

南宁化工股份有限公司

2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会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。公司中期财务会计报告已经深圳同人会计师事务所有限公司审计并出具无保留意见的审计报告。

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：南宁化工股份有限公司

A 股简称：南化股份

A 股代码：600301

公司法定英文名称：Nanning Chemical Industry Co.,Ltd.

英文名称缩写：N C I

(二) 公司注册地址：广西南宁市亭洪路 80 号

公司办公地址：广西南宁市亭洪路 80 号

邮政编码：530031

公司网址：HTTP://WWW.nh.com.cn

公司电子信箱：nh@nn.col.com.cn

(三) 法定代表人姓名：赖晓杨

(四) 公司董事会秘书：高友志

联系电话：0771-4835135

传真：0771-4821093

电子信箱：nhzz@nn.gx.cninfo.net

联系地址：广西南宁市亭洪路 80 号

证券事务代表：戴素霞

联系电话：0771-4821093

传真：0771-4821093

电子信箱：nhzz@nn.gx.cninfo.net

(五) 公司中报备置地点：公司证券(投资)部

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.sse.com.cn

定期报告刊登报刊：《上海证券报》

(八) 经营范围：氯碱化学工业及其系列产品、农药、消毒剂等无机和有机化工产品，化工设计、科研、技术咨询、设备制造，国内贸易（国家有专项规定的除外）。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本期数	上期数
净利润	17,508,744.68	16,984,448.57
扣除非经常性损益后的净利润*	18,009,408.61	17,182,100.97
总资产	742,489,514.45	689,221,031.08
资产负债率(%)	26.86	46.38
股东权益(不含少数股东权益)	541,886,519.06	369,550,612.88
每股收益	0.095	0.112
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.095	0.112
净资产收益率(%)	3.231	4.600
每股净资产	2.927	2.420
调整后每股净资产	2.927	2.420
报告期末至披露日股本变化后的每股净资产	2.927	2.420
每股经营活动产生的现金流量净额	0.007	-0.033

单位：元

项目	2000 年
净利润	40,214,976.42
扣除非经常性损益后的净利润	39,334,017.03
每股收益	0.22
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.22
净资产收益率(%)	7.7

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收入	22,417.92
营业外支出	424,670.33
投资收益	-98,411.52

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项 目	期初数	本期配股	本期送股	本期公积金转增股本	增 发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份	11,225.78						11,225.78
二、已流通股份	7,244.83					44.21	7,289.03
股本总数	18,470.61					44.21	18,514.81

本期股份总数及结构变动情况说明：

因公司可转换公司债券转成公司股票所致。

(二)、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况

2001 年 6 月 30 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况。

名次	股东名称	本期末持股数(股)	本期持股变动增减情况(+/-)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	南宁化工集团有限公司	110,762,795	0	59.82		法人股
2	南宁统一综合服务有限责任公司	650,000	0	0.35		法人股
3	南宁市味精厂	325,000	0	0.18		法人股

4	邕宁县纸业有限公司	325,000	0	0.18		法人股
5	广西赖氨酸厂	195,000	0	0.11		法人股
6	周伟彬	176,000		0.10		流通股
7	王琼	172,454		0.09		流通股
8	钟少眉	162,600		0.09		流通股
9	夏秀兰	154,864		0.08		流通股
10	杨大春	149,122		0.08		流通股

2、十大股东持股相关情况说明:

持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东是南宁化工集团有限公司，其年初持有本公司股份 110,762,795 股，报告期内未有增减；该公司是本公司控股母公司，与本公司存在关联关系，其法定代表人是甘仲伶，主营业务为氯碱化学工业及其系列产品和木薯综合利用产品的开发；所持股份无质押和冻结。

本报告期内公司的控股股东没有发生变更。

以上十大股东中的法人股股东间不存在关联关系，未知其他流通股股东之间的关联关系。

四、经营情况的回顾与展望

（一）、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司为氯碱化工行业企业，主营业务为烧碱、聚氯乙烯(PVC)、农药、三氯异氰尿酸(TCCA)等无机和有机化工产品的生产和销售；产品在华南地区具有相当的市场份额，TCCA 在国内具有领先地位。截至报告期末，公司实现主营业务收入 22499.97 万元，同比下降 4.55%；实现净利润 1750.87 万元，同比上升 3.09%。

上半年公司在生产经营方面主要进行了以下几项工作：

(1)坚持技术创新、管理创新，采取切实有效的激励机制，促进产品成本下降。通过管理资源整合和信息共享，加强仓储管理和物资采购管理；开发构建计算机局域网，并在网络基础上开发了办公自动化和采购、销售、库存、质量、设备等 MIS 系统，通过 MIS 系统在物资库存、成品库存等方面的实施，减少了库存资金，降低了产品成本。

(2)根据市场情况，结合企业实际，加强市场营销策划。采取灵活的市场营销策略，顺应市场需求，强化服务质量，使企业能在激烈的市场竞争中站稳脚跟。

经营业绩下降的主要原因：氯碱市场疲软，主营产品售价大幅度下降。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

报告期内，公司无对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动。

（二）、公司投资情况

1、募集资金的运用和结果（单位:万元）

募集资金的方式	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A 股发行	新增 2 万吨/年离子膜烧碱技改项目		3,457.00	580.00	新增 2 万吨/年离子膜烧碱技改项目	2,830.00	2001-01-01
A 股发行	对本公司之参股公司南宁凯特利生物技术有限责任公司增资 2,500 万元，建设 28 吨/年精制木瓜蛋白酶及 1,400 万支/年木瓜蛋白酶血型试剂项目		2,500.00		无		

2、尚未使用的募集资金去向：存放银行

3、项目变更原因、程序和披露情况：无

4、项目进度及收益情况：

新增 2 万吨/年离子膜烧碱技改项目：所有设备进入最后安装阶段,按计划本年 7 月投产。

对本公司之参股公司南宁凯特利生物技术有限责任公司增资 2,500 万元，建设 28 吨/年精制木瓜蛋白酶及 1,400 万支/年木瓜蛋白酶血型试剂项目：因该项目的取证工作尚在办理中，本公司暂未投入资金。

