

南宁化工股份有限公司
Nanning Chemical Industry Co., Ltd



2002 年度报告正文
二 00 三年三月

目 录

一.	重要提示	1
二.	公司基本情况简介	2
三.	会计数据和业务数据摘要	3
四.	股本变动及股东情况	4
五.	董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
六.	公司治理结构	7
七.	股东大会情况简介	8
八.	董事会报告	9
九.	监事会报告	12
十.	重要事项	13
十一.	财务报告	14
十二.	备查文件目录	31

一. 重 要 提 示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人董事长赖晓杨先生，总裁刘建国先生，主管会计工作财务负责人及会计机构负责人阮秀莹女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二． 公司基本情况简介

(一)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

(二)公司法定代表人：

赖晓杨先生

(三)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

(四)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

公司国际互联网网址：

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

公司电子信箱：

nh@nn.col.com.cn

(五)公司选定的信息披露报纸名称： 《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn/>

公司年度报告备置地点：

公司证券部

(六)公司股票上市交易所：

上海证券交易所

股票简称：

南化股份

股票代码：

600301

(七)公司首次注册登记日期：

1998 年 6 月 15 日

公司首次注册登记地址：

广西南宁市亭洪路 80 号

企业法人营业执照注册号：

4500001001111

税务登记号码：

450101160032655127

公司聘请的会计师事务所名称：

深圳鹏城会计师事务所

办公地址：

深圳市东门南路 2006 号

三． 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

项目名称	金额 (元)
利润总额	38,489,401.82
净利润	32,669,928.15
扣除非经常性损益后的净利润	33,012,315.96
主营业务利润	104,469,280.96
其它业务利润	260,456.39
营业利润	38,803,261.33
投资收益	28,528.30
补贴收入	0
营业外收支净额	342,387.81
经营活动产生的现金流量净额	86,328,644.78
现金及现金等价物净增减额	-96,432,153.24

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额具体如下：

(1) 营业外收入 24,678.94 元；

(2) 营业外支出 367,066.75 元。

营业外收支净额 342,387.81 元（具体见会计报表附注六(31)、(32)）。

(二) 近三年主要财务指标

指标名称	计量单位	2002 年度	2001 年度		2000 年度	
			调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	元	502,168,006.03	449,670,334.95	449,670,334.95	462,610,075.14	462,610,075.14
净利润	元	32,669,928.15	24,343,034.18	22,936,034.18	36,015,261.22	40,214,976.42
扣除非经常性损益后的净利润	元	33,012,315.96	24,958,197.98	23,551,197.98	35,134,355.83	39,334,071.03
总资产	元	772,527,138.21	759,078,500.87	759,078,500.87	681,098,358.76	674,796,783.70
股东权益 (不含少数股东权益)	元	527,466,527.55	527,923,264.60	524,165,386.01	516,740,924.12	522,290,083.55
每股收益 (摊薄)	元/股	0.1765	0.13	0.12	0.19	0.22
每股净资产	元/股	2.85	2.85	2.83	2.80	2.83
调整后的每股净资产	元/股	2.85	2.85	2.83	2.80	2.83
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.466	0.258	0.258	0.191	0.191
净资产收益率 (摊薄)	(%)	6.19	4.61	4.38	6.97	7.7
扣除非经常性损益后净利润为基准的加权平均净资产收益率	(%)	6.07	4.51	4.49	6.80	7.53

注：按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》文的要求，计算的 2002 年度净资产收益率和每股收益如下：

项目	金额 (元)	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	104,469,280.96	19.81	19.19	0.5642	0.5642
营业利润	38,803,261.33	7.36	7.13	0.2096	0.2096
净利润	32,669,928.15	6.19	6.00	0.1765	0.1765
扣除非经常性损益的净利润	33,012,315.96	6.26	6.07	0.1783	0.1783

(三) 报告期内股东权益变化情况说明 (单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	185148140.00	323464898.65	11529182.72	3843060.91	7781043.23	527923264.60
本期增加数	0	200000.00	4900489.23	1633496.41	32669928.15	37770417.38
本期减少数	0	0	0	0	38227154.43	38227154.43
期末数	185148140.00	323664898.65	16429671.95	5476557.32	2223816.95	527466527.55

变动原因：

- 1、资本公积增加是财政拨款补贴项目；
- 2、盈余公积增加是本年利润分配；
- 3、未分配利润增减是由于利润分配和发放股利。

注：根据南宁市环境保护局及南宁市财政局下发的有关文件，本公司因污染物排放达标，于 1999 年、2000 年、2001 年分别取得环保部门返还的环保专项补助资金各 130 万元、460 万元、210 万元。本公司一直作为专项资金在其他应付款科目核算。本年度公司依桂地税函（2001）7 号文，将因污染物排放达标取得的环保部门返还环保资金，相应冲减“管理费用—排污费”科目，并补缴有关的所得税等税费。本公司对该等会计差错的更正采用追溯调整法处理，2001 年度调整前后的主要财务指标如下：

项目	变更前(元)	变更后(元)
净利润	22,936,034.18	24,343,034.18
未分配利润	4,486,846.43	7,781,043.23
盈余公积	10,965,500.93	11,529,182.72
总资产	759,078,500.87	759,078,500.87
净资产	524,165,386.01	527,923,264.60

四. 股本变动及股东情况

(一) 公司股本变动情况

1. 公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	112,257,795							112,257,795
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股	112,257,795							112,257,795
境外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	112,257,795							112,257,795
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	72,890,345							72,890,345
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	72,890,345							72,890,345
三、股份总数	185,148,140							185,148,140

2. 股票发行与上市情况

公司于 2000 年 6 月 16、17 日在上海证券交易所分别以上网定价发行和向二级市场配售的方式发行人民币普通股 4,000 万股，发行价格为 4.65 元/股，2000 年 7 月 12 日 4,000 万股全部获准上市交易。

3. 公司无内部职工股。

(二) 公司股东情况介绍

1. 截止 2002 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 44,204 户。

2. 公司前十名股东持股情况 单位：股

股东名称	年度内 增减	年末持股 数量	比例(%)	股份类别	股份性质
南宁化工集团有限公司	0	110,762,795	59.82	未流通	国有法人股
兴和证券投资基金	新进	1,397,763	0.75	已流通	社会公众股
南宁统一综合服务有限责任公司	0	650,000	0.35	未流通	国有法人股
丰和价值证券投资基金	新进	476,500	0.26	已流通	社会公众股
国泰君安证券股份有限公司	新进	372,531	0.20	已流通	社会公众股
邕宁县纸业公司	0	325,000	0.18	未流通	法人股
南宁荷花味精有限公司	0	325,000	0.18	未流通	法人股
上海新世纪房产服务有限公司	新进	207,700	0.112	已流通	社会公众股
广西赖氨酸厂	0	195,000	0.11	未流通	国有法人股
周伟彬	0	176,000	0.10	已流通	社会公众股

说明：持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东只有南宁化工集团有限公司，报告期内所持股份无质押或冻结情况。前 10 名股东之间未知有何关联关系情况，未发现属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3. 公司控股股东的基本情况

