防洪保安费	4,281.70	-2,342.67
合 计	334,969.79	295,775.21

注：本期执行的法定费率详见会计报表附注三、“税项”。

20、其他应付款

期末数(元)	年初数(元)
233,801,889.42	186,343,394.97

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
广西黑五类食品集团有限责任公司	1年以内	39,373,222.33	南方食品股权转让款
耿建国	1年以内	24,400,000.00	金湖公司股权转让款
博鳌管道燃气有限责任公司	2-3年	21,600,000.00	合作开发项目资金
廊坊新奥燃气有限公司	1年以内	15,000,000.00	暂借款
桂林集琦药业股份有限公司	1-2年	11,075,805.82	暂借款
广西航空有限公司	1-2年	9,263,297.49	暂借款
	1年以内	5,000,000.00	暂借款
琼海燃气有限公司	2-3年	10,800,000.00	暂借款

21、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		12,000,000.00
抵押借款		12,000,000.00
合 计		24,000,000.00

注：(1) 本项目中保证借款减少系因为本期合并范围变化而减少。

(2) 本项目中年初抵押借款系公司以南宁市民族大道北面土地使用权抵押取得的借款，本期已归还。

22、长期借款

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

注：广西南方食品股份有限公司以生产设备抵押借款。

23、专项应付款

项 目	年初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
技改贷款贴息	784,433.57		784,433.57	
挖潜改造资金	2,000,000.00		2,000,000.00	
合 计	2,784,433.57		2,784,433.57	

注：本期减少系合并范围减少所致。

24、递延税款贷项

期末数(元)	年初数(元)
7,700,729.59	3,276,570.26

25、少数股东权益

期末数(元)	年初数(元)
53,280,418.38	6,791,535.44

注：本项目系合并范围内控股子公司的少数股东本期末应享有的权益。

26、股本

项 目	年初数(元)	本期增减变动 (+、-)			期末数(元)
		资本公积转增	其他	小计	
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		
未上市流动股份合计	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		
已上市流动股份合计	101,213,183.00	101,213,183.00
三、股份总数	178,259,538.00	178,259,538.00

27、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
接收捐赠非现金资产准备	360,000.00			360,000.00
股权投资准备	5,186,536.72	6,299,480.86		11,486,017.58
合 计	143,630,187.24	6,299,480.86		149,929,668.10

注：股权投资准备本期增加数系公司增持广西南方食品股份有限公司初始投资成本小于所有者权益份额的金额。

28、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	5,803,591.82			5,803,591.82
公 益 金	3,236,437.33			3,236,437.33
合 计	9,040,029.15			9,040,029.15

29、主营业务收入

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
商品销售收入	81,433,092.91	7,872,068.25
房地产销售收入		40,089,952.00
城市设施广告收入	350,000.00	450,000.00
微电子产品销售收入		6,307,890.54
租金收入	8,160,590.40	
公共设施维护费收入	194,839.90	
合 计	90,138,523.21	54,719,910.79

注：(1) 本期主营业务收入中，商品销售收入占 90.34%，本期广西南方食品股份有限公司商品销售前五名客户销售总额为 17,765,598.22 元，占全部主营业务收入的 19.71%。

(2) 地区分部收入资料详见会计报表附注七、“地区分部报表”。

(3) 本期主营业务收入同比增加 64.73%，主要系本期增加控股子公司广西南方食品股份有限公司食品销售收入的合并所致。

30、主营业务成本

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
商品销售成本	44,548,783.81	7,872,068.28
房地产销售成本		20,931,396.32
城市设施广告成本	103,800.00	193,800.00
微电子产品销售成本		5,817,613.57
租金收入	1,994,983.81	
公共设施维护费收入		
合 计	46,647,567.62	34,814,878.17

注：(1) 地区分部成本资料详见会计报表附注七、“地区分部报表”。

(2) 主营业务成本同比增加 33.99%，系主营业务收入同比增长所致。

31、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
营业税	435,271.53	2,009,302.56
城建税	339,368.36	180,244.52
教育费附加	260,353.19	77,247.66
防洪费	4,388.36	
合 计	1,039,381.44	2,266,794.74

32、管理费用

	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
	9,136,000.28	15,177,772.39

33、财务费用

类 别	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
利息支出	6,383,164.54	3,586,123.65
减：利息收入	53,830.93	44,980.54
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	22,565.80	2,711.43
合 计	6,351,899.41	3,543,854.54

