

# 南宁化工股份有限公司 2004 年度报告



二 00 五年一月十七日

## 一、重要提示及目录

**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。

公司负责人董事长陈载华先生，主管会计工作财务负责人阮秀莹女士，会计机构负责人张海坚先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 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 .....         | 5  |
| 五、  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 7  |
| 六、  | 公司治理结构 .....            | 10 |
| 七、  | 股东大会情况简介 .....          | 13 |
| 八、  | 董事会报告 .....             | 15 |
| 九、  | 监事会报告 .....             | 24 |
| 十、  | 重要事项 .....              | 26 |
| 十一、 | 财务报告 .....              | 30 |
| 十二、 | 备查文件目录 .....            | 66 |

## 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： 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： 广西南宁市五一东路 20 号南化大厦  
 电 话： 0771-4835135 0771-4821093  
 传 真： 0771-4835643 0771-4821093  
 电子信箱： [nhzq@nnchem.com](mailto:nhzq@nnchem.com)

(四)公司注册地址： 广西南宁市亭洪路 80 号  
 公司办公地址： 广西南宁市五一东路 20 号南化大厦  
 邮政编码： 530031  
 公司国际互联网网址： <http://www.nnchem.com/>  
 公司电子信箱： [nhgf@nnchem.com](mailto:nhgf@nnchem.com)

(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)其它有关资料：

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

### 三、 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          | 106,567,792.96 |
| 净利润           | 87,757,043.13  |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 87,485,021.11  |
| 主营业务利润        | 227,020,733.24 |
| 其它业务利润        | 4,633,661.33   |
| 营业利润          | 105,045,292.49 |
| 投资收益          | 1,683,109.67   |
| 补贴收入          | 0              |
| 营业外收支净额       | -160,609.20    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,800,161.00 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -28,217,284.32 |

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额具体如下：

| 非经常性损益项目 | 金额          |
|----------|-------------|
| 委托贷款收益   | 576,186.67  |
| 营业外收入    | 380,849.69  |
| 营业外支出    | -541,458.89 |
| 所得税影响数   | -143,555.45 |
| 合计       | 272,022.02  |

#### (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 | 2004 年度        | 2003 年度        | 2002 年度        |
|--------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入                   | 元    | 834,494,346.50 | 669,128,524.63 | 502,168,006.03 |
| 净利润                      | 元    | 87,757,043.13  | 50,053,509.05  | 32,669,928.15  |
| 扣除非经常性损益后的净利润            | 元    | 87,485,021.11  | 51,368,996.01  | 33,012,315.96  |
| 总资产                      | 元    | 950,796,909.18 | 861,311,505.98 | 772,527,138.21 |
| 股东权益<br>(不含少数股东权益)       | 元    | 588,692,147.45 | 559,112,033.63 | 560,793,192.75 |
| 每股收益                     | 元/股  | 0.474          | 0.2703         | 0.1765         |
| 每股净资产                    | 元/股  | 3.18           | 3.02           | 3.03           |
| 调整后的每股净资产                | 元/股  | 3.12           | 2.94           | 2.94           |
| 每股经营活动产生的<br>现金流量净额      | 元/股  | 0.804          | 0.34           | 0.466          |
| 净资产收益率(摊薄)               | (%)  | 14.91          | 8.95           | 6.19           |
| 净资产收益率(加权)               | (%)  | 15.05          | 8.84           | 6.00           |
| 扣除非经常性损益后的净<br>资产收益率(加权) | (%)  | 15.00          | 9.07           | 6.07           |

**(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》要求计算的利润资料**

| 项目           | 金额<br>(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       | 227,020,733.24 | 38.56      | 38.93 | 1.2262     | 1.2262 |
| 营业利润         | 105,045,292.49 | 17.84      | 18.02 | 0.5674     | 0.5674 |
| 净利润          | 87,757,043.13  | 14.91      | 15.05 | 0.4740     | 0.4740 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 87,485,021.11  | 14.86      | 15.00 | 0.4725     | 0.4725 |