控股股东名称：南宁化工集团有限公司

法定代表人：赖晓杨

成立日期：公司于 1997 年 1 月 3 日组建，它的前身是 1958 年成立的南宁化工厂。

注册资本：11984 万元

主要经营业务：氯碱化学工业及其系列产品和木薯综合利用产品的开发。

经济性质：国有独资

4. 公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

五. 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)董事、监事和高级管理人员情况

1. 董事、监事及高级管理人员任职情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	在集团任职情况	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份变化数
赖晓杨	董 事 长	男	41	党委书记、董事长	2001.4-2004.4	0	0	0
刘建国	董事、总裁	男	45	党委副书记	2001.4-2004.4	0	0	0
董亚彬	董事、副总裁	男	49		2001.4-2004.4	0	0	0
袁良毅	董事	男	37	副董事长、总裁、党委副书记	2001.4-2004.4	0	0	0
高友志	董事、董事会秘书	男	34		2001.4-2004.4	0	0	0
彭华波	董事	男	52	工会主席	2001.4-2004.4	0	0	0
张雄斌	独立董事	男	32		2002.4-2004.4	0	0	0
韦正元	独立董事	男	41		2002.4-2004.4	0	0	0
李秋凤	监事会主席	女	51	党委副书记	2001.4-2004.4	0	0	0
张亚非	监事	男	46		2001.4-2004.4	0	0	0
许毓专	监事	男	54	财务部长	2001.4-2004.4	0	0	0
骆成志	监事	男	54	工会副主席	2001.4-2004.4	0	0	0
乔南湖	监事	女	43		2001.4-2004.4	0	0	0
覃文征	副总裁	男	33		2002.5-2004.4	0	0	0
覃卫国	副总裁、总工程师	男	33		2002.5-2004.4	0	0	0
阮秀莹	财务负责人	女	55		2001.4-2004.4	0	0	0
何秉华	总工程师 技术总监	男	62		2001.4-2002.5 2002.5-至今	0	0	0

(二)董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1. 决策程序、确定依据

根据南宁市人民政府南府办[2002]18 号《南宁市企业企业经营者年薪制试行办法》，和南宁市南企改办[2002]11 号文《关于印发南宁化工股份有限公司 2002 年企业经营者年薪制实施方案的通知》制定《南宁化工股份有限公司高级管理人员薪酬方案》并经南宁化工股份有限公司二届十七次董事会通过。

未在本公司担任除董事、监事之外职务的董事、监事不在公司领取报酬。

2. 报酬情况

年度报酬总额	1,730,422 元
金额最高的前三名董事的报酬总额	701,991 元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	652,051 元
独立董事津贴	20,000 元/年
独立董事其他待遇	出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实报销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	董事：袁良毅、彭华波 监事：李秋凤、许毓专、骆成志
报酬区间	人数
200,000 元以上	2 人
150,000 元至 200,000 元	5 人
150,000 元以下	3 人

(三)报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 公司董事、监事变动情况：

公司二届十次董事会同意董事张文彬先生、王建平先生本人申请辞去董事职务。

公司二届十三次董事会同意董事甘仲伶先生因工作变动，辞去董事职务。

公司 2001 年度股东大会同意张雄斌先生、韦正元先生任公司独立董事。

2. 公司高级管理人员变动情况：

公司二届十三次董事会同意袁良毅先生因工作变动，辞去公司副总裁职务；经总裁刘建国先生提名，同意聘任覃文征先生任副总裁、覃卫国先生任副总裁兼总工程师、何秉华先生任技术总监及不再担任总工程师职务。

(四)公司员工情况

本报告期末，公司在册员工总数 2349 人，其中：生产人员 1702 人，供销人员 135 人，技术人员 356 人，财务人员 23 人，行政人员 127 人。

公司员工大中专以上学历人员 443 人，占 19%，公司现有退休职工 92 人。

公司退休人员均已进入社保体系，本公司不承担费用。

六. 公司治理结构

(一)公司治理情况

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，建立了完善了职能机构和各项管理制度。具体如下：

1. 根据中国证监会颁发的《上市公司治理准则》要求，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等各项规章制度。

2. 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，使董事会决策更具科学化、合理化。

3. 在中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查和南宁特派办对我公司建立现代企业制度检查的推动下，公司通过整合与大股东的关联关系，减少了与大股东之间的关联交易，使公司运作进一步规范。

(二)公司独立董事履行职责情况

公司独立董事能够按照相关法律法规和《独立董事工作制度》的要求，本着为全体股东负责的态度，认真参加公司董事会和股东大会，独立履行职责，勤于调查，对公司关联交易等重大事项发表专业性意见和独立意见，为董事会客观科学地决策起到了积极作用，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益，充分体现了勤勉尽责和诚信义务。

(三)公司与控股股东“五分开”情况

公司控股股东充分尊重公司的独立性，行为规范，严格依法行使出资人的权力和义务，没有利用其控股股东地位直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

1. 业务方面：公司按照《公司法》和《公司章程》规定，自主开展业务经营活动，在氯碱化工产品生产和销售及其他业务活动中与大股东不存在同业竞争。

2. 人员方面：公司人员完全独立于控股股东，与控股股东在人员的管理和使用上完全分开，公司拥有完整的劳动、人事及工资管理体系。

3. 资产方面：公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非专利技术等资产，以及独立的采购和销售系统，资产独立完整，产权清晰。

4. 机构方面：公司拥有独立的决策机构和完整的生产单位，控股股东的职能部门与公司职能部门各自独立运作，不存在上下级关系。

5. 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的考评激励机制

为充分调动企业经营者的积极性,建立适应现代企业制度要求、激励与约束相结合、体现企业经营者劳动价值的工资收入分配制度,根据南宁市南府办[2002]18 号《南宁市企业经营者年薪制试行办法》、南宁市南企改办[2002]11 号文《关于印发南宁化工股份有限公司 2002 年企业经营者年薪制实施方案的通知》,制定了《南宁化工股份有限公司高级管理人员薪酬方案》,并经南宁化工股份公司二届十七次董事会通过。

七. 股东大会情况简介

(一) 报告期内股东大会基本情况

本报告期内公司共召开两次股东大会,情况如下:

1. 2001 年度股东大会

关于公司 2001 年度股东大会通知,已于 2002 年 3 月 20 日刊登在《上海证券报》,此次股东大会于 2002 年 4 月 23 日在南宁市南化大厦九楼会议室召开,出席会议的股东及股东代表共 4 人,代表股份 11206.2795 万股,占公司总股本的 60.53%,经与会股东按照《公司法》和《公司章程》的有关规定表决,逐项通过了如下议案:

- (1) 公司 2001 年度报告
- (2) 董事会 2001 年度工作报告
- (3) 监事会 2001 年度工作报告
- (4) 公司 2001 年度财务决算报告
- (5) 公司 2001 年度利润分配预案
- (6) 董事变动及聘任独立董事议案
- (7) 向独立董事发放津贴议案
- (8) 修改公司章程议案
- (9) 聘用深圳鹏城会计师事务所议案

此次股东大会决议刊登在 2002 年 4 月 24 日《上海证券报》上。

2. 2002 年第一次临时股东大会

关于公司 2002 年第一次临时股东大会通知,刊登在 2002 年 5 月 28 日《上海证券报》上,此次股东大会于 2002 年 6 月 28 日在南宁市南化大厦九楼会议室召开,出席会议的股东及股东代表共 5 人,代表股份 11225.7795 万股,占公司总股本的 60.63%,经与会股东按照《公司法》和《公司章程》的有关规定表决,逐项通过了如下提案:

- (1) 关联交易提案
- (2) 公司股东大会议事规则
- (3) 公司独立董事工作制度
- (4) 公司董事会薪酬与考核委员会实施细则
- (5) 公司董事会提名委员会实施细则

此次股东大会决议刊登在 2002 年 6 月 29 日《上海证券报》上。

(二) 选举、更换董事、监事情况

见本报告第五部分“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

八. 董事会报告

(一)报告期内公司经营情况

1. 主营业务的范围及其经营状况

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。

经营状况: 报告期内, 公司认真研究分析市场形势, 针对国内氯碱市场仍然不景气, 公司主要产品价格仍在不同程度的下降的现状, 及时制定积极的应对措施, 明确提出了“整合创新求生存, 科技进步求发展, 节能降耗增效益, 提升核心竞争力”的工作方针, 通过对内强化管理、整合管理资源、推进技术进步, 调整优化产品结构, 挖掘内部潜力, 严格控制各项开支, 降低生产成本; 对外及时调整营销策略, 扩大产品销售的市场份额, 依托公司的品牌优势, 技术优势, 成本优势, 全年实现了增销增收。

报告期内, 公司实现销售收入 50,216.80 万元, 与上年同期相比增长 11.67%; 主营业务利润 10,446.93 万元, 与上年同期相比增长 27.94%; 净利润 3,266.99 万元, 与上年同期相比增长 34.21%。

(1) 按产品分, 主营业务构成情况如下:

单位: 元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 %	主营业务收入比上年增减%	主营业务成本比上年增减%	毛利率%比上年增减%
液碱	141,399,066.26	85,800,537.19	39.02	18.64	-9.65	18.70
盐酸	27,475,348.91	24,823,338.53	9.60	-7.45	21.17	-21.39
液氯	31,494,744.09	20,143,546.83	35.01	-2.64	36.49	-19.37
氯乙酸	15,629,792.79	15,198,285.70	2.70	-34.10	-32.60	-2.23
强氯精	39,871,528.82	33,637,683.30	15.50	32.60	37.50	-3.14
聚氯乙烯	200,243,591.17	174,521,542.72	12.01	16.76	12.95	2.11
敌百虫	31,696,035.10	26,982,383.15	14.60	7.09	9.46	-2.12
其他化工产品	14,357,808.89	13,731,929.98	4.36	9.68	66.06	-32.47
合计	502,168,006.03	394,839,247.40	21.37	11.79	8.28	2.55

按地区分, 主营业务构成情况如下:

单位: 元

地区	主营业务收入	主营业务利润
本省内	164,154,323.76	35,144,418.62
省外	338,013,682.27	69,324,862.34
合计	502,168,006.03	104,469,280.96

(2) 占公司主营业务收入 10%以上产品的销售情况:

产品	销售收入(元)	销售成本(元)	毛利率(%)
烧碱	141,399,066.26	85,800,537.19	39.02
聚氯乙烯	200,243,591.17	174,521,542.72	12.01

2. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 广西南宁正新科技开发有限公司为公司控股子公司, 公司持有该公司 60% 的股权。该公司注册资本 300 万元人民币, 主要从事保健食品、食品添加剂、食品、化工产品(除危险品)的研制、开发和销售, 化工设计及技术咨询。主要产品有乙酸钙、双乙酸钠。总资产为 356.95 万元, 2002 年度实现净利润为 1.9 万元。

(2) 南宁凯特利生物技术有限公司为公司控股子公司, 公司持有该公司 76.92% 的股权。该公司注册资本 351 万元人民币, 主要从事酶制剂系列产品, 生物制品, 日用化工产品, 化妆品, 食品添加剂的生产和销售。主要产品有木瓜蛋白酶。总资产为 248.12 万元, 2002 年度净利润-16.26 万元。

3. 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	14,620 万元	占采购总额比例	38%
前五名销售客户销售金额合计	9,233 万元	占销售总额比例	18.39%

4. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难：

(1) 行业竞争日趋激烈，产品盈利空间越来越小，碱、氯、酸销量较上一报告期有较大增加，但销售价格却在下降；

(2) 聚氯乙烯价格在前三季度一直低迷，第四季度价格才有所回升。

(3) 公司环保压力大，城市的发展对环保的要求越来越高，公司所处的地理位置进出货物受到一定制约。

解决方案：

(1) 坚持“诚信为本，顾客至上，注重双赢”的经营理念，按市场行情，及时、合理的调整原料和产品价格，与竞争对手努力建立一种竞合关系，达到双赢和多赢的目的。

(2) 强化国内、国外“两个市场”的开拓，提高公司产品的市场占有率和覆盖率。

(3) 继续抓好“物资采购和生产管理”工作，加大技改力度，进一步降低生产成本。

(4) 引进先进的管理理念及模式，不断提高管理水平；提高员工的环保意识，加大环保投入，实现达标排放。

5. 公司未公开披露本年度盈利预测。

(二) 公司投资情况

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(强氯精)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 2405.80 万元，累计投入 2405.80 万元，至报告期末，项目主要工序已完成安装，正在进行试运行。

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 5 万吨/年聚氯乙烯生产能力。报告期内结算项目款 746 万元，至报告期末，累计结算 2045.90 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 13086.75 吨，新增销售收入 6081.41 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。

(三)公司财务状况、经营成果分析

主要财务指标：

项目	2002 年(元)	2001 年(元)	增减幅度%
总资产	772,527,138.21	759,078,500.87	1.77
长期负债	44,610,000.00	31,000,000.00	43.90
股东权益	527,466,527.55	527,923,264.60	-0.09
主营业务利润	104,469,280.96	81,657,648.63	27.94
净利润	32,669,928.15	24,343,034.18	34.21

变动原因：

- 1.总资产增加主要是固定资产、本年度实现利润；
- 2.长期负债增加主要是非募集资金技改投入增加；
- 3.股东权益减少主要是本年度利润分配；
- 4.主营业务利润和净利润增加主要是 2002 年技改投入后产销量上升及公司加强内部管理成本下降的结果。

(四)生产经营环境以及宏观政策法规变化对公司的影响

- 1.2002 年度国内氯碱市场仍然不景气，公司主要产品的销售价格仍在下跌之中，只有聚氯乙烯在第四季度售价略有上升。
- 2.国际石油价格上涨，对公司电石法生产聚氯乙烯的产销有利；广西铝业、造纸业的规模发展以及周边省经济的高速发展，为公司发展拓展了空间。
- 3.中国加入 WTO，加快了公司国外市场的开拓速度。

(五)董事会日常工作情况

1.报告期内董事会的会议情况及决议内容：

(1)2002 年 1 月 7 日，召开二届董事会第九次会议，审议通过了更换会计师事务所议案。此次会议的决议，公告在 2002 年 1 月 8 日的《上海证券报》。

(2)2002 年 3 月 18 日，召开二届董事会第十次会议，审议通过了 2001 年度总裁工作报告、2001 年度董事会工作报告、2001 年度财务决算报告、2001 年度利润分配预案、公司预计 2002 年利润分配政策、2001 年度报告及摘要、董事变动和聘任独立董事及独立董事津贴发放议案、会计师报酬支付预案、修改《公司章程》议案、召开 2001 年度股东大会的议案。此次会议的决议，公告在 2002 年 3 月 20 日的《上海证券报》。

