



**南宁化工股份有限公司
2002 年半年度报告**

二 00 二年八月十二日

目 录

一、	重要提示	2
二、	公司基本情况	3
三、	股本变动及主要股东持股情况	4
四、	董事、监事、高级管理人员情况	5
五、	管理层讨论与分析	6
六、	重要事项	9
七、	财务报告	10
八、	备查文件	33

一、重 要 提 示

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。

公司半年度财务会计报告未经审计。

二、公司基本情况

(一)公司情况简介

1.公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称： 南宁化工股份有限公司
 中文名称缩写： 南化股份
 公司法定英文名称： Nanning Chemical Industry Co., Ltd
 英文名称缩写： NNCI

2.股票上市证券交易所： 上海证券交易所

股票简称： 南化股份

股票代码： 600301

3.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

公司互联网网址： <http://www.nh.com.cn/>

公司电子信箱： nh@nn.col.com.cn

4.公司法定代表人： 赖晓杨先生

5.公司董事会秘书： 高友志先生

证券事务代表： 戴素霞女士

联系地址： 广西南宁市亭洪路 80 号

电 话： 0771-4835135 0771-4821093

传 真： 0771-4835643 0771-4821093

电子信箱： nhzz@nn.gx.cninfo.net

6.公司选定的中国证监会指定报纸： 《上海证券报》

指定互联网网址： <http://www.sse.com.cn/>

半年度报告备置地点： 公司证券部

(二)主要财务数据和指标：

财务指标	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润(元)	16,148,734.26	17,508,744.68
扣除非经常性损益后的净利润*(元)	16,256,895.69	18,009,408.61
净资产收益率(摊薄)(%)	2.99	3.231
净资产收益率(加权)(%)	3.03	3.231
每股收益(摊薄)(元/股)	0.09	0.095
每股收益(加权)(元/股)	0.09	0.095
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.288	0.007

财务指标	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（不含少数股东权益）(元)	540,314,120.27	524,165,386.01
每股净资产 (元)	2.92	2.83
调整后每股净资产 (元)	2.92	2.83

*注: 扣除的非经常性损益项目和金额: 营业外收入 14,528.94 元, 营业外支出 122,690.37 元。营业外收支净额 108,161.43 元 (具体见会计报表附注六(31)、(32))。

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

(二)报告期末股东总户数：44602 户

(三)公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	本期末持股数(股)	报告期增减	持股比例(%)	性质
1	南宁化工集团有限公司	110762795	0	59.82	国有法人股
2	兴和基金	1354169	新进	0.73	流通股
3	南宁统一综合服务有限责任公司	650000	0	0.35	国有法人股
4	丰和价值	376500	新进	0.20	流通股
5	南宁味精厂	325000	0	0.18	法人股
6	邕宁县纸业业有限公司	325000	0	0.18	法人股
7	国泰君安	282531	新进	0.15	流通股
8	鹏华成长	214800	新进	0.12	流通股
9	新世纪	208700	新进	0.11	流通股
10	广西赖氨酸厂	195000	0	0.105	国有法人股

注：①前十名股东中，法人股股东无关联关系，流通股股东未知是否存在关联关系。

②南宁化工集团有限公司持有本公司 59.82%股份，系唯一持股达 5%以上的股东，其所持本公司的股份无质押、冻结或托管的情况。

(四)报告期内公司控股股东未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，无变动情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 2002 年 4 月 23 日，公司 2001 年度股东大会选举张雄斌先生、韦正元先生为公司独立董事；同意张文彬先生、王建平先生辞去董事职务。详见 2002 年 4 月 24 日《上海证券报》上本公司的公告。

2. 2002 年 5 月 27 日，公司二届十三次董事会会议聘任覃文征先生为公司副总裁、覃卫国先生为公司副总裁兼总工程师、何秉华先生任公司技术总监及不再担任公司总工程师职务；因工作变动，同意甘仲伶先生辞去董事职务、袁良毅先生辞去副总裁职务。详见 2002 年 5 月 28 日《上海证券报》上本公司的公告。

五、管理层讨论与分析

(一)经营成果以及财务状况简要分析

1. 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

项 目	金 额 (元)		增减比率 (%)
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	
主营业务收入	262,306,959.47	224,999,687.19	16.58%
主营业务利润	52,917,659.75	49,081,700.51	7.8%
净利润	16,148,734.26	17,508,744.68	-7.77%
现金及现金等价物净增加额	-115,934,799.74	1,366,866.36	-8581.79%

A. 主营业务收入较去年同期同比增长 16.58%，主要是因为报告期内，新增 6000 吨/年隔膜烧碱装置和 2 万吨/年离子膜烧碱装置投产，聚氯乙烯由 3 万吨/年扩至 5 万吨/年技改项目完成投产，增加了主产品烧碱和聚氯乙烯的产量和销量。

B. 主营业务利润较去年同期同比增长 7.8%，主要是因为报告期内主营业务收入的增加，以及公司进一步强化技术改造和采购成本管理。

C. 净利润较去年同期同比下降 7.77%，主要是因为报告期内“三费”比去年同期有所上升的缘故：主要是本期增加医疗保险费启动金支出、固定资产增加增提折旧、销量增加相应营业费增加等。

D. 现金及现金等价物净增加额较去年同期同比大幅度下降，主要是因为公司收购南宁化工集团有限公司水泥厂资产和 345963.02 平方米土地的土地使用权所致。但公司每股经营活动产生的现金流量净额较去年同期相比大幅度增加，说明公司现金流状况良好，也是公司坚持主业经营和稳健财务政策的结果。

2. 总资产、股东权益与期初相比的变化

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减比率 (%)
总资产 (元)	748,837,533.51	759,078,500.87	-1.35%
股东权益 (元)	540,314,120.27	524,165,386.01	3.08%

A. 总资产较年初数减少 1.35%，主要是由于利润分配所致。

B. 股东权益较年初数增加 3.08%，主要是由于本报告期盈利所致。

(二)报告期内主要经营情况

1. 主营业务范围及经营状况

公司主营业务为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的研究、开发、生产和销售。

报告期内，受国际、国内市场的影响，公司部分主要产品如聚氯乙烯、液氯、盐酸的销售价格仍在下跌之中，从 2001 年底至本报告期末聚氯乙烯售价平均下降 570 元/吨，液氯售价平均下降 487 元/吨，盐酸售价平均下降 125 元/吨，仅这三个产品的降价减少利润达 2415 万元。

