

南宁化工股份有限公司
2003 年半年度报告



二 00 三年七月三十日

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	4
第五节 管理层讨论与分析.....	5
第六节 重要事项.....	6
第七节 财务报告.....	8
第八节 备查文件.....	24

第一节 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经深圳鹏城会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

第二节 公司基本情况

一、公司情况简介

(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)股票上市证券交易所：

股票简称： 上海证券交易所
 南化股份
 股票代码： 600301

(三)公司注册地址：

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

(四)公司法定代表人：

(五)公司董事会秘书：

赖晓杨先生
 高友志先生
 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

(六)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

(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

二、主要财务数据和指标：

单位：元

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
流动资产	208,218,838.65	248,031,716.84	-16.05
流动负债	198,996,660.21	199,070,198.39	-0.04
总资产	778,788,345.19	772,527,138.21	0.81
股东权益（不含少数股东权益）	533,712,236.50	527,466,527.55	1.18
每股净资产	2.883	2.849	1.19
调整后的每股净资产	2.883	2.849	1.19
	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月	增减比例 (%)
净利润	24,760,522.95	16,148,734.26	53.33
扣除非经常性损益后的净利润	24,905,880.21	16,256,895.69	53.73
每股收益	0.1337	0.0872	53.33
净资产收益率	4.64	2.99	55.18
经营活动产生的现金流量净额	42,685,361.05	53,402,874.26	-20.07

非经常性损益项目和金额：

单位：元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	33,000.00
营业外支出	178,357.26
合计	145,357.26

*注：扣除的非经常性损益项目和金额：营业外收入 33000 元，营业外支出 178357.26 元，营业外收支净额 145357.26 元。具体见会计报表附注六(31)、(32)。

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内无股本变动情况

二、报告期末股东总户数为 43657 户

三、报告期末前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告内增减(股)	期末持股数量(股)	比例(%)	股东性质
南宁化工集团有限公司	0	110,762,795	59.82	国有法人股
南宁统一综合服务有限责任公司	0	650,000	0.35	国有法人股
兴和证券投资基金	-999,400	398,363	0.22	流通股
南宁荷花味精有限公司	0	325,000	0.18	法人股
邕宁县纸业有限公司	0	325,000	0.18	法人股
丰和价值证券投资基金	-187,010	289,490	0.16	流通股
酒钢(集团)宏凯汽车运输有限责任公司	250,200	250,200	0.14	流通股
王伟	205,561	205,561	0.111	流通股
广西赖氨酸厂	0	195,000	0.105	国有法人股
周伟彬	0	176,000	0.095	流通股

1.持有本公司股份达 5%(含 5%)以上股东只有南宁化工集团有限公司 1 家，本报告期内其所持股份无增减，其中有 900 万股被冻结。

2.前 10 名股东之间未知有何关联关系。

3.报告期内公司控股股东未发生变化

第四节 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、2003 年 4 月 23 日，公司 2002 年度股东大会增选郭国庆先生为公司独立董事，详见 2003 年 4 月 24 日《上海证券报》上本公司的公告。

2、2003 年 4 月 23 日，公司二届十六次监事会会议同意许毓专先生辞去公司监事职务，待下次股东大会审议。详见 2003 年 4 月 25 日《上海证券报》上本公司的公告。

第五节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司经营情况的讨论与分析

今年上半年，中国经济虽然受到非典的冲击，但在中央政府一手抓防治非典，一手抓搞活经济的政策指导下，防治非典和稳定经济都取得了明显的效果。

由于中央政府拉动内需的一系列举措，刺激了经济的发展；加上对进口聚氯乙烯反倾销初裁胜诉，使得氯碱行业景气有所回升；同时由于非典的发生，公司消毒系列产品出现供不应求的局面，并对将来产生深远的影响。

受行业周期性影响，加上受战争等因素影响，国际原油价格振幅巨大，由此引发石化相关产品价格的波动，一季度，我国经济高速增长，市场对石油化工产品的需求较为旺盛，而且在原油价格不断走高的推动下，石油化工产品价格也持续上扬。3 月中旬开始，原油价格迅速回落，从而带动石化产品价格的快速回跌。2 月份在中国蔓延开来的非典疫情，对市场需求的滞后影响从二季度开始逐步显现。但随着非典疫情被控制，消费旺季的到来，目前石化产品价格逐步稳定并有反弹迹象。预计盈利水平总体好于去年。

二、 报告期内主要经营状况

(一)主营业务的范围及经营状况

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，国内氯碱市场开始复苏，产品的需求量增加，公司因技改工程完成投产，产能增大，在公司管理层的领导下，抓住有利时机，加大经营管理力度，大力拓展产品市场，通过狠抓 5S 管理，强化了企业管理和员工素质的提升，克服了原材料价格上涨的不利因素。报告期内，生产、安全、经营稳定运行，取得了增产增收，与上年同期相比实现了净利润大幅度上升，主营业务收入 31,821.20 万元，净利润 2,476.05 万元，分别比上年同期增长 21.31%和 53.33%。