注：同比增加79.24%，主要系合并范围增加所致。

34、投资收益

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
参股公司投资收益	-4,275,280.00	1,989,569.71
股权转让收益		17,043,683.33
股权投资差额摊销		-1,281,092.19
联营收益		10,000.00
合 计	-4,275,280.00	17,762,160.85

注：本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

35、少数股东损益

2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
6,228,746.07	3,290,132.08

注：本项目系合并报表范围内控股子公司的少数股东本期应享有的投资收益。

36、收到的其他与经营活动有关的现金 33,443,046.85 元，其中收到其他单位较大金额往来款如下：

单位名称	金额(元)
广西容县大健食品有限责任公司	13,200,000.00
广西快点食品销售有限公司	7,500,000.00
万正房地产公司	5,000,000.00
进福易食品公司	1,800,000.00
广西南宁置业有限公司	1,100,000.00

37、支付的其他与经营活动有关的现金 49,931,427.53 元，其中支付其他单位较大金额往来款如下：

项 目	金 额(元)
南宁尊皇广告有限公司	5,000,000.00
北京电视天诚广告有限公司	3,500,000.00
广西黑五类食品集团有限责任公司	3,256,766.64
南宁新谊置业投资公司	2,100,000.00
玉林港博食品有限公司	2,084,000.00
玉林火车站汽车运输有限责任公司	1,497,000.00
广州成美广告有限公司	1,354,600.00
北京信利恒税务师事务所	800,000.00
北京奥林冠体育有限公司	500,000.00
广西佳园房地产有限公司	500,000.00

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

帐龄	期末数			年初数		
	金额(元)	比例%	坏帐准备(元)	金额(元)	比例%	坏帐准备(元)
1年以内	7,539,926.01	54.42	376,996.30	32,545,946.01	83.75	1,627,297.30
1-2年						
2-3年						
3年以上	6,315,399.04	45.58	4,753,132.57	6,315,399.04	16.25	4,753,132.57
合计	13,855,325.05	100.00	5,130,128.87	38,861,345.05	100.00	6,380,429.87
		5				
净额	8,725,196.18			32,480,915.18		

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8,938,819.40元, 占本项目的64.52%。

(3) 期末数比年初数减少64.35%，系收到应收账款所致。

2、其他应收款

帐龄	期末数			年初数		
	金额(元)	比例%	坏帐准备(元)	金额(元)	比例%	坏帐准备(元)
1年以内	34,751,315.90	36.55	1,913,350.24	55,707,228.26	34.42	1,906,055.91
1-2年	15,152,411.11	15.93	1,515,241.11	16,387,415.23	10.12	1,638,741.52
2-3年	6,513,376.12	6.85	1,954,012.83	51,084,153.79	31.56	19,782,323.90
3年以上	38,672,539.24	40.67	34,836,744.57	38,672,539.24	23.90	34,836,744.58
合计	95,089,642.37	100.00	40,219,348.75	161,851,336.52	100.00	58,163,865.91
净额	54,870,293.62			103,687,470.61		

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58,701,247.34元, 占本项目的61.73%。

(3) 期末数比年初数减少41.25%，系收到款项所致。

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	281,377,550.26	2,957,476.70	91,350,313.92	5,271,360.53	367,456,503.65	2,957,476.70

注：本期增加数 91,350,313.92 元，其中：

被投资单位名称	本期新增 投资成本(元)	股权投资差额 (元)	损益调整 (元)	合计 (元)
广西南方食品股份有限公司	77,286,543.49	-794,373.70	12,942,171.35	89,434,341.14
南宁市明秀建筑装饰材料市场 有限责任公司			1,915,972.78	1,915,972.78
合计	77,286,543.49	-794,373.70	14,858,144.13	91,350,313.92

上述增加详见本会计报表附注之“四、控股子公司”；增加数中股权投资差额负数系公司增持广西南方食品股份有限公司产生资本公积之股权投资准备冲减原长期股权投资中的股权投资差额数。

本期减少数-5,271,360.53 元，其中：

被投资单位名称	损益调整(元)
广西航空有限公司	-4,275,280.00
广西金湖投资有限公司	-880,172.79
广西斯壮房地产投资有限公司	-115,907.74
合计	-5,271,360.53