对此公司采取了积极措施，围绕发展、做强、做大氯碱主业，狠抓稳产高产、采购质优价廉的原材料和控制各项费用开支，支持生产成本进一步降低；狠抓技术创新，不断提升生产工艺水平；通过进一步整合管理资源，实现管理“精干、高效”；在公司内部导入产品市场链这一新的营销管理模式，通过“问责制”使每道工序都精益求精；进一步完善营销网络，拓展市场；实施网络办公、办公无纸化，提高管理效率。在全体员工的共同努力下，上半年公司实现了增产增收，工业总产值和销售收入“双过半”，实现主营业务收入 262,306,959.47 元，完成计划的 51.59%，同比增长 16.58%。

2. 报告期内公司主营业务产品构成情况

单位：元

产 品	主营业务收入	主营业务成本
液碱	72,787,882.10	51,656,097.40
盐酸	14,353,026.21	11,099,006.51
液氯	16,076,630.95	8,402,586.04
氯乙酸	9,796,475.50	9,249,127.24
氯代异氰尿酸	21,417,405.97	17,522,368.73
聚氯乙烯	97,732,628.29	84,816,444.16
敌百虫	23,384,666.65	19,192,067.78
其他化工产品	6,499,968.34	5,637,714.94
合 计	262,048,684.01	207,575,412.80

3. 报告期内公司主营业务地区构成情况

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务成本
本省内	85,076,633.00	64,478,355.80
省外	176,972,051.01	143,097,057.00
合计	262,048,684.01	207,575,412.80

4. 报告期内公司主营业务的变化

产 品	占主营收入的比例%		占主营成本的比例%	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
液碱	27.78	23.17	24.89	23.54
盐酸	5.48	6.27	5.35	5.16
液氯	6.13	7.46	4.05	3.97
氯乙酸	3.74	4.03	4.46	5.00
氯代异氰尿酸	8.17	8.06	8.44	8.37
聚氯乙烯	37.30	41.07	40.86	44.10
敌百虫	8.92	7.16	9.25	7.54
其他化工产品	2.48	2.78	2.72	2.31
合计	100	100	100	100

5. 报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

(三) 报告期投资情况

1. 募集资金投资情况

“年产 1.0 万吨扩至 1.5 万吨氯代异氰尿酸技改项目”：计划总投资 2803.01 万元，其中募集资金投资 2500 万元，报告期内投入 1020.985 万元，累计投入 1020.985 万元，项目已办理年度计划和投资许可证，已完成土建报建审批手续，土建施工和设备材料订货等工作正在进行中，项目计划 2002 年底完成。预计新增销售收入 4453 万元，利润 944.76 万元，税金 265.32 万元。

2. 非募集资金的投资情况

(1) 氯碱技改项目：氯碱厂盐水、电解、盐酸、液氯、氯氢处理等工序改造工程，计划投资 2130 万元，全部自筹。报告期内投入 520.564 万元，项目已于 2002 年一季度完成，本报告期已完成项目结算，项目总投资为 2581.664 万元。

(2) 聚氯乙烯由 3 万吨/年扩至 5 万吨/年技改项目：项目计划固定资产投资 2845 万元，全部由公司自筹。项目已于 2001 年底建成投产，具备年产 5 万吨聚氯乙烯的生产能

力。报告期内支付项目款 510.786 万元，至报告期末，累计结算 1810.686 万元，尚有部分设备和工程仍在结算中。本报告期该产品新增产量 6421.45 吨，新增销售收入 2928 万元，税金及附加 141.06 万元。

(3) 以 1009.82 万元，受让南化集团水泥厂资产（不含土地）；以人民币 15.40 元/平方米.年的价格租赁现水泥厂土地使用权，每年租金人民币 572,880 元。本报告期已付清；有关资产交接验收、产权变更等手续已于 2002 年 7 月 18 日前完成。

(4) 以 11714.30 万元，受让南化集团 345963.02 平方米土地的土地使用权。本报告期已付清；产权变更及相关手续已于 2002 年 7 月 18 日前完成。

（四）下半年经营计划

2002 年度，公司经营计划力争主营业务收入和利润同比有所增长，确保实现主营业务收入 5.1 亿元。为此，公司下半年工作重点是：

1. 抓好以财务管理为中心的企业管理，大力开展节能降耗、增收节支；抓好营销服务工作，树立企业的良好形象。

2. 通过人力资源整合，引入培训与竞争上岗相结合的机制，提高员工整体素质。

3. 采取合作、引进技术等方式，做好公司环保综合治理工作。

4. 继续实施营销管理创新，完善供应商和客户档案管理；实施动态评价、分类管理；进一步拓展出口业务，扩大参与国际贸易的份额。

5. 围绕做大做强主业，提升主业装备的技术水平，计划继续引进国外先进技术，新增 2 万吨/年离子膜烧碱装置；针对氯代异氰尿酸产品出口量不断增加的情况，继续扩大氯代异氰尿酸产能；上述项目的可行性研究正在进行之中。

六、重要事项

(一) 公司治理方面

报告期内，公司根据中国证监会有关文件及有关建立现代企业制度的要求，进行公司治理，规范运作，不断完善法人治理结构，建立完善了职能机构和各项管理制度。修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》；制定了《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》及董事会战略、薪酬、提名、审计等四个委员会实施细则；设立了董事会战略发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会；调整了董事会人员结构，增选了两名独立董事。公司董事、监事及高级管理人员通过认真学习《上市公司治理准则》和《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》等有关文件，对照《上市公司建立现代企业制度自查报告》对公司建立现代企业制度进行了一次全面检查和整改，并形成公司自查报告，经董事会认真审议后，按要求报送有关部门。

经整改后，公司治理结构与中国证监会有关文件的要求不存在对公司有影响的差异，但仍存在有待完善的方面：由于公司是部分改制上市的企业，存续企业留存有部分经营性资产，公司与控股股东之间还存在部分关联交易；在后勤方面，公司仍依托集团公司。

(二) 报告期内公司实施的利润分配方案的执行情况：

公司 2001 年度股东大会通过利润分配方案为：以 2001 年 12 月 31 日的总股本 185,148,140.00 股为基数，每 10 股派发现金 1.00 元（含税）；不进行公积金转增股本。该决议刊登于 2002 年 4 月 24 日《上海证券报》上，并于 2002 年 6 月 21 日实施，实施公告刊登于 2002 年 6 月 11 日的《上海证券报》上。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置情况。

(五) 报告期内，公司重大关联交易

1. 购销商品、提供劳务交易：

详见“会计报告附注八、(二)”。

2. 资产收购、出售交易：

详见“会计报告附注八、(二)”。

(六) 重大合同及其履行情况：

1. 报告期内，公司没有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、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内，本公司为参股公司深圳市国人通信有限公司向深圳市建设银行贷款人民币贰千万元提供担保，担保为一年；深圳市国人实业有限公司就该担保为本公司提供相应的反担保。