(3) 2002 年 4 月 3 日，召开二届董事会第十一次会议，审议通过了担保深圳市国人通信有限公司贷款事宜、贴息项目申报计划议案。

(4) 2002 年 4 月 19 日，召开二届董事会第十二次会议，审议通过了 2002 年第一季度报告。

(5)2002 年 5 月 27 日，召开二届董事会第十三次会议，审议通过了人事任免提案、关联交易提案、九个制度规则议案（董事会议事规则、股东大会议事规则、总裁工作细则、独立董事工作制度、信息披露管理制度、董事会四个专项委员会实施细则）、召开 2002 年第一次临时股东大会。此次会议的决议，公告在 2002 年 5 月 28 日的《上海证券报》。

(6)2002 年 6 月 20 日，召开二届董事会第十四次会议，审议通过了本公司建立现代企业制度自查报告、提取第四届科技大会奖励基金的提案。此次会议的决议，公告在 2002 年 6 月 21 日的《上海证券报》。

(7)2002 年 8 月 12 日，召开二届董事会第十五次会议，审议通过了 2002 年半年度报告。

(8)2002 年 10 月 22 日，召开二届董事会第十六次会议，审议通过了 2002 年第三季度报告。

(9)2002 年 12 月 17 日，召开二届董事会第十七次会议，审议通过了 2003 年公司技改计划、2003 年公司设备大修计划、总排水沟污水一级治理项目、2003 年向银行申

请信用授信贷款额度、高管薪酬方案、汉德胜股权转让事项、为南宁丰塔建材有限公司提供贷款担保等七项议案。此次会议的决议，公告在 2002 年 12 月 19 日的《上海证券报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况：

(1) 根据 2001 年度股东大会决议，公司董事会实施了 2001 年度利润分配方案，以 2001 年末总股本为基数，向全体股东实施每 10 股派现金 1.0 元（含税）。详见 2002 年 6 月 11 日《上海证券报》。

(2) 根据 2002 年第一次临时股东大会决议，公司董事会完成了关联交易受让水泥厂资产、受让土地的土地使用权等有关资产的移交、产权变更手续。详见 2002 年 7 月 19 日《上海证券报》。

(七) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经公司二届董事会十八次会议通过，公司 2002 年度利润分配预案为：以 2002 年末总股本 185,148,140.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），派发现金红利总额为 33,326,665.20 元，剩余 2,223,816.95 元结转下一会计年度。

不实施资本公积金转增股本。

此利润分配预案须提交股东大会审议后实施。

(八) 信息披露报刊变更情况

报告期内公司信息披露报刊没有变更。

九. 监事会报告

(一) 监事会工作情况

报告期内公司监事会依据《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行监督职能和规范化地进行工作。对公司经营活动的重大决策、财务状况和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务行为等进行有效监督。监事会在维护公司利益和股东权益，促进公司依法规范运作方面起到了应有的作用。

1. 全年共召开监事会会议六次，各次会议的议题如下：

(1) 2002 年 1 月 7 日召开二届九次监事会会议，会议议题：更换会计师事务所。

(2) 2002 年 3 月 18 日召开二届十次监事会会议，会议议题：审议 2001 年度监事会工作报告、审议公司 2001 年度报告及摘要、审议 2001 年度利润分配预案、修改《公司章程》。此次会议的决议，公告在 2002 年 3 月 20 日的《上海证券报》。

(3) 2002 年 4 月 19 日召开二届十一次监事会会议，会议议题：审议公司 2002 年第一季度财务报表。

(4) 2002 年 5 月 27 日召开二届十二次监事会会议，会议议题：审议关联交易提案、监事会议事规则。此次会议的决议，公告在 2002 年 5 月 28 日的《上海证券报》。

(5) 2002 年 8 月 12 日召开二届十三次监事会会议，会议议题：审议公司 2002 年半年度报告。

(6) 2002 年 10 月 22 日召开二届十四次监事会会议，会议议题：审议公司 2002 年度第三季度报告。

另外，报告期内监事会列席了董事会各次会议和出席两次股东大会。

(二) 监事会独立意见

1、公司能依法运作，决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

2、公司财务管理完善，深圳鹏城会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

4、报告期内公司收购、出售资产及采购、出售产品交易价格合理，凡重大的物资

采购均通过公司物价管理部门实行公开招标采购，没有发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、公司在报告期内的关联交易价格合理，遵循了公平、公正、公允、诚信的原则，未发现损害公司利益和股东利益的行为。

监事会对公司管理层在报告期内所采取的重大决策、对公司经营层千方百计拓展产品市场占有率，降低产品成本，在竞争日趋激烈的市场形势下，所取得良好的经济效益表示满意。

十. 重要事项

(一)本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司无重大收购、出售资产和吸收合并事项。

(三)关联交易参见“会计报告附注八”。

(四)重大关联交易：南化股份以人民币 11714.30 万元，受让南化集团 345963.02 平方米土地的土地使用权。

1. 受让南化集团的土地使用权，该土地坐落在南宁市亭洪路 80 号，总面积为 345963.02 平方米，自 1998 年 6 月南化股份成立之日起一直被南化股份租赁使用。以 2002 年 4 月 30 日为评估基准日，经南宁开元行评估有限责任公司评估，该土地评估价为人民币 11714.30 万元。

2. 关联交易合同的主要内容和定价政策

签约方：南化股份和南化集团

签署日期：2002 年 5 月 27 日

付款方式：受让土地使用权在协议生效五个工作日内支付 100%的转让款。

定价政策：根据国家有关资产交易和土地转让的规定，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。受让南化集团 345963.02 平方米土地的土地使用权以依法评估的评估价人民币 11714.30 万元为受让价。

(五)重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2. 报告期内经第二届董事会第十一次会议审议通过，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. 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4. 报告期内公司无其他重大合同。

(六)公司或持股 5%以上股东在报告期内无承诺事项。

(七)报告期内聘任、解聘会计师及报酬支付情况：

1. 公司 2001 年度股东大会审议通过聘任深圳鹏城会计师事务所为公司进行财务审计，其报酬由股东大会决定。深圳鹏城会计师事务所已为公司提供审计服务的连续年限为 2 年。

2. 公司 2001 年度支付了财务审计费 18 万元。

3. 公司 2002 年度支付了财务审计费 20 万元。

(八)报告期内公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(九)其他重要事项

根据国家有关西部大开发政策和广西壮族自治区有关政策，公司 2002 年至 2010

年可以继续享受 15%企业所得税优惠税率。详见 2002 年 1 月 25 日《上海证券报》上公司公告。

十一. 财务报告

(一)审计报告

审 计 报 告

深鹏所股审字[2003]18 号

南宁化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2002 年公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司于 2002 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2002 年公司及合并的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳鹏城会计师事务所

中国·深圳

中国注册会计师

陈 艳

卢剑波

2003 年 2 月 18 日

(二)会计报表

(三)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,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),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,依投资类别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.长期待摊费用：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.为购入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、会计估计变更或会计差错更正

会计差错变更

根据南宁市环境保护局及南宁市财政局下发的有关文件，本公司因污染物排放达标，于 1999 年、2000 年、2001 年分别取得环保部门返还的环保专项补助资金各 130 万元、460 万元、210 万元。

本公司一直作为专项资金在其他应付款科目核算。本年度公司依桂地税函（2001）7 号文，将因污染物排放达标取得的环保部门返还环保资金，相应冲减“管理费用—排污费”科目，并补缴有关的所得税等税费。本公司对该等会计差错的更正采用追溯调整法处理，由此产生对各年度利润、利润分配及年初未分配利润的影响详见附注六 26。