占公司主营业务收入 10%以上产品的销售情况：

单位：万元

产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
烧 碱	7,920.30	4,564.53	42.37
聚氯乙烯	12,374.55	9,840.93	25.75

主营业务分地区情况：

单位：万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
本省内	12,086.65	42.07
省外	19,734.55	11.51
合计	31,821.20	21.31

(二)报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力情况

1.报告期内公司利润构成、主营业务或其结构未发生变化；

2.报告期内实现主营业务收入 31,821.20 万元，比上年同期增长 21.31%，增长的主要原因是部份技改项目已完工达产，销售量增加。

3.报告期内实现主营业务利润 7,392.14 万元，比上年同期增长 39.69%，增长的主要原因是成本下降，销售收入增加，部分产品销售均价同比上升。

4.报告期内实现净利润 2,476.05 万元，比上年同期增长 53.33%，增长的主要原因是成本下降，销售收入增加，部分产品销售均价同比上升。

(三)公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四)公司无来源单个参股公司的投资收益占净利润 10%以上的情况。

(五)经营中的问题与困难

1. 报告期内，由于产品市场行情变化周期缩短，客观上给我们对市场行情的判断增加了难度，因此，提高对市场信息收集的处理的水平，提高对市场行情变化判断的准确性，是我们亟待要解决的问题。

2. 氯气资源的不足影响了公司对市场的开发及市场网络的建设，新增 2 万吨/年离子膜烧碱 7 月底投产将会对此有所改善。

3. 进入了六月份，“非典”事件对经济工作的负面影响，在广西和广东市场逐渐显现，尤其是广东市场较为严重。市场需求下降，用户资金不足，支付能力下降，影响了我们经营工作的质量，为此，公司将从管理着手，围绕重点难点，切实组织好生产，充分挖掘市场潜力，努力克服遇到的困难。

三、报告期投资情况

1.报告期无募集资金投资情况。

2.非募集资金的投资情况

新增 2 万吨/年离子膜烧碱项目：采用新型节能、环保技术新建 2 万吨/年自然循环复极式离子膜法烧碱技改项目

2002 年 6 月，广西经贸委以桂经贸投资函[2002]375 号批复项目可行性研究报告，同意项目建设内容：项目计划固定资产投资 4,920 万元（含外汇 350 万美元）。项目建设主要内容为引进具有国际先进水平的自然循环复极式离子膜法烧碱装置及技术，以及配套完善盐水工序、氯氢处理工序等。项目建成后，将每年新增离子膜烧碱 2 万吨，增加销售收入 3,260 万元/年，利润 563 万元/年，税金 362 万元/年。报告期内投入 3,228 万元，至报告期末，累计投入 3,278 万元。项目新增装置的安装工作已进入收尾阶段，预计 7 月中旬完成安装并进入装置清洗、试压、试漏和试车工作，7 月底可投产。

第六节 重要事项

一、公司治理方面

报告期内，公司增选了一名独立董事，目前公司已聘请了 3 名独立董事，公司独立董事人数已达到全体董事的 1/3。董事会认为本公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、在报告期实施的利润分配方案的执行情况和中期拟定的利润分配预案

1. 报告期内公司实施的利润分配方案的执行情况：公司 2002 年度股东大会通过利润分配方案为：以 2002 年 12 月 31 日的总股本 185,148,140.00 股为基数，每 10 股派发现金 1.80 元（含税）；不进行公积金转增股本。该决议刊登于 2003 年 4 月 24 日《上海证券报》上，并于 2003 年 6 月 20 日实施，实施公告刊登于 2003 年 6 月 9 日的《上

海证券报》上。

2. 中期拟定的利润分配预案：根据本公司第二届第二十次董事会会议通过的 2003 年中期利润分配预案，本公司 2003 年 1-6 月实现净利润 24,760,522.95 元，分别按 10%、5%比例计提法定盈余公积和法定公益金，可供股东分配利润 23,270,261.45 元，以 2003

年 6 月 30 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。该利润分配方案尚待股东大会通过。

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

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，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

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、公司中期报告已经深圳鹏城会计师事务所审计，注册会计师为陈艳、卢剑波，本次审计费为 10 万元（不含差旅费）。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到监管部门的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

十、其它重要事项信息索引

1、2003 年 3 月 18 日，公司公布 2002 年度报告摘要、二届十八次董事会决议公告暨召开 2002 年度股东大会通知、关联交易公告和二届十五次监事会决议公告，刊登在《上海证券报》第 37、40 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询(下同)。

2、2003 年 3 月 22 日，公司公布大股东部分股权被冻结公告，刊登在《上海证券报》第 54 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

5、2003 年 4 月 24 日，公司公布 2002 年度股东大会决议公告，刊登在《上海证券报》第 48 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