3. 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 公司本期财务报告未经审计；报告期内公司改聘深圳鹏城会计师事务所为公司审计机构，因为原聘任的深圳同人会计师事务所未能通过 2000-2001 年度证券许可证年检。该项改聘经 2002 年 1 月 7 日公司董事会二届九次会议审议通过、2002 年 4 月 23 日公司 2001 年度股东大会批准。详见 2002 年 1 月 8 日、2002 年 4 月 24 日《上海证券报》上本公司董事会公告。

(九) 其它重大事项：

2002 年至 2010 年公司仍可继续享受 15%企业所得税优惠税率。详见 2002 年 1 月 25 日《上海证券报》上本公司公告。

七、财务报告(未经审计)

(一) 会计报表

资产负债表 2002 年 6 月 30 日

编制单位：南宁化工股份有限公司			金额单位:人民币元			
资 产		附注	2002-6-30		2001-12-31	
			合并	公司	合并	公司
流动资产:						
货币资金	六.1	72,330,148.71	71,542,934.87	188,264,948.45	187,577,664.08	
短期投资				-	-	
应收票据	六.2	5,101,659.59	5,101,659.59	3,317,970.85	3,317,970.85	
应收股利				-	-	
应收帐款	六.3	95,160,916.02	94,537,801.31	109,614,300.33	109,032,840.88	
其他应收款	六.4	4,407,357.37	4,621,852.57	19,764,175.83	19,984,711.70	
预付帐款	六.5	21,626,825.20	21,413,997.20	25,444,501.61	25,231,673.61	
应收补贴款				-	-	
存货	六.6	40,150,698.25	39,559,700.45	46,623,111.51	45,910,923.15	
待摊费用				-	-	
一年内到期的长期债权投资						
流动资产合计		238,777,605.14	236,777,945.99	393,029,008.58	391,055,784.27	
长期投资:						
长期股权投资	六.7	50,998,566.28	54,288,634.80	48,498,566.28	51,842,831.15	
长期债权投资	六.7	1,500,000.00	1,500,000.00	1,742,800.00	1,742,800.00	
长期投资合计		52,498,566.28	55,788,634.80	50,241,366.28	53,585,631.15	
其中:合并价差				-	-	
股权投资差额				-	-	
固定资产:						
固定资产原价	六.8	489,397,651.37	488,715,464.68	478,442,212.98	477,762,556.29	
减:累计折旧	六.8	193,887,064.53	193,765,974.95	180,759,942.85	180,645,067.35	
固定资产净值		295,510,586.84	294,949,489.73	297,682,270.13	297,117,488.94	
减:固定资产减值准备	六.9	1,349,444.23	1,349,444.23	1,349,444.23	1,349,444.23	
固定资产净额		294,161,142.61	293,600,045.50	296,332,825.90	295,768,044.71	
工程物资	六.10	3,806,095.39	3,806,095.39	3,488,341.63	3,488,341.63	
在建工程	六.11	42,451,124.09	42,451,124.09	15,986,958.48	15,986,958.48	
固定资产清理		-	-			
固定资产合计		340,418,362.09	339,857,264.98	315,808,126.01	315,243,344.82	
无形资产及其他资产:						
无形资产	六.12	117,143,000.00	117,143,000.00	-	-	
长期待摊费用		-	-	-	-	
其他长期资产		-	-	-	-	
无形资产及其他资产合计		117,143,000.00	117,143,000.00	-	-	
递延税项:						
递延税项借项		-	-	-	-	
资产合计		748,837,533.51	749,566,845.77	759,078,500.87	759,884,760.24	

资产负债表(续)

2002 年 6 月 30 日

编制单位：南宁化工股份有限公司

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2002-6-30		2001-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	六.13	85,300,000.00	85,300,000.00	95,600,000.00	95,600,000.00
应付票据	六.14			6,904,600.00	6,904,600.00
应付帐款	六.15	54,892,991.64	54,501,394.19	59,962,128.77	59,962,128.77
预收帐款	六.16	6,684,451.72	6,664,391.72	4,912,502.62	4,912,495.80
应付工资		-	-		
应付福利费		2,246,855.29	2,212,322.38	994,809.81	971,582.89
应付股利	六.17			18,514,814.00	18,514,814.00
应交税金	六.18	3,546,233.42	3,535,340.01	40,020.11	36,280.16
其他应交款		81,308.77	80,832.42	237,947.09	237,872.99
其他应付款	六.19	13,973,543.99	16,583,167.44	13,721,320.06	15,982,995.10
预提费用	六.20	9,400,777.34	9,375,277.34	1,614,604.52	1,596,604.52
预计负债					
一年内到期的长期负债		10,000,000.00	10,000,000.00		
流动负债合计		186,126,162.17	188,252,725.50	202,502,746.98	04,719,374.23
长期负债:					
长期借款	六.21	21,000,000.00	21,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
应付债券				-	-
长期应付款				-	-
专项应付款				-	-
其他长期负债				-	-
长期负债合计		21,000,000.00	21,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
递延税项					
递延税项贷项				-	-
负债合计		207,126,162.17	209,252,725.50	233,502,746.98	235,719,374.23

少数股东权益:

少数股东权益	1,397,251.07	1,410,367.88	-
--------	--------------	--------------	---

股东权益:

股本	六.22	185,148,140.00	185,148,140.00	185,148,140.00	185,148,140.00
资本公积	六.23	323,464,898.65	323,464,898.65	323,464,898.65	323,464,898.65
盈余公积	六.24	10,965,500.93	10,965,500.93	10,965,500.93	10,965,500.93
其中:法定公益金		3,655,166.98	3,655,166.98	3,655,166.98	3,655,166.98
未确认的投资损失				-	-
未分配利润	六.25	20,735,580.69	20,735,580.69	4,586,846.43	4,586,846.43
外币报表折算差额				-	-
股东权益合计		540,314,120.27	540,314,120.27	524,165,386.01	524,165,386.01
负债及所有者权益总计		748,837,533.51	749,566,845.77	759,078,500.87	759,884,760.24