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	15%

(2)优惠税率及批文

根据广西壮族自治区人民政府桂政发（2001）100 号文《关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》及南宁市地方税务局南地税函（2002）137 号文批复，本公司 2002 年度企业所得税减按 15%征收。

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、化工产品的研制、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
广西南南铝箔有限责任公司	南宁市	郑玉林	11,200 万元	500 万元	4.46%	铝箔、铝板、铝带加工生产销售

*公司于 2002 年 12 月 17 日召开的二届十七次董事会会议审议决定转让我公司持有的深圳市汉德胜化工有限公司 8,000,000 股股权予西安加贝水泥有限公司，转让价为 1 元/股，转让价款共计 800 万元。此次转让后，我公司持有深圳市汉德胜化工有限公司股权由 37%变为 10.33%。目前有关产权变更手续尚未完成。

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2002-12-31	2001-12-31
现 金	RMB	56,011.32	69,328.88
银行存款	RMB	91,776,783.89	188,195,619.57
合 计		91,832,795.21	188,264,948.45

2. 应收票据

截至 2002 年 12 月 31 日止，应收票据金额为 1,984,723.14 元，票据种类为银行承兑汇票。

3. 应收账款

账 龄	2002-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	65,274,059.61	68.91%	3,916,443.58	61,357,616.03
1-2 年	7,270,015.90	7.68%	436,200.95	6,833,814.95
2-3 年	3,401,995.38	3.59%	204,119.72	3,197,875.66
3 年以上	18,775,406.08	19.82%	3,014,366.06	15,761,040.02
合 计	94,721,476.97	100.00%	7,571,130.31	87,150,346.66

账 龄	2001-12-31			
	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 12 月 31 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
南化集团	9,730,636.21	1 年以内	货款及水电费
柳江纸厂	4,606,333.44	1 年以内	货款
广东吴川梅录化塑公司	4,039,847.74	3 年以上	货款
湛江三农服务总公司	3,849,376.05	1-2 年	货款
南宁绿洲经营公司	3,022,143.01	3 年以上	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
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

2002-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	4,254,783.72	62.41%	255,287.02	3,999,496.70
1-2 年	1,204,759.96	17.67%	72,285.60	1,132,474.36
2-3 年	500,000.00	7.33%	30,000.00	470,000.00
3 年以上	858,518.10	12.59%	51,511.09	807,007.01
合 计	6,818,061.78	100.00%	409,083.71	6,408,978.07

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 12 月 31 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
南宁市财政局	2,307,000.00	1 年以内	贴息款
南宁市人寿保险公司江南办	1,203,787.00	3 年以上	5 年期还本保险款
南宁市华南生物工程公司	350,000.00	2-3 年	代垫款
中国人民财产保险公司	292,571.73	1 年以内	财产保险赔款
汤解玉	237,135.50	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

2002-12-31			2001-12-31	
账 龄	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	18,155,861.37	100.00%	25,444,501.61	100.00%
合 计	18,155,861.37	100.00%	25,444,501.61	100.00%

于 2002 年 12 月 31 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
贵春林	6,411,093.57	1 年以内	进口设备款
李卓怀	2,370,583.62	1 年以内	工程物资款
高明市高棉化工厂	600,000.00	1 年以内	预付材料款
宝鸡制药机械厂	540,000.00	1 年以内	预付设备款
湖南资江氮肥厂	346,076.73	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	2002-12-31			2001-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	13,736,969.33	-	13,736,969.33	20,427,505.60	-	20,427,505.60
在产品	5,414,060.72	-	5,414,060.72	5,916,840.62	-	5,916,840.62
产成品	19,516,101.38	-	19,516,101.38	17,459,981.72	-	17,459,981.72
低值易耗品	3,607,035.27	-	3,607,035.27	2,529,100.44	-	2,529,100.44
包装物	224,845.69	-	224,845.69	289,683.13	-	289,683.13
合计	42,499,012.39	-	42,499,012.39	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	2002-12-31
长期股权投资	48,498,566.28	5,000,000.00	42,812.20	53,455,754.08
减：减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	48,498,566.28	5,000,000.00	42,812.20	53,455,754.08
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	5,000,000.00	285,612.20	54,955,754.08

(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)	2002-12-31
一. 权益法核算单位：								
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.11.16--2018.01.13	37.00%	11,100,000.00	11,078,167.48	-42,812.20	-64,644.72	-	11,035,355.28
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	2000.12.29--2009.07.05	14.52%	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00
广西南南铝箔有限责任公司	2001.11.20--2031.11.20	4.46%	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
小 计			42,420,398.80	37,420,398.80	-	-	-	42,420,398.80
合 计			53,520,398.80	48,498,566.28	-42,812.20	-64,644.72	5,000,000.00	53,455,754.08

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	累计应收利息	2002-12-31	减值准备
国家重点企业债券	50,000.00	7.2%	50,000.00	1994.11.20	78,800.00	-	-	-	-	-
广西电力建设债券	656,000.00	-	164,000.00	2002.12.31	164,000.00	-	-	-	-	-
国债	1,500,000.00	8.56%	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	2002-12-31
固定资产原值				
房屋建筑物	95,028,060.30	6,579,552.09		
机器设备	300,545,159.19	13,670,553.56	70,200.00	101,537,412.39
运输工具	7,060,460.00	648,835.50	1,171,179.50	313,044,533.25
电子及其他设备	75,808,533.49	1,327,385.36	79,367.00	7,629,928.50
合 计	478,442,212.98	22,226,326.51	854,490.00	76,281,428.85
累计折旧：				
房屋建筑物	38,602,319.26	4,809,708.61		
机器设备	99,166,512.63	20,298,223.35	66,818.23	43,345,209.64
运输工具	3,219,194.61	441,005.18	1,167,442.39	118,297,293.59
电子及其他设备	39,771,916.35	3,133,366.62	76,985.99	3,583,213.80
合 计	180,759,942.85	28,682,303.76	854,140.04	42,051,142.93
净 值	297,682,270.13		2,165,386.65	207,276,859.96
				291,216,443.03

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 11,086,250.97 元。

9.固定资产减值准备

类 别	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-12-31
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	2002-12-31			2001-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
工程材料	2,454,651.77	-	2,454,651.77	6,864,695.73	-	3,488,341.63

11.在建工程

工程项目 名 称	预 算 数	实际支付					资 金 来 源	项 目 进 度
		2001.12.31	本期增加	本期转入固 定资产	其他减少	2002.12.31		
		(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)	(其中:利息资 本化金额)		
1.5万吨 TCCA 扩建	2803 万元	-	27,114,747.92	-	-	27,114,747.92	自筹	90 %
水泥厂扩建	800 万元	-	4,059,166.00	-	-	4,059,166.00	自筹	50 %
其他技改工程	-	15,986,958.48 (606,375.00)	25,488,600.34 (1,845,525.00)	11,086,250.97	-	30,389,307.85 (1,845,525.00)	自筹	-
合 计		15,986,958.48	56,662,514.26	11,086,250.97	-	61,563,221.77		