其它说明：公司可转换公司债券募集资金中 1507 万元用于三氯异氰尿酸由 5000 吨扩建至 10000 吨/年项目：由于 1999 年度市场原因，减缓了资金投入，2000 年下半年至本报告期，市场转好，至本报告期末共投入 2611.08 万元，完成该项目可转换公司债券募集资金投资，2001 年 1-6 月该产品实现销售利润 346.6 万元。

5、非募集资金的投资、进度及收益情况：

氯碱技改项目：由于氯碱生产系统中的盐水、液氯、氯氢处理等工序不能满足"新增 2 万吨/年离子膜烧碱项目"完成后的生产需要，须投资 2130 万元加以改造。项目预计 2001 年年底完成。至 2001 年 6 月 30 日实际投入 1848 万元，全部自筹。项目完成后配套新增 2 万吨/年离子膜烧碱项目。

聚氯乙烯由 3 万吨/年扩至 5 万吨/年技改项目：项目在 2001 年 1 月底完成了乙炔清净装置、聚合螺旋输送机、气流干燥塔、空气加热器、聚合配电室装置，使生产能力达到 4 万吨/年，至 1 月底累计财务支出 2,147,154.59 元。2~6 月聚氯乙烯产量为 18126 吨，比去年同期增长 2253 吨，产生效益 $(5390-4619) \times 2253/10000=173.7$ 万元。项目累计到 6 月底财务支出 737 万元，预计 7 月底完成净化装置、单体回收装置、聚合的旋风干燥床、旋风分离器、单体压缩机等装置的安装投运。项目建设预计 2001 年年底完成。项目完成后预计每年可新增销售收入 $20000 \times 0.5=10,000$ 万元。

(三)、下半年计划：

1、公司针对宏观经济环境的变化和国家有关政策的要求所要着重进行的工作：

上半年，由于世界经济的不景气，国内化工市场竞争进一步白热化，造成聚氯乙烯、烧碱产品大幅度降价，下半年市场状况仍不容乐观，公司将采取措施和对策以增强企业的市场竞争力，把握市场竞争的主动权，保持盈利能力。

2、公司针对上半年生产经营过程中存在的问题拟采取的措施和对策：

下半年，公司在继续通过把握一个目标、抓好四个环节、实现五个结合，推动企业继续向前发展的同时，做好以下工作：

(1)打造南化学习型组织，加强培训，提高员工素质，使企业能永续经营。

(2)着手进行 ISO 14001 环境管理体系贯标认证的前期工作，即以实现污染源源头治理为核心工作内容的前期准备阶段；开展 ISO 10012-1 确认工作。使公司更好地履行社会责任，更好地回报股东、回报社会。

(3)加大技术改造力度，加强生产管理，努力降低生产成本，提高产品质量，提高企业产品核心竞争力。

(4)采取灵活有效的市场营销策略，巩固和扩大公司产品的市场占有率，通过以销促产，实现稳产、高产。

五、重要事项

(一)、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

经深圳同人会计师事务所有限公司审计，本公司 2001 年 1 至 6 月实现净利润 17,508,744.68 元，分别按 10%、5%比例计提法定盈余公积 1,750,874.47 元和法定公益金 875,437.23 元后，当期可供股东分配利润 14,882,432.98 元，加上上年结转未分配利润 14,581,714.89 元，本次可供股东分配利润 29,464,147.87 元。以总股本 185,148,140 股为基数，每 10 股分配现金红利 0.40 元(含税)给全体股东，其余利润留待以后年度分配。该事项须提交股东大会审议通过后实施。

(二)、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

经公司 2001 年 4 月 18 日召开的 2000 年年度股东大会决议：以 2000 年 12 月 31 日总股本 184,706,087 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1.0 元(含税)的比例派送红利，考虑到公司另一证券品种"南化转债"仍然存在的情况，故派送红利以届时股权登记日总股本为基

数，向全体股东按每 10 股派现金 1.0 元（含税）的比例派送红利，总计利润支出总额为 18,470,608.70 元，剩余 15,728,742.49 元结转下一会计年度。

公司已实施了红利派送。股权登记日：2001 年 6 月 13 日；除息日：2001 年 6 月 14 日；派息款发放日：2001 年 6 月 22 日。本次派息按股权登记日总股本数 185,148,140 股为基数派发，因此利润支出实际为 18,514,814.00 元，剩余利润实际为 15,684,537.19 元结转下一会计年度。详见 2001 年 4 月 19 日及 6 月 7 日的《上海证券报》

（三）、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

（四）、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程，说明上述事项对公司财务状况和经营成果的影响：

报告期内，公司无兼并、资产重组事项。

（五）、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易：

A. 本公司向关联方购货

A. 本公司向关联方购货

企业名称	交易事项	2000 年 1-6 月		2001 年 1-6 月		定价政策
		金 额	占购货总额的百分比	金 额	占购货总额的百分比	
南化集团	原材料	17,877,987.70	7.67%	25,101,486.75	15.34%	协议价格

B. 本公司向关联方销售

企业名称	2000 年 1-6 月		2001 年 1-6 月		定价政策
	金 额	占销货总额的百分比	金 额	占销货总额的百分比	
南化集团	7,739,275.85	3.28%	18,973,145.89	8.43%	协议价格

2、资产、股权转让发生的关联交易：

报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易。

3、公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在股权、债务往来、担保等事项的，应该披露形成的原因及其对公司的影响：

企业名称	2000-12-31	2001-6-30	占该项应收(付)款项余额的比重 (%)	
	金 额	金 额	年初数	期末数
应收帐款				
其中:南化集团	11,812,556.40	9,765,372.22	11.68%	8.91%
其他应收款				
其中:南化集团	18,830,297.79	19,454,185.71	75.81%	77.80%
应付股利				
其中:南化集团	11,076,824.04	4,430,769.23	59.41%	57.31%