利润及利润分配表

2002 年 6 月

编制单位：南宁化工股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2002 年 1 至 6 月		2001 年 1 至 6 月	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	六.26	262,306,959.47	262,048,684.01	224,999,687.19	224,944,015.14
减：主营业务成本	六.26	207,799,150.67	207,575,412.80	174,450,701.81	174,398,790.30
主营业务税金及附加		1,590,149.05	1,587,180.22	1,467,284.87	1,466,187.58
二.主营业务利润		52,917,659.75	52,886,090.99	49,081,700.51	49,079,037.26
加:其他业务利润	六.27	495,050.48	381,817.88	-685,678.65	-711,372.86
减:营业费用		11,253,769.60	11,205,757.92	7,731,128.85	7,720,063.36
管理费用		20,256,734.40	20,094,063.01	17,636,473.15	17,510,693.30
财务费用	六.28	2,794,084.14	2,796,619.27	1,804,779.70	1,803,998.09
三.营业利润		19,108,122.09	19,171,468.67	21,223,640.16	21,332,909.65
加：投资收益	六.29	-10,800.00	-64,996.35	-98,411.52	-163,973.21
补贴收入				-	
营业外收入	六.30	14,528.94	14,528.94	22,417.92	22,417.92
减：营业外支出	六.31	122,690.37	122,490.37	424,670.33	424,670.33
四.利润总额		18,989,160.66	18,998,510.89	20,722,976.23	20,766,684.03
减：所得税		2,853,543.21	2,849,776.63	3,257,939.35	3,257,939.35
少数股东损益		-13,116.81		-43,707.80	
未确认投资损失				-	
五.净利润		16,148,734.26	16,148,734.26	17,508,744.68	17,508,744.68
加:年初未分配利润	六.25	4,586,846.43	4,586,846.43	14,581,714.89	14,581,714.89
其他转入				-	
六.可供分配的利润		20,735,580.69	20,735,580.69	32,090,459.57	32,090,459.57
减:提取法定盈余公积				1,750,874.47	1,750,874.47
提取法定公益金				875,437.23	875,437.23
七.可供股东分配的利润				29,464,147.87	29,464,147.87
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	7,405,925.60
转作股本的普通股股利				-	-
八.未分配利润		20,735,580.69	20,735,580.69	22,058,222.27	22,058,222.27

现 金 流 量 表

2002 年 6 月

编制单位：南宁化工股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2002 年 6 月	
		合并	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		265,161,367.14	264,782,194.01
收到的税费返还		45,188.08	45,188.08
收到的其他与经营活动有关的现金		815,761.15	776,709.60
现金流入小计		266,022,316.37	265,604,091.69
购买商品、接受劳务支付的现金		165,746,227.12	165,667,132.27
支付给职工以及为职工支付的现金		16,770,996.11	16,638,742.31
支付的各项税费		17,270,746.68	17,224,985.61
支付的其他与经营活动有关的现金	六.33	12,831,472.20	12,770,286.71
现金流出小计		212,619,442.11	212,301,146.90
经营活动产生的现金流量净额		53,402,874.26	53,302,944.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		242,800.00	242,800.00
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			
资产而收回的现金净额		6,032.00	6,032.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		248,832.00	248,832.00
购建固定资产、无形资产和其他长期			
资产所支付的现金		134,850,209.92	134,850,209.92
投资所支付的现金		2,500,000.00	2,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		137,350,209.92	137,350,209.92
投资活动产生的现金流量净额		-137,101,377.92	-137,101,377.92
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		37,500,000.00	37,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		37,500,000.00	37,500,000.00
偿还债务所支付的现金		47,800,000.00	47,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,936,296.08	21,936,296.08
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		69,736,296.08	69,736,296.08
筹资活动产生的现金流量净额		-32,236,296.08	-32,236,296.08
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		-115,934,799.74	-116,034,729.21

现 金 流 量 表(续)

2002 年 6 月

编制单位：南宁化工股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2002 年 6 月	
		合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		16,148,734.26	16,148,734.26
加:少数股东本期损益			
未确认的投资损失			
计提的资产减值准备		-1,905,770.14	-1,905,770.14
固定资产折旧		13,206,607.67	13,200,393.59
无形资产摊销		-	-
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用的减少(减:增加)		-	-
预提费用的增加(减:减少)		7,786,172.82	7,778,672.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-3,650.99	-3,650.99
财务费用		2,796,619.27	2,796,619.27
投资损失(减:收益)		10,800.00	64,996.35
存货的减少(减:增加)		6,472,413.26	6,351,222.70
递延税款贷项(减:借项)			
经营性应收项目的减少(减:增加)		32,752,458.18	32,817,048.48
经营性应付项目的增加(减:减少)		-23,857,815.75	-23,945,321.55
其他(其中:少数股东损益-13136.81)		-3,694.32	
经营活动产生的现金流量净额		53,402,874.26	53,302,944.79
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		72,330,148.71	71,542,934.87
减:现金的期初余额		188,264,948.45	187,577,664.08
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		-115,934,799.74	-116,034,729.21

(二)会计报表附注

一、公司简介

本公司系经广西壮族自治区经济体制改革委员会于 1998 年 6 月 8 日以桂府函[1998]57 号文批准，由南宁化工集团有限公司(以下简称"南化集团")、南宁统一综合服务有限责任公司(原南宁统一糖业有限责任公司)、南宁市味精厂、邕宁县纸业有限公司、广西赖氨酸厂共同发起，于 1998 年 6 月 15 日设立的股份有限公司。企业法人营业执照号为 4500001001111。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]208 号文、209 号文批准，本公司于 1998 年 8 月 3 日向社会发行的 150,000,000.00 元可转换公司债券，并于 1998 年 9 月 2 日在上海证券交易所上市交易。经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]75 号文批准，本公司向社会公开发行普通股股票 40,000,000 股，并于 2000 年 7 月 12 日在上海证券交易所上市交易。根据《关于“南化转债”债转股事宜的公告》及《可转换公司债券执行强制转股公告》之有关规定，在股票上市日至 2001 年 5 月 24 日，本公司可转换公司债券已全部转换为公司股票。

本公司主要经营范围为：氯碱化工及其系列产品、农药、消毒剂等无机和有机化工产品生产，化工设计科研、技术咨询、国内贸易（国家有专项规定的除外），经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1.会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2.会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5.外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6.现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7.短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依投资总体（投资类别或单项投资）对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

8.坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款）的 6%提取一般性坏账准备；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

9. 存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等五大类。

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的各类存货以实际成本计价。原材料、包装物、低值易耗品日常核算采用计划成本，并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，发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

产品成本核算采用平行结转分步法。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。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10. 长期投资核算方法

长期股权投资

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，未规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销。

c. 收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。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，作为当期投资收益。

长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，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摊销。摊销方法采用直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，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。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	2.38%-4.75%
机器设备	10-12 年	7.92%-9.50%
运输工具	5-10 年	9.50%-19.00%
电子及其他设备	5-14 年	6.79%-19.00%

