

南宁化工股份有限公司

2003 年度报告正文



二零零四年三月十六日

目 录

重要提示	1
一. 公司基本情况简介	2
二. 会计数据和业务数据摘要	3
三. 股本变动及股东情况	4
四. 董事、监事、高级管理人员和员工情况	5
五. 公司治理结构	7
六. 股东大会情况简介	8
七. 董事会报告	9
八. 监事会报告	14
九. 重要事项	15
十. 审计报告	17
十一. 备查文件目录	17
会计报表附注	18

南宁化工股份有限公司 二零零三年年度报告

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。

独立董事郭国庆先生因参加全国政协会议，未能参加本次会议，委托独立董事张雄斌先生代为表决。

公司董事长陈载华先生、主管会计工作财务负责人兼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。

一. 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：

陈载华先生

(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) 其他有关资料：

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、 会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度主要会计数据

项目名称	金额 (元)
利润总额	60,324,285.52
净利润	50,053,509.05
扣除非经常性损益后的净利润	51,368,996.01
主营业务利润	155,227,266.08
其它业务利润	2,044,991.23
营业利润	65,559,462.30
投资收益	-3,919,689.82
补贴收入	204,765.89
营业外收支净额	-1,520,252.85
经营活动产生的现金流量净额	63,517,176.28
现金及现金等价物净增加额	-23,379,367.47

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 41,500.00 元；
- (2) 营业外支出 1,561,752.85 元；
- (3) 补贴收入 204,765.89 元。

扣除非经常性损益净额-1,315,486.96 元。

(二) 截至报告年度末公司前三年的主要会计数据和财务指标

指标名称	计量单位	2003 年度	2002 年度	2001 年度	
				调整后	调整前
主营业务收入	元	669,128,524.63	502,168,006.03	449,670,334.95	449,670,334.95
净利润	元	50,053,509.05	32,669,928.15	24,343,034.18	22,936,034.18
扣除非经常性损益后的净利润	元	51,368,996.01	33,012,315.96	24,958,197.98	23,551,197.98
总资产	元	861,311,505.98	772,527,138.21	759,078,500.87	759,078,500.87
股东权益 (不含少数股东权益)	元	559,112,033.63	560,793,192.75	527,923,264.60	524,165,386.01
每股收益	元/股	0.2703	0.1765	0.13	0.12
每股净资产	元/股	3.02	3.03	2.85	2.83
调整后的每股净资产	元/股	2.94	2.94	2.85	2.83
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.34	0.466	0.258	0.258
净资产收益率(摊薄)	(%)	8.95	6.19	4.61	4.38
净资产收益率(加权)	(%)	8.84	6.00		
扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权)	(%)	9.07	6.07	4.51	4.49

(三) 按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》要求计算的利润数据

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	155,227,266.08	27.76	27.42	0.8384	0.8384
营业利润	65,559,462.30	11.73	11.58	0.3541	0.3541
净利润	50,053,509.05	8.95	8.84	0.2703	0.2703
扣除非经常性损益的净利润	51,368,996.01	9.19	9.07	0.2774	0.2774

(四) 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	185,148,140.00	323,664,898.65	16,429,671.95	5,476,557.32	35,550,482.15	560,793,192.75
本期增加数		106,811.03	7,508,026.37	2,502,675.46	50,053,509.05	57,668,346.45
本期减少数					59,349,505.57	59,349,505.57
期末数	185,148,140.00	323,771,709.68	23,937,698.32	7,979,232.78	26,254,485.63	559,112,033.63

变动原因:

- (1) 资本公积金增加 106,811.03 元系公司水泥厂评估增值所致。
- (2) 盈余公积金本期增加 7,508,026.37 元系按本年度实现净利润的 10%提取法定公积金所致。
- (3) 法定公益金本期增加 2,502,675.46 元系按本年度实现净利润的 5%提取法定公益金所致。
- (4) 未分配利润本期增加 50,053,509.05 元系本年度的净利润,本期减少 59,349,505.57 元系 2003 年度利润分配所致。
- (5) 股东权益本期增加 57,668,346.45 元系 2003 年度实现利润所致;股东权益本期减少 59,349,505.57 元系 2003 年度利润分配所致。

三. 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 2003 年 12 月 31 日,公司股东总数为 42,164 户。

2. 公司前十名股东持股情况: 单位:股

股东名称（全称）	年度内 增减	年末持股 数量	比例（%）	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
南宁化工集团有限公司	0	110,762,795	59.82	未流通	冻结 9,000,000	国有法人股
南宁统一综合服务有限责任公司	0	650,000	0.35	未流通	未知	国有法人股
兴和证券投资基金	-999,400	398,363	0.22	已流通	未知	社会公众股
南宁荷花味精有限公司	0	325,000	0.18	未流通	冻结 325,000	法人股
邕宁县纸业有限公司	0	325,000	0.18	未流通	未知	法人股
丰和价值证券投资基金	-187,010	289,490	0.16	已流通	未知	社会公众股
王炜	205,561	205,561	0.111	已流通	未知	社会公众股
广西赖氨酸厂	0	195,000	0.105	未流通	冻结 195,000	国有法人股
周伟彬	4,000	180,000	0.097	已流通	未知	社会公众股
文曼丽	56,100	173,900	0.094	已流通	未知	社会公众股

注：公司未知前 10 名股东之间有何关联关系情况和属于《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：陈载华

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：11,984 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。

5. 公司前十名流通股股东持股情况：

流通股股东名称	年末持有流通股的数量	种类
兴和证券投资基金	398,363	A 股
丰和价值证券投资基金	289,490	A 股
王 炜	205,561	A 股
周伟彬	180,000	A 股
文曼丽	173,900	A 股
陈志超	116,200	A 股
林少辉	114,190	A 股
罗为群	112,600	A 股
任东风	106,900	A 股
刘海萍	96,000	A 股

注：公司未知前 10 名流通股股东之间是否有关联关系。

四. 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. 基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
陈载华	董 事 长	男	44	2003.9-2004.4	0	0
刘建国	董事、总裁	男	47	2001.4-2004.4	0	0
董亚彬	董事、副总裁	男	51	2001.4-2004.4	0	0
袁良毅	董事	男	39	2001.4-2004.4	0	0
高友志	董事、董事会秘书	男	36	2001.4-2004.4	0	0
彭华波	董事	男	54	2001.4-2004.4	0	0
张雄斌	独立董事	男	34	2002.4-2004.4	0	0
韦正元	独立董事	男	44	2002.4-2004.4	0	0
郭国庆	独立董事	男	42	2003.4-2004.4	0	0
李秋凤	监事会主席	女	53	2001.4-2004.4	0	0
张亚非	监事	男	48	2001.4-2004.4	0	0
骆成志	监事	男	56	2001.4-2004.4	0	0
乔南湘	监事	女	44	2001.4-2004.4	0	0
余燕松	监事	男	38	2003.9-2004.4	0	0
覃文征	副总裁	男	35	2002.5-2004.4	0	0
覃卫国	副总裁、总工程师	男	35	2002.5-2004.4	0	0
阮秀莹	财务负责人	女	57	2001.4-2004.4	0	0
何秉华	技术总监	男	64	2002.5-2004.4	0	0

在股东单位任职的董事、监事情况：

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在公司领取薪金
陈载华	南宁化工集团有限公司	董事长、党委书记	2003.7-至今	是
袁良毅	南宁化工集团有限公司	副董事长、总裁、党委副书记	2002.4-至今	否
彭华波	南宁化工集团有限公司	工会主席	1985.7-至今	否
李秋凤	南宁化工集团有限公司	党委副书记、纪委书记	1996.9-至今	否
骆成志	南宁化工集团有限公司	工会副主席	1988.3-至今	否

2. 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报酬决策程序、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》，该方案经公司二届十七次董事会通过，并经公司 2002 年度股东大会同意。