**(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 | 323,771,709.68  | 23,937,698.32 | 7,979,232.78  | 26,254,485.63 | 559,112,033.63 |
| 本期增加数 | 0              | 1,070,475.49    | 13,163,556.47 | 4,387,852.16  | 87,757,043.13 | 101,991,075.09 |
| 本期减少数 | 0              | 0               | 0             | 0             | 72,410,961.27 | 72,410,961.27  |
| 期末数   | 185,148,140.00 | 324,842,185.17  | 37,101,254.79 | 12,367,084.94 | 41,600,567.49 | 588,692,147.45 |
| 变动原因  |                | 无法支付的应付款及专项拨款转入 | 利润分配          | 利润分配          | 实现利润及利润分配     | 实现利润及利润分配      |

## 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 | 其它 | 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 |
| 境外法人持有股份   |             |               |    |       |    |    |    |             |
| 其它         |             |               |    |       |    |    |    |             |
| 2、募集法人股份   |             |               |    |       |    |    |    |             |
| 3、内部职工股    |             |               |    |       |    |    |    |             |
| 4、优先股或其它   |             |               |    |       |    |    |    |             |
| 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、其它       |             |               |    |       |    |    |    |             |
| 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

至报告期末为止的前三年内,公司无新股发行。

#### 3. 公司无内部职工股。

## (二) 公司股东情况介绍

1. 截止 2004 年 12 月 31 日, 公司股东总数为 33,338 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<br>增减 | 年末持股<br>数量  | 比例<br>(%) | 股份<br>类别 | 质押或冻结<br>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<br>3,500,000 | 国有法人股 |
| 中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 7,624,732 | 7,624,732   | 4.12      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 中国银行-湘财荷银行业精选证券投资基金    | 5,065,450 | 5,065,450   | 2.74      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 中国工商银行-德盛稳健证券投资基金      | 898,142   | 898,142     | 0.49      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 南宁统一综合服务有限责任公司         | 0         | 650,000     | 0.35      | 未流通      | 0               | 国有法人股 |
| 东吴证券有限责任公司             | 638,872   | 638,872     | 0.345     | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 交通银行-湘财合丰价值优化型成长类行业基金  | 606,383   | 606,383     | 0.33      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 交通银行-湘财合丰价值优化型周期类行业基金  | 505,133   | 505,133     | 0.27      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 交通银行-湘财合丰价值优化型稳定类行业基金  | 442,484   | 442,484     | 0.24      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |
| 杨英凤                    | 393,900   | 393,900     | 0.21      | 已流通      | 未知              | 社会流通股 |

注：公司未知前 10 名股东之间有何关联关系或属于《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. 控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 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 4 日组建，它的前身是 1958 年成立的南宁化工厂。

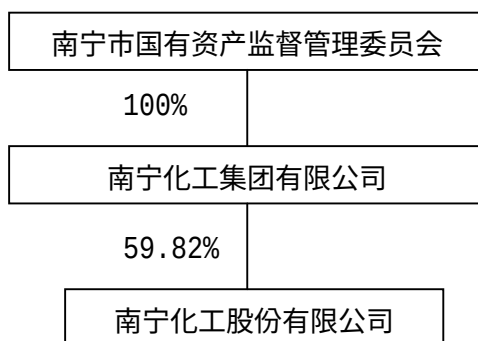
注册资本：11,984 万元

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

公司最终实际控制人是南宁市国有资产监督管理委员会。

(2) 公司与控股股东及实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



4. 公司无其它持股在 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  |
|------------------------|------------|-----|
| 中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 7,624,732  | A 股 |
| 中国银行－湘财荷银行业精选证券投资基金    | 5,065,450  | A 股 |
| 中国工商银行－德盛稳健证券投资基金      | 898,142    | A 股 |
| 东吴证券有限责任公司             | 638,872    | A 股 |
| 交通银行－湘财合丰价值优化型成长类行业基金  | 606,383    | A 股 |
| 交通银行－湘财合丰价值优化型周期类行业基金  | 505,133    | A 股 |
| 交通银行－湘财合丰价值优化型稳定类行业基金  | 442,484    | A 股 |
| 杨英凤                    | 393,900    | A 股 |
| 上海申银房地产开发有限公司          | 297,200    | A 股 |
| 王炜                     | 208,061    | A 股 |