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a.开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

b.长期待摊费：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；其他长期待摊费用按受益期平均摊销。

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、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，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

16. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则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账面价值。

17. 收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务

在劳务已经提供，收入及相关的成本能够可靠地计量，经济利益能够流入时，确认收

入的实现。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

18. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

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。对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表，但符合财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》中规定的可不予合并报表条件的控股子公司可以不纳入合并范围。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、资产购销和他重大交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益及少数股东损益。

根据财政部财会函字[1999]10 号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

三、会计政策、会计估计变更或合并会计报表范围变化的影响

会计政策的变更

根据财政部财会[2000]25 号文“关于印发《企业会计制度》的通知”和财政部[2001]17 号文“关于印发《贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》的通知”以及财政部 2001 年 7 月 7 日发布的《实施〈企业会计制度〉及其相关准则问题解答》的有关规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，按《企业会计制度》规定计提固定资产、无形资产、在建工程（含工程物资）、委托贷款减值准备，按《企业会计制度》规定进行债务重组、非货币性交易处理，并对该等会计政策的变更采用追溯调整法处理。

四、税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	0%、13%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

(2) 优惠税率及批文

根据南地税函[2002]137 号文，我公司 2002 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本	拥有股权		投资额	主营业务	是否合并
		(万元)	直接	间接	(万元)		
广西南宁正新科技开发有限公司	南宁市	300 万元	60%	-	180 万元	保健食品,食品添加剂,食品,化工产品的研发、开发和销售,化工设计和技术咨询	是
南宁凯特利生物技术有限公司	南宁市	351 万元	76.92%	-	270 万元	酶制剂系列产品,生物制品,日用化工产品,化妆品,食品添加剂	是

2. 联营公司的有关情况

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
交通银行南宁分行	南宁市	-	12,000 万元	142 万元	0.01%	存款,贷款
深圳市汉德胜化工有限公司	深圳市	赖晓杨	3,000 万元	1,110 万元	37.00%	涂料产品精细化工产品的技术开发,化工产品的购销
深圳市国人通信有限公司	深圳市	高英杰	11,120 万元	3,600 万元	14.52%	通信产品的技术开发生产、销售

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2002-6-30	2001-12-31
现 金	RMB	53,103.56	69,328.88
银行存款	RMB	72,277,045.15	188,195,619.57
合 计		72,330,148.71	188,264,948.45

货币资金减少是因为收购集团公司土地和水泥分厂支出。

2. 应收票据

截至 2002 年 6 月 30 日止, 应收票据金额为 5,101,659.59 元, 票据种类为银行承兑汇票。

3. 应收账款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	64,348,906.07	60.95%	3,823,660.55	60,525,245.52
1-2 年	6,463,115.55	6.18%	387,786.93	6,075,328.62
2-3 年	13,020,204.69	12.46%	781,212.28	12,238,992.41
3 年以上	21,342,171.79	20.41%	5,020,822.32	16,321,349.47
合 计	105,174,398.10	100%	10,013,482.08	95,160,916.02
2001-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	61,829,249.85	50.90%	3,709,754.99	58,119,494.86
1-2 年	24,080,436.10	19.83%	1,444,826.17	22,635,609.93
2-3 年	18,169,689.86	14.96%	1,090,181.39	17,079,508.47
3 年以上	17,381,297.96	14.31%	5,601,610.89	11,779,687.07
合 计	121,460,673.77	100.00%	11,846,373.44	109,614,300.33

于 2002 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
柳江纸厂	5,166,186.82	1 年以内	货款
广东吴川梅录化塑公司	4,039,847.74	2-3 年	货款
湛江三农服务总公司	3,849,376.05	1-2 年以内	货款
出口产品货款	3,601,073.78	1 年以内	货款
佛山江湾恒发经理部	3,155,450.70	1 年以内	货款

应收账款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况详见附注八（三）。

本公司于本期末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的（40%或以上）主要明细如下：

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
老河口石化股份公司	1,970,691.81	1,970,691.81	3 年以上	破产财产无法清偿
武鸣纸厂	2,008,342.24	2,008,342.24	3 年以上	严重资不抵债

4. 其他应收款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	2,748,193.62	58.61%	164,891.62	2,583,302.00
1-2 年	904,076.45	19.28%	54,244.58	849,831.87
2-3 年	237,520.98	5.07%	14,251.26	223,269.72
3 年以上	798,887.00	17.04%	47,933.22	750,954.78
合 计	4,688,678.05	100%	281,320.68	4,407,357.37
2001-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	19,288,005.54	91.74%	1,157,280.33	18,130,725.21
1-2 年	623,764.00	2.97%	37,425.84	586,338.16
2-3 年	311,862.43	1.48%	18,711.75	293,150.68
3 年以上	802,087.00	3.81%	48,125.22	753,961.78
合 计	21,025,718.97	100.00%	1,261,543.14	19,764,175.83

于 2002 年 6 月 30 日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南宁市华南生物工程公司	896,471.00	1-2 年	代垫款
南宁市人寿保险公司江南办	798,887.00	3 年以上	5 年期还本保险款
购汇保证金	426,232.94	1 年以内	进口材料购汇
阮陆明	293,266.68	1 年以内	业务员暂借款
汤解玉	243,000.00	1 年以内	业务员暂借款

其他应收款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况详见附注八（三）。

5. 预付账款

2002-6-30			2001-12-31	
账 龄	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	21,626,825.20	100.00%	25,444,501.61	100.00%
1-2 年			-	0.00%
2-3 年			-	0.00%
合 计	21,626,825.20	100.00%	25,444,501.61	100.00%

于 2002 年 6 月 30 日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
山东长城工贸有限公司	5,412,995.54	1 年以内	预付材料款
天津长芦海晶集团有限	2,274,850.00	1 年以内	预付材料款
扬子江乙酰化工有限公司	1,210,987.56	1 年以内	预付材料款
广西永鑫华糖有限公司	812,500.00	1 年以内	预付材料款
广州海运(集团)有限公司	581,120.00	1 年以内	预付材料款

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

6. 存货及存货跌价准备

项 目	2002-6-30			2001-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	23,420,213.06		23,420,213.06	20,427,505.60	-	20,427,505.60
在产品	3,214,614.66		3,214,614.66	5,916,840.62	-	5,916,840.62
产成品	11,536,246.97		11,536,246.97	17,459,981.72	-	17,459,981.72
低值易耗品	1,783,932.61		1,783,932.61	2,529,100.44	-	2,529,100.44
包装物	195,690.95		195,690.95	289,683.13	-	289,683.13
合计	40,150,698.25		40,150,698.25	46,623,111.51	-	46,623,111.51

7. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
长期股权投资	48,498,566.28	2,500,000.00		50,998,566.28
减：减值准备	-			
长期股权投资净额	48,498,566.28	2,500,000.00		50,998,566.28
长期债权投资	1,742,800.00		242,800.00	1,500,000.00
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	1,742,800.00		242,800.00	1,500,000.00
合 计	50,241,366.28	2,500,000.00	242,800.00	52,498,566.28

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	初始投资额	2001-12-31	本期权益调整	累计权益调整	本期增(减)	2002-6-30
一. 权益法核算单位：								
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.06.12-	37.00%	6,600,000.00	11,078,167.48				11,078,167.48
二. 成本法核算单位：								
交通银行	1992.06-	0.01%	1,420,398.80	1,420,398.80	-	-	-	1,420,398.80
深圳市国人通信有限公司	2000.12.19-	14.52%	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00
广西南南铝箔有限公司							2,500,000.00	2,500,000.00
小 计			37,420,398.80	37,420,398.80	-	-	2,500,000.00	50,998,566.28
合 计			44,020,398.80	48,498,566.28			2,500,000.00	50,998,566.28

采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 长期债权投资

a. 债券投资

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	2001-12-31	本期摊销溢(折)价	本期应计利息	累计应计利息	2002-6-30	减值准备
国家重点企业债券	50,000.00		50,000.00	1994.11.20	78,800.00	-	-			-
广西电力建设债券	656,000.00	-	164,000.00	2001.12.31	164,000.00	-	-	-		-
国债	1,500,000.00		1,500,000.00	2003.11.01	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-
合 计	2,206,000.00		1,714,000.00		1,742,800.00	-	-		1,500,000.00	-

8. 固定资产及累计折旧

类 别	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物	95,028,060.30	6,410,033.11		101,438,093.41
机器设备	300,545,159.19	4,301,063.92		304,846,223.11
运输工具	7,060,460.00	364,789.5	79,367.00	7,345,882.50
电子及其他设备	75,808,533.49	8,998.86	50,080.00	75,767,452.35
合 计	478,442,212.98	11,084,885.39	129,447.00	489,397,651.37

累计折旧：				
房屋建筑物	38,602,319.26	2,311,425.75		40,913,745.01
机器设备	99,166,512.63	9,212,702.57		108,379,215.20
运输工具	3,219,194.61	186,550.60	76,985.99	3,328,759.22
电子及其他设备	39,771,916.35	1,493,428.75		41,265,345.10
合 计	180,759,942.85	13,204,107.67	76,985.99	193,887,064.53
净 值	297,682,270.13			295,510,586.84

固定资产中无抵押情况。本期从在建工程转入固定资产人民币 1,666,157.40 元。

9. 固定资产减值准备

类 别	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-6-31
房屋建筑物	146,650.68	-	-	146,650.68
机器设备	1,202,793.55	-	-	1,202,793.55
合 计	1,349,444.23	-	-	1,349,444.23

10. 工程物资

类 别	2002-6-30			2001-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
工程材料	3,806,095.39		3,806,095.39	3,488,341.63	-	3,488,341.63

11. 在建工程

工程项目 名 称	预算数	2001.12.31	本期增加	实际支付 本期转入 固定资产 (其中:利息 资本化金 额)	其他减	2002.6.30	资金来源	项目 进度
		(其中:利息资 本化金额)	(其中:利息资 本化金额)		(其中:利息资 本化金额)	(其中:利息 资本化金 额)		
1.5 万吨氯代异 氰尿酸工程	2,803.01 万元	199,572.00	8,320,663.98		-	8,520,235.98	募集资金 及自筹	
技改工程		15,787,386.48 (606,375.00)	19,809,659.03		1,666,157.4	33,930,888.11	自筹	
合 计		15,986,958.48	28,130,323.01		1,666,157.4	42,451,124.09		

12. 本期增加无形资产 117,143,333.00 元,系受让南化集团 345,963.02 平方米土地的土地使用权(该土地是南化股份的生产用地,已租赁多年)。已于 2002 年 5 月 28 日及 6 月 29 日的《上海证券报》公告。

13. 短期借款

借款类别	2002-6-30		2001-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款	85,000,000.00	85,000,000.00	95,600,000.00	95,600,000.00
其中:担保	85,000,000.00	85,000,000.00	95,600,000.00	95,600,000.00
合 计		85,000,000.00		95,600,000.00

14. 应付票据

应付票据期末余额为 0。

15. 应付账款

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16. 预收账款

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17. 应付股利

投资者	2002-6-30	2001-12-31
南化集团	--	11,076,279.50
南宁统一综合服务有限责任公司	--	65,000.00
南宁市味精厂	--	32,500.00
广西南蒲纸业有限公司	--	32,500.00

广西赖氨酸厂	--	19,500.00
社会公众股东	--	7,289,034.50
合 计	--	18,514,814.00

2002.6.21 已根据本公司董事会 2001 年度利润分配预案,按每 10 股分配现金红利 1.00 元(含税)派发给股东。

18. 应交税金

税 种	2002-6-30	2001-12-31
营业税	7,154.60	130.00
增值税	3,120,487.90	290,181.80
企业所得税	19,732.53	-412,396.37
房产税	49,870.81	55,975.45
印花税		126,106.90
城市维护建设税	190,016.33	-30,528.82
代扣个人所得税	158,971.25	10,551.15
合 计	3,546,233.42	40,020.11

19. 其他应付款

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

20. 预提费用

项 目	2002-6-30	2001-12-31	预提原因
生产用水费	629,588.13	1,217,077.18	应由本期承担但尚未支付的水费
生产用电费	8,597,883.73	-	应由本期承担但尚未支付的电费
排污费		314,362.00	应由本期承担但尚未支付的排污费
其他	173,305.48	83,165.34	
合 计	9,400,777.34	1,614,604.52	

21. 长期借款

贷款单位	2002-6-30				2001-12-31	
	金额	期限	年利率	借款条件	金 额	
工商银行广西分行	11,000,000	2001.6.29-2004.6.28	5.94%	信用	21,000,000	
工商银行广西分行	10,000,000	2000.4.19-2003.9.20	6.534%	担保	10,000,000	
合 计	21,000,000				31,000,000	

22. 股本

	2002-6-30	2001-12-31
一、未上市流通股份(股)		
1.发起人股份	112,257,795.00	112,257,795.00
其中:		
境内法人持有股份	112,257,795.00	112,257,795.00
未上市流通股份合计	112,257,795.00	112,257,795.00
二、已上市流通股份(股)		
1.人民币普通股	72,890,345.00	72,890,345.00
已上市流通股份合计	72,890,345.00	72,890,345.00
三、股份总数(股)	185,148,140.00	185,148,140.00