（六）、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明：

在人员方面：本公司实行独立的劳动、人事及工资管理制度，公司经理等高级管理人员在本公司领取薪酬，并不在控股公司兼职。

在资产方面：公司拥有独立的生产系统和配套设施；公司拥有相应的工业产权、商标、非专利技术等无形资产；公司拥有独立的采购和销售系统。

在财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；拥有独立的银行帐户。

（七）、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：

类型	资产帐面值(万元)	带来的收入(万元)	是否为关联交易
租赁		-2,568,415.50	是

托管、承包、租赁情况说明：

本公司向南化集团租赁土地及房屋。根据本公司与南化集团于 2000 年 12 月 28 日签订的《"土地使用租赁协议"补充协议》的有关规定，自 2000 年 7 月 1 日起，本公司向南化集团支付土地使用租赁费，土地使用租赁费为每年 15.4 元/平方米。

(八)、报告期内公司继续聘用深圳同人会计师事务所有限公司。

(九)、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(十)、报告期内，公司无委托理财情况。

(十一)、其它重大事项：

根据有关规定和约定，公司于 2001 年 5 月 25 日对本公司剩余"南化债券"执行了强制性转股及"南化债券"于 2001 年 5 月 28 日终止上市，同时转股申报代码"181001"和转股简称"南债转股"废止。

六、财务报告

一、公司中期财务会计报告已经深圳同人会计师事务所有限公司注册会计师周荣铭、杨健审计并出具无保留意见的审计报告。

二、会计报表：(见附表)

三、会计报表附注：

(一)、主要编制方法：

1、重要会计政策和会计估计说明：

1.会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2.会计年度

本公司会计年度采用日历年度制，即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3.记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4.记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制，计价原则为历史成本法。

5.外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价("市场汇价")折合为人民币记帐。决算日货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，计入当年度(期)损益。

6.现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7.短期投资核算方法

(1) 本公司对购入能随时变现，并且持有时间不超过一年(含一年)的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价和收益确认方法：本公司短期投资取得时的成本按实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息计价。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息(除取得时实际支付的已宣告但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外)，直接冲减短期投资帐面成本。处置短期投资时，将短期投资帐面价值与实际取得价款的差额确认为当年度(期)投资损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：决算日本公司对持有的短期投资采用成本与市价孰低法计价，按投资类别计算其市价低于成本的差额作为短期投资跌价

准备，计入当期损益。本期本公司未发生短期投资成本高于市价情况，故未作短期投资跌价准备。

8. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等五大类，各类存货的取得以实际成本计价。原材料、包装物日常核算采用计划成本，按月结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。产成品以实际成本入帐，发出的成本以加权平均法计算确定。低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。决算日按存货可变现净值低于存货成本的差额提取存货跌价准备。

存货可变现净值是指企业在正常经营过程中，以有关存货的预计变现收入减去预计加工或整理费用确定。

本公司跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。存货跌价损失计入当期损益。本期本公司未发生存货成本高于可变现净值情况，故未作存货跌价准备。

本公司采用平行结转分步法核算产品成本。按生产工序分步归集材料、人工及制造费用，并按规定比例扣除联产品成本；期末在产品成本按约当产量法计算。

9. 长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除已到期尚未领取的利息后计价入帐，债权投资实际成本与债券票面价值的溢价（或折价），采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值计价入帐。

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。本公司对股权投资差额，合同规定了投资期限的，自形成月份起按投资期限摊销；没有规定投资期限的，自形成月份起分 10 年平均摊销。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

(3) 长期投资减值准备确认标准和计提方法：决算日若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于帐面价值，且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，其差额作为长期投资减值准备，在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分，计入当期损益。本期本公司长期投资未发生上述情况，故未作长期投资减值准备。

10. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 5%)确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按固定资产减去累计折旧和已计提减值准备的帐面净值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	2.38-4.75
机器设备	10-12	7.92-9.50
运输设备	5-10	9.50-19.00
电子设备及其他	5-14	6.79-19.00

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：

决算日，对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当年度（期）损益。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。

固定资产存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的未来不会使用，且已无转让价值；②由于技术进步等原因，已不能继续使用；③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。固定资产减值准备按单项资产计提，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程计价：在建工程按实际成本计价，所在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

(2) 在建工程减值准备的确认和计提方法：在决算日如果有证据表明在建工程已发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备，并计入当年度（期）损益。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②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；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本期本公司在建工程未发生上述情况，故未作在建工程减值准备。

12. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：股东投入的无形资产以投资各方确认的价值作为入帐价值，购入的无形资产按实际支付的价款入帐。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产按直线法自取得之日起在收益期间摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：决算日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当年度（期）损益。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：①被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法律保护期限，仅具有部分使用价值；④其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：①被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；③其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

13. 长期待摊费用

本公司在筹建期间发生的费用，在开始生产经营时一次转入开始生产经营当期的损益；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租入使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在收益期内平均摊销。

14. 预计负债的确认原则

若与或有事项的相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1)该义务是企业承担的现实义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)该义务的金额能可靠的计量。

预计负债所需支出或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的帐面价值。

15.借款费用的核算方法

为购建固定资产而借入资金发生的借款费用，属于固定资产尚未交付使用前发生的予以资本化，其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期损益。

16.收入确认原则

(1)产品(商品)销售：本公司将产品(商品)所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品(商品)不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品(商品)成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

(2)提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

17.所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18.合并会计报表的编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司在编制合并会计报表时纳入合并范围，其所执行的行业会计制度，业已在会计报表合并时予以必要的调整。

本合并报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其它资料为依据，合并各项目数据。编制合并报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其它重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益。少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润或应承担的亏损。

2、会计政策变更及影响:

会计政策的变更影响公司利润总额的金额:-114.70 万元

会计政策变更的说明：

(1)会计政策、会计估计的变更内容

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字（2000）25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》和财政部财会字（2001）17 号文《关于贯彻实施企业会计制度有关政策衔接问题的规定的通知》等有关规定，从 2001 年 1 月 1 日起本公司开始执行《企业会计制度》。本公司变更会计政策如下：

- ①固定资产核算方法，由原不计提固定资产减值准备变更为计提固定资产减值准备。
- ②在建工程核算方法，由原不计提在建工程减值准备变更为计提在建工程减值准备。
- ③无形资产核算方法，由原不计提无形资产减值准备变更为计提无形资产减值准备。
- ④开办费核算方法，由原从开始生产经营的当月起分五年摊销变更为自开始生产经营起一次转入开始生产经营当期的损益。