2002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。

(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 差额/准备 (元)	期末数 (元)
广西航空有限公司	20年	68,360,000.00	40.00	-4,275,280.00	10,634,800.89		78,994,800.89
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
桂林斯壮微电子有 限责任公司	长期	17,000,000.00	85.00		-8,278,857.95		8,721,142.05
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
广西金湖投资有限 公司	长期	46,400,000.00	80.00	-880,172.79	6,447,890.15	注 33,482,096.83	53,611,965.52
广西斯壮房地产投 资有限公司	长期	20,000,000.00	40.00	-115,907.74	-846,041.49	注 4,484,308.29	19,851,988.62
广西南方食品股份 有限公司	长期	98,092,688.93	92.39	12,942,171.35	12,942,171.35		117,334,341.14
南宁市明秀建筑装 饰材料市场有限责 任公司		66,063,300.00	60.00	1,915,972.78	1,915,972.78	9,895,908.65	67,979,272.78
合 计		328,516,999.18		9,586,783.60	7,493,989.25	48,560,343.88	367,456,503.65

注： 的明细为股权投资差额余额；

、 的明细为股权投资准备余额。

4、主营业务收入

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
商品销售收入		7,872,068.25
城市设施广告收入	350,000.00	450,000.00
合 计	350,000.00	8,322,068.25

5、主营业务成本

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
商品销售成本		7,872,068.28
房地产销售成本		616,396.32
城市设施广告成本	103,800.00	193,800.00
合 计	103,800.00	8,682,264.60

6、投资收益

项目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
控股及参股公司投资收益	9,586,783.60	1,989,569.71
股权转让收益		17,043,683.33
股权投资差额摊销		-1,281,092.19
联营收益		10,000.00
合 计	9,586,783.60	17,762,160.85

注：本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

七、地区分部报表

地区	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入(元)	成本(元)	毛利(元)	收入(元)	成本(元)	毛利(元)
广西区	12,777,084.95	4,098,776.58	8,678,308.37	48,412,020.25	28,997,264.60	19,414,755.65
国内(除广西外)	77,361,438.26	42,548,791.04	34,812,647.22	6,307,890.54	5,817,613.57	490,276.97
国外						
合计	90,138,523.21	46,647,567.62	43,490,955.59	54,719,910.79	34,814,878.17	19,905,032.62

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
桂林斯壮微电子有限责任公司	桂林市	电子元件生产	本公司控股 85%的子公司	有限责任	朱金鸾
广西金湖投资有限公司	南宁市	房地产开发	本公司控股 80%的子公司	有限责任	滕 江
广西斯壮房地产投资有限公司	南宁市	房地产开发	母公司参股 40%、金湖公司控股 60%，合计持股 100%的子公司	有限责任	滕 江
广西南方物流有限公司	广西 容县	农产品加工、销售及包装、装卸、搬运	本公司间接控股 75%的子公司	有限责任	刘成忠
广西南方食品股份有限公司	广西 容县	食品生产、销售	本公司控股 92.39%的子公司	股份公司	陈德坤
南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	南宁市	门面出租、铺面销售	本公司控股 60%的子公司	有限责任	刘成忠

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)
桂林斯壮微电子有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
广西金湖投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
广西斯壮房地产投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
广西南方物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
广西南方食品股份有限公司	56,520,000.00			56,520,000.00
南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司	80,000,000.00			80,000,000.00

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 (%)
桂林斯壮微电子有限责 任公司	17,000,000.00	85					17,000,000.00	85
广西金湖投资有限公司	16,000,000.00	80					16,100,000.00	80
广西斯壮房地产投资有 限公司	50,000,000.00	100					50,000,000.00	100
广西南方物流有限公司	8,800,000.00	75					8,800,000.00	75
广西南方食品股份有限 公司	13,949,136.00	24.68	38,269,692.00	67.71			52,218,828.00	92.39
南宁市明秀建筑装饰材 料市场有限责任公司	48,000,000.00	60					48,000,000.00	60

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、实业投资	本公司第一大股东	有限责任	韦清文	15.31%
广西投资集团有限公司	南宁市	开发经营性投资	本公司第二大股东	有限责任	黄名汉	14.66%
广西航空有限公司	桂林市	航空运输	本公司参股公司	有限责任	阳广华	40%
深圳傲龙宽频科技有限公司	深圳市	计算机软件开发	本公司参股公司	有限责任	彭开灿	20%
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	万 明	20%
广西斯壮通讯有限责任公司	南宁市	通讯寻呼	本公司参股公司	有限责任	李 朝	10%
西安文华信通科技股份有限 公司	西安市	计算机软硬件开发、计算 机网络	本公司参股公司	股份公司	李 译	9.09%