报酬情况：

年度报酬总额	199 万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	66 万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	66 万元
独立董事津贴	2 万元/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	袁良毅 彭华波 李秋凤 骆成志；以上四位董事、监事均在南宁化工集团有限公司领取报酬。
报酬区间	人数
20 万元以上	6 人
10 万元至 20 万元	3 人
10 万元以下	5 人

3. 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2003 年 4 月 23 日，公司 2002 年度股东大会同意聘请郭国庆先生任公司独立董事。

2003 年 9 月 2 日，公司 2003 年第一次临时股东大会同意赖晓杨先生因工作变动辞去董事及董事长职务，选举陈载华先生担任公司董事；同意许毓专先生辞去监事职务，选举余燕松先生担任公司监事。

2003 年 9 月 2 日，公司二届二十一次董事会选举陈载华先生担任公司董事长。

(二) 公司员工情况

本报告期末，公司在册员工总数 2328 人，其中：生产人员 1730 人，供销人员 134 人，技术人员 339 人，财务人员 22 人，行政人员 103 人。

公司员工大中专以上学历人员 435 人，占 18.8%，公司现有退休职工 130 人。

公司退休人员均已进入社保体系，本公司不承担费用。

五. 公司治理结构

(一) 公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。按相关规范进行信息披露。主要情况如下：

1. 股东与股东大会：报告期内，公司股东大会的运作严格执照《公司章程》、《股东大会规范意见》的有关规定召集、召开股东大会，力求确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；新设立了投资者关系管理部，加强投资者关系管理工作，增进与股东的沟通；认真接待股东来访或来电咨询。公司关联交易公平合理，关联交易事项按有关规定充分披露。

2. 控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和其他内部机构能够独立运作。

3. 董事及董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；从 2003 年起，公司实施累积投票制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司各位董事都能够以诚信勤勉、认真负责的态度履行职责；公司现有独立董事 3 名，占董事人数的三分之一。公司董事会设立有战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会；其中薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会主任委员均由独立董事担任。

4. 监事及监事会：公司监事会的产生和人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对公司负责的精神，对公司的经营、财务状况及公司董事和高级管理人员履行职务的合法合规性进行监督。

5. 绩效评价与激励约束机制：薪酬与考核方面，制定了《南宁化工股份有限公司高级管理人员薪酬方案》，该方案经公司二届十七次董事会通过，并经公司 2002 年度股东大会通过实施。经理人员的聘任公开、透明，坚持每年进行公开述职和民主评议。

6. 关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

7. 信息披露与透明度：公司制订了《信息披露管理制度》和《关于规范公司各部门对外上报材料及对外报道的规定》；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。保持公司与股东的沟通渠道畅通，认真接待股东来访和电话咨询；确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 公司独立董事履行职责情况

公司现有独立董事 3 名。独立董事任职以来，能够按照有关法律法规的要求以认真负责的态度积极履行自己的职责，对公司重大事项发表独立意见，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。公司设立的薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会主任委员均由独立董事担任。

(三) 公司与控股股东“五分开”情况

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及实施情况

经公司二届十三次董事会、2002 年第一次临时股东大会审议通过，公司成立了董事会薪酬与考核委员会，负责对公司的管理人员实行绩效考核和评价，完善了激励考核机制。公司《高级管理人员薪酬方案》经二届十七次董事会、2002 年度股东大会审议通过，公司高级管理人员年薪由岗位工资、风险工资、重点目标奖三部分构成。每年由专门成立的考核工作组织机构进行考评，从德、能、勤、绩四个方面对高级管理人员完成的业绩和履行职务情况进行年度个人述职和民主评议，同时根据目标完成情况和政府有关文件实行奖惩。公司高级管理人员的考评和激励机制的建立，提高了高级管理人员的工作效率和创造性，对公司的发展和业绩的增长起到了较好的促进作用。

六. 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. 2002 年度股东大会

公司 2002 年度股东大会通知，刊登在 2003 年 3 月 18 日《上海证券报》上，此次股东大会于 2003 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 5 人，代表股份 112,257,795 股，占公司总股本的 60.64%，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 2002 年度董事会报告；
- (2) 公司 2002 年度监事会报告；
- (3) 公司 2002 年度财务决算报告；
- (4) 公司 2002 年度报告及摘要；
- (5) 公司 2002 年度利润分配预案；
- (6) 关于坏账损失核销的议案；
- (7) 聘请独立董事议案；

- (8) 与南宁糖业互保议案；
- (9) 关联交易协议议案；
- (10) 继续聘请深圳鹏城会计师事务所及报酬支付议案；
- (11) 2003 年向银行申请信用授信贷款额度议案；
- (12) 高管薪酬方案。

此次股东大会决议刊登在 2003 年 4 月 24 日《上海证券报》上。

2. 2003 年度第一次临时股东大会

公司 2003 年度第一次临时股东大会通知，刊登在 2003 年 8 月 1 日《上海证券报》上，此次股东大会于 2003 年 9 月 2 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 111,923,795 股，占公司总股本的 60.46%，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) 2003 年半年度财务审计费用议案；
- (2) 2003 年中期利润分配预案；
- (3) 公司董事变动议案；
- (4) 公司监事变动议案。

此次股东大会决议刊登在 2003 年 9 月 3 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”。

七. 董事会报告

(一)报告期内公司经营情况

报告期内，氯碱行业在国民经济持续增长、聚氯乙烯产品反倾销的胜诉以及国际石油价格居高不下的带动下，氯碱行业形势好于上一年度，公司紧紧围绕“整合内外资源，强化运营素质”的工作方针和围绕做大做强氯碱主业，提升核心竞争力的发展战略，保持了公司在行业中的技术领先地位和成本竞争优势，取得了良好的经营业绩。

1. 公司实现主营业务收入 66,912.85 万元、主营业务利润 15,522.73 万元、净利润 5,005.35 万元，与上年同期相比分别增长 33.25%、48.59%、53.21%，其中主导产品烧碱、聚氯乙烯销售收入与上年同期相比分别增长 15.81%、37.32%。

2. 通过系统整合，依托技术进步，管理创新，提升核心竞争力；通过管理资源整合，推进精细化管理和健全企业内部管理制度；通过优化营销网络，增强供应商管理，提高适应市场变化的应变能力，全年实现了增产增收。

3. 加大技改项目的投资力度，推进新技术改造传统产业，有效地实现了产品结构的调整，降低了产品生产成本；技改扩建工程项目的相继完成投产，成为公司新的经济增长点；主导产品烧碱产能由 14 万吨/年增至 16 万吨/年（其中离子膜法烧碱 6 万吨/年）。

4. 公司已通过 ISO9001：2000 质量管理体系换证认证并荣获认证证书；荣获中国石油化工协会授予的“中国化工 500 强”企业；荣获中国设备管理协会颁发的“第六届全国设备管理优秀单位”称号。

(二)报告期内的经营情况

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。

(1) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

A、主营业务分行业情况表：

单位：元

行业	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%
氯碱行业	669,128,524.63	510,521,414.53	23.70	33.25	29.30	2.33

B、主营业务分产品情况表：

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	163,756,189.74	94,503,678.47	42.29	15.81	10.14	3.27
盐酸	34,185,910.00	31,624,101.20	7.49	24.42	27.40	-2.11
液氯	45,799,771.09	28,683,135.08	37.37	45.42	42.39	2.36
强氯精	74,634,514.48	67,564,124.53	9.47	87.19	100.86	-6.03
聚氯乙烯	274,967,086.50	217,728,595.13	20.82	37.32	24.76	8.81
敌百虫	48,946,086.41	43,990,886.15	10.12	54.42	63.04	-4.48
其他化工产品	26,838,966.41	26,426,893.97	1.54	-96.85	-92.45	-2.82
合计	669,128,524.63	510,521,414.53	23.70	33.25	29.30	2.33

C、按地区，主营业务情况表：

单位：元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减%
本省内	210,707,082.38	28.36
省 外	458,421,442.25	35.62
合 计	669,128,524.63	33.25

(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(%)
液 碱	163,756,189.74	94,503,678.47	42.29
聚氯乙烯	274,967,086.50	217,728,595.13	20.82
强氯精	74,634,514.48	67,564,124.53	9.47