(2)会计政策、会计估计的变更影响

本公司上述会计政策变更采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的以前年度数据，均已按调整后的数字填列。上述会计政策变更累计影响留存收益计 1,147,027.60 元，即固定资产减值准备计提政策变更累计影响数计 1,147,027.60 元；由于会计政策变更，调减了 1999 年年末留存收益

1,147,027.60 元，亦相应调减了 2001 年年初留存收益 1,147,027.60 元。利润及利润分配表 2000 年、2001 年的年初未分配利润数均调减了 1,147,027.60 元。

3、会计估计变更及影响:

本报告期会计估计未发生变更。

4、坏帐核算方法:

(1)确认坏帐损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏帐损失。

(2)坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法，坏帐准备按决算日应收款项（应收帐款和其他应收款）余额的 6%计提，并计入当期损益。

(1).应收帐款核算方法:

采用余额百分比法:

计提比例:6.00%

(2).其他应收款核算方法:

采用余额百分比法:

计提比例:6.00%

(二)、收入情况：

项 目	本期确认的收入金额(元)
销售商品的收入	224,999,687.19

(三)、所得税的会计处理方法：

(1) 本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

(2)优惠税率及批文

广西壮族自治区人民政府以桂政函[1998]61 号文批准，本公司自成立之日起 3 年内，即 1998 年 6 月 15 日至 2001 年 6 月 14 日按 33%的税率征收企业所得税，其中 18%的税负由南宁市财政部门予以返还。因此，本公司实际企业所得税税负为 15%。广西壮族自治区人民政府以桂政函[2001]16 号文批准，本公司上述企业所得税先征后返的优惠政策延期执行至 2001 年 12 月 31 日止。

(四)、会计报表主要项目注释:(金额单位:人民币元)

注 1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	113,369.91	31,671.41
银行存款	181,675,080.86	174,623,645.72
其他货币资金		8,500,000.00
合计	181,788,450.77	183,155,317.13

注 2、短期投资

项目	期初余额(元)	本期增加数(元)	本期减少数(元)	期末余额(元)
一、股权投资合计				
其中：股票投资				
二、债券投资				
其中：国债投资	1,500,000.00			1,500,000.00
其他债券				
三、其他投资				
合计	1,500,000.00			1,500,000.00

注 3、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
柳州鱼峰 PVC 型材门窗厂	2001-06-08	2001-09-08	1,130,000.00	
惠州市成达胶管制品有限公司	2001-06-18	2001-10-18	500,000.00	
郑州市长城制冷设备有限公司	2001-05-22	2001-11-22	300,000.00	
绍兴美洲纸业包装有限公司	2001-06-21	2001-12-21	240,000.00	
临沂诚顺发家电批发中心	2001-04-11	2001-10-11	200,000.00	
河南省新郑卷烟厂	2001-04-19	2001-10-19	100,000.00	
余杭市顺时轻纺有限公司	2001-04-09	2001-04-19	100,000.00	
			2,570,000.00	

注 4、应收帐款

*合并会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备
1 年以内	75,535,421.67	74.69	4,532,125.30	69,577,697.04	63.48	4,174,661.82
1-2 年	16,994,351.39	16.81	1,019,661.08	21,164,653.41	19.31	1,269,879.20
2-3 年	8,596,945.02	8.50	515,816.70	15,707,102.95	14.33	942,426.18
3 年以上				3,148,971.33	2.88	188,938.28
其中：应收持股 5%以上 股份股东的 金额						
合计	101,126,718.08	100.00	6,067,603.08	109,598,424.73	100.00	6,575,905.48

*母公司会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备
1 年以内	75,535,421.67	74.69	4,532,125.30	69,577,697.04	63.48	4,174,661.82
1-2 年	16,994,351.39	16.81	1,019,661.08	21,164,653.41	19.31	1,269,879.20
2-3 年	8,596,945.02	8.50	515,816.70	15,707,102.95	14.33	942,426.18
3 年以上				3,148,971.33	2.88	188,938.28
其中：应收持股 5%以上 股份股东的 金额						
合计	101,126,718.08	100.00	6,067,603.08	109,598,424.73	100.00	6,575,905.48

注 5、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备 (元)	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备 (元)
1 年以内	24,472,566.98	98.51	1,468,354.02	23,288,408.42	93.15	1,397,304.51
1-2 年	365,821.29	1.49	21,949.28	1,711,869.00	6.85	102,712.14
2-3 年						
3 年以上						
其中：应收持股 5%以上 股份股东的 金额						
合计	24,838,388.27	100.00	1,490,303.30	25,000,277.42	100.00	1,500,016.65

注 6、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期末金额	期末比例(%)
1 年以内	14,732,113.20	94.71	24,048,723.43	98.27
1-2 年	300,000.00	1.93	263,589.43	1.08
2-3 年	522,040.72	3.36	160,298.75	0.65
3 年以上				
合计	15,554,153.92	100.00	24,472,611.61	100.00

注 7、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
-----	------	--------	------	--------

原材料	23,640,834.61		15,487,459.56	
低值易耗品	3,098,358.64		2,997,924.64	
包装物	624,719.10		251,988.00	
在产品	5,565,435.86		10,908,373.90	
产成品	8,090,374.89		10,856,188.19	
合计	41,019,723.10		40,501,934.29	

注 8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
修理费		3,343,793.83		3,343,793.83
合计		3,343,793.83		3,343,793.83

注 9、长期股权投资

*合并会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额(元)	持股比例%	本期权益增减额(元)	累计权益增减额(元)	减值准备(元)	备注
交通银行南宁分行	1992.06	1,420,398.80	0.01				
南宁凯特利生物技术有限公司	1999.11.10	2,371,573.50	45.00				
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.06.12	11,100,000.00	37.00				
深圳市国人通信有限公司	2000.11.29	36,000,000.00	14.52				