注：公司未知前 10 名流通股股东之间是否有关联关系。

## 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. 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  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 刘建国 | 董事、总裁    | 男   | 47  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 董亚彬 | 董事、副总裁   | 男   | 51  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 袁良毅 | 董事       | 男   | 39  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 高友志 | 董事、董事会秘书 | 男   | 36  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 彭华波 | 董事       | 男   | 54  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 张雄斌 | 独立董事     | 男   | 34  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 韦正元 | 独立董事     | 男   | 43  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 刘自力 | 独立董事     | 男   | 39  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 李秋凤 | 监事会主席    | 女   | 53  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 骆成志 | 监事       | 男   | 56  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 乔南湘 | 监事       | 女   | 44  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 余燕松 | 监事       | 男   | 38  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 梁纁纁 | 监事       | 女   | 36  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 覃文征 | 副总裁      | 男   | 35  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 覃卫国 | 副总裁      | 男   | 35  | 2004.4-2007.4 | 0     | 0     |
| 阮秀莹 | 财务负责人    | 女   | 57  | 2004.4-2007.4 | 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          | 是否在股东单位领取薪金 |
|-----|------------|---------------|---------------|-------------|
| 陈载华 | 南宁化工集团有限公司 | 董事长、党委书记      | 2003.7-2005.4 | 否           |
| 袁良毅 | 南宁化工集团有限公司 | 副董事长、总裁、党委副书记 | 2002.4-2005.4 | 是           |

|     |            |            |                 |   |
|-----|------------|------------|-----------------|---|
| 彭华波 | 南宁化工集团有限公司 | 工会主席       | 2004.11-2009.11 | 是 |
| 李秋凤 | 南宁化工集团有限公司 | 党委副书记、纪委书记 | 2002.8-2007.8   | 是 |
| 骆成志 | 南宁化工集团有限公司 | 工会副主席      | 2004.11-2009.11 | 是 |

## 2. 董事、监事和高级管理人员主要工作经历及在非股东单位的任职或兼职情况

陈载华先生：大学本科，经济师。曾任南宁制糖造纸厂副厂长，蒲庙糖厂厂长，南宁统一糖业有限责任公司总经理助理，南宁糖业股份有限公司董事、蒲庙造纸厂厂长兼书记，南宁糖业股份有限公司第一副总经理，现任公司董事长，南化集团董事长、党委书记，贵州省安龙华虹化工有限责任公司董事长。

刘建国先生：大专文化，经济师。曾任南宁化工厂、南宁化学工业集团公司、南宁化工集团有限公司车间技术员、车间副主任、主任、总经办主任、党委副书记、纪委书记、副总经理，现任公司董事、总裁、贵州省安龙华虹化工有限责任公司董事。

董亚彬先生：大专文化，工程师。曾任南宁化工厂、南宁化学工业集团公司、南宁化工集团有限公司技术员、车间副主任、主任、生产处处长、总裁助理，现任公司董事、副总裁、南宁丰塔建材有限公司董事长、广西南南铝箔有限责任公司董事。

彭华波先生：大专文化，高级政工师。曾任南宁化工厂、南宁化学工业集团公司、南宁化工集团有限公司车间副主任、主任、支部书记，现任公司董事、南化集团工会主席。

袁良毅先生：研究生学历，高级工程师。曾任南宁化工集团有限公司车间技术员、副主任、主任，分厂厂长、生产部长、总裁助理、副总裁，现任公司董事、南化集团总裁。

高友志先生：研究生学历，高级工程师。曾任南宁化工集团有限公司车间技术员、副主任，机械动力处处长、部长、证券（投资管理）部部长，现任公司董事、董事会秘书、南宁丰塔建材有限公司监事、贵州省安龙华虹化工有限责任公司董事。

张雄斌先生：独立董事，研究生学历，中国注册会计师。曾任湖北大信会计师事务所有限公司审计员、项目经理、部门经理、总经理助理、董事，湖北大信会计师事务所有限公司驻北京办事处主任等职，现任广西桂东电力股份有限公司董事、副总裁，广西斯壮股份有限公司副总裁、国海证券有限责任公司董事、柳州化工股份有限公司独立董事。

韦正元先生：独立董事，大学本科。曾任广西土产进出口公司业务员，广西石化供销总公司业务员、科长、副总经理，广西工贸律师事务所律师、华善律师事务所副主任、国宇律师事务所副主任，现任国宇律师事务所合伙人、主任。