年利息资本化率为 5.94%。

12.无形资产

类 别	取得方式	原 值	2001-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2002-09-30	剩余 摊销年限
土地使用权	购置	117,143,000.00	-	117,143,000.00	1,366,668.34	1,366,668.34	115,776,331.69	45.5 年
合 计		117,143,000.00	-	117,143,000.00	1,366,668.34	1,366,668.34	115,776,331.69	

无形资产本期增加系向南化集团购入，详附注八（二）6。

13.短期借款

借款类别	2002-12-31		2001-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款	92,500,000.00	92,500,000.00	95,600,000.00	95,600,000.00
其中：担保	72,500,000.00	72,500,000.00	95,600,000.00	95,600,000.00
信用	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
合 计		92,500,000.00		95,600,000.00

14.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。

15.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。

16.应付股利

投资者	2002-12-31	2001-12-31
南化集团	19,937,303.10	11,076,279.50
南宁统一综合服务有限责任公司	117,000.00	65,000.00
南宁市味精厂	58,500.00	32,500.00
广西南蒲纸业有限公司	58,500.00	32,500.00
广西赖氨酸厂	35,100.00	19,500.00
社会公众股东	13,120,262.10	7,289,034.50
合 计	33,326,665.20	18,514,814.00

期末应付股利余额 33,326,665.20 元系根据本公司董事会 2002 年度利润分配预案，按每 10 股分配现金红利 1.80 元（含税）应付给股东的利润数。

17.应交税金

税 种	2002-12-31	2001-12-31
营业税	8,267.50	130.00
增值税	-221,872.62	290,181.80
企业所得税	266,742.45	2,563,062.08
房产税	159,671.79	55,975.45
印花税	22,101.49	126,106.90
城市维护建设税	52,727.24	-30,528.82
代扣个人所得税	106,994.58	10,551.15
土地使用税	207,577.81	-
合 计	602,210.24	3,015,478.56

18.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。

19.预提费用

项 目	2002-12-31	2001-12-31	预提原因
生产用水费	424,350.28	1,217,077.18	应由本期承担但尚未支付的水费
利息	120,802.50	-	应由本期承担但尚未支付的利息
排污费	183,419.00	314,362.00	应由本期承担但尚未支付的排污费
其他	52,500.00	83,165.34	
合 计	781,071.78	1,614,604.52	

20. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2002-12-31				2001-12-31
	金 额	期限	年利率	借款条件	金 额
工商银行广西分行	10,000,000.00	2001.6.29-2003.11.20	5.94%	信用	-
工商银行广西分行	10,000,000.00	2000.4.19-2003.9.20	5.445%	担保	-
合 计	20,000,000.00				-

21.长期借款

贷款单位	2002-12-31				2001-12-31
	金 额	期限	年利率	借款条件	金 额
工商银行广西分行	6,000,000.00	2001.6.29-2004.6.28	5.94%	信用	31,000,000.00
工商银行广西分行	38,610,000.00	2002.11.29 -2005.11.28	5.49%	信用	-
合 计	44,610,000.00				31,000,000.00

22.股本

	2001-12-31	本期增减变动	2002-12-31
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	2002-12-31	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
专项拨款转入	200,000.00	-
合 计	323,664,898.65	323,464,898.65

24.盈余公积

项 目	2002-12-31	2001-12-31
法定盈余公积	10,953,114.63	7,686,121.81
法定公益金	5,476,557.32	3,843,060.91
合 计	16,429,671.95	11,529,182.72

因会计差错更正对盈余公积的追溯调整见附注六 25。

25.未分配利润

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
未分配利润	7,781,043.23	32,669,928.15	38,227,154.43	2,223,816.95

(1)有关追溯调整对年初未分配利润的影响事项列示如下：

根据南宁市环境保护局及南宁市财政局下发的有关文件，本公司因污染物排放达标，于 1999 年、2000 年、2001 年分别取得环保部门返还的环保专项补助资金各 130 万元、460 万元、210 万元。本公司一直作为专项资金在其他应付款科目核算。本年度公司依桂地税函（2001）7 号文，将因污染物排放达标取得的环保部门返还环保资金，相应冲减“管理费用—排污费”科目，并补缴有关的所得税等税费。

(2)上述追溯调整事项对各年度利润影响情况如下：

项 目	2001 年度	2001 年度以前
冲减管理费用	2,100,000.00	5,900,000.00
补交税费	-693,000.00	-3,549,121.41
合 计	1,407,000.00	2,350,878.59

(3)上述追溯调整对各年利润分配的影响情况如下：

项 目	2001 年度	2001 年度以前
提取法定盈余公积	140,700.00	235,087.86
提取法定公益金	70,350.00	117,543.93
合 计	211,050.00	352,631.79

(4)对年初未分配利润的影响

2002 年度	2002 年度	2001 年度
年初未分配利润(追溯调整前)	4,586,846.43	11,011,956.98
追溯调整利润数	3,757,878.59	2,350,878.59
追溯调整利润分配数	-563,681.79	-352,631.79
年初未分配利润(追溯调整后)	7,781,043.23	13,010,203.78

(5)根据本公司第二届十八次董事会会议通过的 2002 年度利润分配预案,本公司实现的 2002 年度净利润按 10%、5%比例分别计提法定盈余公积和法定公益金,其余可供股东分配的利润按每 10 股分配现金红利 1.80 元(含税)给全体股东。该利润分配方案尚待股东大会通过。

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 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度
氯碱化工行业		449,670,334.9		365,422,651.89	107,328,758.63	84,247,683.06
	502,168,006.03	5	394,839,247.40			
合 计		449,670,334.9		365,422,651.89	107,328,758.63	84,247,683.06
	502,168,006.03	5	394,839,247.40			

27.其他业务利润

类 别	2002 年度	2001 年度
其他业务收入	14,641,612.55	19,618,455.27
减:其他业务支出	14,381,156.16	20,198,971.49
其他业务利润	260,456.39	-580,516.22

28.财务费用

类 别	2002 年度	2001 年度
利息支出	6,073,134.08	5,205,043.89
减:利息收入	3,104,449.87	2,028,264.05
汇兑损失	-	598.60
减:汇兑收益	16,060.93	-
其他	70,137.29	48,410.45
合 计	3,022,760.57	3,225,788.89

29.投资收益

类 别	2002 年度	2001 年度
长期投资损益:		
成本法核算公司分配的利润	71,340.50	3,703,623.40
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-42,812.20	-21,832.52
合 计	28,528.30	3,681,790.88

30.营业外收入

项 目	2002 年度	2001 年度
处理固定资产净收益	3,650.99	5,872.00
罚款净收入	13,150.00	10,600.00
其他收入	7,877.95	7,017.92
合 计	24,678.94	23,489.92

31.营业外支出

项 目	2002 年度	2001 年度
罚款支出	53,347.91	374,192.92
处理固定资产净损失	6,468.84	-
捐赠支出	194,000.00	131,000.00
其他	113,250.00	133,460.80
合 计	367,066.75	638,653.72

32.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	内 容	2002 年度
管理费用	办公费、保险费、修理费等	21,633,257.55
营业费用	运输费、包装费、差旅费等	3,439,806.49
合 计		25,073,064.04

七、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

2002-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内		69.40%		
	65,165,465.88		3,909,927.95	61,255,537.93
1-2 年	6,556,356.33	6.98%	393,381.38	6,162,974.95
2-3 年	3,401,995.38	3.62%	204,119.72	3,197,875.66
3 年以上	18,775,406.08	20.00%	3,014,366.07	15,761,040.01
合 计	93,899,223.67	100.00%	7,521,795.12	86,377,428.55