(二) 关联方交易

1、担保事项

担保对象名称	借款单位	金 额(元)	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	7,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	20,000,000.00	保证担保	2000.9-2010.9.	否
广西金湖投资有 限公司	南宁市商业股份有 限公司	20,000,000.00	保证担保	2003.12-2005.10	否
桂林斯壮微电子 有限责任公司	建设银行桂林分行	3,450,000.00	保证担保	2004.3-2005.3	否
桂林斯壮微电子 有限责任公司	建设银行桂林分行	9,000,000.00	保证担保	2001.11-2004.11	否
		3,000,000.00		2001.12-2004.12	否
合 计		132,450,000.00			

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)
预付账款			
南宁管道燃气有限责任公司	工程款	3,250,988.53	3,250,988.53
其他应收款			
深圳傲龙宽频科技有限公司	暂借款	15,678,129.18	15,678,129.18
广西金湖投资有限公司	暂借款	12,926,752.00	11,976,110.00
广西南方物流有限公司	暂借款	8,200,150.00	-1,000,000.00
其他应付款			

广西投资集团有限公司	暂借款	1,469,744.44	1,489,255.30
广西航空有限公司	暂借款	14,263,297.49	
桂林斯壮微电子有限责任公司	暂借款	1,631,648.63	
广西斯壮房地产投资有限公司	暂借款	29,486,220.50	
广西南方食品股份有限公司	暂借款	3,065,000.00	

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 2005 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 2005 年 6 月 30 日止，本公司担保累计金额 152,450,000.00 元，占公司净资产的 52.68%。

2、本公司短期借款中有 58,000,000.00 元以持有的广西航空有限公司的 40% 股权作质押，126,200,000.00 元系用公司及子公司部分存货、固定资产、土地使用权作抵押，45,000,000.00 元系以广西南方食品股份有限公司及广西百姓南方食品有限公司的生产设备作抵押。

3、本公司起诉茂名市中级人民法院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、承诺事项

截止会计报表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止会计报表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、其他重要事项

截止会计报表日，公司无其他需要披露的重要事项。

十三、补充资料

1、资产减值准备明细表（见附表一）。

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 2005 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 五年八月一日

资产负债表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	期末数		期初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产				
货币资金	13,426,131.81	15,829,051.68	19,218,926.73	21,011,430.67
短期投资	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
应收票据				
应收股利	9,393,077.49	9,393,077.49	9,393,077.49	9,393,077.49
应收利息				
应收账款	8,725,196.18	70,071,681.76	32,480,915.18	52,976,167.37
其他应收款	54,870,293.62	215,226,529.16	103,687,470.61	141,807,351.75
预付账款	88,253,993.69	89,249,405.47	55,344,352.06	55,836,132.14
应收补贴款	325,441.80	325,441.80	325,441.80	325,441.80
存货	4,736,425.58	29,984,065.48	4,517,350.23	25,888,375.77
待摊费用		540,340.80		5,333.32
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	179,750,560.17	430,639,593.64	224,987,534.10	307,263,310.31
长期投资：				
长期股权投资	364,499,026.95	114,521,458.89	278,420,073.56	204,038,896.84
长期债权投资				
合并价差		46,337,385.79		33,482,096.83
长期投资合计	364,499,026.95	160,858,844.68	278,420,073.56	237,520,993.67
固定资产：				
固定资产原价	24,568,695.64	198,066,763.67	24,970,083.22	49,464,707.99
减：累计折旧	6,571,187.31	52,852,543.93	6,063,020.41	11,402,655.24
固定资产净值	17,997,508.33	145,214,219.74	18,907,062.81	38,062,052.75
减：固定资产减值准备	236,445.44	236,445.44	236,445.44	236,445.44
固定资产净额	17,761,062.89	144,977,774.30	18,670,617.37	37,825,607.31
工程物资				
在建工程	87,557,473.89	114,747,511.39	87,557,473.89	93,244,528.55
固定资产清理				
固定资产合计	105,318,536.78	259,725,285.69	106,228,091.26	131,070,135.86
无形资产及其他资产：				
无形资产	38,965.33	87,254,616.52	42,676.33	79,318.33
长期待摊费用	8,437,329.59	8,437,329.59	9,140,441.15	9,473,173.53
其他长期资产	1,535,648.98	1,535,648.98	1,639,448.98	1,639,448.98
无形资产及其他资产合计	10,011,943.90	97,227,595.09	10,822,566.46	11,191,940.84
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	659,580,067.80	948,451,319.10	620,458,265.38	687,046,380.68