*母公司会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额(元)	持股比例%	本期权益增减额(元)	累计权益增减额(元)	减值准备(元)	备注
交通银行南宁分行	1992.06	1,420,398.80	0.01				
南宁凯特利生物技术有限公司	1999.11.10	2,371,573.50	45.00				
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.06.12	11,100,000.00	37.00				
深圳市国人通信有限公司	2000.11.29	36,000,000.00	14.52				
广西南宁正新科技有限公司	2000.02.13	1,800,000.00	60.00				

注 10、长期债权投资

*合并会计报表附注

债券投资

债券种类及面值	年利率(%)	初始投资成本	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
国家重点企业债券 100	7.2	50,000.00	1994-11-20	28,800.00		28,800.00	
企业债券广西电力建设债券 100		656,000.00	2001-12-31				

*母公司会计报表附注

债券投资

债券种类及面值	年利率(%)	初始投资成本	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
国家重点企业债券	7.2	50,000.00	1994-11-20	28,800.00		28,800.00	
广西电力建设债券		656,000.00	2001-12-31				

注 11、长期投资

*合并会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	46,490,383.82	4,500,000.00	98,411.52	50,891,972.30
其中：对子公司投资	45,069,985.02	4,500,000.00	98,411.52	49,471,573.50
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,420,398.80			1,420,398.80
二、长期债权投资				
其中：国债投资	242,800.00			242,800.00
三、其他股权投资				
合计	46,733,183.82			51,134,772.30

*母公司会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	48,298,652.46	4,500,000.00	163,973.21	52,634,679.25
其中：对子公司投资	46,878,253.66	4,500,000.00	163,973.21	51,214,280.45
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,420,398.80			1,420,398.80
二、长期债权投资				
其中：国债投资	242,800.00			242,800.00
三、其他股权投资				
合计	48,541,452.46	4,500,000.00	163,973.21	52,877,479.25

注 12、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	91,765,058.46	1,446,685.86		93,211,744.32	
机器设备	227,248,821.72	7,733,913.83		234,982,735.55	
运输工具	4,980,460.00	1,370,000.00		6,350,460.00	
电子设备及其他	68,423,663.27	427,777.91		68,851,441.18	
合计	392,418,003.45	10,978,377.60		403,396,381.05	

注 13、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	34,418,563.79	2,086,842.94		36,505,406.73	
机器设备	83,067,903.74	7,778,531.98		90,846,435.72	
运输工具	2,894,947.45	142,016.30		3,036,963.75	
电子设备及其他	36,910,960.83	1,426,411.77		38,337,372.60	
合计	157,292,375.81	11,433,802.99		168,726,178.80	

注 14、固定资产净值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
固定资产净值	235,125,627.64			234,670,202.25	
合计	235,125,627.64			234,670,202.25	

注 15、工程物资

工程物资名称	期初数	期末数
材料	421,796.56	309,049.36
泵类	393,356.79	1,738,132.52
日用五金、仪表	1,223,195.79	1,829,633.31
其他	11,647.35	
合计	2,049,996.49	3,876,815.19

注 16、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
8万吨烧碱扩建工程	6,226,043.33		5,632,521.73		593,521.60	借款及债券筹集资金	主体工程已完工投产
2万吨离子膜	5,143,848.26	23,193,304.80	60,000.00		28,277,153.06	自筹	部分完工
技改工程	14,183,927.37	24,279,595.20			38,463,522.57	自筹	主体工程已完工投产

其他	5,444,629.03	1,617,488.63	2,305,582.83	3,982,345.50	4,756,534.83	自筹	部分完工
合计	30,998,447.99	49,090,388.63	7,998,104.56	3,982,345.50	72,090,732.06		

注 17、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	65,300,000.00	85,600,000.00	
信用借款			
合计	65,300,000.00	85,600,000.00	

注 18、应付票据

期初数	期末数
12,099,000.00	10,483,000.00

注 19、应付帐款

期初数	期末数
14,689,186.75	37,789,743.04

注 20、预收帐款

期初数	期末数
5,475,241.57	2,653,637.83

注 21、应付股利

主要投资者	金 额	欠付原因
南化集团	4,431,056.34	
南宁统一综合服务有限责任公司	90,647.13	
南宁味精厂	112,934.99	
邕宁县纸业有限公司	112,934.99	
广西赖氨酸厂	65,363.52	
社会公众股东	2,914,957.33	
合计	7,727,894.30	

注 22、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
增值税	2,510,618.44	2,909,507.28
营业税	18,141.00	
城建税	1,236,324.31	163,682.13
企业所得税	371,904.04	-2,673,525.23
代扣个人所得税	635,991.61	1,521,167.71
房产税	167,926.29	55,975.45
印花税	183,145.25	13,169.21
合计	5,124,050.94	1,989,976.55

注 23、其他应付款

期初数	期末数
17,603,823.63	11,030,562.61

注 24、预提费用

类 别	期初数	期末数	结余原因
生产用水费	2,134,361.97	991,854.62	
排污费	1,003,940.08		
生产用电费	4,287,142.21	8,199,319.79	
合计	7,425,444.26	9,191,174.41	

注 25、长期借款

借款单位	金额	借款期限(年)	年利率%	借款条件
工行广西区分行营业部	21,000,000.00			
中国银行邕州支行	10,000,000.00			

注 26、股本

见股本变动情况表。

注 27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	313,497,784.34	10,401,007.66		323,898,792.00
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入				
合计	313,497,784.34	10,401,007.66		323,898,792.00

注 28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	5,436,702.06	1,750,874.47		7,187,576.53
公益金	2,718,351.03	875,437.23		3,593,788.26
任意盈余公积				
合计	8,155,053.09	2,626,311.70		10,781,364.79

注 29、主营业务收入

*母公司会计报表附注:

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
液碱	52,109,469.24	50,147,133.58
盐酸	14,097,070.47	13,677,471.59
氯乙酸	9,063,150.30	11,407,668.27
强氯精	18,140,015.31	14,103,892.86
聚氯乙烯	92,389,687.05	100,946,402.09
敌百虫	16,108,085.14	19,509,731.85
其他	23,036,537.63	25,925,726.87
合计	224,944,015.14	235,718,027.11