(3) 主营业务或其结构、盈利能力较前一报告期发生较大变化的说明：

报告期内，公司年产 1.0 万吨扩至 1.5 万吨氯代异氰尿酸(强氯精)技改项目投产，生产和销售情况良好，销售收入比上年同期增长 87.19%，占公司主营业务收入由上年的 7.94%增至 11.15%，成为占公司主营业务收入 10%以上主要产品之一。

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 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 405.38 万元，2003 年度实现净利润为 2.33 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 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。该公司因技术持有人病故，无法正常运行而停业清理。

公司于 1999 年 11 月投资南宁凯特利生物技术有限公司 270 万元，占注册资本金总额的 76.92%，因技术持有人在新产品上未能取得实质性进展，造成该企业无法正常生产，连年亏损，至 2003 年 6 月 30 日止，公司已按权益法提取投资损益 135.62 万元。之后该公司技术持有人病故，经 2003 年 10 月 22 日公司二届二十二次董事会审议通过，鉴于该公司已无法正常运行，同意计提长期投资减值准备 134.38 万元。

3. 主要供应商、客户情况

前五名供应商 采购金额合计	14,048 万元	占采购总额比例	35.39%
前五名销售客户 销售金额合计	19,151 万元	占销售总额比例	28.60%

4. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难：

(1) 氯碱行业形势好转，聚氯乙烯价格一路上扬，原材料也在不断上涨，造成各产品成本不同程度上升，聚氯乙烯的原材料电石更是因为限电、环保治理、公路管制等原因造成供应紧张、价格大幅度上涨。

(2) 公司环保压力大，城市的发展对环保的要求越来越高，公司环保运行费用将加大。

解决方案：

(1) 优化营销网络，平衡好供货计划，加大原材料的采购力度，特别是大宗原材料的采购，积极拓展新的供应渠道，满足生产需求，确保平稳生产。

(2) 推进精细化管理和健全企业内部控制制度，不断提高管理水平，保证清洁生产。

(3) 在限电生产期间合理安排生产，保证利润的最大化。

5. 公司未公开披露本年度盈利预测，也未公开披露过本年度的经营计划。

(三) 公司投资情况

1. 报告期无募集资金投资情况。

2. 非募集资金的投资情况

(1) 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项目，项目计划固定资产投资 4,920 万元(含外汇 350 万美元)，报告期内投入 3,775 万元，至报告期末，累计投入 3,825 万元，项目已于 2003 年第三季度完成，使公司离子膜法烧碱生产由 4 万吨增至 6 万吨。报告期内已完成结算，项目总投资为 4,910.119 万元，当年新增利润 440 万元。

(2) 锅炉技术改造项目：采用国内技术成熟、低污染的循环流化床锅炉技术对公司现有锅炉系统进行技术改造。一期工程为新建一台 130t/h 循环流化床锅炉并进行热电联产，预计 2005 年第一季度建成；二期工程待一期工程完成并投入运行正常后，对现有的 35t/h 和 65t/h 煤粉锅炉分别改造成 45t/h 和 75t/h 循环流化床锅炉，预计 2006 年上半年完成。项目总投资估算为 5,266 万元，资金来源为银行贷款和自筹，项目完成后，预计年新增利润 650 万元。报告期内已投入 582.11 万元，项目施工正在进行中。

(四) 公司财务状况、经营成果

1. 主要财务指标：

单位：人民币元

项 目	2003 年	2002 年	增减幅度%
总资产	861,311,505.98	772,527,138.21	11.49%
长期负债	38,810,000.00	44,610,000.00	-13.00%
股东权益	559,112,033.63	560,793,192.75	-0.30%
主营业务利润	155,227,266.08	104,469,280.96	48.59%
净利润	50,053,509.05	32,669,928.15	53.21%
现金及现金等价物 净增加额	-23,379,367.47	-96,432,153.24	75.76%

变动原因：

(1) 总资产增加系固定资产增加、本年度实现利润所致；

- (2) 长期负债减少系还贷增加所致；
- (3) 股东权益减少系本年度利润分配所致；
- (4) 主营业务利润和净利润增加系技改工程的完成投产以及公司加大国内外市场的拓展，产销量上升的结果所致。
- (5) 现金及现金等价物净增加额增长系技改工程的完成投产和货款回笼加快所致。

2. 报告期内，公司没有发生重大资产损失，也没有发生对外担保承担连带责任导致重大资产损失的情况。

(五) 生产经营环境以及宏观政策法规变化对公司的影响

1. 随着国家对化学建材的重视及西部大开发，国家宏观经济和产业政策都将给氯碱行业带来发展机遇。

2. 公司支柱产品聚氯乙烯因 2003 年反倾销的胜诉，获得了五年保护期。

3. 广西铝业、造纸业的规模发展以及周边省经济的高速发展，为公司稳定发展拓展了空间。

4. 自 2004 年开始，一年一度的中国—东盟博览会在广西南宁市举办，为公司开拓东盟国家市场创造了良好的机遇。

5. 国家电力的紧张局势对公司能否正常生产带来不确定影响。

6. 公司 2003 年度企业所得税减按 15%征收。

(六) 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) 2003 年 3 月 16 日，召开二届十八次董事会会议，会议审议和通过以下事项：

- ① 2002 年度总裁工作报告；
- ② 2002 年度董事会工作报告；
- ③ 2002 年度财务决算报告；
- ④ 2002 年度利润分配预案；
- ⑤ 2002 年度报告及摘要；
- ⑥ 关于坏账损失核销的议案；
- ⑦ 关于聘请独立董事的议案；
- ⑧ 关于与南宁糖业互保的议案；
- ⑨ 关于关联交易协议的议案；
- ⑩ 关于继续聘请深圳鹏城会计师事务所及报酬支付的议案；
- ☐ 关于召开 2002 年度股东大会的议案。

此次会议的决议，公告在 2003 年 3 月 18 日的《上海证券报》。

(2) 2003 年 4 月 23 日，召开二届十九次董事会会议，会议审议并通过以下事项：2003 年第一季度报告。

(3) 2003 年 7 月 30 日，召开二届二十次董事会会议，会议审议并通过以下事项：

- ① 公司 2003 年半年度报告及摘要；
- ② 关于 2003 年半年度财务审计费用的议案；
- ③ 2003 年中期利润分配预案；
- ④ 关于提取应收帐款坏帐准备的议案；
- ⑤ 提取长期投资减值准备的议案；
- ⑥ 锅炉技术改造项目议案；
- ⑦ 以水泥厂资产参与南宁丰塔建材有限公司增资扩股议案；
- ⑧ 公司董事变动议案；
- ⑨ 召开 2003 年度第一次临时股东大会议案。

此次会议的决议，公告在 2003 年 8 月 1 日的《上海证券报》。

(4) 2003 年 9 月 2 日，召开二届二十一次董事会会议，会议审议并通过以下事项：

- ① 关于选举公司董事长的议案；
- ② 调整公司董事会各专门委员会人员的议案。

此次会议的决议，公告在 2003 年 9 月 3 日的《上海证券报》。

(5) 2003 年 10 月 22 日，召开二届二十二次董事会会议，会议审议并通过以下事项：

- ① 公司 2003 年第三季度报告；
- ② 转让深圳市国人通信有限公司股权事项；
- ③ 公司机构调整事项；
- ④ 公司投资者关系管理工作规范及公司投资者关系管理工作细则；
- ⑤ 提取长期投资减值准备议案。

此次会议的决议，公告在 2003 年 10 月 23 日的《上海证券报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