6、2003 年 4 月 25 日，公司公布 2003 年第一季度报告和二届十六次监事会决议公告，刊登在《上海证券报》第 30 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

7、2003 年 6 月 9 日，公司公布 2002 年度分红派息实施公告，刊登在《上海证券报》第 3 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

8、2003 年 6 月 12 日，公司公布 2003 年半年度业绩大幅上升的提示性公告，刊登在《上海证券报》第 3 版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

第七节 财务报告(已经审计)

一、审计报告

审 计 报 告

深鹏所股审字[2003] 64 号

南宁化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的南宁化工股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年 6 月 30 日公司及合并的资产负债表、2003 年 1 至 6 月公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照《中国注册会计师独立审计准则》计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司于 2003 年 6 月 30 日公司及合并的财务状况及 2003 年 1 至 6 月公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳鹏城会计师事务所

中国注册会计师

中国 · 深圳

2003 年 7 月 29 日

陈 艳

中国注册会计师

卢剑波

二、会计报表（见附表）

三、会计报表附注

会计报表附注

2003 年 1-6 月

金额单位：人民币元

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）、南宁荷花味精有限公司、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份额的差额，作为股权投资差额分别情况进行处理。若初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则在期末时，对股权投资差额进行摊销。其中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 年的期限平均摊销计入当期损益。若初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则直接计入资本公积。

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收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值入账。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：长期待摊费用按受益期限平均摊销。

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

本公司本期无重大会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项。

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有关文件，本公司企业所得税减按 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	310 万元	10.33%	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

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2003-6-30	2002-12-31
现 金	RMB	36,729.51	56,011.32
银行存款	RMB	59,239,515.69	91,776,783.89
合 计		59,276,245.20	91,832,795.21

货币资金比上年末减少 32,556,550 元,减幅 35.45%,系本公司本期增加在建工程支出影响所致。

2. 应收票据

截至 2003 年 6 月 30 日止,应收票据金额为 2,776,445.00 元,票据种类为银行承兑汇票。

3. 应收账款

2003-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	62,163,610.36	62.87%	3,729,816.62	58,433,793.74
1-2 年	10,596,302.38	10.71%	635,778.14	9,960,524.24
2-3 年	4,750,117.62	4.80%	285,007.06	4,465,110.56
3 年以上	21,382,448.79	21.62%	4,948,321.63	16,434,127.16
合 计	98,892,479.15	100.00%	9,598,923.45	89,293,555.70

2002-12-31				
账 龄	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

于 2003 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
南化集团	6,938,321.78	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	3,774,558.99	1-2 年	货款
柳江纸厂	3,306,333.44	1 年以内	货款
中国铝业股份有限公司广西分公司	3,178,323.77	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
武鸣纸厂	2,008,342.24	2,008,342.24	3 年以上	严重资不抵债
广东吴川梅录化塑公司	4,039,847.74	2,019,923.87	3 年以上	经营状况恶化

4.其他应收款

2003-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	6,860,022.63	76.23%	411,601.36	6,448,421.27
1-2 年	979,269.03	10.88%	58,756.14	920,512.89
2-3 年	932,185.61	10.36%	55,931.14	876,254.47
3 年以上	227,683.56	2.53%	13,661.01	214,022.55
合 计	8,999,160.83	100.00%	539,949.65	8,459,211.18
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

于 2003 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
备用金	3,114,168.10	1 年以内	-
联储 (北京) 保险经纪有限公司	3,000,000.00	1 年以内	暂挂投资款
*			
职工借款	369,361.68	1 年以内	暂借款
南宁市华南生物工程公司	350,000.00	2-3 年	代垫款
南宁市人寿保险公司江南办	178,513.00	1 年以内	还本保险款

*本公司对联储 (北京) 保险经纪有限公司的往来 300 万元系本公司根据协议章程的规定对该公司的投资款, 因该公司注册登记手续正在办理中, 暂挂其他应收款。

其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5.预付账款

2003-6-30			2002-12-31	
账 龄	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	11,034,248.35	100.00%	18,155,861.37	100.00%
合 计	11,034,248.35	100.00%	18,155,861.37	100.00%

于 2003 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
李卓怀	1,574,807.63	1 年以内	工程物资款
宁瑜	1,472,759.57	1 年以内	工程物资款
四川宜宾昌宏化工有限责任公司	1,152,621.29	1 年以内	预付材料款
山东盐业公司昌乐转运处	562,474.48	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

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	2003-6-30			2002-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	16,986,328.20	-	16,986,328.20	13,736,969.33	-	13,736,969.33
在产品	6,243,617.77	-	6,243,617.77	5,414,060.72	-	5,414,060.72
产成品	11,580,816.08	-	11,580,816.08	19,516,101.38	-	19,516,101.38
低值易耗品	1,662,982.43	-	1,662,982.43	3,607,035.27	-	3,607,035.27
包装物	258,488.74	-	258,488.74	224,845.69	-	224,845.69
合计	36,732,233.22	-	36,732,233.22	42,499,012.39	-	42,499,012.39