23. 资本公积

项 目	2002-6-30	2001-12-31
股本溢价	322,998,792.00	322,998,792.00
无法支付的应付款	268,606.65	268,606.65
新产品税收返还	197,500.00	197,500.00
合 计	323,464,898.65	323,464,898.65

24. 盈余公积

项 目	2002-6-30	2001-12-31
法定盈余公积	7,310,333.95	7,310,333.95
法定公益金	3,655,166.98	3,655,166.98
合 计	10,965,500.93	10,965,500.93

25. 未分配利润

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
未分配利润	4,586,846.43	16,148,734.26		20,735,580.69

本期不分配股红。

26. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2002-6-30	2001-6-30	2002-6-30	2001-6-30	2002-6-30	2001-6-30
氯碱化工行业	262,306,959.47	224,999,687.19	207,799,150.67	174,450,701.81	54,507,808.80	50,548,985.38
合 计	262,306,959.47	224,999,687.19	207,799,150.67	174,450,701.81	54,507,808.80	50,548,985.38

27. 其他业务利润

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
其他业务收入	7,394,717.20	9,779,984.90
减：其他业务支出	6,899,666.72	10,465,663.55
其他业务利润	495,050.48	-685,678.65

28. 财务费用

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	3,232,358.69	2,074,917.26
减：利息收入	462,844.74	288,587.81
汇兑损失	1,642.11	
减：汇兑收益		
其他	22,928.08	18,450.25
合 计	2,794,084.14	1,804,779.70

29. 投资收益

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
长期投资损益：		
成本法核算公司分配的利润		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-10,800.00	-98,411.52
短期投资损益：		
合 计	-10,800.00	-98,411.52

30. 营业外收入

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
处理固定资产净收益	3,650.99	4,800.00
罚款净收入	3,000.00	10,600.00
其他收入	7,877.95	7,017.92
合 计	14,528.94	22,417.92

31. 营业外支出

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
罚款支出	115,490.37	371,907.53
捐赠支出	7,000.00	8,557.50
其他		44,205.30
合 计	122,490.37	424,670.33

32. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	内 容	2002 年 1-6 月
管理费用	办公费、保险费、修理费等	3,568,400.33

营业费用	运输费、包装费、差旅费等	8,274,697.00
其他		988,374.87
合 计		12,831,472.20

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	63,725,671.07	60.95%	3,823,540.26	59,902,130.81
1-2 年	6,463,115.55	6.18%	387,786.93	6,075,328.62
2-3 年	13,020,204.69	12.46%	781,212.28	12,238,992.41
3 年以上	21,342,171.79	20.41%	5,020,822.32	16,321,349.47
合 计	104,551,163.10	100%	10,013,361.79	94,537,801.31

2001-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	61,828,919.85	51.16%	3,709,735.19	58,119,184.66
1-2 年	23,485,109.60	19.43%	1,409,109.67	22,075,999.93
2-3 年	18,169,689.86	15.03%	1,090,181.39	17,079,508.47
3 年以上	17,381,297.96	14.38%	5,623,150.14	11,758,147.82
合 计	120,865,017.27	100.00%	11,832,176.39	109,032,840.88

2. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
长期股权投资	51,842,831.15	2,500,000.00	54,196.35	54,288,634.80
减：减值准备	-			-
长期股权投资净额	51,842,831.15	2,500,000.00	54,196.35	54,288,634.80
长期债权投资	1,742,800.00		242,800.00	1,500,000.00
减：减值准备	-			-
长期债权投资净额	1,742,800.00		242,800.00	1,500,000.00
合 计	53,585,631.15	2,500,000.00	296,996.35	55,788,634.80

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	初始投资额	2000-12-31	本期权益调整	累计权益调整	本期增(减)	2001-12-31
一. 权益法核算								
单位：								
广西南宁正新科技开发有限公司	2000.02.13-2010.02.13	60.00%	1,800,000.00	1,808,268.64	12,882.82	21,151.46	-	1,821,151.46
南宁凯特利生物技术有限公司	1999.11.10-	76.92%	2,700,000.00	2,469,985.02	-946,871.61	-1,176,886.59	-	1,523,113.41
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.06.12-	37.00%	6,600,000.00	6,600,000.00	-21,832.52	-21,832.52	4,500,000.00	11,078,167.48
小 计			11,100,000.00	10,878,253.66	-955,821.31	-1,177,567.65	4,500,000.00	14,422,432.35
二. 成本法核算								
单位：								
交通银行	1992.06-	0.01%	1,420,398.80	1,420,398.80	-	-	-	1,420,398.80
深圳市国人通信有限公司	2000.12.19-	14.52%	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00
小 计			37,420,398.80	37,420,398.80	-	-	-	37,420,398.80
合 计			48,520,398.80	48,298,652.46	-955,821.31	-1,177,567.65	4,500,000.00	51,842,831.15

采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 长期股权投资

a. 债券投资

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	2001-12-31	本期摊销溢(折)价	本期应计利息	累计应收利息	2002-6-30	减值准备
国家重点企业债券	50,000.00		50,000.00	1994.11.20	78,800.00	-	-			-
广西电力建设债券	656,000.00		164,000.00	2001.12.31	164,000.00	-	-			-
国债	1,500,000.00		1,500,000.00	2003.11.01	1,500,000.00	-	-		1,500,000.00	-
合 计	2,206,000.00		1,714,000.00		1,742,800.00	-	-		1,500,000.00	-

3. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
氯碱化工行业	262,048,684.01	224,944,015.14	207,575,412.80	174,398,790.30	54,473,271.21	50,545,224.84

4. 投资收益

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
长期投资损益：		
成本法核算公司分配的利润		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-64,996.35	-163,973.21
短期投资损益：		
合 计	-64,996.35	-163,973.21

八、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注五.2 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	注册资本	拥有本公司股份比例	主 营 业 务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
南化集团	南宁市	11,984 万元	59.82%	氯碱化学工业及其系列产品	控股股东	国有独资	赖晓杨

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

企业名称	2002-6-30	本期增加(减少)	2001-12-31
南化集团	119,840,000.00	-	119,840,000.00

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

企业名称	2002-6-30	比例	本期增加(减少)	2001-12-31	比例
南化集团	110,762,795.00	59.82%	-	110,762,795.00	59.82%

2. 不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	与本公司的关系
珠海经济特区海宁化工有限公司	本公司之控股公司之子公司

