

证券代码: 000716

证券简称: 南方控股

公告编号: 2007-026

广西南方控股股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（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、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
李俊杰	出差	蓝元钧
蒙南生	出差	蓝元钧

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人韦清文、主管会计工作负责人韦清文及会计机构负责人（会计主管人员）曹玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	南方控股		
股票代码	000716		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	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 号南方控股大厦 11 楼	广西南宁市双拥路 36 号南方控股大厦 10 楼	
电话	0771-5308096	0771-5308015	
传真	0771-5308090	0771-5308090	
电子信箱	gsdm@public.nn.gx.cn	liangyz1326@sina.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

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（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后

总资产	846,370,882.42	668,765,055.23	816,394,969.96	26.56%	3.67%
所有者权益（或股东权益）	239,981,100.91	221,658,120.16	242,243,643.23	8.27%	-0.93%
每股净资产	1.35	1.24	1.36	8.87%	-0.74%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-4,474,702.86	-2,585,413.85	9,780,935.65	-73.08%	-145.75%
利润总额	-4,438,565.85	6,077,256.04	9,501,578.00	-173.04%	-146.71%
净利润	-2,277,208.42	9,437,881.31	8,433,759.00	-124.13%	-127.00%
扣除非经常性损益后的净利润	-2,920,442.35	323,508.67	632,791.58	-1,002.74%	-561.52%
基本每股收益	-0.0128	0.0529	0.0281	-124.20%	-145.55%
稀释每股收益	-0.0128	0.0529	0.0281	-124.20%	-145.55%
净资产收益率	-0.95%	4.61%	3.48%	-5.56%	-4.43%
经营活动产生的现金流量净额	-45,985,235.65	-24,922,685.93		-84.51%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.258	-0.140			

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
处置非流动资产损益	1,576.91
计入当期损益的政府补助	68,677.00
除上述之外的其他营业外收支净额	-34,116.90
所得税影响金额	607,096.92
合计	643,233.93

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	66,775,874	37.46%				3,498	3,498	66,779,372	37.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,787,569	2.69%						4,787,569	2.69%
3、其他内资持股	61,988,305	34.77%				3,498	3,498	61,991,803	34.78%
其中：境内非国有法人持股	61,988,305	34.77%						61,988,305	34.77%

境内自然人持股						3,498	3,498	3,498	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	111,483,664	62.54%				-3,498	-3,498	111,480,166	62.54%
1、人民币普通股	111,483,664	62.54%				-3,498	-3,498	111,480,166	62.54%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	178,259,538	100.00%						178,259,538	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						22,153
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
广西南方投资有限责任公司	境内非国有法人	21.72%	38,714,358	38,714,358		
广西黑五类容县容州宾馆有限责任公司	境内非国有法人	4.89%	8,715,629	8,715,629		
北京中外名人科技有限公司	境内非国有法人	3.34%	5,952,960	5,952,960		
柳州市城市投资建设发展有限公司	境内非国有法人	2.62%	4,673,471	4,673,471		
龙口市金兴黄金有限公司	境内非国有法人	1.45%	2,581,200			
桂林五洲旅游股份有限公司	境内非国有法人	1.40%	2,500,102	2,500,102		
中国银行华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	2,198,536			
南宁人本广告策划有限责任公司	境内非国有法人	0.86%	1,534,541	1,534,541		
蒋健	境内非国有法人	0.68%	1,220,000			
上海影球影视文化有限公司	境内非国有法人	0.53%	936,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		

龙口市金兴黄金有限公司	2,581,200	人民币普通股
中国银行华夏大盘精选证券投资基金	2,198,536	人民币普通股
蒋健	1,220,000	人民币普通股
上海影球影视文化有限公司	936,000	人民币普通股
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	839,200	人民币普通股
吴胜	795,520	人民币普通股
廖桃云	745,000	人民币普通股
中国对外经济贸易信托投资有限公司	700,000	人民币普通股
陈锐麟	663,800	人民币普通股
曾佳虹	600,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(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>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>(2) 除上述两股东外,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
陈德坤	副总经理	0	4,664	1,166	3,498	购入无限售条件股票

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
食品	10,210.89	6,124.96	40.02%	35.36%	48.35%	-5.25%
管网租金	291.43	154.33	47.04%	-1.33%	0.00%	-0.71%
房地产销售	64.27	58.08	9.63%	-22.29%	41.90%	-40.88%
城市设施广告	45.00	10.38	76.93%	0.00%	0.00%	0.00%
其他	89.77	13.96	84.45%	445.77%	-16.58%	86.16%
主营业务分产品情况						