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	2002-12-31
长期股权投资	51,842,831.15	5,000,000.00	156,548.05	56,686,283.10
减：减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	51,842,831.15	5,000,000.00	156,548.05	56,686,283.10
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	5,000,000.00	399,348.05	58,186,283.10

(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)	2002-12-31
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	1,821,151.46	11,377.24	32,528.70	-	1,832,528.70
南宁凯特利生物技术有限公司	1999.11.10-2019.11.10	76.92%	2,700,000.00	1,523,113.41	-125,113.09	-1,301,999.68	-	1,398,000.32
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.11.16—2018.01.13	37.00%	11,100,000.00	11,078,167.48	-42,812.20	-64,644.72	-	11,035,355.28
小 计			15,600,000.00	14,422,432.35	-156,548.05	-1,334,115.70	-	14,265,884.30
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	2000.12.29-2009.07.05	14.52%	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00
广西南南铝箔有限责任公司	2001.11.20—2031.11.20	4.46%	5,000,000.00	-			5,000,000.00	5,000,000.00
小 计			37,420,398.80	37,420,398.80	-	-	-	42,420,398.80
合 计			48,520,398.80	51,842,831.15	-	-	5,000,000.00	56,686,283.10

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	累计应收利息	2002-12-31	减值准备
国家重点企业债券	50,000.00	7.2%	50,000.00	1994.11.20	78,800.00	-	-	-	-	-
广西电力建设债券	656,000.00	-	164,000.00	2002.12.31	164,000.00	-	-	-	-	-
国债	1,500,000.00	8.56%	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 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度
氯碱化工行业	501,316,581.22	449,192,559.92	394,193,882.24	364,652,518.28	107,122,698.98	84,540,041.64

4.投资收益

类 别	2002 年度	2001 年度
长期投资损益：		
成本法核算公司分配的利润	71,340.50	3,703,623.40
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-156,548.05	-955,821.31
合 计	-85,207.55	2,747,802.09

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	2001-12-31	本期增加(减少)	2002-12-31
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	2001-12-31	比例	本期增加(减少)	2002-12-31	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 年度		2001 年度	
	金 额	占年度购货比例	金 额	占年度购货比例
南化集团	12,275,274.97	4.56%	15,290,319.23	4.77%

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 年度		2001 年度	
	金 额	占年度销货比例	金 额	占年度销货比例
南化集团	5,423,734.03	1.08%	15,815,481.69	3.52%

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 年度	2001 年度
南化集团	1,495,075.56	1,228,573.44

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 年度	2001 年度
南化集团	6,498,769.07	6,975,315.55

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础上协议确定。

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 年度	2001 年度
南化集团	3,032,191.50	5,136,831.00

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平方米房产的以每月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月后，因公司已收购上述土地使用权，本公司不需再支付上述土地租赁费。详见附注八（二）6。

根据本公司与南化集团签订的《水泥厂资产转让协议》，公司以每年人民币572,880元的价格租赁水泥厂土地使用权。详见附注八（二）6

6.收购资产

根据本公司与南化集团签订的《水泥厂资产转让的协议》、《土地使用权转让协议》，经2002年6月28日召开2002年第一次临时股东大会审议通过，并经有关政府部门同意，本年度本公司与南化集团发生了下列资产收购事宜：

公司以人民币1009.82万元受让南化集团水泥厂资产（不含土地）；即在水泥厂内的建筑物、机器、管道及其他结构等所有配套设施。以每年人民币15.40元/平方米的价格租赁现水泥厂土地使用权,每年租金为人民币572,880元。

公司以人民币11714.30万元受让南化集团345963.02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)。

(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	
	2002-12-31	2001-12-31	2002-12-31	2001-12-31
应收帐款：				
南化集团	9,730,636.21	13,298,335.72	10.27%	12.13%
珠海经济特区海宁化工有限公司	972,797.46	1,044,728.98	1.03%	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	19,937,303.10	11,076,279.50	59.82%	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	2002-12-31
一、坏账准备	13,107,916.58	-	5,127,702.56	7,980,214.02
其中：应收账款	11,846,373.44	-	4,275,243.13	7,571,130.31
其他应收款	1,261,543.14	-	852,459.43	409,083.71
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	-	5,127,702.56	14,457,360.81

本期转回主要系本年末应收款项比上年末下降,以及本年核销部分帐龄 3 年以上且破产无法清偿的坏帐。主要有：

单位名称	余额	已计提准备金额	账龄	核销原因
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
桂平糖厂	893,652.49	893,652.49	3 年以上	破产财产无法清偿

十三、相关指标计算表

1. 本公司 2002 年 1 至 12 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	19.81%	19.19%	0.5642	0.5642
营业利润	7.36%	7.13%	0.2096	0.2096
净利润	6.19%	6.00%	0.1765	0.1765
扣除非经营性损益后的利润	6.26%	6.07%	0.1783	0.1783

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：

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期利润；

NP 为报告期净利润；

E0 为期初净资产；

Ei 为当期发行新股或债转股等新增净资产；

Ej 为当期回购或现金分红等减少净资产；

M0 为报告期月份数；

Mi 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；

Mj 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：

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期利润；

S0 为期初股份总数；

S1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；
 Si 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；
 Sj 为当期因回购或缩股等减少股份数；
 M0 为报告期月份数；
 Mi 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；
 Mj 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2002 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。

十二 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。

南宁化工股份有限公司
 董事长： 赖晓杨
 2003年3月16日

南宁化工股份有限公司
资产负债表
2002年12月31日

金额单位:人民币元

资 产	附注	2002-12-31		2001-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	六.1	91,832,795.21	91,128,333.83	188,264,948.45	187,577,664.08
短期投资		-	-	-	-
应收票据	六.2	1,984,723.14	1,984,723.14	3,317,970.85	3,317,970.85
应收股利		-	-	-	-
应收帐款	六.3	87,150,346.66	86,377,428.55	109,614,300.33	109,032,840.88
其他应收款	六.4	6,408,978.07	6,596,697.27	19,764,175.83	19,984,711.70
预付帐款	六.5	18,155,861.37	17,943,033.37	25,444,501.61	25,231,673.61
应收补贴款		-	-	-	-
存货	六.6	42,499,012.39	41,965,647.56	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		248,031,716.84	245,995,863.72	393,029,008.58	391,055,784.27
长期投资:					
长期股权投资	六.7	53,455,754.08	56,686,283.10	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		54,955,754.08	58,186,283.10	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	498,493,302.99	497,811,116.30	478,442,212.98	477,762,556.29
减:累计折旧	六.8	207,276,859.96	207,147,011.63	180,759,942.85	180,645,067.35
固定资产净值		291,216,443.03	290,664,104.67	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		289,866,998.80	289,314,660.44	296,332,825.90	295,768,044.71
工程物资	六.10	2,454,651.77	2,454,651.77	3,488,341.63	3,488,341.63
在建工程	六.11	61,563,221.77	61,563,221.77	15,986,958.48	15,986,958.48
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		353,884,872.34	353,332,533.98	315,808,126.01	315,243,344.82
无形资产及其他资产:					
无形资产	六.12	115,654,794.95	115,654,794.95	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		115,654,794.95	115,654,794.95	-	-
递延税项:					
递延税项借项		-	-	-	-
资产合计		772,527,138.21	773,169,475.75	759,078,500.87	759,884,760.24