2003 年度公司召开了两次股东大会，董事会对各次股东大会的决议及时公开披露在公司指定的报刊上，对股东大会的决议逐条落实，具体落实情况如下：

(1) 根据 2002 年度股东大会决议，董事会于 2003 年 6 月实施了 2002 年度利润分配。

(2) 根据 2003 年第一次临时股东大会决议，董事会于 2003 年 10 月实施了 2003 年半年度利润分配。

(3) 报告期内，董事会对股东大会通过的其它决议全部执行完毕。

(七) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经公司二届二十三次董事会会议通过，公司 2003 年度利润分配预案为：经深圳鹏城会计师事务所审计，公司实现的 2003 年度净利润 50,053,509.05 元按 10%、5%比例分别计提法定盈余公积和法定公益金，扣除本年度中期已分配现金红利 18,514,814.00 元，其余可供股东分配的利润 26,254,485.63 元以 2003 年末总股本 185,148,140.00 股为基数，按每 10 股分配现金红利 1.30 元(含税)给全体股东，共计分配现金红利 24,069,258.20 元，剩余 2,185,227.43 元结转下一会计年度。

本次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) 其他需要披露的事项

1. 报告期内公司信息披露报刊没有变更，仍为《上海证券报》。

2. 根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)(以下简称“《通知》”)的要求，公司进行了认真自查，并向中国证监会南宁特派办递交了自查报告，由于集团公司银行贷款到期后一时未找到担保单位，公司提供了 4,699.42 万元的周转资金，集团公司新的贷款到位后已及时的还给了公司，期末余额为零。公司未向控股股东及控股股东所属企业提供担保。公司承诺今后不再发生《通知》中所述的关于关联方违规占用资金的情况和对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

3. 深圳鹏城会计师事务所根据《通知》的要求，出具了《关于南宁化工股份有限公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的审计说明》。会计师认为：根据提供的资料，截止 2003 年 12 月 31 日，除公司与控股股东及其他关联方发生的日常运营资金往来，发现由于集团公司银行贷款到期后一时未找到担保单位，公司提供了 4699.42 万元的周转资金，集团公司新的贷款到位后已及时的还给了公司，期末余额为零。公司未向控股股东及控股股东所属企业提供担保。公司已承诺今后不再发生《通知》中所述

违规占用资金的情况。

4. 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

公司独立董事张雄斌先生、韦正元先生、郭国庆先生发表了《关于南宁化工股份有限公司对外担保的专项说明及独立意见》，相关说明及独立意见如下：“根据公司提供的资料，经我们审慎调查，截止本报告期末，公司向南宁糖业股份有限公司提供了人民币 2000 万元的担保，该担保已经二届十八次董事会通过。除此以外我们未发现公司向控股股东及本公司持股 50%以下的其它关联方、任何非法人单位或个人及其他法人单位提供担保。为进一步规范公司担保行为，我们建议按中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保的若干问题的通知》的要求对《公司章程》作相应修订。”

八. 监事会报告

监事会作为公司的监督机构，依据《公司法》和国家的有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，认真履行职责，在 2003 年主要完成了以下工作：

一、报告期内，公司监事会召开了四次监事会会议

1. 2003 年 3 月 16 日，召开公司监事会二届十五次会议。会议议题为：

- (1) 审议《公司 2002 年度报告及摘要》；
- (2) 审议《公司监事会 2002 年监事会报告》；
- (3) 审议《公司 2002 年度利润分配预案》；
- (4) 审议《公司关于坏帐损失核销的议案》；
- (5) 审议《公司关联交易协议议案》；
- (6) 审议《公司水泥厂租赁给南宁丰塔建材有限公司经营的议案》。

2. 2003 年 4 月 23 日，召开公司监事会二届十六次会议。会议议题为：

- (1) 审议《2003 年公司第一季度报告》；
- (2) 审议《许毓专先生辞去监事的申请》。

3. 2003 年 7 月 29 日，召开公司监事会二届十七次会议。会议议题为：

审议职代会推荐余燕松先生为公司监事的议案。

4. 2003 年 10 月 22 日，召开公司监事会二届十八次会议。会议议题为：

审议《南化股份公司转让深圳市国人通信有限公司股权事项》。

二、对公司经营运作情况的意见

1. 公司依法运作情况：本年度公司监事会分别列席了各次董事会会议，对公司决策和运作情况进行了监督。监事会认为，公司董事会严格执行股东大会的决议，履行股东大会赋予的各项职责，公司的决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司本着审慎经营、稳健发展及实现股东利益最大化的原则，制定了一系列的内部控制制度，并在实际经营活动中严格遵照执行。公司董事及高级管理人员工作勤勉，执行职务时无违反法律、法规、公司章程，无损害公司利益行为。

2. 检查公司财务的状况：本年度监事会检查了公司的业务和财务情况，审核了公司董事会提交的季度、半年度、年度财务报告及其他文件。监事会认为公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营情况。监事会同意深圳鹏城会计师事务所对公司 2003 年度财务状况出具的标准无保留意见的审计报告。

3. 募集资金使用情况：公司募集资金进行了部分变更，变更项目均按照有关法规履行了程序，进行了披露。其他投资项目与承诺投资项目一致。

4. 经 2003 年 10 月 22 日公司二届二十二次董事会审议通过，将公司 2000 年 11 月

28 日以人民币 3600 万元购买的深圳市国人通信有限公司 14.516%股权，全部转让给深圳市领先网优设备有限公司，转让价格为人民币 3600 万元，本报告期内已完成股权变更手续。本次股权转让后，公司不再持有深圳市国人通信有限公司股权。本次转让属于公司战略调整范畴，价格公允，无损害股东权益和公司利益。

5. 报告期内，公司的经营性关联交易以市场公允价格为定价依据，交易双方均能遵循公正、平等、友好协商的交易原则。上述行为均未损害股东权益和公司利益。由于集团公司银行贷款到期后一时未找到担保单位，公司提供了 4699.42 万元的周转资金，集团公司新的贷款到位后已及时还给了股份公司，期末余额为零。公司已承诺今后不再发生中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中所述违规占用资金的情况。监事会今后将加强对该等事项的关注和监督。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1. 经 2003 年 7 月 30 日公司二届董事会第二十次会议审议通过，公司以水泥厂资产经评估作价 1765 万元对南宁丰塔建材有限公司进行增资，增资后公司占有该公司 74.38%的股份。鉴于南宁丰塔建材有限公司在利用电石渣制造水泥方面具有专有技术并在经营中有较丰富的经验，而公司在这些方面又较为欠缺等因素，为达到合作稳定、协同发展、双方共赢的目的，公司授权自然人股东徐立新先生负责该公司实际经营管理，在 2003 年 4 月 19 日至 2013 年 4 月 19 日止，南宁丰塔建材有限公司三个自然人股东享有全部资产的使用权和经营管理权，对安全生产负全责，独立经营、自负盈亏、依法纳税、依法独立承担民事责任和刑事责任。

2. 经 2003 年 10 月 22 日公司二届二十二次董事会审议通过，将公司 2000 年 11 月 28 日以人民币 3600 万元购买的深圳市国人通信有限公司 14.516%股权，全部转让给深圳市领先网优设备有限公司，转让价格为人民币 3600 万元，本报告期内已完成股权变更手续。本次股权转让后，公司将不再持有深圳市国人通信有限公司股权。

3. 公司对联储(北京)保险经纪有限公司投资 300 万元，持有该公司 10%的股份。

(三) 关联交易参见“会计报告附注八”。

(四) 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. 公司担保情况

(1) 公司和南宁糖业股份有限公司于 2003 年 4 月 23 日签订了连带责任担保的互保协议，互保贷款金额以人民币 1.5 亿元为限，协议已经公司董事会和股东大会通过。截止 2003 年 12 月 31 日，公司为南宁糖业股份有限公司贷款担保 2000 万元，担保期为六个月，从 2003 年 12 月 31 日至 2004 年 6 月 30 日止。

(2) 公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

(3) 与控股股东资金往来见“董事会报告(八) 其他需要披露的事项。”

3. 委托他人现金资产管理和委托贷款事项

报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项；

公司委托贷款事项：

经公司二届董事会第十七次会议通过，公司委托中国光大银行南宁新民支行，向南

宁丰塔建材有限公司发放委托贷款资金 1000 万元，用于流动资金周转，借款期限为三年，自 2003 年 2 月 25 日起至 2006 年 2 月 24 日止，借款年利率为 5.576%，到期一次归还。