糊类食品	9,182.06	5,194.32	43.43%	21.72%	23.13%	-0.64%
米粉食品	1,118.61	944.60	15.56%			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
广西区外	9,198.67	29.31%
广西区内	1,502.70	42.36%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

业绩预告情况： 亏损 同向大幅上升
 同向大幅下降 扭亏

业绩变动原因说明：有关子公司南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司的问题已获解决，本公司在本报告期后已将所持股权全部出售，获得较大的溢价收益，对公司下期的业绩有较大影响。

5.9 公司董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

大信会计师事务所有限公司对公司 2006 年度报告财务审计后出具保留意见的审计报告,原因是由于无法对公司控股持有 60% 股权的南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司进行审计,且无法实施相关的审计程序,以获取充分、适当的审计证据所造成的。

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期后,本公司积极与明秀市场公司的另一股东进行协调,已得到合理解决的结果:

1.注册会计师对该公司 2005 年度、2006 年度及 2007 上半年的财务报告进行审计。

2.本公司期后将持有 60% 股权的南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 60% 股权进行出让,退出该公司。

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

□ 适用 √ 不适用

6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)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	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
南宁管道燃气有限责任公司	1999年12月26日	3,000.00	保证担保	1999.12-2007.12	否	是
南宁管道燃气有限责任公司	1999年09月26日	350.00	保证担保	1999.9-2009.9	否	是
南宁管道燃气有限责任公司	1999年12月26日	500.00	保证担保	1999.12-2009.12	否	是
南宁管道燃气有限责任公司	2000年08月26日	625.00	保证担保	2000.8-2010.8	否	是
南宁管道燃气有限责任公司	2000年09月26日	1,250.00	保证担保	2000.9-2010.9	否	是

报告期内担保发生额合计	0.00
报告期末担保余额合计 (A)	5,725.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,000.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	9,725.00
担保总额占净资产的比例	40.52%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0.00

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广西黑五类食品集团有限责任公司	-167.20	0.00	0.00	0.00
广西南方投资有限责任公司	0.00	0.00	-37.00	233.00
合计	-167.20	0.00	-37.00	233.00

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额-167.20 万元, 余额 0.00 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

根据最高人民法院 2007 年 4 月 30 日 (2006) 民二终字第 234 号民事判决书, 法院经审理后作出如下判决:

- 一、撤销广西壮族自治区高级人民法院 (2005) 桂民二初字第 4 号民事判决;
- 二、南宁市管道燃气有限责任公司于 2002 年 4 月 30 日代建完工的价值 113898207.22 元管网资产的所有权归南方控股公司所有;
- 三、南宁市管道燃气有限责任公司向南方控股公司支付五年的租金 31606176.62 元。

本案一、二审案件受理费各 732189 元, 共计 1464378 元, 由南宁市管道燃气有限责任公司承担。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

南宁市明秀建筑装饰材料市场有限责任公司是本公司投资 7406 万元, 控股 60% 的子公司。由于各方面的原因, 本公司一直无法真正参与其经营管理。2005 年、2006 年两个年度, 因该子公司拒绝公司审计, 本公司的财务报告被审计机构出具了保留意见。

为消除该事项对公司的影响, 本公司经积极协调努力, 于 2007 年 8 月 2 日与该公司的另一股东达成了协商结果: 审计机构对 2005、2006 及 2007 上半年的财务情况进行审计。

本公司已根据上述协商结果, 并根据《审计报告》本报告期已对本公司 2005 年度、2006 年度的财务报告进行了追溯调整,

并将该公司 2007 年上半年的经营成果计入本公司的本期报告。

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 03 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	询问公司当前经营情况、公司相关诉讼进展情况
2007 年 05 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	有关公司年报中的情况
2007 年 05 月 25 日	公司证券部	实地调研	个人投资者	有关公司年报中的情况，向其提供公司的年度报告

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	10,858,326.31	3,407,734.35	4,618,357.98	3,940,542.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	43,121,921.63	10,139,609.93	45,981,507.91	7,476,041.25
预付款项	59,732,843.67	22,362,209.69	131,110,061.44	121,862,209.69