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

负 债	期末数		期初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债：				
短期借款	151,000,000.00	229,200,000.00	88,800,000.00	112,300,000.00
应付票据				
应付账款	11,758,201.26	63,096,988.36	15,464,976.48	42,350,037.61
预收账款	956,864.60	4,148,401.60	892,202.80	920,177.80
应付工资	261,356.96	1,831,001.25	216,293.43	236,879.61
应付福利费	2,991.05	1,211,940.06	38,275.90	348,925.94
应付股利	1,067,060.65	1,067,060.65	1,067,060.65	1,067,060.65
应交税金	9,272,241.12	27,695,031.54	9,376,866.94	26,821,075.63
其他应交款	180,914.84	334,969.79	183,656.85	295,775.21
其他应付款	195,702,668.65	233,801,889.42	212,911,918.34	186,343,394.97
预提费用		905,119.79		3,500.00
一年内到期的长期负债			12,000,000.00	24,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	370,202,299.13	563,292,402.46	340,951,251.39	394,686,827.42
长期负债：				
长期借款		34,800,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				2,784,433.57
其他长期负债				
长期负债合计		34,800,000.00		2,784,433.57
递延税项：				
递延税款贷项		7,700,729.59		3,276,570.26
负债合计	370,202,299.13	605,793,132.05	340,951,251.39	400,747,831.25
少数股东权益		53,280,418.38		6,791,535.44
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	149,929,668.10	149,929,668.10	143,630,187.24	143,630,187.24
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	-47,851,466.58	-47,851,466.58	-51,422,740.40	-51,422,740.40
股东权益合计	289,377,768.67	289,377,768.67	279,507,013.99	279,507,013.99
负债及股东权益总计	659,580,067.80	948,451,319.10	620,458,265.38	687,046,380.68

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

利 润 表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	350,000.00	90,138,523.21	8,322,068.25	54,719,910.79
减：主营业务成本	103,800.00	46,647,567.62	8,682,264.60	34,814,878.17
主营业务税金及附加	23,813.88	1,039,381.44	24,750.00	2,266,794.74
二、主营业务利润（亏损以“—”号填）	222,386.12	42,451,574.15	-384,946.35	17,638,237.88
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	85,522.50	92,686.40	11,037.60	11,047.60
减：营业费用	111,938.13	12,036,050.16	103,907.79	3,064,836.60
管理费用	2,810,965.83	9,136,000.28	9,644,305.58	15,177,772.39
财务费用	2,963,372.16	6,351,899.41	2,360,072.86	3,543,854.54
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-5,578,367.50	15,020,310.70	-12,482,194.98	-4,137,178.05
加：投资收益（损失以“—”号填列）	9,586,783.60	-4,275,280.00	18,799,139.61	17,762,160.85
补贴收入				
营业外收入	6,163.94	10,064.85	117,360.00	117,360.00
减：营业外支出	194,036.25	254,577.16		38,013.37
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,820,543.79	10,500,518.39	6,434,304.63	13,704,329.43
减：所得税	249,269.97	700,498.51		3,979,892.72
少数股东损益		6,228,746.06		3,290,132.08
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,571,273.82	3,571,273.82	6,434,304.63	6,434,304.63

补充资料：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	母公司	合并	母公司	合并
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			17,043,683.33	17,043,683.33
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	-187,872.31	-241,727.75	1,353,360.00	1,851,996.09

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

利 润 分 配 表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	母公司	合并	母公司	合并
一、净利润	3,571,273.82	3,571,273.82	6,434,304.63	6,434,304.63
加：年初未分配利润	-51,422,740.40	-51,422,740.40	-63,408,798.24	-63,408,798.24
其他转入				
二、可供分配的利润	-47,851,466.58	-47,851,466.58	-56,974,493.61	-56,974,493.61
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				
三、可供投资者分配的利润	-47,851,466.58	-47,851,466.58	-56,974,493.61	-56,974,493.61
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				
四、未分配利润	-47,851,466.58	-47,851,466.58	-56,974,493.61	-56,974,493.61