7. 待摊费用

类 别	2002-12-31	本期增加	本期摊销	2003-6-30
保险费	-	776,280.00	129,380.00	646,900.00

8. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
长期股权投资	53,455,754.08	-	8,000,000.00	45,455,754.08
减：减值准备	-	3,035,355.28	-	3,035,355.28
长期股权投资净额	53,455,754.08	-3,035,355.28	8,000,000.00	42,420,398.80
长期债权投资	1,500,000.00	10,000,000.00	-	11,500,000.00
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	1,500,000.00	10,000,000.00	-	11,500,000.00
合 计	54,955,754.08	6,964,644.72	8,000,000.00	53,920,398.80

(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	2002-12-31	本期权益调整	累计权益调整	本期增(减)	2003-6-30
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	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	2009.07.05	4.46%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
深圳市汉德胜化工有限公司	2001.11.20	10.33%	3,035,355.28	11,035,355.28	-	-	-8,000,000.00	3,035,355.28
合 计	2018.01.13		45,455,754.08	53,455,754.08	-	-	-8,000,000.00	45,455,754.08

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	2002-12-31	本期摊销溢(折)价	本期应计利息	累计应计利息	2003-6-30	减值准备
国债	1,500,000.00	8.56%	1,500,000.00	2003.11.01	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-

b. 委托贷款

单位	本金	年利率	到期日	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30	减值准备	受托金融机构
南宁丰塔建材有限公司	10,000,000.00	5.576%	2006.2.24	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	中国光大银行 南宁新民支行

9.固定资产及累计折旧

类 别	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物	101,333,305.89	-	-	101,333,305.89
机器设备	313,248,639.75	1,057,842.88	1,230,262.00	313,076,220.63
运输工具	7,629,928.50	1,385,625.00	9,760.00	9,005,793.50
电子及其他设备	76,281,428.85	1,158,762.68	71,668.00	77,368,523.53
合 计	498,493,302.99	3,602,230.56	1,311,690.00	500,783,843.55
累计折旧：				
房屋建筑物	43,345,209.64	2,580,667.33	-	45,925,876.97
机器设备	118,297,293.59	11,763,709.39	1,223,614.96	128,837,388.02
运输工具	3,583,213.80	294,714.86	9,823.60	3,868,105.06
电子及其他设备	42,051,142.93	1,679,591.38	71,997.67	43,658,736.64
合 计	207,276,859.96	16,318,682.96	1,305,436.23	222,290,106.69
净 值	291,216,443.03			278,493,736.86

本期固定资产中无抵押情况，亦无从在建工程转入项目。

10.固定资产减值准备

类 别	2002-12-31	本期增加	本期转回	2003-6-30
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

11.工程物资

类 别	2003-6-30			2002-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
工程材料	3,313,421.94	-	3,313,421.94	2,454,651.77	-	2,454,651.77

12. 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
		2002.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2003.6.30		
		(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	7,800,981.78	-	-	34,915,729.70	募集及 自筹	95%
水泥厂扩建	800 万元	4,059,166.00	2,650,125.86	-	-	6,709,291.86	自筹	80%
新增 2 万吨离 子膜烧碱项目	4920 万 元	495,478.28	32,282,637.92 (340,768.29)	-	-	32,778,116.20 (340,768.29)	自筹	60%
新增 3 万吨离 子膜烧碱浓缩 装置	596 万元	216,197.88	4,658,870.48 (115,738.35)	-	-	4,875,068.36 (115,738.35)	自筹	70%
其他技改工程	-	29,677,631.69 (1,845,525.00)	12,856,364.79 (237,600.00)	-	-	42,533,996.48 (2,083,125.00)	自筹	-
合 计		61,563,221.77	60,248,980.83	-	-	121,812,202.60		

年利息资本化率为 5.94%。

13.无形资产

类 别	取得 方式	原 值	2002-12-31	本期 增加	本期摊销	累计摊销	2003-6-30	剩余 摊销年限
土地使用权	购置	117,143,000.00	115,654,794.95	-	1,275,604.38	2,763,809.43	114,379,190.57	45 年

14.短期借款

借款类别	2003-6-30		2002-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：担保	25,000,000.00	25,000,000.00	72,500,000.00	72,500,000.00
信用	99,800,000.00	99,800,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计		124,800,000.00		92,500,000.00

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	2003-6-30	2002-12-31
南化集团	11,076,279.50	19,937,303.10
南宁统一综合服务有限责任 公司	65,000.00	117,000.00
南宁荷花味精有限公司	32,500.00	58,500.00
邕宁县纸业业有限公司	32,500.00	58,500.00
广西赖氨酸厂	19,500.00	35,100.00
社会公众股东	7,289,034.50	13,120,262.10
合 计	18,514,814.00	33,326,665.20