刘自力先生：独立董事，博士学位。现任广西大学教授，广西大学“211工程”办公室主任。

李秋凤女士：大专文化，高级经济师。曾任南宁市第二化工厂车间主任、政工科长、副厂长，现任公司监事会主席，南化集团党委副书记、纪委书记。

梁纓纓女士：大专文化，会计师。曾任公司财务部会计、科长，现任公司监事、内审部内审员。

余燕松先生：大学本科，经济师。曾任柳州东风化工有限责任公司办公室主任、监事，本公司企划部部长，人力资源部副部长，现任公司监事、办公室主任。

乔南湘女士：大学本科，高级工程师。近 5 年一直担任公司技术中心主任，现任公司监事，技术中心主任，广西南宁正新科技开发有限公司董事、副总经理。

骆成志先生：大专文化，政工师。近 5 年一直担任南化集团工会副主席，现任公司监事、南化集团工会副主席。

覃文征先生：大学本科，高级工程师。曾任本公司生产车间技术员、副主任和工会分会主席、生产调度处副处长、生产部部长、分厂厂长和党支部书记，现任公司副总裁。

覃卫国先生：大学本科，高级工程师。曾任本公司生产车间技术员、值班长、工段长、副主任、生产技术处副处长、分厂厂长，现任公司副总裁，广西南宁正新科技开发有限公司董事长、总经理。

阮秀莹女士：大专，会计师。曾任南宁有机化工厂、南宁化学工业集团公司、南宁化工集团有限公司车间核算员、财务科副科长、财务处副处长，本公司计财部部长、总裁助理，现任公司财务负责人。

#### 在非股东单位的任职或兼职情况：

| 姓 名 | 任职的单位名称         | 在任职单位担任的职务 | 任职期间            |
|-----|-----------------|------------|-----------------|
| 陈载华 | 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 董事长        | 2004.1-2007.1   |
| 刘建国 | 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 董事         | 2004.1-2007.1   |
| 董亚彬 | 南宁丰塔建材有限公司      | 董事长        | 2003.7-2006.7   |
|     | 广西南南铝箔有限责任公司    | 董事         | 2001.11-2005.11 |
| 高友志 | 南宁丰塔建材有限公司      | 监事         | 2003.7-2006.7   |
|     | 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 董事         | 2004.1-2007.1   |
| 覃卫国 | 广西南宁正新科技开发有限公司  | 董事长、总经理    | 2004.11-2007.11 |
| 乔南湘 | 广西南宁正新科技开发有限公司  | 董事、副总经理    | 2004.11-2007.11 |

#### 3. 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：公司制定的《南宁化工股份有限公司高级管理人员薪酬方案》，已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。根据公司 2002 年年度股东大会决议及《南宁化工股份有限公司高级管理人员薪酬方案》，每年由公司薪酬与考核委员会核定。

## 报酬情况:

|                     |                                           |
|---------------------|-------------------------------------------|
| 年度报酬总额              | 217.68 万元                                 |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额     | 93 万元                                     |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 82.7 万元                                   |
| 独立董事津贴              | 2 万元/年                                    |
| 独立董事其它待遇            | 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、骆成志四位董事或监事均在南宁化工集团有限公司领取报酬。   |
| 报酬区间                | 人数                                        |
| 30 万元以上             | 1 人                                       |
| 20 万元至 30 万元        | 6 人                                       |
| 10 万元以下             | 6 人                                       |

## 4. 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2004 年 4 月公司董事会、监事会换届选举，郭国庆先生不再担任公司独立董事、张亚非先生不再担任公司监事；增选刘自力先生为公司独立董事、梁缦缨女士为公司监事。

2004 年 4 月 19 日，公司三届一次董事会不再续聘何秉华先生任公司技术总监。

## (二) 公司员工情况

本报告期末，公司在册员工总数 2464 人，其中：生产人员 2016 人，供销人员 132 人，技术人员 143 人，财务人员 24 人，行政人员 149 人。公司员工大中专以上学历人员 533 人。

## 六. 公司治理结构

## (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和

内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。为使监事会的工作落到实处，本报告期在监事会下设立了内审部，并制定了工作细则，能有效地实施监督工作。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、公正。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露工作细则》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

## (二) 公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司 3 位独立董事勤勉尽责，按时参加董事会，认真履行了独立董事职责，对公司重大事项、关联交易事项、人事变动和规范运作等方面发表独立意见，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。