4. 报告期内公司无其他重大合同。

(五) 公司或持股 5%以上股东在报告期内无承诺事项。

(六) 报告期内聘任、解聘会计师及报酬支付情况

2003 年 4 月 23 日，公司 2002 年度股东大会审议通过续聘深圳鹏城会计师事务所为公司 2003 年度会计报表审计机构，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 3 年，注册会计师陈艳为公司出具审计报告已连续签字 2 年，注册会计师桑涛为公司出具审计报告已连续签字 1 年。

公司支付 2002 年度财务审计费 20 万元、2003 年半年度财务审计费 10 万元，2003 年度共计支付给深圳鹏城会计师事务所财务审计费 30 万元。

(七) 公司独立董事履行职责情况

公司现有独立董事 3 名。独立董事任职以来，能够按照有关法律法规的要求以认真负责的态度积极履行自己的职责，对公司重大事项发表独立意见，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。公司设立的薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会主任委员均由独立董事担任。

(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

2003 年 9 月 2 日，公司 2003 年第一次临时股东大会同意赖晓杨先生因工作变动辞去董事及董事长职务，选举陈载华先生担任公司董事；

2003 年 9 月 2 日，公司二届二十一次董事会选举陈载华先生担任公司董事长。

十． 审 计 报 告

(一)审计报告

审计报告

深鹏所股审字[2004]19 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 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2003 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《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 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2003 年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·深圳

中国注册会计师：陈 艳
中国注册会计师：桑 涛
2004 年 3 月 16 日

(二)会计报表(附后)

(三)会计报表附注(附后)

十一． 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：陈载华
二〇〇四年三月十六日

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)、南宁荷花味精有限公司、邕宁县纸业公司、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,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：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、会计政策变更

公司原对董事会通过的现金股利分配预案作为资产负债表日后事项中的调整事项处理，计入当期利润分配项目，现根据财政部颁布的财会（2003）12 号文《财政部关于印发〈企业会计准则-资产负债表日后事项〉的通知》的规定，对资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会通过的现金股利分配预案不再作为资产负债表日后调整事项处理，而改为在资产负债表所有者权益中单独列示。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法处理，调整了期初留存收益及应付股利项目的期初数，比较会计报表已按调整后的数字填列。该项变更对各年度利润没有影响，对各年度利润分配及年初未分配利润的影响详见附注六 25。

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 (万元)	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务	是否 合并
			直接	间接			
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	否

2. 合并单位本期增减情况：

本年度南宁凯特利生物技术有限公司因技术持有人病故，无法正常运行而停业清理，本公司不再将其纳入合并报表范围，并已计提长期投资减值准备 134.38 万元。

3. 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
南宁丰塔建材有限公司	南宁市	董亚彬	2,373 万元	1,765 万元	74.38%	水泥、建筑材料
联储（北京）保险经纪有限公司	北京市	王同田	3,000 万元	300 万元	10.00%	保险经纪
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

本年度本公司以拥有的水泥厂资产经评估作价 1765 万元对南宁丰塔建材有限公司增资，增资后本公司占有其 74.38% 的股份。但由于原南宁丰塔建材有限公司股东在利用电石渣制造水泥方面具有专有技术并在经营方面有丰富经验，本公司授权自然人股东徐立新先生负责该公司实际上的经营管理，在 2003 年 4 月 19 日至 2013 年 4 月 19 日十年期间由该公司的三个自然人股东享有全部资产的使用权和经营管理权，对该公司的安全生产负全责，独立经营、自负盈亏。鉴于目前本公司对南宁丰塔建材有限公司不具有实质控制权，未将该公司纳入合并报表范围。

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2003-12-31		2002-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	-	76,572.81	-	56,011.32
银行存款	RMB	-	65,199,679.84	-	91,776,783.89
	USD	383,869.79	3,177,175.09	-	-
小 计			68,376,854.93		91,776,783.89
合 计			68,453,427.74		91,832,795.21

2. 应收票据

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收票据金额为 33,983,362.91 元，票据种类为银行承兑汇票。比上年末大幅增长，主要系本年销售收入大幅增长及转让深圳市国人通信有限公司股权取得受让方深圳市领先网优设备有限公司银行承兑汇票 2600 万元影响所致。

3. 应收账款

账 龄	2003-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	70,673,271.14	71.40%	4,240,396.27	66,432,874.87
1-2 年	7,312,259.21	7.39%	438,735.55	6,873,523.66
2-3 年	2,578,736.70	2.61%	154,724.20	2,424,012.50
3 年以上	18,416,248.86	18.60%	4,893,286.81	13,522,962.05
合 计	98,980,515.91	100.00%	9,727,142.83	89,253,373.08

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

于 2003 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
南宁市皆利化工产品经营部	8,149,700.81	1 年以内	货款
南化集团	8,914,517.59	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	2-3 年	货款
南宁绿洲经营公司	3,034,748.33	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
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

2003-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	3,554,180.52	74.15%	213,250.83	3,340,929.69
1-2 年	92,909.07	1.94%	5,574.54	87,334.53
2-3 年	923,471.00	19.27%	55,408.26	868,062.74
3 年以上	222,383.56	4.64%	13,343.01	209,040.55
合 计	4,792,944.15	100.00%	287,576.64	4,505,367.51
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 12 月 31 日前几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	923,471.00	2-3 年	代垫款
周月秋	449,361.68	1 年以内	暂借款
南宁市人寿保险公司江南办	178,513.00	1 年以内	还本保险款

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

2003-12-31			2002-12-31	
账 龄	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	55,268,658.29	100.00%	18,155,861.37	100.00%
合 计	55,268,658.29	100.00%	18,155,861.37	100.00%

于 2003 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
贵州省安龙昌宏化工有限责任公司	32,257,038.50	1 年以内	预付材料款
四川宜宾昌宏化工有限责任公司	8,993,311.49	1 年以内	预付材料款
李卓怀	4,673,923.45	1 年以内	工程物资款
贵州清镇创新实业有限责任公司	1,343,179.85	1 年以内	预付材料款
青海东胜化工有限公司	876,118.85	1 年以内	预付材料款

预付账款比上年末大幅增加，主要系本年公司支付贵州省安龙昌宏化工有限责任公司及四川宜宾昌宏化工有限责任公司预付款共 4000 万元，根据公司董事会的有关决议，该等预付款已在资产负债表日后转为对贵州省安龙昌宏化工有限责任公司的投资。详见附注十一。

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

2003-12-31				2002-12-31		
项 目	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额

原材料	25,195,454.54	-	25,195,454.54	13,736,969.33	-	13,736,969.33
在产品	4,367,389.51	-	4,367,389.51	5,414,060.72	-	5,414,060.72
产成品	24,799,310.76	-	24,799,310.76	19,516,101.38	-	19,516,101.38
低值易耗品	1,829,707.69	-	1,829,707.69	3,607,035.27	-	3,607,035.27
包装物	468,917.22	-	468,917.22	224,845.69	-	224,845.69
合计	56,660,779.72	-	56,660,779.72	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	2003-12-31
保险费	-	1,838,132.39	1,179,372.39	658,760.00

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	2003-12-31
长期股权投资	53,455,754.08	21,993,772.14	44,000,000.00	31,449,526.22
减：减值准备	-	4,379,127.42	-	4,379,127.42
长期股权投资净额	53,455,754.08	17,614,644.72	44,000,000.00	27,070,398.80
长期债权投资	1,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	1,500,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合 计	54,955,754.08	27,614,644.72	45,500,000.00	37,070,398.80

(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	本期增(减)	2003-12-31	减值准备
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	-	-
广西南南铝业有限责任公司	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%	11,100,000.00	11,035,355.28	-8,000,000.00	3,035,355.28	3,035,355.28
南宁凯特利生物技术有限公司	1999.11.10-	76.92%	2,700,000.00	-	1,343,772.14	1,343,772.14	1,343,772.14
南宁丰塔建材有限公司	2003.04.19--2013.04.19	74.38%	17,650,000.00	-	17,650,000.00	17,650,000.00	-
联储(北京)保险经纪有限公司	2003.10.23--2053.10.22	10.00%	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-
合 计			76,870,398.80	53,455,754.08	-22,006,227.86	31,449,526.22	4,379,127.42