期末应付股利余额18,514,814.00 元系根据本公司董事会 2003 年中期利润分配预案，按每 10 股分配现金红利 1.00 元（含税）应付给股东的利润数。

18.应交税金

税 种	2003-6-30	2002-12-31
营 业 税	7,124.89	8,267.50
增值税	466,470.27	-221,872.62
企业所得税	-4,756,897.29	66,742.45
房产税	166,018.70	159,671.79
印花税	15,230.39	22,101.49
城市维护建设税	23,563.87	52,727.24
代扣个人所得税	2,742,317.21	106,994.58
土地使用税	207,577.81	207,577.81
合 计	-1,128,594.15	602,210.24

应交税金中企业所得税负数系本公司提前预缴的所得税，年终决算时汇算清缴。

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	2003-6-30	2002-12-31	预提原因
生产用水电费	659,708.76	424,350.28	应由本期承担但尚未支付的水电费
利息	-	120,802.50	应由本期承担但尚未支付的利息
排污费	190,000.00	183,419.00	应由本期承担但尚未支付的排污费
其他	28,000.00	52,500.00	
合 计	877,708.76	781,071.78	

21. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2003-6-30				2002-12-31
	金 额	期 限	年 利率	借 款 条 件	金 额
工商银行广西分行	5,000,000.00	2001.6.29-2003.11.20	5.94%	信用	10,000,000.00
工商银行广西分行	10,000,000.00	2000.4.19-2003.9.20	5.445%	担保	10,000,000.00
合 计	15,000,000.00				20,000,000.00

22.长期借款

贷款单位	2003-6-30				2002-12-31
	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	6,000,000.00
工商银行广西分行	38,610,000.00	2002.11.29-2005.11.28	5.49%	信用	38,610,000.00
合 计	44,610,000.00				44,610,000.00

23.股本

	2002-12-31	本期增减变动	2003-6-30
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

24.资本公积

项 目	2003-6-30	2002-12-31
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	200,000.00
合 计	323,664,898.65	323,664,898.65

25.盈余公积

项 目	2003-6-30	2002-12-31
法定盈余公积	13,429,166.93	10,953,114.63
法定公益金	6,714,583.47	5,476,557.32
合 计	20,143,750.40	16,429,671.95

26.未分配利润

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
未分配利润	2,223,816.95	24,760,522.95	22,228,892.45	4,755,447.45

根据本公司第二届第二十次董事会会议通过的 2003 年中期利润分配预案, 本公司 2003 年 1-6 月实现净利润按 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 1.00 元 (含税) 给全体股东。该利润分配方案尚待股东大会通过。

27.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	
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
氯碱化工行业	318,211,993.43	262,306,959.57	242,772,505.02	207,799,150.67	75,439,488.41	54,507,808.90
合 计	318,211,993.43	262,306,959.57	242,772,505.02	207,799,150.67	75,439,488.41	54,507,808.90

28.其他业务利润			
类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
其他业务收入	5,935,996.62	7,394,717.20	
减：其他业务支出	5,600,990.31	6,899,666.72	
其他业务利润	335,006.31	495,050.48	
29.财务费用			
类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
利息支出	3,691,700.79	3,232,358.69	
减：利息收入	340,252.98	462,844.74	
汇兑损失	26,371.67	1,642.11	
其他	222,554.89	22,928.08	
合 计	3,600,374.37	2,794,084.14	
30.投资收益			
类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
长期股权投资损益：			
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-	-10,800.00	
长期债权投资收益	179,671.11	-	
投资减值准备	-3,035,355.28	-	
合 计	-2,855,684.17	-10,800.00	
31.营业外收入			
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
处理固定资产净收益	-	3,650.99	
罚款净收入	33,000.00	3,000.00	
其他收入	-	7,877.95	
合 计	33,000.00	14,528.94	
32.营业外支出			
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
罚款支出	132,100.00	115,690.37	
捐赠支出	40,000.00	7,000.00	
处理固定资产净损失	6,257.26	-	
合 计	178,357.26	122,690.37	
33.支付的其他与经营活动有关的现金			
项 目		2003 年 1-6 月	
管理费用		8,809,945.47	
营业费用		6,867,902.40	
合 计		15,677,847.87	

七、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

2003-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	62,140,143.34	63.31%	3,728,408.60	58,411,734.74
1-2 年	9,882,642.81	10.07%	592,958.57	9,289,684.24
2-3 年	4,750,117.62	4.84%	285,007.06	4,465,110.56
3 年以上	21,382,448.79	21.78%	4,948,321.63	16,434,127.16
合 计	98,155,352.56	100.00%	9,554,695.86	88,600,656.70

账 龄	2002-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	65,165,465.88	69.40%	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

2. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
长期股权投资	56,686,283.10	7,961.23	8,054,228.18	48,640,016.15
减：减值准备	-	3,035,355.28	-	3,035,355.28
长期股权投资净额	56,686,283.10	-3,027,394.05	8,054,228.18	45,604,660.87
长期债权投资	1,500,000.00	10,000,000.00	-	11,500,000.00
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	1,500,000.00	10,000,000.00	-	11,500,000.00
合 计	58,186,283.10	6,972,605.95	8,054,228.18	57,104,660.87

(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	2002-12-31	本期权益调整	累计权益调整	本期增(减)	2003-6-30
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	1,832,528.70	7,961.23	40,489.93	-	1,840,489.93
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	1,398,000.32	-54,228.18	-1,356,227.86	-	1,343,772.14
小 计			4,500,000.00	3,230,529.02	-46,266.95	-1,315,737.93	-	3,184,262.07

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
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.11.16--2018.01.13	10.33%	3,035,355.28	11,035,355.28	-	-	-8,000,000.00	3,035,355.28
小 计			45,455,754.08	53,455,754.08	-	-	-8,000,000.00	45,455,754.08
合 计			49,955,754.08	56,686,283.10	-46,266.95	-1,315,737.93	-8,000,000.00	48,640,016.15

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	2002-12-31	本期摊销溢(折)价	本期应计利息	累计应收利息	2003-6-30	减值准备
国债	1,500,000.00	8.56%	1,500,000.00	2003.11.01	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-

c.委托贷款

单位	本金	年利率	到期日	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30	减值准备	受托金融机构
南宁丰塔建材有限公司	10,000,000.00	5.576%	2006.2.24	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	中国光大银行 南宁新民支行

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	
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
氯碱化工行业	317,736,309.68	262,048,684.01	242,480,336.17	207,575,412.80	75,255,973.51	54,473,271.21
合 计	317,736,309.68	262,048,684.01	242,480,336.17	207,575,412.80	75,255,973.51	54,473,271.21

4.投资收益

类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
长期股权投资损益：		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-46,266.95	-64,996.35
长期债权投资收益	179,671.11	-
投资减值准备	-3,035,355.28	-
合 计	-2,901,951.12	-64,996.35

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	2002-12-31	本期增加(减少)	2003-6-30
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	2002-12-31	比例	本期增加(减少)	2003-6-30	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	2003 年 1-6 月		2002 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	3,225,629.35	1.76%	798,262.41	0.57%

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	2003 年 1-6 月		2002 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	4,101,591.83	1.29%	2,781,352.42	1.06%

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	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南化集团	1,128,028.65	716,918.11

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	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南化集团	5,378,562.55	667,468.37

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	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南化集团	425,544.00	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平方米的房产以每月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《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。

2002年6月以前，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，使租赁费金额比上年同期下降。

6.担保

南化集团为本公司银行借款提供担保情况如下

贷款单位	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
中国银行南宁市邕州支行	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
光大银行南宁新民支行	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合 计	15,000,000.00	10,000,000.00	-	25,000,000.00

(三)关联方应收应付款项余额

关联方名称	2002-12-31	占各项目款项余额比例	本期增加	本期减少	2003-6-30	占各项目款项余额比例
应收帐款：						
南化集团	9,730,636.21	10.27%	-	2,792,314.43	6,938,321.78	7.02%
珠海经济特区海宁化工有限公司	972,797.46	1.03%	-	114,889.88	857,907.58	0.87%
应付股利：						
南化集团	19,937,303.10	59.82%	11,076,279.50	19,937,303.10	11,076,279.50	59.82%

九、或有事项

1、本公司与南宁糖业股份有限公司于 2003 年 4 月 23 日签订相互提供银行贷款担保的协议，约定双方相互提供银行贷款担保，担保累计最高余额为人民币壹亿伍仟万元整，有效期限为 2003 年 3 月 1 日至 2008 年 3 月 1 日。截止本期末，实际担保金额为 1000 万元。