独立董事出席董事会的情况：

| 姓名  | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 备注 |
|-----|------------|---------|---------|-------|----|
| 张雄斌 | 5          | 5       | 0       | 0     |    |
| 韦正元 | 5          | 5       | 0       | 0     |    |
| 刘自力 | 5          | 5       | 0       | 0     |    |

### **(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，做到了业务、财务、人员独立，资产、机构完整，公司生产经营稳定，内部机构完善，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它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，负责对公司的高级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。

## 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三次股东大会，情况如下：

#### 1、2003 年度股东大会

公司 2003 年度股东大会通知，刊登在 2004 年 3 月 18 日《上海证券报》上，此次股东大会于 2004 年 4 月 19 日上午在南宁市五一东路 20 号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 60.63%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议采取逐项记名投票方式进行表决，形成如下决议，审议通过：

- (1) 公司 2003 年年度报告；
- (2) 公司董事会 2003 年度工作报告；
- (3) 公司监事会 2003 年度工作报告；
- (4) 公司 2003 年度财务决算报告及公司 2004 年度财务预算报告；
- (5) 公司 2003 年度利润分配预案；
- (6) 公司董事会换届选举议案；
- (7) 公司监事会换届议案；
- (8) 修改公司章程议案；
- (9) 聘请会计师事务所及报酬支付议案；
- (10) 公司坏帐核销议案；
- (11) 公司“双六”项目计划；
- (12) 公司向银行申请项目资金及流动资金贷款的议案。

此次股东大会决议刊登在 2004 年 4 月 20 日《上海证券报》上。

#### 2、2004 年第一次临时股东大会

公司 2004 年第一次临时股东大会通知，刊登在 2004 年 8 月 19 日《上海证券报》上，此次股东大会于 2004 年 9 月 21 日上午在南宁市五一东路 20 号南化大厦五楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 4 人，代表股份 112,257,795 股，占公司总股本的 60.63%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议采取逐项记名投票方式进行表决，形成如下决议，审议通过：

- (1) 公司 2004 年半年度分配预案；

- (2) 关于对凯特利长期投资减值准备核销处理议案；
- (3) 关于应收货款坏帐核销处理议案；
- (4) 关联交易议案；
- (5) 关于前次募集资金使用情况的说明。

此次股东大会决议刊登在 2004 年 9 月 22 日《上海证券报》上。

### 3、2004 年第二次临时股东大会

公司 2004 年第二次临时股东大会通知，刊登在 2004 年 10 月 28 日《上海证券报》上，此次股东大会于 2004 年 11 月 29 日上午在南宁市五一东路 20 号南化大厦五楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 7 人，代表股份 124,071,318 股，占公司总股本的 67.01%(其中流通股股东代表 2 人,代表股份 11,813,523 股,占公司总股本的 6.38%)，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议采取逐项记名投票方式进行表决，形成如下决议，审议通过：

- (1) 关于公司符合 2004 年配股条件的议案；
- (2) 关于公司 2004 年配股预案的议案；
- (3) 关于公司 2004 年配股募集资金使用可行性的议案。

此次股东大会决议刊登在 2004 年 11 月 30 日《上海证券报》上。

### **(二)选举、更换董事、监事情况**

由于公司二届董事会、监事会任期于 2004 年 4 月届满，2004 年 4 月 19 日，公司 2003 年度股东大会进行了董事会、监事会换届选举。选举产生公司第三届董事会成员：陈载华、刘建国、董亚彬、彭华波、袁良毅、高友志、张雄斌、韦正元、刘自力，其中张雄斌、韦正元、刘自力为独立董事。

选举李秋凤、梁缦纓、骆成志任监事，加上职工代表监事乔南湘、余燕松组成公司第三届监事会。

郭国庆先生不再担任公司独立董事、张亚非先生不再担任公司监事。

公告详见 2004 年 4 月 20 日《上海证券报》。

## 八、 董事会报告

### (一)报告期内公司经营情况

报告期内，围绕做强做大氯碱主业的发展战略，在产品价格上涨，市场需求旺盛的情况下，公司生产经营实现了新的突破，创下了上市以来最好业绩。

1、公司实现主营业务收入 83,449.43 万元、主营业务利润 22,702.07 万元、净利润 8,775.70 万元，与上年同期相比分别增长 25%、46%、75%，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 20.80%、40.41%。