注 30、主营业务成本

*母公司会计报表附注:

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
液碱	41,251,568.08	41,395,874.90
盐酸	9,033,381.28	9,364,520.18
氯乙酸	8,757,582.49	11,739,708.76
强氯精	14,673,992.87	12,706,260.25
聚氯乙烯	77,276,602.33	73,658,086.70
敌百虫	13,217,000.01	18,972,426.50
其他	10,188,663.24	16,305,812.17
合计	174,398,790.30	184,142,689.46

注 31、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	2,074,917.26	4,070,137.29
减:利息收入	288,587.81	297,482.10
汇兑损失		1,810.52
减:汇兑收益		
其 他	18,450.25	14,175.15
合计	1,804,779.70	3,788,640.86

注 32、投资收益

*合并会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	-98,411.52	

债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额 (+/-)		
其他		
合计	-98,411.52	

***母公司会计报表附注**

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	-163,973.21	
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额 (+/-)		
其他		
合计	-163,973.21	

注 33、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
固定资产清理收益	4,800.00	
罚款收入	10,600.00	20.00
其他	7,017.92	
合计	22,417.92	20.00

注 34、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
捐赠支出	8,557.50	10,000.00
罚款支出	371,907.53	187,672.40
其他	44,205.30	
合计	424,670.33	197,672.40

注 35、年初未分配利润：

期初未分配利润变动金额：-114.70 万元

变动的原因：

本公司上述会计政策变更采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的以前年度数据，均已按调整后的数字填列。上述会计政策变更累计影响留存收益计 1,147,027.60 元，即固定资产减值准备计提政策变更累计影响数计 1,147,027.60 元；由于会计政策变更，调减了 1999 年年末留存收益 1,147,027.60 元，亦相应调减了 2001 年年初留存收益 1,147,027.60 元。利润及利润分配表 2000 年、2001 年的年初未分配利润数均调减了 1,147,027.60 元。

(五)、分行业资料 单位：元

行业	上年同期营业收入	本期营业收入	上年同期营业成本	本期营业成本	上年同期营业毛利	本期营业毛利
氯碱产品销售	235,718,027.11	224,999,687.19	184,142,689.46	174,450,701.81	51,575,337.65	50,548,985.38
合计	235,718,027.11	224,999,687.19	184,142,689.46	174,450,701.81	51,575,337.65	50,548,985.38

(六)、关联方关系及其交易的披露

1.存在控制关系的关联方情况:

(1)存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
南化集团	南宁市	氯碱化工及其系列产品和木薯综合利用产品的开发	控股公司	国有独资企业	甘仲伶

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化: (单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
南化集团	119,840,000.00			119,840,000.00

合计	119,840,000.00			119,840,000.00
----	----------------	--	--	----------------

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化: (单位:元)

企业名称	期初金额	期初百分比 %	本期增 加数	本期减少数	期末金额	期末百分 比%
南化集团	110,762,795.00	59.97			110,762,795.00	59.82

2.不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	关联方关系性质
南宁味精厂	本公司之股东
邕宁县纸业有限公司	本公司之股东
广西赖氨酸厂	本公司之股东
南宁统一综合服务有限公司	本公司之股东
广西兰怡精细化工有限责任公司	本公司之控股股东之子公司
珠海经济特区海宁化工有限公司	本公司之控股股东之子公司

3、关联方交易情况

(1)向关联方采购货物明细资料 (单位:元)

关联方企业名 称	本期金额	占本期购货百 分比(%)	上年同期金额	占上年同期购 货百分比(%)	关联交易未结 算金额
南化集团	25,101,486.75	15.34	17,877,987.70	7.67	
合计	25,101,486.75	15.34	17,877,987.70	7.67	

(2)向关联方销售货物明细 (单位:元)

关联方企业名 称	本期金额	占本期销售百 分比(%)	上年同期金额	占上年同期销 售百分比(%)	关联交易未结 算金额
南化集团	18,973,145.89	8.43	7,739,275.85	3.28	
广西赖氨酸厂	1,756,655.90	0.78	3,125,257.54	1.33	
南宁味精厂			2,213,801.22	0.94	
邕宁纸业有限 公司			1,916,558.02	0.81	
珠海经济特区 海宁化工有限 公司	286,764.09	0.12	336,039.53	0.14	
广西兰怡精细 化工有限责任 公司	371,079.97	0.16	325,568.84	0.14	
合计	21,387,645.85	9.49	15,656,501.00	6.64	

(3)关联方应收应付款项、票据余额 (单位:元)

应收账款

企业名称	本期期末金额	占本期全部应 收款余额的 比重(%)	上年末数	占上年全部应收 款项余额的比重 (%)	关联交易未 结算金额
南化集团	9,765,372.22	8.91	11,812,556.40	11.68	
广西赖氨酸厂	1,849,369.43	1.80	2,013,913.03	1.99	
邕宁县纸业有限 公司	500,000.00	3.01	3,687,672.81	3.65	
南宁味精厂	500,000.00	3.61	3,731,645.64	6.69	
南宁统一综合服 务有限公司	1,000,000.00	2.11	522,590.97	0.51	
广西兰怡精细化 工有限责任公司			291,777.30	0.29	
珠海经济特区海 宁化工有限公司	926,318.63	0.90	830,804.64	0.82	
合计	14,541,060.28	20.34	22,890,960.79	25.63	

(七)、或有事项

本公司本报告期没有需要说明的或有事项。

(八)、资产负债表日后事项:

1、根据 2001 年 8 月 16 日二届三次董事会决议, 本公司 2001 年 1 至 6 月实现的净利润, 分别按 10%、5%比例分别计提法定盈余公积和法定公益金后, 以总股本 185,148,140 股为基

数，每 10 股派发现金股利 0.40 元(含税)给全体股东，其余利润留待以后年度分配，该利润分配方案尚待股东大会通过。

2、如附注五.1 所述，本公司缴存于中国银行广西壮族自治区支行专户的进口设备关税保证金，已于 2001 年 8 月 3 日如数退还。

七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；**
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；**
- (三) 载有深圳同人会计师事务所有限公司盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的 2001 年公司中期审计报告正本；**
- (四) 报告期内在《上海证券报》报上刊登的所有公司文件的正本及公告文本；**
- (五) 公司章程；**
- (六) 本报告期内刊登的《2001 年中期报告》**