2、截止本期末，本公司为深圳市国人通信有限公司向中国建设银行深圳市分行的借款额度 2000 万元提供担保，担保期限为两年。。

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、资产减值准备情况

详见资产减值准备表。

十三、相关指标

详见相关指标计算表

上述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。

第八节 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

2003 年 7 月 30 日

南宁化工股份有限公司
资产负债表
2003年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	附注	2003-6-30		2002-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	六.1	59,276,245.20	58,328,680.31	91,832,795.21	91,128,333.83
短期投资		-	-	-	-
应收票据	六.2	2,776,445.00	2,776,445.00	1,984,723.14	1,984,723.14
应收股利		-	-	-	-
应收帐款	六.3 七.1	89,293,555.70	88,600,656.70	87,150,346.66	86,377,428.55
其他应收款	六.4	8,459,211.18	8,603,001.87	6,408,978.07	6,596,697.27
预付帐款	六.5	11,034,248.35	10,821,420.35	18,155,861.37	17,943,033.37
应收补贴款		-	-	-	-
存货	六.6	36,732,233.22	36,422,738.32	42,499,012.39	41,965,647.56
待摊费用	六.7	646,900.00	646,900.00	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
流动资产合计		208,218,838.65	206,199,842.55	248,031,716.84	245,995,863.72
长期投资:					
长期股权投资	六.8 七.2	42,420,398.80	45,604,660.87	53,455,754.08	56,686,283.10
长期债权投资	六.8	11,500,000.00	11,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
长期投资合计		53,920,398.80	57,104,660.87	54,955,754.08	58,186,283.10
其中:合并价差		-	-	-	-
股权投资差额		-	-	-	-
固定资产:					
固定资产原价	六.9	500,783,843.55	500,101,656.86	498,493,302.99	497,811,116.30
减:累计折旧	六.9	222,290,106.69	222,152,750.86	207,276,859.96	207,147,011.63
固定资产净值		278,493,736.86	277,948,906.00	291,216,443.03	290,664,104.67
减:固定资产减值准备	六.10	1,349,444.23	1,349,444.23	1,349,444.23	1,349,444.23
固定资产净额		277,144,292.63	276,599,461.77	289,866,998.80	289,314,660.44
工程物资	六.11	3,313,421.94	3,313,421.94	2,454,651.77	2,454,651.77
在建工程	六.12	121,812,202.60	121,812,202.60	61,563,221.77	61,563,221.77
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		402,269,917.17	401,725,086.31	353,884,872.34	353,332,533.98
无形资产及其他资产:					
无形资产	六.13	114,379,190.57	114,379,190.57	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		114,379,190.57	114,379,190.57	115,654,794.95	115,654,794.95
递延税项:					
递延税项借项		-	-	-	-
资产合计		778,788,345.19	779,408,780.30	772,527,138.21	773,169,475.75

南宁化工股份有限公司
资产负债表(续)
2003年6月30日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2003-6-30		2002-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	六.14	124,800,000.00	124,800,000.00	92,500,000.00	92,500,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	六.15	24,657,929.97	24,163,479.67	28,224,946.61	28,224,946.61
预收帐款	六.16	6,411,433.26	6,378,439.80	16,457,425.66	16,457,425.66
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		1,872,740.43	1,847,136.25	305,005.18	276,065.78
应付股利	六.17	18,514,814.00	18,514,814.00	33,326,665.20	33,326,665.20
应交税金	六.18	-1,128,594.15	-1,139,599.81	602,210.24	596,929.08
其他应付款		124,200.71	123,939.59	105,196.94	105,185.35
其他应付款	六.19	7,866,427.23	10,459,625.54	6,767,676.78	8,877,158.74
预提费用	六.20	877,708.76	838,708.76	781,071.78	728,571.78
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	六.21	15,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
流动负债合计		198,996,660.21	200,986,543.80	199,070,198.39	201,092,948.20
长期负债:					
长期借款	六.22	44,610,000.00	44,610,000.00	44,610,000.00	44,610,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		100,000.00	100,000.00	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		44,710,000.00	44,710,000.00	44,610,000.00	44,610,000.00
递延税项					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		243,706,660.21	245,696,543.80	243,680,198.39	245,702,948.20
少数股东权益:					
少数股东权益		1,369,448.48	-	1,380,412.27	-
股东权益:					
股本	六.23	185,148,140.00	185,148,140.00	185,148,140.00	185,148,140.00
资本公积	六.24	323,664,898.65	323,664,898.65	323,664,898.65	323,664,898.65
盈余公积	六.25	20,143,750.40	20,143,750.40	16,429,671.95	16,429,671.95
其中:法定公益金	六.25	6,714,583.47	6,714,583.47	5,476,557.32	5,476,557.32
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	六.26	4,755,447.45	4,755,447.45	2,223,816.95	2,223,816.95
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		533,712,236.50	533,712,236.50	527,466,527.55	527,466,527.55
负债及所有者权益总计		778,788,345.19	779,408,780.30	772,527,138.21	773,169,475.75

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人:

财务负责人:

南宁化工股份有限公司
利润及利润分配表
2003年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003年1-6月		2002年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	六.27 七.3	318,211,993.43	317,736,309.68	262,306,959.47	262,048,684.01
减:主营业务成本	六.27	242,772,505.02	242,480,336.17	207,799,150.67	207,575,412.80
主营业务税金及附加		1,518,108.56	1,513,659.78	1,590,149.05	1,587,180.22
二.主营业务利润		73,921,379.85	73,742,313.73	52,917,659.75	52,886,090.99
加:其他业务利润	六.28	335,006.31	239,058.22	495,050.48	381,817.88
减:营业费用		11,539,291.07	11,358,507.31	11,253,769.60	11,205,757.92
管理费用		26,275,236.68	26,124,047.29	20,256,734.40	20,094,063.01
财务费用	六.29	3,600,374.37	3,603,115.21	2,794,084.14	2,796,619.27
三.营业利润		32,841,484.04	32,895,702.14	19,108,122.09	19,171,468.67
加:投资收益	六.30 七.4	-2,855,684.17	-2,901,951.12	-10,800.00	-64,996.35
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	六.31	33,000.00	33,000.00	14,528.94	14,528.94
减:营业外支出	六.32	178,357.26	178,257.26	122,690.37	122,490.37
四.利润总额		29,840,442.61	29,848,493.76	18,989,160.66	18,998,510.89
减:所得税		5,090,883.45	5,087,970.81	2,853,543.21	2,849,776.63
少数股东损益		-10,963.79	-	-13,116.81	-
未确认投资损失		-	-	-	-
五.净利润		24,760,522.95	24,760,522.95	16,148,734.26	16,148,734.26
加:年初未分配利润	六.26	2,223,816.95	2,223,816.95	7,781,043.23	7,781,043.23
其他转入		-	-	-	-
六.可供分配的利润		26,984,339.90	26,984,339.90	23,929,777.49	23,929,777.49
减:提取法定盈余公积		2,476,052.30	2,476,052.30	-	-
提取法定公益金		1,238,026.15	1,238,026.15	-	-
七.可供股东分配的利润		23,270,261.45	23,270,261.45	23,929,777.49	23,929,777.49
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		18,514,814.00	18,514,814.00	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		4,755,447.45	4,755,447.45	23,929,777.49	23,929,777.49

利润表补充资料:

出售、处理部门或被投资单位所得收益
自然灾害发生的损失
会计政策变更增加(或减少)利润总额
会计估计变更增加(或减少)利润总额
债务重组损失
其他

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人:

财务负责人:

南宁化工股份有限公司

现金流量表

2003年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003年1-6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		313,214,032.69	312,738,348.94
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		313,214,032.69	312,738,348.94
购买商品、接受劳务支付的现金		202,182,423.02	202,124,142.61
支付给职工以及为职工支付的现金		24,560,682.67	24,495,837.47
支付的各项税费		28,107,718.08	28,037,476.90
支付的其他与经营活动有关的现金	六.33	15,677,847.87	15,638,634.42
现金流出小计		270,528,671.64	270,296,091.40
经营活动产生的现金流量净额		42,685,361.05	42,442,257.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		179,635.11	179,635.11
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		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		100,000.00	100,000.00
现金流入小计		8,279,635.11	8,279,635.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		63,125,078.08	63,125,078.08
投资所支付的现金		13,000,000.00	13,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		76,125,078.08	76,125,078.08
投资活动产生的现金流量净额		-67,845,442.97	-67,845,442.97
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		89,800,000.00	89,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		89,800,000.00	89,800,000.00
偿还债务所支付的现金		62,500,000.00	62,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		34,696,468.09	34,696,468.09
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		97,196,468.09	97,196,468.09
筹资活动产生的现金流量净额		-7,396,468.09	-7,396,468.09
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		-32,556,550.01	-32,799,653.52

南宁化工股份有限公司

现金流量表(续)

2003年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003年1-6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		24,760,522.95	24,760,522.95
加:少数股东		-10,963.79	-
未确认的投资损失		-	-
计提的资产减值准备		5,194,014.36	5,194,014.36
固定资产折旧		16,318,682.96	16,311,175.46
无形资产摊销		1,275,604.38	1,275,604.38
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用的减少(减:增加)		-646,900.00	-646,900.00
预提费用的增加(减:减少)		96,636.98	110,136.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		6,257.26	6,257.26
财务费用		3,600,374.37	3,603,115.21
投资损失(减:收益)		-179,671.11	-133,404.16
存货的减少(减:增加)		5,766,779.17	5,542,909.24
递延税款贷项(减:借项)		-	-
经营性应收项目的减少(减:增加)		-837,652.52	-876,483.96
经营性应付项目的增加(减:减少)		-12,658,323.96	-12,704,690.18
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		42,685,361.05	42,442,257.54
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		59,276,245.20	58,328,680.31
减:现金的期初余额		91,832,795.21	91,128,333.83
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		-32,556,550.01	-32,799,653.52

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人:

财务负责人:

资产减值准备明细表

编制单位: 南宁化工股份有限公司		2003年1-6月		单位: 人民币元	
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	7,980,214.02	2,158,659.08	-	10,138,873.10	
其中: 应收账款	7,571,130.31	2,027,793.14		9,598,923.45	
其他应收款	409,083.71	130,865.94		539,949.65	
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: 原材料	-			-	
产成品	-			-	
低值易耗品	-			-	
在产品	-			-	
四、长期投资减值准备合计	-	3,035,355.28	-	3,035,355.28	
其中: 长期股权投资	-	3,035,355.28		3,035,355.28	
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、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	
合 计	9,329,658.25	5,194,014.36	-	14,523,672.61	