应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	197,684,408.52	132,312,146.10	186,420,462.75	120,121,939.70
买入返售金融资产				
存货	50,598,672.99	39,219,070.84	49,873,067.66	39,660,682.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	361,996,173.12	207,440,770.91	418,003,457.74	293,061,415.49
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	89,244,045.64	238,095,316.91	87,376,711.10	236,583,064.44
投资性房地产				
固定资产	175,869,482.66	112,589,993.64	180,696,672.48	114,758,251.65
在建工程	21,699,694.90		21,197,351.02	
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	181,690,757.51	89,000,000.00	93,233,159.33	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,849,967.00	5,849,967.00	6,370,153.62	6,359,428.62
递延所得税资产	8,900,312.61	8,900,312.61	8,293,215.69	8,293,215.69
其他非流动资产	1,120,448.98	1,120,448.98	1,224,248.98	1,224,248.98
非流动资产合计	484,374,709.30	455,556,039.14	398,391,512.22	367,218,209.38
资产总计	846,370,882.42	662,996,810.05	816,394,969.96	660,279,624.87
流动负债：				
短期借款	283,522,729.47	125,831,340.06	215,573,174.00	127,340,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	46,041,483.77	1,333,372.36	53,347,967.77	2,756,803.36
预收款项	9,335,925.29	603,074.50	7,563,768.46	919,144.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	11,032,196.24	519,244.50	11,218,708.31	397,638.15
应交税费	10,238,957.15	8,463,967.25	11,526,773.10	8,205,189.32
应付利息	392,141.18			
其他应付款	201,963,885.98	258,651,889.23	229,504,212.15	244,816,484.29
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,067,060.65	1,067,060.65	1,067,060.65	1,067,060.65
流动负债合计	563,594,379.73	396,469,948.55	529,801,664.44	385,502,320.27
非流动负债：				
长期借款	20,000,000.00		20,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	4,424,159.33		4,424,159.33	
其他非流动负债				
非流动负债合计	24,424,159.33		24,424,159.33	
负债合计	588,018,539.06	396,469,948.55	554,225,823.77	385,502,320.27
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	178,259,538.00	178,259,538.00	178,259,538.00	178,259,538.00
资本公积	181,735,947.37	181,716,447.37	181,721,281.27	182,807,039.92
减：库存股				
盈余公积	9,040,029.15	9,040,029.15	9,040,029.15	9,040,029.15
一般风险准备				
未分配利润	-129,054,413.61	-102,489,153.02	-126,777,205.19	-95,329,302.47
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	239,981,100.91	266,526,861.50	242,243,643.23	274,777,304.60
少数股东权益	18,371,242.45		19,925,502.96	
所有者权益合计	258,352,343.36	266,526,861.50	262,169,146.19	274,777,304.60
负债和所有者权益总计	846,370,882.42	662,996,810.05	816,394,969.96	660,279,624.87

7.2.2 利润表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	107,013,600.82	4,006,939.30	81,690,406.29	4,230,659.16
其中：营业收入	107,013,600.82	4,006,939.30	81,690,406.29	4,230,659.16
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	113,355,638.22	15,376,147.17	83,117,888.68	15,163,255.76
其中：营业成本	63,616,986.87	2,227,867.96	45,415,844.38	2,056,420.71
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	960,674.00	221,046.75	849,872.75	233,324.74
销售费用	24,854,733.33		16,729,894.02	512,286.88
管理费用	10,191,516.69	4,396,728.80	10,989,010.74	5,457,577.98
财务费用	9,884,891.67	4,513,619.45	7,228,081.67	4,483,553.49
资产减值损失	3,846,835.66	4,016,884.21	1,905,185.12	2,420,091.96
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）	1,867,334.54	3,598,011.12	11,208,418.04	11,501,111.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,474,702.86	-7,771,196.75	9,780,935.65	568,514.50
加：营业外收入	72,987.00	4,250.00		
减：营业外支出	36,849.99	0.72	279,357.65	224,636.61
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,438,565.85	-7,766,947.47	9,501,578.00	343,877.89
减：所得税费用	-607,096.92	-607,096.92		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,831,468.93	-7,159,850.55	9,501,578.00	343,877.89
归属于母公司所有者的净利润	-2,277,208.42		8,433,759.00	
少数股东损益	-1,554,260.51		1,067,819.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0128		0.0281	
（二）稀释每股收益	-0.0128		0.0281	