2、公司依托品牌优势，根据效益最大化的原则，通过整合优化营销网络，及时掌握市场信息和客户需求，合理调整产品价格、调整产品结构，有效地扩大了畅销盈利产品的市场占有份额，把握了市场机遇，实现了公司产销两旺，主营业务收入大幅度增长。

3、狠抓内部管理，灵活各项运行机制，节能降耗成绩显著。采购管理方面：重点推行招标采购方式，通过修订采购管理制度和强化内部审计工作，规范了采购工作程序，有效地保证公司大宗原材料煤、电石等物质采购质量，为公司节能降耗把好了源头关。生产管理方面：依据电力供应情况，科学安排，合理调度，杜绝事故发生；依据销售信息及时调整产品结构，确保畅销、效益好的产品稳产高产，提高了经济运行质量。设备管理方面：加强设备改进，提高安全技术性能，实行计算机控制管理，对重要设备和危险生产装置采取状态监测与计算机保护技术，确保生产高效安全。工艺技术管理方面：通过技术改造与管理考核相结合，工艺指标合格率稳中有升，产品物耗与上年同比有所下降，如主导产品烧碱蒸汽消耗大幅下降，消耗指标进入国内先进水平。

4、成本控制管理卓有成效。公司大宗原材料工业盐和电石分别占烧碱和聚氯乙烯生产成本的 30%和 60%以上，由于报告期内原材料紧缺，价格不断上涨，公司通过进口澳盐和投资 4000 万元参股组建贵州安龙电石供应基地，保证了原盐和电石的供应，原盐的价格低于国内价格，电石也因较短的运输半径而降低了运输成本，使公司在同行中的生产成本处于相对较低水平。

5、确保产品质量优势，持续改进质量管理体系。依据持续改进的要求，公司对质量保证体系的 115 个文件进行了换版修订，保证公司质量管理有章可循，公司质量保证体系顺利通过广西评审中心的监督审核。2004 年离子膜烧碱 32%一等品率、50%优等品率为 100%，盐酸、强氯精优等品率稳定在 100%的水平，PVC、液氯等产品的优等品率也有所提高，50%离子膜烧碱荣获 2004 年广西名牌产品称号。目前，公司共有部优（原化工部）产品 4 个，省优产品 6 个，省名牌产品 4 个。

## (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、产品情况表：

单位：万元

| 分行业或分产品        | 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 (%) |
|----------------|---------------------------------------------------|-----------|---------|-----------------|-----------------|--------------|
| 氯碱行业           | 83,449.43                                         | 60,194.68 | 27.87   | 24.71           | 17.91           | 4.17         |
| 其中：关联交易        | 777.73                                            | 664.95    | 14.50   |                 |                 |              |
| 液碱             | 19,781.11                                         | 12,230.25 | 38.17   | 20.80           | 29.42           | -4.12        |
| 盐酸             | 5,865.04                                          | 4,169.40  | 28.91   | 71.56           | 31.84           | 21.42        |
| 液氯             | 7,470.94                                          | 3,659.30  | 51.02   | 63.12           | 27.58           | 13.65        |
| 强氯精            | 7,488.33                                          | 6,979.75  | 6.79    | 0.33            | 3.31            | -2.68        |
| 聚氯乙烯           | 38,609.26                                         | 29,438.90 | 23.75   | 40.41           | 35.21           | 2.93         |
| 敌百虫            | 1,940.40                                          | 1,761.32  | 9.23    | -60.36          | -59.96          | -0.89        |
| 其它化工产品         | 2,294.35                                          | 1,955.76  | 14.76   | -14.51          | -25.99          | 13.22        |
| 其中：关联交易        | 777.73                                            | 664.95    | 14.50   |                 |                 |              |
| 关联交易的定价原则      | 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。 |           |         |                 |                 |              |
| 关联交易必要性、持续性的说明 | 正常原材料采购行为。                                        |           |         |                 |                 |              |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 14,953,645.97 元。

B、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 | 25,776.58 | 22.33           |
| 省 外 | 57,672.85 | 25.81           |
| 合 计 | 83,449.43 | 24.71           |