本年度本公司以拥有的水泥厂资产经评估作价1765万元对南宁丰塔建材有限公司增资，增资后本公司占有其74.38%的股份。但由于本公司授权自然人股东徐立新先生负责该公司实际上的经营管理，在2003年4月19日至2013年4月19日十年期间由该公司的三个自然人股东享有全部资产的使用权和经营管理权，故采用成本法核算。

本年度本公司新增对联储(北京)保险经纪有限公司投资300万元，持有该公司10%股权。

本年初本公司持有深圳市汉德胜化工有限公司股权37.00%，初始投资成本为1110万元，本年度本公司将持有该公司的股权26.67%转让予西安加贝水泥有限公司，转让价为800万元，转让后，本公司还持有该公司10.33%股权，改按成本法核算。

本年初本公司持有深圳市国人通信有限公司14.516%的股权，投资成本为3600万元，本年度本公司将其转让予深圳市领先网优设备有限公司，转让价为3600万元，转让后，本公司不再持有该公司股权。

(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	2003-12-31	减值准备
国债	1,500,000.00	8.56%	1,500,000.00	2003.11.01	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	2003-12-31	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	2003-12-31
固定资产原值:				
房屋建筑物	101,333,305.89	15,100,037.12	6,410,033.11	110,023,309.90
机器设备	313,248,639.75	101,645,445.26	12,404,109.12	402,489,975.89
运输工具	7,629,928.50	2,023,767.71	56,772.50	9,596,923.71
电子及其他设备	76,281,428.85	14,992,289.03	538,975.27	90,734,742.61
合 计	498,493,302.99	133,761,539.12	19,409,890.00	612,844,952.11
累计折旧:				
房屋建筑物	43,345,209.64	5,240,624.08	528,165.82	48,057,667.90
机器设备	118,297,293.59	24,693,027.14	1,550,772.32	141,439,548.41
运输工具	3,583,213.80	532,441.75	19,379.65	4,096,275.90
电子及其他设备	42,051,142.93	3,259,036.56	112,257.93	45,197,921.56
合 计	207,276,859.96	33,725,129.53	2,210,575.72	238,791,413.77
净 值	291,216,443.03			374,053,538.34

本期固定资产中无抵押情况,其中从在建工程转入固定资产人民币 128,218,491.97 元。

10. 固定资产减值准备

类 别	2002-12-31	本期增加	本期转回	2003-12-31
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

11. 工程物资

类 别	2003-12-31			2002-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
工程材料	2,748,881.05	-	2,748,881.05	2,454,651.77	-	2,454,651.77

12. 在建工程

工程项目名称	预算数	2003-12-31			2002-12-31			项目 进度
		原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额	
1.5 万吨 TCCA 扩建	2803 万元	27,114,747.92		34,915,729.70	-	-	募集、自筹	100%
水泥厂扩建	800 万元	4,059,166.00		8,000,000.00	-	-	自筹	100%
新增 2 万吨离子膜烧碱项目	4920 万元	495,478.28	48,605,719.56 (991,474.21)	49,101,197.84 (991,474.21)	-	-	自筹	100%
新增 3 万吨离子膜烧碱浓缩装置	596 万元	216,197.88	5,689,465.80 (115,738.35)	5,905,663.68 (115,738.35)	-	-	自筹	100%
精细厂 TCCA 技改	-	-	5,454,871.83	-	5,454,871.83		自筹	-
其他技改工程	-	29,677,631.69 (1,845,525.00)	22,064,213.73 (537,265.20)	30,295,900.75 (1,845,525.00)	21,445,944.67 (537,265.20)		自筹	-
合 计		61,563,221.77	93,556,086.70	128,218,491.97	26,900,816.50			

年利息资本化率为 5.49%。

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	2003-12-31	剩余 摊销年限
土地使用权	购置	117,143,000.00	115,654,794.95	-	2,551,208.76	4,039,413.81	113,103,586.19	44.5 年

14. 短期借款

借款类别	2003-12-31		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	20,000,000.00	20,000,000.00	72,500,000.00	72,500,000.00
信用	158,530,000.00	158,530,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计		178,530,000.00		92,500,000.00

短期借款比上年末增加 86,030,000.00 元, 增长 93.01%, 主要系公司生产经营规模扩大增加流动资金贷款影响所致。

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。

应付账款比上年末增加 20,503,589.51 元, 增长 72.64%, 主要系公司生产经营规模扩大增加材料采购影响所致。

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. 应交税金

税 种	2003-12-31	2002-12-31
营业税	7,117.69	8,267.50
增值税	2,213,778.88	-221,872.62
企业所得税	-81,329.16	266,742.45
城市维护建设税	144,695.43	52,727.24
其他税项	450,261.70	496,345.67
合 计	2,734,524.54	602,210.24

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	2003-12-31	2002-12-31	预提原因
生产用水电费	216,843.40	424,350.28	应由本期承担但尚未支付的水电费
利息	-	120,802.50	
排污费	-	183,419.00	
其他	-	52,500.00	
合 计	216,843.40	781,071.78	

20. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2003-12-31				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	10,000,000.00	
工商银行广西分行	-	-	-	担保	10,000,000.00	
合 计	6,000,000.00				20,000,000.00	

21. 长期借款

贷款单位	2003-12-31				2002-12-31	
	金 额	期限	年利率	借款条件	金 额	
工商银行广西分行	38,610,000.00	2002.11.29-2005.11.28	5.49%	信用	44,610,000.00	

22. 股本

	2002-12-31	本期增减变动	2003-12-31
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	本期增减变动	2003-12-31
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
股权投资准备	-	106,811.03	106,811.03
合 计	323,664,898.65	106,811.03	323,771,709.68

24. 盈余公积

项 目	2002-12-31	本期增减变动	2003-12-31
法定盈余公积	10,953,114.63	5,005,350.91	15,958,465.54
法定公益金	5,476,557.32	2,502,675.46	7,979,232.78
合 计	16,429,671.95	7,508,026.37	23,937,698.32

25. 未分配利润

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
未分配利润	35,550,482.15	50,053,509.05	59,349,505.57	26,254,485.63

(1) 追溯调整事项列示如下：

公司原对董事会通过的现金股利分配预案作为资产负债表日后事项中的调整事项处理，计入当期利润分配项目，现根据财政部颁布的财会（2003）12 号文《财政部关于印发〈企业会计准则-资产负债表日后事项〉的通知》的规定，对资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会通过的现金股利分配预案不再作为资产负债表日后调整事项处理，而改为在资产负债表所有者权益中单独列示。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法处理，调整了期初留存收益及应付股利项目的期初数，比较会计报表已按调整后的数字填列。该项变更对各年度利润没有影响，对各年度利润分配及年初未分配利润的影响详见附注六 25。

(2) 上述追溯调整事项对各年度利润无影响。

(3) 上述追溯调整对各年利润分配的影响情况如下：

项 目	2002 年度	2002 年度以前
应付普通股股利	-7,405,925.60	-25,920,739.60
合 计	-7,405,925.60	-25,920,739.60

(4) 对年初未分配利润的影响

项 目	2003 年度	2002 年度
年初未分配利润(追溯调整前)	2,223,816.95	7,781,043.23
追溯调整利润分配数	33,326,665.20	25,920,739.60
年初未分配利润(追溯调整后)	35,550,482.15	33,701,782.83

(5) 根据本公司第 2 届 23 次董事会会议通过的 2003 年度利润分配预案，本公司实现的 2003 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 1.30 元（含税）给全体股东，共计分配现金红利 24,069,258.20 元。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	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
氯碱化工行业	669,128,524.63	502,168,006.03	510,521,414.53	394,839,247.40	158,607,110.10	107,328,758.63
合 计	669,128,524.63	502,168,006.03	510,521,414.53	394,839,247.40	158,607,110.10	107,328,758.63