其他备查文件：

文件存放地：公司证券（投资）部

南宁化工股份有限公司

2001-08-20

资产负债表

编制: 南宁化工股份有限公司 年度: 2001 年 6 月 30 日 单位: 人民币元

资产	注释	本期期初(合并)	本期期末(合并)	本期期初(母公司)	本期期末(母公司)
流动资产：					
货币资金	注 1	181,788,450.77	183,155,317.13	181,176,510.05	182,713,282.73
短期投资	注 2	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
应收票据	注 3	1,620,000.00	2,570,000.00	1,620,000.00	2,570,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	注 4	95,059,115.00	103,022,519.25	95,059,115.00	103,022,519.25
其他应收款	注 5	23,348,084.97	23,500,260.77	23,348,084.97	23,500,260.77
预付帐款	注 6	15,554,153.92	24,472,611.61	15,554,102.42	24,469,553.75
应收补贴款					
存货	注 7	41,019,723.10	40,501,934.29	40,861,012.29	40,399,893.05
待摊费用	注 8		3,343,793.83		3,343,793.83
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		359,889,527.76	382,066,436.88	359,118,824.73	381,519,303.38
长期投资：					
长期股权投资	注 9	46,490,383.82	50,891,972.30	48,298,652.46	52,634,679.25
长期债权投资	注 10	242,800.00	242,800.00	242,800.00	242,800.00
长期投资合计	注 11	46,733,183.82	51,134,772.30	48,541,452.46	52,877,479.25
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	注 12	382,418,003.45	403,396,381.05	392,345,458.45	403,323,836.05
减：累计折旧	注 13	157,292,375.81	168,726,178.80	157,291,802.31	168,718,350.82
固定资产净额	注 14	233,776,183.41	233,320,758.02	233,704,211.91	233,256,041.00
工程物资	注 15	2,049,996.49	3,876,815.19	2,049,996.49	3,876,815.19
在建工程	注 16	30,998,447.99	72,090,732.06	30,998,447.99	72,090,732.06
固定资产清理					
固定资产合计		266,824,627.89	309,288,305.27	266,752,656.39	309,223,588.25
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计					
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		673,447,339.47	742,489,514.45	674,412,933.58	743,620,370.88
负债和所有者权益：					
流动负债：					
短期借款	注 17	65,300,000.00	85,600,000.00	65,300,000.00	85,600,000.00
应付票据	注 18	12,099,000.00	10,483,000.00	12,099,000.00	10,483,000.00
应付帐款	注 19	14,689,186.75	37,789,743.04	14,334,642.17	37,435,198.46
预收帐款	注 20	5,475,241.57	2,653,637.83	5,473,519.75	2,653,637.83
应付工资		4,969.03	4,969.03	4,969.03	4,969.03
应付福利费		187,899.67	1,900,070.04	180,745.28	1,885,713.46
应付股利	注 21	18,643,077.40	7,727,894.30	18,643,077.40	7,727,894.30
应交税金	注 22	5,124,050.94	1,989,976.55	5,095,069.41	1,985,171.01
其他应交款		529,958.61	70,162.96	529,258.80	70,162.96
其他应付款	注 23	17,603,823.63	11,030,562.61	20,198,032.29	13,705,930.36
预提费用	注 24	7,425,444.26	9,191,174.41	7,395,444.26	9,182,174.41
预计负债					

一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		147,082,651.86	168,441,190.77	149,253,758.39	170,733,851.82
长期负债：					
长期借款	注 25		31,000,000.00		31,000,000.00
应付债券		4,218,535.87		4,218,535.87	
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		4,218,535.87	31,000,000.00	4,218,535.87	31,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		151,301,187.73	199,441,190.77	153,472,294.26	201,733,851.82
少数股东权益		1,205,512.42	1,161,804.62		
股东权益：					
股本	注 26	184,706,087.00	185,148,140.00	184,706,087.00	185,148,140.00
减：已归还投资					
股本净额		184,706,087.00	185,148,140.00	184,706,087.00	185,148,140.00
资本公积	注 27	313,497,784.34	323,898,792.00	313,497,784.34	323,898,792.00
盈余公积	注 28	8,155,053.09	10,781,364.79	8,155,053.09	10,781,364.79
其中：法定公益金		2,718,351.03	3,593,788.26	2,718,351.03	3,593,788.26
未分配利润		14,581,714.89	22,058,222.27	14,581,714.89	22,058,222.27
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		520,940,639.32	541,886,519.06	520,940,639.32	541,886,519.06
负债和股东权益总计		673,447,339.47	742,489,514.45	674,412,933.58	743,620,370.88

资产负债表附表 1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	7,557,906.38	518,015.75		8,075,922.13
其中：应收账款	6,067,603.08	508,302.40		6,575,922.13
其他应收款	1,490,303.30	9,713.35		1,500,016.65
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				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,349,444.23			1,349,444.23
其中：房屋、建筑物	146,650.68			146,650.68
机器设备	1,202,793.55			1,202,793.55
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

资产负债表附表 2： 股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	184,706,087.00	112,257,795.00
本期增加数	442,053.00	72,448,292.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）	442,053.00	72,448,292.00
本期减少数		
期末余额	185,148,140.00	184,706,087.00
二、资本公积：		
期初余额	313,497,784.34	60,446,519.82
本期增加数	10,401,007.66	253,051,264.52
其中：资本（或股本）溢价		137,000,000.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积	10,401,007.66	115,515,919.52
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	323,898,792.00	313,497,784.34
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	5,436,702.06	1,415,204.42
本期增加数	1,750,874.47	4,021,497.64
其中：从净利润中提取数	1,750,874.47	4,021,497.64
其中：法定盈余公积	1,750,874.47	4,021,497.64
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	7,187,576.53	5,436,702.06
其中：法定盈余公积	7,187,576.53	5,436,702.06
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	2,718,351.03	707,602.21
本期增加数	875,437.23	2,010,748.82
其中：从净利润中提取数	875,437.23	2,010,748.82
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	3,593,788.26	2,718,351.03
五、未分配利润：		
期初未分配利润	14,581,714.89	-1,130,406.37
本期净利润	17,508,744.68	40,214,976.42
本期利润分配	10,032,237.30	24,502,855.16
期末未分配利润	22,058,222.27	14,581,714.89