(2) 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     | 销售收入      | 销售成本      | 毛利率(%) |
| 液 碱     | 19,781.11 | 12,230.25 | 38.17  |
| 聚氯乙烯    | 38,609.25 | 29,438.90 | 23.75  |
| 其中：关联交易 | 455.86    | 394.58    | 13.44  |

(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，公司主营业务或其结构、盈利能力较前一报告期末发生较大变化。

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(以下简称：正新公司)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。主要产品有乙酸钠、双乙酸钠。

2004 年 12 月正新公司完成了减少注册资本变更手续，注册资本由 300 万元减至 50 万元，其中：南宁化工集团有限公司出资由 120 万元减至 40 万元，占注册资本的 80%；本公司出资由 180 万元减至 10 万元，占注册资本的 20%。本次变更后正新公司不再是本公司控股子公司。

(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，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，经清算，已于 2004 年 3 月 29 日在南宁市工商行政管理局办理了营业执照注销。

(3) 南宁丰塔建材有限公司为公司联营公司，公司持有 74.38%的股权，注册资本 2,373 万元人民币，主要经营业务为生产销售水泥、建筑材料。

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 日期间，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。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。

(4) 贵州省安龙华虹化工有限责任公司，公司持有 37.04%的股权，注册资本 10,800

万元人民币，主营业务为电石的生产和销售。因公司不参与该公司的日常经营管理，未将该公司纳入合并报表范围。

### 3. 主要供货商、客户情况

单位：万元

|                   |           |         |        |
|-------------------|-----------|---------|--------|
| 前五名供货商<br>采购金额合计  | 17,925.82 | 占采购总额比例 | 31.21% |
| 前五名销售客户<br>销售金额合计 | 21,690.58 | 占销售总额比例 | 26.00% |

### 4. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 主要原材料工业盐、煤、电石等价格的大幅度上涨、货源偏紧，公司采取了积极有效的应对措施，参股组建贵州安龙电石供应基地，保证了电石持续稳定供应；全部采用进口澳盐且价格低于国内价格，有效控制了成本的上升；扩大优质煤采购，保证了锅炉低煤耗及低油耗，实现连续安全运行，从而保证了聚氯乙烯和烧碱等效益好的产品高负荷运行。

(2) 电力供应紧张，制约公司满负荷生产，最为严重是第一季度，由于限电长时间未能满负荷生产造成生产成本大幅上升，为此，公司科学安排、合理调整，确保效益好的产品稳产高产，效益差的产品限产或停产，提高了经济运行质量。未来电力供应仍然紧张，公司动工新建一台 130t/h 循环流化床锅炉并进行热电联产，预计 2005 年 3 月建成投运，将可自发电 8,000 万度/年，是公司现在总用电量的 20%。

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

### (一) 募集资金投资情况

报告期内无募集资金投资情况。

《关于前次募集资金使用情况的说明》详见 2004 年 8 月 19 日在《上海证券报》上的公告。

### (二) 非募集资金的投资情况

1、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。

项目计划固定资产投资 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。项目已于 2004 年 5 月开始施工，累计至报告期末实际投入资金 3,433.99 万元。

2、新建 10 万吨/年离子膜法烧碱之一期 6 万吨/年工程：引进国际先进水平的自然循环复极式离子膜法烧碱技术和装置、烧碱浓缩技术和装置，充分利用现有公用工程及生产设施进行填平补齐。氯产品除聚氯乙烯外，其余在原有基础上配套扩建。项目新增建筑面积约 6080m<sup>2</sup>。

项目计划固定资产投资 13,854 万元（含外汇 677 万美元），资金来源计划为配股募集资金，项目建成后，预计增加销售收入 10,880 万元/年。项目已于 2004 年 6 月开始前期准备工作，累计至报告期末实际投入资金 589.82 万元。

3、新建 6 万吨/年聚氯乙烯项目：充分利用现有公用工程及生产设施，在增加转化器、聚合釜、离心机等设备的同时，引进国内先进水平的密闭投料、DCS 控制、PVC 混料仓等技术，新建 6 万吨/年 PVC 生产装置的同时，提高公司 PVC 生产技术水平。其生产过程产生的电石渣烘干外送周边水泥厂作原料。项目新增建筑面积约 20820m<sup>2</sup>。