27. 其他业务利润

类 别	2003 年度	2002 年度
其他业务收入	12,608,631.96	14,641,612.55
减：其他业务支出	10,563,640.73	14,381,156.16
其他业务利润	2,044,991.23	260,456.39

28. 财务费用

类 别	2003 年度	2002 年度
利息支出	7,284,564.70	6,073,134.08
减：利息收入	697,700.28	3,104,449.87
汇兑损失	51,102.10	-
减：汇兑收益	-	16,060.93
其他	347,296.67	70,137.29
合 计	6,985,263.19	3,022,760.57

29. 投资收益

类 别	2003 年度	2002 年度
长期股权投资损益：		
成本法核算公司分配的利润	50,548.00	71,340.50
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-54,228.18	-42,812.20
长期债权投资收益	463,117.78	-
投资减值准备	-4,379,127.42	-
合 计	-3,919,689.82	28,528.30

30. 补贴收入

项 目	2003 年度	2002 年度
增值税返还	204,765.89	-

31. 营业外收入

项 目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产净收益	2,580.00	3,650.99
罚款净收入	38,920.00	13,150.00
其他收入	-	7,877.95
合 计	41,500.00	24,678.94

32. 营业外支出

项 目	2003 年度	2002 年度
罚款支出	242,577.24	53,347.91
处理固定资产净损失	51,175.61	6,468.84
捐赠支出	1,268,000.00	194,000.00
其他	-	113,250.00
合 计	1,561,752.85	367,066.75

33. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
运输费用	14,837,842.15
管理、营业费用	17,968,337.93
合 计	32,806,180.08

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

账 龄	2003-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	70,673,271.14	71.40%	4,240,396.27	66,432,874.87
1-2 年	7,312,259.21	7.39%	438,735.55	6,873,523.66
2-3 年	2,578,736.70	2.61%	154,724.20	2,424,012.50
3 年以上	18,416,248.86	18.60%	4,894,258.52	13,521,990.34
合 计	98,980,515.91	100.00%	9,728,114.54	89,252,401.37

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	2003-12-31
长期股权投资	56,686,283.10	20,609,725.39	44,000,000.00	33,296,008.49
减：减值准备	-	4,379,127.42	-	4,379,127.42
长期股权投资净额	56,686,283.10	16,230,597.97	44,000,000.00	28,916,881.07
长期债权投资	1,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00

减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	1,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00
合 计	58,186,283.10	26,230,597.97	45,500,000.00	38,916,881.07

(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)	2003-12-31
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	1,832,528.70	13,953.57	46,482.27	-	1,846,482.27
小 计			1,800,000.00	1,832,528.70	13,953.57	46,482.27	-	1,846,482.27
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%	11,100,000.00	11,035,355.28	-	-64,644.72	-8,000,000.00	3,035,355.28
南宁凯特利生物技术有限公司	1999.11.10-	76.92%	2,700,000.00	1,398,000.32	-54,228.18	-1,356,227.86	-	1,343,772.14
南宁丰塔建材有限公司	2002.04.19--2013.04.19	74.38%	17,650,000.00	-	-	-	17,650,000.00	17,650,000.00
联储(北京)保险经纪有限公司	2003.10.23--2053.10.22	10.00%	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
小 计			76,870,398.80	54,853,754.40	-54,228.18	-1,420,872.58	-23,350,000.00	31,449,526.22
合 计			78,670,398.80	56,686,283.10	-40,274.61	-1,374,390.31	-23,350,000.00	33,296,008.49

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	本期摊溢(折)价	本期应计利息	累计应收利息	2003-12-31	减值准备
国债	1,500,000.00	8.56%	1,500,000.00	2003.11.01	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	2003-12-31	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 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
氯碱化工行业	668,333,419.91	501,316,581.22	510,193,439.01	394,193,882.24	158,139,980.90	107,122,698.98
合 计	668,333,419.91	501,316,581.22	510,193,439.01	394,193,882.24	158,139,980.90	107,122,698.98

4. 投资收益

类 别	2003 年度	2002 年度
长期股权投资损益：		
成本法核算公司分配的利润	50,548.00	71,340.50
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-40,274.61	-156,548.05
长期债权投资收益	463,117.78	-
投资减值准备	-4,379,127.42	-
合 计	-3,905,736.25	-85,207.55

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	陈载华

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)	2003-12-31
------	------------	----------	------------

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	2002-12-31	比例	本期增加(减少)	2003-12-31	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

本公司向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	2003 年度		2002 年度	
	金 额	占年度购货比例	金 额	占年度购货比例
南化集团	5,357,171.49	1.57%	12,275,274.97	4.56%

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

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2003 年度		2002 年度	
	金 额	占年度销货比例	金 额	占年度销货比例
南化集团	7,590,588.83	1.14%	5,423,734.03	1.08%

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 年度	2002 年度
南化集团	2,744,878.40	1,495,075.56

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 年度	2002 年度
南化集团	9,364,864.67	6,498,769.07

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礎上协议确定。

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 年度	2002 年度
南化集团	851,088.00	3,032,191.50

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	2003-12-31
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	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00

合 计	15,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
(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	
	2003-12-31	2002-12-31	2003-12-31	2002-12-31
应收帐款：				
南化集团	8,914,517.59	9,730,636.21	9.01%	10.27%
珠海经济特区海宁化工有限公司	857,679.18	972,797.46	0.87%	1.03%

九、或有事项

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 2003 年 12 月 31 日，本公司为南宁糖业股份有限公司担保金额为 2000 万元。

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

根据 2004 年 3 月 16 日通过的本公司第 2 届 23 次董事会决议，本公司将预付贵州省安龙昌宏化工有限责任公司及四川宜宾昌宏化工有限责任公司的预付款共计 4000 万元转为对贵州省安龙昌宏化工有限责任公司的投资。该公司目前已完成工商变更登记，注册资本 10800 万元，主要生产碳化钙（电石）及相关化工原料，本公司持有该公司股权 37.04%。

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。

南宁化工股份有限公司
资产负债表
2003年12月31日

金额单位:人民币元

		2003-12-31		2002-12-31	
资 产	附注	合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	六.1	68,453,427.74	67,668,493.51	91,832,795.21	91,128,333.83
短期投资		-	-	-	-
应收票据	六.2	33,983,362.91	33,983,362.91	1,984,723.14	1,984,723.14
应收股利		-	-	-	-
应收帐款	六.3 七.1	89,253,373.08	89,252,401.37	87,150,346.66	86,377,428.55
其他应收款	六.4	4,505,367.51	4,488,259.51	6,408,978.07	6,596,697.27
预付帐款	六.5	55,268,658.29	55,268,658.29	18,155,861.37	17,943,033.37
应收补贴款		-	-	-	-
存货	六.6	56,660,779.72	56,448,949.36	42,499,012.39	41,965,647.56
待摊费用	六.7	658,760.00	658,760.00	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
流动资产合计		308,783,729.25	307,768,884.95	248,031,716.84	245,995,863.72
长期投资:					
长期股权投资	六.8 七.2	27,070,398.80	28,916,881.07	53,455,754.08	56,686,283.10
长期债权投资	六.8	10,000,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
长期投资合计		37,070,398.80	38,916,881.07	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	612,844,952.11	612,760,057.11	498,493,302.99	497,811,116.30
减:累计折旧	六.9	238,791,413.77	238,745,522.14	207,276,859.96	207,147,011.63
固定资产净值		374,053,538.34	374,014,534.97	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		372,704,094.11	372,665,090.74	289,866,998.80	289,314,660.44
工程物资	六.11	2,748,881.05	2,748,881.05	2,454,651.77	2,454,651.77
在建工程	六.12	26,900,816.58	26,900,816.58	61,563,221.77	61,563,221.77
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		402,353,791.74	402,314,788.37	353,884,872.34	353,332,533.98
无形资产及其他资产:					
无形资产	六.13	113,103,586.19	113,103,586.19	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		113,103,586.19	113,103,586.19	115,654,794.95	115,654,794.95
递延税项:					
递延税项借项		-	-	-	-
资产合计		861,311,505.98	862,104,140.58	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12月31日