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

现金流量表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	金 额	
	母公司	合并
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	25,222,057.00	101,156,895.92
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	28,831,162.98	33,443,046.85
现金流入小计	54,053,219.98	134,599,942.77
购买商品、接受劳务支付的现金	33,957,755.00	68,252,260.15
支付给职工以及为职工支付的现金	3,835,244.10	10,366,620.52
支付的各项税费	273,083.85	,9624,329.77
支付的其他与经营活动有关的现金	24,141,726.09	49,931,427.53
现金流出小计	62,207,809.04	138,174,637.97
经营活动产生的现金流量净额	-8,154,589.06	-3,574,695.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	11,215,004.12	11,215,004.12
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	1,455,000.00	1,457,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	12,670,004.12	12,672,304.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,203,507.55
投资所支付的现金	76,500,000.00	76,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	76,500,000.00	78,703,507.55
投资活动产生的现金流量净额	-63,829,995.88	-66,031,203.43
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	114,700,000.00	117,825,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	19,000,000.00	20,107,891.88
现金流入小计	133,700,000.00	138,932,891.88
偿还债务所支付的现金	64,500,000.00	71,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,008,209.98	6,410,523.73
支付的其他与筹资活动有关的现金		264,989.61
现金流出小计	67,508,209.98	78,175,513.34
筹资活动产生的现金流量净额	66,191,790.02	60,757,378.54
四、汇率变动对现金的影响		3,666,141.10
五、现金及现金等价物净增加额	-5,792,794.92	-5,182,378.99

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

补充资料	金额	
	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	3,571,273.82	3,571,273.82
加：少数股东本斯损益		6,228,746.06
计提的资产减值准备	-1,366,507.09	-1,043,678.75
固定资产折旧	508,166.90	3,874,372.89
无形资产摊销	3,711.00	1,363,551.02
长期待摊费用摊销	703,111.56	703,111.56
待摊费用减少（减：增加）		-371,518.56
预提费用增加（减：减少）		-1,676,086.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	194,036.25	195,257.02
固定资产报废损失		
财务费用	2,977,047.00	6,365,827.29
投资损失（减：收益）	-9,586,783.60	4,275,280.00
递延税款贷款（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-219,075.35	1,629,544.08
经营性应收项目的减少（减：增加）	26,632,336.94	7,353,422.01
经营性应付项目的增加（减：减少）	-31,675,706.49	-35,658,973.27
其他长期资产摊销	103,800.00	-384,824.24
经营活动产生的现金流量净额	-8,154,589.06	-3,574,695.20
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	13,426,131.81	15,829,051.68
减：现金的期初余额	19,218,926.73	21,011,430.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,792,794.92	-5,182,378.99

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

附表一、资产减值准备明细表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	年 初 余 额	本年增加数			本期减少数			期 末 余 额
		本年计体数	增加合并范 围的年初数	合计	减少合并范 围的年初数	其他原因转 出数	合 计	
一、坏帐准备合计	69,952,028.73	-1,043,678.75	1,083,522.91	39,844.16	571,213.76	17,828,311.07	18,399,524.83	51,592,348.06
其中：应收帐款	7,510,834.21	-1,262,286.61	944,645.40	-317,641.21	187,414.84		187,414.84	7,005,778.16
其他应收款	62,441,194.52	218,607.86	138,877.51	357,485.37	383,798.92	17,828,311.07	18,212,109.99	44,586,569.90
二、短期投资跌价准备合计								
其中：股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计	643,712.42		11,926.93	11,926.93	574,669.54		574,669.54	80,969.81
其中：库存商品	574,669.54				574,669.54		574,669.54	0.00
原材料			11,926.93	11,926.93				11,926.93
开发产品	69,042.88							69,042.88
四、长期投资减值准备合计	2,957,476.70							2,957,476.70
其中：长期股权投资	2,957,476.70							2,957,476.70
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计	236,445.44							236,445.44
其中：房屋、建筑物	236,445.44							236,445.44
机器设备								
六、无形资产减值准备合计								
其中：土地使用权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

注：坏帐准备其他原因转出数为减少合并范围公司的年初数。

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

附表二：利润表附表

广西南方控股股份有限公司

2005 年 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	14.67%	14.98%	0.2381	0.2381
营业利润	5.19%	5.30%	0.0843	0.0843
净利润	1.23%	1.26%	0.0200	0.0200
扣除非经常性损益后的净利润	1.32%	1.35%	0.0214	0.0214

企业负责人：韦清文

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李进源

上述财务指标的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/报告期末净资产

加权平均净资产收益率=报告期利润/(报告期初净资产-本期盈余公积减少数*减少月份下月至12的月份数/12+报告期净利润/2)

全面摊薄每股收益=报告期利润/报告期末普通股总数

加权平均每股收益=报告期利润/报告期初普通股总数