(二) 关联方交易事项

1. 采购货物

本公司本期及上年向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	金 额	占年度购货比例	金 额	占年度购货比例
南化集团	798,262.41	0.57%	25,101,486.75	15.34%

本公司向关联公司采购货物的价格在同类货物市场价格的基础上协议确定,不存在高于或低于市场价格的行为。

2. 销售货物

本公司本期及上年向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	金 额	占年度销货比例	金 额	占年度销货比例
南化集团	2,781,352.42	1.06%	18,973,145.89	8.43%

本公司向关联公司销售货物的价格按对外销售同类货物的市场价格确定,不存在高于或低于市场价格的行为。

3. 提供水电汽

本公司本期及上年向关联方提供水电汽有关明细资料如下：

关联方名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
南化集团	716,918.11	348,589.65

本公司向关联公司提供水电汽的价格按成本价确定。

4. 接受劳务

本公司本期及上年接受关联方提供劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
南化集团	667,468.37	629,992.22

本公司接受关联方提供劳务的价格依据公平交易的原则在南宁市同行业收费标准的基上协议确定。

5. 向关联方租赁土地及房屋

本公司本期及上年向关联方租赁土地及房屋有关明细资料如下：

关联方名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
南化集团	2,568,415.50	2,568,415.50

根据本公司与南化集团签订的《房地产租赁契约》，南化集团将建筑面积为5,734平方米的以每月22,900元的价格租赁给本公司使用，作为本公司办公及科研用房。

根据本公司与南化集团签订的《“土地使用租赁协议”补充协议》，南化集团将面积为 314,056.78 平方米的土地租赁给本公司使用，土地租赁费为每年 15.40 元/平方米。2002 年 6 月 28 日，公司 2002 年第一次临时股东大会批准，受让南宁化工集团有限公司 345963.02 平方米土地的土地使用权（该土地是本公司的生产用地）。所以从七月份开始，原租赁的土地不再付租金。

6. 2002 年 6 月 28 日，公司 2002 年第一次临时股东大会批准以下两项资产受让事项：

(1) 交易内容：公司受让南宁化工集团有限公司水泥厂资产(不含土地) 以人民币 15.40 元/平方米.年租赁现水泥厂土地使用权，每年租金人民币 572,880 元。

出让方：南宁化工集团有限公司

受让方：南宁化工股份有限公司

定价原则：根据国家有关资产交易的规定，本着平等互利、公平合理的原则，以资产评估报告为依据，双方友好协商等基础上确定受让价格。土地租赁标准按双方原土地租赁价格。

资产的帐面净值：人民币 768.10 万元。

资产的评估价值：人民币 1009.82 万元。

交易价格：人民币 1009.82 万元。

结算方式：现金结算。

(2) 交易内容：公司受让南宁化工集团有限公司 345963.02 平方米土地的土地使用权（该土地是本公司的生产用地，已租赁多年）。

出让方：南宁化工集团有限公司

受让方：南宁化工股份有限公司

定价原则：根据国家有关土地转让的规定，本着平等互利、公平合理的原则，以地价评估报告为依据，双方友好协商等基础上确定受让价格。

资产的帐面价值：人民币 11098.49 万元。

资产的评估价值：人民币 11714.30 万元。

交易价格：人民币 11714.30 万元。

结算方式：现金结算。

上述交易事项的有关信息、独立董事意见及独立财务顾问报告，详见 2002 年 5 月 28 日及 6 月 29 日《上海证券报》上本公司的公告。

(3) 进展情况：

以上两项交易资产移交及变更手续已于 2002 年 7 月 18 日前完成，详见 2002 年 7 月 19 日《上海证券报》上本公司的“关联交易实施公告”。

(4) 对经营成果的影响：

受让水泥厂资产是为了便于公司聚氯乙烯今后生产管理和实现水泥厂扩建的同步，减少公司同控股股东的关联交易，进一步理顺公司生产管理渠道，使聚氯乙烯生产线更为完善，环保治理更为彻底，有利于公司的长远发展。

受让土地使用权，可以减少公司与控股股东的关联交易，减少公司在今后扩建工作中诸多复杂的审批手续，另外，该宗土地处在南宁市市区，今后土地升值潜力较大，此受让有利于公司今后的规范运作和经营主业发展用地的规划。

(5) 对财务状况的影响：

本次关联交易前，公司 2001 年 12 月 31 日业经审计的母公司报表反映的货币资金为 18757.77 万元，实施本次关联交易，母公司货币资金减少 12724.12 万元。按上述报表计算出本次关联交易后能保持较好的资产流动性，流动比率为 1.28，但是本次关联交易可能会影响公司其他投资的资金供给，考虑到公司的资产负债率较低，仍具有较好的举债能力。

对公司正常经营的现金流量不会产生影响。

受让土地使用权，按土地受益 46 年平均摊销，每年摊销 241.27 万元，加每年上交土地地使用税 83.03 万元，共计 324.30 万元，与未受让前这宗土地每年交租金 486.16 万元，减少费用支出 161.86 万元。

(三) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		占各项目款项余额比例	
	2002-6-30	2001-12-31	2002-6-30	2001-12-31
应收帐款：				
南化集团	2,154,002.75	13,298,335.72	2.06%	12.13%
珠海经济特区海宁化工 有限公司	1,030,237.98	1,044,728.98	0.99%	0.95%
其他应收款：				
南化集团	-	17,756,235.56	-	89.84%
应付股利：				
南化集团	-	11,076,279.50	-	59.82%

九、或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、资产减值准备明细表

项 目	2001-12-31	本期增加数	本期转回数	2002-6-30
一、坏账准备	13,107,916.58		2,799,542.92	10,308,373.66
其中：应收账款	11,846,373.44		1,833,011.65	10,013,361.79
其他应收款	1,261,543.14		966,531.27	295,011.87
二、固定资产减值准备	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
合 计	14,457,360.81		2,799,542.92	11,657,817.89

十三、相关指标计算表

1. 本公司 2002 年 1 至 6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.79%	9.94%	0.29	0.29
营业利润	3.54%	3.6%	0.10	0.10
净利润	2.99%	3.03%	0.09	0.09
扣除非经营性损益后的利润	3.01%	3.05%	0.09	0.09

2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股

或债转股等新增净资产； E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数； M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润； S_0 为期初股份总数； S_1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为当期因回购或缩股等减

少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数； M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2002 年半年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

八、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
 - (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) 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；
 - (四) 公司章程；
 - (五) 其他有关资料
- 文件存放地：公司证券部

南宁化工股份有限公司
2002 年 8 月 12 日

董事长签名：赖晓杨