7.2.3 现金流量表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	合并	母公司	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	110,576,018.44	531,411.00	83,982,680.93	1,294,860.66
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	30,489.37	0.00		
收到其他与经营活动有关的现金	9,165,223.66	10,009,413.90	41,605,852.21	61,227,189.64
经营活动现金流入小计	119,771,731.47	10,540,824.90	125,588,533.14	62,522,050.30
购买商品、接受劳务支付的现金	82,341,397.24	830,232.70	43,233,266.00	500,210.00
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	12,282,140.07	957,417.32	9,472,946.35	1,838,462.19
支付的各项税费	11,298,117.89	17,391.28	9,282,192.61	548,433.36
支付其他与经营活动有关的现金	59,835,311.92	6,447,699.62	88,522,814.11	38,224,152.25
经营活动现金流出小计	165,756,967.12	8,252,740.92	150,511,219.07	41,111,257.80
经营活动产生的现金流量净额	-45,985,235.65	2,288,083.98	-24,922,685.93	21,410,792.50
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			12,134,723.96	12,134,723.96
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	2,320,546.80	2,320,297.80	280,942.00	279,775.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			225,460.00	
投资活动现金流入小计	2,320,546.80	2,320,297.80	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支付的现金	1,621,400.65	53,430.00	444,792.22	8,300.00
投资支付的现金	50,000.00	50,000.00	7,420,000.00	14,420,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,671,400.65	103,430.00	7,864,792.22	14,428,300.00
投资活动产生的现金流量净额	649,146.15	2,216,867.80	4,776,333.74	-2,013,801.04
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	73,119,800.00		91,400,000.00	49,400,000.00
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	73,119,800.00		91,400,000.00	49,400,000.00
偿还债务支付的现金	12,020,444.53	508,659.94	94,350,000.00	94,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,518,463.74	4,524,265.83	6,637,612.46	4,219,431.79
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	4,833.90	4,833.90	9,000.00	9,000.00
筹资活动现金流出小计	21,543,742.17	5,037,759.67	100,996,612.46	98,578,431.79
筹资活动产生的现金流量净额	51,576,057.83	-5,037,759.67	-9,596,612.46	-49,178,431.79
四、报表合并范围对现金的影响			8,436.62	
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	6,239,968.33	-532,807.89	-29,734,528.03	-29,781,440.33
加：期初现金及现金等价物余额	4,618,357.98	3,940,542.24	63,297,464.51	62,986,518.60
六、期末现金及现金等价物余额	10,858,326.31	3,407,734.35	33,562,936.48	33,205,078.27

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：广西南方控股股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	178,259,538.00	182,807,039.92		9,040,029.15		-148,448,486.91		11,688,728.11	233,346,848.27	178,259,538.00	148,044,584.10		9,040,029.15		-139,991,515.54		8,965,038.17	204,317,673.88		
加：会计政策变更		-1,085,758.65				-153,303.48		8,236,774.85	6,997,712.72											
前期差错更正						21,824,585.20		21,824,585.20							-4,825,800.20			-4,825,800.20		
二、本年年初余额	178,259,538.00	181,721,281.27		9,040,029.15		-126,777,205.19		19,925,502.96	262,169,146.19	178,259,538.00	148,044,584.10		9,040,029.15		-144,817,315.74		8,965,038.17	199,491,873.68		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		14,666.10				-2,277,208.42		-1,554,260.51	-3,816,802.83					8,433,759.00		1,067,819.00	9,501,578.00			
（一）净利润						-2,277,208.42		-1,554,260.51	-3,831,468.93					8,433,759.00		1,067,819.00	9,501,578.00			
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		19,500.00							19,500.00											
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																				

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响																		
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响																		
4. 其他		19,500.0 0						19,500.0 0										
上述（一）和（二）小计		19,500.0 0			-2,277,2 08.42			-1,554,2 60.51	-3,811,9 68.93					8,433,75 9.00		1,067,81 9.00	9,501,57 8.00	
（三）所有者投入和减少 资本		-4,833.9 0							-4,833.9 0									
1.所有者投入资本		-4,833.9 0							-4,833.9 0									
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东） 的分配																		
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结 转																		

1. 资本公积转增资本 (或股本)																		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	178,259,538.00	181,735,947.37		9,040,029.15		-129,054,413.61		18,371,242.45	258,352,343.36	178,259,538.00	148,044,584.10		9,040,029.15		-136,383,556.74		10,032,857.17	208,993,451.68

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

(一) 会计政策变更的说明

1、母公司会计政策变更事项：

自 2007 年 1 月 1 日起因执行《企业会计准则》，

(1) 对同一控制下企业合并形成的股权投资差额的余额进行了追溯调整，该项会计政策变更对 2006 年会计报表的影响为减少 2006 年年末长期股权投资 506,435.06 元，减少 2006 年年末未分配利润 506,435.06 元。

(2) 采用资产负债表债务法核算所得税。此项会计政策变更采用追溯调整法，该项会计政策变更对 2006 年会计报表的影响为增加递延所得税资产 8,293,215.69 元，减少所得税费用 8,293,215.69 元，增加 2006 年期末未分配利润 8,293,215.69 元；

2007 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 7,786,780.63 元，增加 2007 年期初未分配利润 7,786,780.63 元。