金额单位:人民币元

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2003-12-31		2002-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	六.14	178,530,000.00	178,530,000.00	92,500,000.00	92,500,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	六.15	48,728,536.12	48,138,857.30	28,224,946.61	28,224,946.61
预收帐款	六.16	13,286,085.26	13,240,756.80	16,457,425.66	16,457,425.66
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		3,315,082.57	3,276,974.27	305,005.18	276,065.78
应付股利		-	-	-	-
应交税金	六.17	2,734,524.54	2,733,628.29	602,210.24	596,929.08
其他应交款		176,198.40	176,198.40	105,196.94	105,185.35
其他应付款	六.18	9,171,213.89	11,868,848.49	6,767,676.78	8,877,158.74
预提费用	六.19	216,843.40	216,843.40	781,071.78	728,571.78
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	六.20	6,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
流动负债合计		262,158,484.18	264,182,106.95	165,743,533.19	167,766,283.00
长期负债:					
长期借款	六.21	38,610,000.00	38,610,000.00	44,610,000.00	44,610,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		200,000.00	200,000.00	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		38,810,000.00	38,810,000.00	44,610,000.00	44,610,000.00
递延税项					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		300,968,484.18	302,992,106.95	210,353,533.19	212,376,283.00
少数股东权益:					
少数股东权益		1,230,988.17	-	1,380,412.27	-
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	323,771,709.68	323,771,709.68	323,664,898.65	323,664,898.65
盈余公积	六.24	23,937,698.32	23,937,698.32	16,429,671.95	16,429,671.95
其中:法定公益金	六.24	7,979,232.78	7,979,232.78	5,476,557.32	5,476,557.32
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	六.25	26,254,485.63	26,254,485.63	35,550,482.15	35,550,482.15
其中:现金股利		24,069,258.20	24,069,258.20	33,326,665.20	33,326,665.20
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		559,112,033.63	559,112,033.63	560,793,192.75	560,793,192.75
负债及所有者权益总计		861,311,505.98	862,104,140.58	772,527,138.21	773,169,475.75

(附注系会计报表的组成部分)

南宁化工股份有限公司

利润及利润分配表

2003年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003年度		2002年度	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	六.26 七.3	669,128,524.63	668,333,419.91	502,168,006.03	501,316,581.22
减:主营业务成本	六.26 七.3	510,521,414.53	510,193,439.01	394,839,247.40	394,193,882.24
主营业务税金及附加		3,379,844.02	3,374,797.37	2,859,477.67	2,851,281.07
二.主营业务利润		155,227,266.08	154,765,183.53	104,469,280.96	104,271,417.91
加:其他业务利润	六.27	2,044,991.23	1,983,066.15	260,456.39	-15,908.35
减:营业费用		25,206,051.57	25,027,032.83	21,554,890.96	21,331,422.09
管理费用		59,521,480.25	59,198,268.84	41,348,824.49	40,954,248.10
财务费用	六.28	6,985,263.19	6,991,968.57	3,022,760.57	3,027,877.18
三.营业利润		65,559,462.30	65,530,979.44	38,803,261.33	38,941,962.19
加:投资收益	六.29 七.4	-3,919,689.82	-3,905,736.25	28,528.30	-85,207.55
补贴收入	六.30	204,765.89	204,765.89	-	-
营业外收入	六.31	41,500.00	41,500.00	24,678.94	24,678.94
减:营业外支出	六.32	1,561,752.85	1,561,652.85	367,066.75	366,866.75
四.利润总额		60,324,285.52	60,309,856.23	38,489,401.82	38,514,566.83
减:所得税		10,261,474.09	10,256,347.18	5,849,429.28	5,844,638.68
少数股东损益		9,302.38	-	-29,955.61	-
未确认投资损失		-	-	-	-
五.净利润		50,053,509.05	50,053,509.05	32,669,928.15	32,669,928.15
加:年初未分配利润	六.25	35,550,482.15	35,550,482.15	33,701,782.83	33,701,782.83
其他转入		-	-	-	-
六.可供分配的利润		85,603,991.20	85,603,991.20	66,371,710.98	66,371,710.98
减:提取法定盈余公积		5,005,350.91	5,005,350.91	3,266,992.82	3,266,992.82
提取法定公益金		2,502,675.46	2,502,675.46	1,633,496.41	1,633,496.41
七.可供股东分配的利润		78,095,964.83	78,095,964.83	61,471,221.75	61,471,221.75
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		51,841,479.20	51,841,479.20	25,920,739.60	25,920,739.60
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		26,254,485.63	26,254,485.63	35,550,482.15	35,550,482.15

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)

南宁化工股份有限公司
现 金 流 量 表
2003年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003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		695,696,257.97	694,901,153.25
收到的税费返还		204,765.89	204,765.89
收到的其他与经营活动有关的现金		-	-
现金流入小计		695,901,023.86	695,105,919.14
购买商品、接受劳务支付的现金		492,116,359.67	492,116,359.67
支付给职工以及为职工支付的现金		59,713,159.18	59,560,177.93
支付的各项税费		47,748,148.65	47,543,328.20
支付的其他与经营活动有关的现金	六.33	32,806,180.08	32,449,349.91
现金流出小计		632,383,847.58	631,669,215.71
经营活动产生的现金流量净额		63,517,176.28	63,436,703.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		18,000,000.00	18,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		513,665.78	513,665.78
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		-	-
现金流入小计		18,513,665.78	18,513,665.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		97,748,885.37	97,748,885.37
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		110,748,885.37	110,748,885.37
投资活动产生的现金流量净额		-92,235,219.59	-92,235,219.59
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		260,530,000.00	260,530,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	200,000.00
现金流入小计		260,730,000.00	260,730,000.00
偿还债务所支付的现金		194,500,000.00	194,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		60,891,324.16	60,891,324.16
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		255,391,324.16	255,391,324.16
筹资活动产生的现金流量净额		5,338,675.84	5,338,675.84
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		-23,379,367.47	-23,459,840.32

南宁化工股份有限公司

现金流量表(续)

2003年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003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		50,053,509.05	50,053,509.05
加:少数股东本期损益		9,302.38	-
未确认的投资损失		-	-
计提的资产减值准备		6,413,632.87	6,413,632.87
固定资产折旧		33,725,129.53	33,725,129.53
无形资产摊销		2,551,208.76	2,551,208.76
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用的减少(减:增加)		-658,760.00	-658,760.00
预提费用的增加(减:减少)		-443,425.88	-390,925.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		48,595.61	48,595.61
财务费用		7,631,861.37	7,631,719.37
投资损失(减:收益)		-459,437.60	-473,391.17
存货的减少(减:增加)		-14,161,767.33	-14,483,301.80
递延税款贷项(减:借项)		-	-
经营性应收项目的减少(减:增加)		-46,141,851.85	-45,878,265.24
经营性应付项目的增加(减:减少)		24,949,179.37	24,897,552.33
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		63,517,176.28	63,436,703.43
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		68,453,427.74	67,668,493.51
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		-23,379,367.47	-23,459,840.32

(附注系会计报表的组成部分)

资产减值准备明细表

编制单位: 南宁化工股份有限公司

2003年度

单位: 人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏账准备合计	7,980,214.02	2,156,012.52	-	121,507.07	121,507.07	10,014,719.47
其中: 应收账款	7,571,130.31	2,156,012.52	-	-	-	9,727,142.83
其他应收款	409,083.71	-	-	121,507.07	121,507.07	287,576.64
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	-	4,379,127.42	-	-	-	4,379,127.42
其中: 长期股权投资	-	4,379,127.42	-	-	-	4,379,127.42
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	6,535,139.94	-	121,507.07	121,507.07	15,743,291.12

注: 其他应收款计提的坏帐准备本年转出数系因其他应收款年末余额减少相应减少的一般性坏帐准备。