利润及利润分配表

编制：南宁化工股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

	注释	上年同期 (合并)	本期(合并)	2000 年调整 (合并)	上年同期 (母公司)	本期 (母公司)	2000 年调整 (母公司)
一、主营业务收入	注29	235,718,027.11	224,999,687.19	462,610,075.14	235,718,027.11	224,944,015.14	462,359,186.10
减：主营业务成本	注30	184,142,689.46	174,450,701.81	355,492,816.40	184,142,689.46	174,398,790.30	355,270,520.49
主营业务税金及附加		1,582,457.63	1,467,284.87	3,333,000.01	1,582,457.63	1,466,187.58	3,329,233.81
二、主营业务利润		49,992,880.02	49,081,700.51	103,784,258.73	49,992,880.02	49,079,037.26	103,759,431.80
加：其他业务利润		454,718.79	-685,678.65	1,058,534.91	454,718.79	-711,372.86	828,955.99
减：营业费用		6,133,109.96	7,731,128.85	18,204,468.92	6,133,109.96	7,720,063.36	18,143,474.68
管理费用		14,885,829.23	17,636,473.15	35,665,884.74	14,885,829.23	17,510,693.30	35,487,156.76
财务费用	注31	3,788,640.86	1,804,779.70	4,304,787.52	3,788,640.86	1,803,998.09	4,310,758.77
三、营业利润		25,640,018.76	21,223,640.16	46,667,652.46	25,640,018.76	21,332,909.65	46,646,997.58
加：投资收益	注32		-98,411.52	6,081.02		-163,973.21	14,349.66
补贴收入							
营业外收入	注33	20.00	22,417.92	1,460,635.50	20.00	22,417.92	1,460,635.50
减：营业外支出	注34	197,672.40	424,670.33	579,730.11	197,672.40	424,670.33	579,672.40
四、利润总额		25,442,366.36	20,722,976.23	47,554,638.87	25,442,366.36	20,766,684.03	47,542,310.34
减：所得税		8,457,917.79	3,257,939.35	7,334,150.03	8,457,917.79	3,257,939.35	7,327,333.92
少数股东损益			-43,707.80	5,512.42			
五、净利润		16,984,448.57	17,508,744.68	40,214,976.42	16,984,448.57	17,508,744.68	40,214,976.42
加：年初未分配利润	注35	-1,130,406.37	14,581,714.89	-1,130,406.37	-1,130,406.37	14,581,714.89	-1,130,406.37
其他转入							
六、可供分配的利润		15,854,042.20	32,090,459.57	39,084,570.05	15,854,042.20	32,090,459.57	39,084,570.05
减：提取法定盈余公积			1,750,874.47	4,021,497.64		1,750,874.47	4,021,497.64
提取法定公益金			875,437.23	2,010,748.82		875,437.23	2,010,748.82
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							
七、可供投资者分配的利润		15,854,042.20	29,464,147.87	33,052,323.59	15,854,042.20	29,464,147.87	33,052,323.59
减：应付优先股股利							
提取任意盈余公积							
应付普通股股利			7,405,925.60	18,470,608.70		7,405,925.60	18,470,608.70
转作股本的普通股股利							
弥补累计亏损							
八、未分配利润		15,854,042.20	22,058,222.27	14,581,714.89	15,854,042.20	22,058,222.27	14,581,714.89

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收 益率(%)	加权平均净资产收 益率(%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	9.06	8.92	0.265	0.270
营业利润	3.92	3.86	0.115	0.110
净利润	3.23	3.18	0.095	0.090
扣除非经常性损益 后的净利润	3.31	3.26	0.100	0.100

现金流量表

编制：南宁化工股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		234,321,048.41	234,265,376.36
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		2,570,520.77	2,570,520.77
现金流入小计		236,891,569.18	236,835,897.13
购买商品、接受劳务支付的现金		145,834,877.95	145,834,877.95
支付给职工以及为职工支付的现金		16,215,958.13	16,215,918.13
支付的各项税费		25,890,022.04	25,890,022.04
支付的其他与经营活动有关的现金		47,638,350.42	47,412,812.05
现金流出小计		235,579,208.54	235,353,630.17
经营活动产生的现金流量净额		1,312,360.64	1,482,266.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,808,520.97	38,808,520.97
投资所支付的现金		4,500,000.00	4,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		43,308,520.97	43,308,520.97
投资活动产生的现金流量净额		-43,308,520.97	-43,308,520.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		78,800,000.00	78,800,000.00
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		78,800,000.00	78,800,000.00
偿还债务所支付的现金		27,500,000.00	27,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,936,973.31	7,936,973.31
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		35,436,973.31	35,436,973.31
筹资活动产生的现金流量净额		43,363,026.69	43,363,026.69
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,366,866.36	1,536,772.68
补充资料：			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		17,508,744.68	17,508,744.68
加：少数股东损益		-43,707.80	
计提的资产减值准备		518,015.75	518,015.75
固定资产折旧		11,433,802.99	11,426,548.51
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		-3,343,793.83	-3,343,793.83
预提费用增加（减：减少）		1,765,730.05	1,786,730.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		2,074,917.26	2,074,917.26
投资损失（减：收益）		98,411.52	163,973.21
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		517,788.81	517,788.81
经营性应收项目的减少（减：增加）		-18,502,053.49	-18,502,053.49

经营性应付项目的增加(减：减少)		-10,715,495.30	-10,668,603.99
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,312,360.64	1,482,266.96
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		2,020,000.00	2,020,000.00
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		183,155,317.13	182,713,282.73
减：现金的期初余额		181,788,450.77	181,176,510.05
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		1,366,866.36	1,536,772.68

董事长签名：赖晓杨