南宁化工股份有限公司
资产负债表(续)
2002年12月31日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2002-12-31		2001-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	六.13	92,500,000.00	92,500,000.00	95,600,000.00	95,600,000.00
应付票据		-	-	6,904,600.00	6,904,600.00
应付帐款	六.14	28,224,946.61	28,224,946.61	59,962,128.77	59,962,128.77
预收帐款	六.15	16,457,425.66	16,457,425.66	4,912,502.62	4,912,495.80
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		305,005.18	276,065.78	994,809.81	971,582.89
应付股利	六.16	33,326,665.20	33,326,665.20	18,514,814.00	18,514,814.00
应交税金	六.17	602,210.24	596,929.08	3,015,478.56	3,011,738.61
其他应交款		105,196.94	105,185.35	255,311.90	255,237.80
其他应付款	六.18	6,767,676.78	8,877,158.74	6,970,618.21	9,232,293.25
预提费用	六.19	781,071.78	728,571.78	1,614,604.52	1,596,604.52
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	六.20	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
流动负债合计		199,070,198.39	201,092,948.20	198,744,868.39	200,961,495.64
长期负债:					
长期借款	六.21	44,610,000.00	44,610,000.00	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		44,610,000.00	44,610,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
递延税项					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		243,680,198.39	245,702,948.20	229,744,868.39	231,961,495.64
少数股东权益:					
少数股东权益		1,380,412.27	-	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	323,664,898.65	323,664,898.65	323,464,898.65	323,464,898.65
盈余公积	六.24	16,429,671.95	16,429,671.95	11,529,182.72	11,529,182.72
其中:法定公益金	六.24	5,476,557.32	5,476,557.32	3,843,060.91	3,843,060.91
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	六.25	2,223,816.95	2,223,816.95	7,781,043.23	7,781,043.23
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		527,466,527.55	527,466,527.55	527,923,264.60	527,923,264.60
负债及所有者权益总计		772,527,138.21	773,169,475.75	759,078,500.87	759,884,760.24

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人: 赖晓杨

财务负责人: 阮秀莹

南宁化工股份有限公司

利润及利润分配表

2002年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2002年度		2001年度	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	六.26	502,168,006.03	501,316,581.22	449,670,334.95	449,192,559.92
减:主营业务成本	六.26	394,839,247.40	394,193,882.24	365,422,651.89	364,652,518.28
主营业务税金及附加		2,859,477.67	2,851,281.07	2,590,034.43	2,584,442.09
二.主营业务利润		104,469,280.96	104,271,417.91	81,657,648.63	81,955,599.55
加:其他业务利润	六.27	260,456.39	-15,908.35	-580,516.22	-904,705.06
减:营业费用		21,554,890.96	21,331,422.09	15,552,524.59	15,434,775.94
管理费用		41,348,824.49	40,954,248.10	36,222,449.00	35,188,507.55
财务费用	六.28	3,022,760.57	3,027,877.18	3,225,788.89	3,225,903.34
三.营业利润		38,803,261.33	38,941,962.19	26,076,369.93	27,201,707.66
加:投资收益	六.29	28,528.30	-85,207.55	3,681,790.88	2,747,802.09
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	六.30	24,678.94	24,678.94	23,489.92	23,489.92
减:营业外支出	六.31	367,066.75	366,866.75	638,653.72	557,955.72
四.利润总额		38,489,401.82	38,514,566.83	29,142,997.01	29,415,043.95
减:所得税		5,849,429.28	5,844,638.68	5,075,485.01	5,072,009.77
少数股东损益		-29,955.61	-	-275,522.18	-
未确认投资损失		-	-	-	-
五.净利润		32,669,928.15	32,669,928.15	24,343,034.18	24,343,034.18
加:年初未分配利润	六.25	7,781,043.23	7,781,043.23	13,010,203.78	13,010,203.78
其他转入		-	-	-	-
六.可供分配的利润		40,450,971.38	40,450,971.38	37,353,237.96	37,353,237.96
减:提取法定盈余公积		3,266,992.82	3,266,992.82	2,434,303.42	2,434,303.42
提取法定公益金		1,633,496.41	1,633,496.41	1,217,151.71	1,217,151.71
七.可供股东分配的利润		35,550,482.15	35,550,482.15	33,701,782.83	33,701,782.83
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		33,326,665.20	33,326,665.20	25,920,739.60	25,920,739.60
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		2,223,816.95	2,223,816.95	7,781,043.23	7,781,043.23

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人：赖晓杨

财务负责人：阮秀莹

南宁化工股份有限公司
现 金 流 量 表
2002年度

金额单位:人民币元

金额单位:人民币元

项 目	附注	2002年度	
		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		537,510,130.45	535,811,226.32
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		-	-
现金流入小计		537,510,130.45	535,811,226.32
购买商品、接受劳务支付的现金		342,300,287.37	341,654,922.21
支付给职工以及为职工支付的现金		42,929,549.39	42,810,315.49
支付的各项税费		40,878,584.87	40,827,846.48
支付的其他与经营活动有关的现金	六.32	25,073,064.04	24,206,674.37
现金流出小计		451,181,485.67	449,499,758.55
经营活动产生的现金流量净额		86,328,644.78	86,311,467.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		68,000.00	68,000.00
取得投资收益所收到的现金		82,140.50	82,140.50
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		156,172.50	156,172.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		184,913,157.38	184,913,157.38
投资所支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		189,913,157.38	189,913,157.38
投资活动产生的现金流量净额		-189,756,984.88	-189,756,984.88
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		168,610,000.00	168,610,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		168,610,000.00	168,610,000.00
偿还债务所支付的现金		138,100,000.00	138,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		23,513,813.14	23,513,813.14
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		161,613,813.14	161,613,813.14
筹资活动产生的现金流量净额		6,996,186.86	6,996,186.86
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		(96,432,153.24)	(96,449,330.25)

南宁化工股份有限公司

现金流量表(续)

2002年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2002年度	
		合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		32,669,928.15	32,669,928.15
加:少数股东本期损益		-29,955.61	
未确认的投资损失		-	
计提的资产减值准备		1,337,681.26	1,337,681.26
固定资产折旧		28,685,339.89	28,670,830.93
无形资产摊销		1,366,668.31	1,366,668.31
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)		-833,532.74	-868,032.74
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		3,022,760.57	3,027,877.18
投资损失(减:收益)		-28,528.30	85,207.55
存货的减少(减:增加)		4,124,099.12	3,945,275.59
递延税款贷项(减:借项)		-	-
经营性应收项目的减少(减:增加)		46,570,823.58	46,792,048.43
经营性应付项目的增加(减:减少)		-30,552,988.46	-30,712,365.90
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		86,328,644.78	86,311,467.77
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		91,832,795.21	91,128,333.83
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		(96,432,153.24)	(96,449,330.25)

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人: 赖晓杨

财务负责人: 阮秀莹

资产负债表附表 1：资产减值准备明细表

2002 年 12 月 31 日

编制单位：南宁化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	13,107,916.58			7,980,214.02
其中：应收账款	11,846,373.44		4,275,243.13	7,571,130.31
其他应收款	1,261,543.14		852,459.43	409,083.71
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				

企业负责人：

财务负责人：