2、公司的子公司广西容县南方食品股份有限公司会计政策变更事项

对同一控制下企业合并形成的股权投资差额的余额进行了追溯调整，该项会计政策变更对 2006 年母公司会计报表的影响为减少长期股权投资 971,194.84 元，减少未分配利润 971,194.84 元；对 2006 年合并会计报表的影响为减少长期股权投资 1,051,190.44 元，减少未分配利润 971,194.84 元，减少少数股东权益 79,995.60 元。

3、本期由于会计政策变更增加合并间接子公司枝江黑五类食品有限公司，又因本年进行同一控制下的企业合并增加合并广西南方米粉有限责任公司及广西快点食品销售有限责任公司，以上合并范围变化对合并资产负债表年初数的调整简表如下：

资产调整科目	调整金额	负债及所有者权益调整科目	调整金额
货币资金	583,202.63	短期借款	21,600,000.00
应收账款	5,778,996.43	应付账款	13,646,525.75
预付账款	-31,003,926.05	应付职工薪酬	4,030,657.39
其他应收款	22,454,866.87	其他应付款	51,469,040.12
存货	1,944,209.80	长期借款	20,000,000.00

固定资产	31,139,563.25	递延所得税负债	4,424,159.33
在建工程	21,197,351.02	资本公积	-1,085,758.65
无形资产	65,333,267.71	未分配利润	-6,968,889.27
		少数股东权益	8,316,770.45
合 计	117,438,256.66	合 计	117,438,256.66

(二) 会计前期差错的说明

1、根据最高人民法院(2006)民二终字第234号民事判决书,南宁管道燃气有限责任公司于2002年4月30日代建完工的价值为113,898,207.22元的管网资产归本公司所有,同时,南宁管道燃气有限责任公司应支付本公司管网资产租金31,606,176.62元,其中2002-2006年为29,663,321.41元,并承担此案件一审、二审受理费各732,189元,共计1,464,378元。根据重大会计差错准则,本公司对2002-2006年管网租金收入及已计入上年损益的一审案件受理费进行追溯调整,各年的影响数为:

调整科目	2002-2005年	2006年	合计	2006年1-6月
营业收入	23,755,909.42	5,907,411.99	29,663,321.41	2,953,706.00
营业成本	11,317,685.20	3,086,641.42	14,404,326.62	1,543,320.71
营业税金及附加	1,306,575.02	324,907.66	1,631,482.68	162,453.83
应收账款	-2,584,823.91	5,907,411.99	3,322,588.08	2,953,706.00
其他应收款		732,189.00	732,189.00	
坏帐准备		166,129.40	166,129.40	
固定资产	113,898,207.22		113,898,207.22	
累计折旧	11,317,685.20	3,086,641.42	14,404,326.62	1,543,320.71
在建工程	-87,557,473.89		-87,557,473.89	
应交税金	1,306,575.02	324,907.66	1,631,482.68	162,453.83
未分配利润	11,131,649.20	3,061,922.51	14,193,571.71	1,247,931.46

2、本公司持有60%股权的子公司南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司由于2005年、2006年未能审计,故以前年

度未将其经营收益计入本公司损益。日前,公司已将此股权对外转让,并获取了南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 2005、2006 年度经审计的会计报表。根据重大会计差错准则,本公司对南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 2005、2006 年的经营收益进行追溯调整,各年的影响数为:

调整科目	2005 年	2006 年	合计	2006 年 1-6 月
长期股权投资	3,696,637.57	3,934,375.92	7,631,013.49	2,159,877.89
投资收益	3,696,637.57	3,934,375.92	7,631,013.49	2,159,877.89

上述事项共计调增 2002 年度未分配利润 2,247,591.30 元,2003 年度未分配利润 3,203,478.21 元,2004 年度未分配利润 2,958,163.54 元,2005 年度未分配利润 6,419,053.72 元,2006 年度未分配利润 6,996,298.43 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的,说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

- 1、2006 年 11 月,本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 900 万元收购转让方持有的广西南方米粉有限责任公司(以下简称“南方米粉”)48.76%股权。此收购行为于 2007 年 1 月 5 日经本公司股东大会审议表决通过。本公司 2007 年起将南方米粉纳入合并范围。由于此合并为同一控制下的企业合并,因此年初数也将其纳入合并范围。(下同)
- 2、自 2007 年 1 月 1 日起因执行新会计准则及相关规定,将广西容县南方食品股份有限公司占有 65% 股权但暂无经营活动的枝江黑五类食品有限责任公司(以下简称“枝江黑五类”)增加纳入合并范围。
- 3、自 2007 年起将南方米粉和枝江黑五类各占 50% 股权的广西快点食品销售有限责任公司纳入合并范围。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见,列示涉及事项的有关附注