项目计划固定资产投资 13,459 万元，资金来源为银行贷款和自筹，项目完成后，预计增加销售收入 37,250 万元/年。项目已于 2004 年 6 月开始施工，累计至报告期末实际投入资金 11,077.76 万元。

#### (四) 公司财务状况、经营成果

##### 1. 主要财务指标：

单位：万元

| 项 目              | 2004 年    | 2003 年    | 增减幅度%  |
|------------------|-----------|-----------|--------|
| 总资产              | 95,079.69 | 86,131.15 | 10.39  |
| 长期负债             | 10,773.00 | 3,881.00  | 177.58 |
| 股东权益             | 58,869.21 | 55,911.20 | 5.29   |
| 主营业务利润           | 22,702.07 | 15,522.73 | 46.25  |
| 净利润              | 8,775.70  | 5,005.35  | 75.33  |
| 现金及现金等价物<br>净增加额 | -2,821.73 | -2,337.94 | -20.69 |

变动原因：

- (1) 总资产增加 10.39%系固定资产增加、本年度实现利润所致；
- (2) 长期负债增加系长期借款增加、专项应付款增加所致；
- (3) 股东权益增加系本年度实现利润所致；

(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减少系增加固定资产及增加长期投资所致。

2. 报告期内公司未发生重大资产损失, 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。

3. 报告期内公司未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错的更正。

#### **(五) 生产经营环境以及宏观政策法规变化对公司的影响**

1. 在国民经济持续快速发展的大环境下, 公司与时俱进, 取得了主营业务收入、主营业务利润与上年同期相比大幅度增长。

2. 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。

3. 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。

4. 国家电力的紧张局势对公司能否正常生产带来一定的影响, 由于限电, 使公司生产装置不能满负荷生产, 成本上升。

5. 公司 2004 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) 2004 年 3 月 16 日, 召开二届董事会二十三次会议, 会议审议通过了以下事项：

2003 年总裁工作报告、公司 2003 年董事会报告、公司 2003 年年度报告及摘要、公司 2003 年度财务决算报告及 2004 年度财务预算报告、公司坏帐损失核销预案、公司 2003 年度利润分配预案、公司 2004 年技术改造计划、2004 年大修计划、公司“双六”项目计划、对贵州省安龙县昌宏化工有限公司投资议案、公司组织机构调整议案、修改公司章程议案、授权公司董事长具体办理南宁糖业股份有限公司担保议案、聘请会计师事务所及报酬支付议案、公司董事会换届选举议案、公司向银行申请项目资金及流动资金贷款的议案、关于召开公司 2003 年度股东大会议案。

此次会议决议刊登在 2004 年 3 月 18 日《上海证券报》上。

(2) 2004 年 4 月 19 日, 召开三届董事会一次会议。会议审议通过了以下事项：

选举陈载华先生为公司第三届董事会董事长、续聘刘建国先生为公司总裁、续聘高友志先生为公司董事会秘书、聘任董亚彬先生、覃文征先生、覃卫国先生为公司副总裁、阮秀莹女士为公司财务负责人、调整公司董事会各专门委员会人员的议案、公司 2004 年一季度报告、南宁凯特利生物技术有限公司清算议案。

此次会议决议刊登在 2004 年 4 月 21 日《上海证券报》上。

(3) 2004 年 8 月 17 日, 召开三届董事会二次会议。会议审议通过了以下事项:

公司 2004 年半年度分配预案、关于对凯特利长期投资减值准备核销处理议案、关于应收货款坏帐核销处理议案、关联交易议案、关于前次募集资金使用情况的说明、关于召开 2004 年第一次临时股东大会议案。

此次会议决议刊登在 2004 年 8 月 19 日《上海证券报》上。

(4) 2004 年 10 月 20 日, 召开三届董事会三次会议。会议审议通过了以下事项: 公司 2004 年第三季度报告。此次会议决议刊登在 2004 年 10 月 22 日《上海证券报》上。

(5) 2004 年 10 月 27 日, 召开三届董事会四次会议, 会议审议通过了以下事项:

关于公司符合 2004 年配股条件的议案、关于公司 2004 年配股预案的议案、关于公司 2004 年配股募集资金使用可行性的议案、关于召开公司 2004 年第二次临时股东大会的议案。

此次会议决议刊登在 2004 年 10 月 28 日《上海证券报》上。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年度公司召开了三次股东大会, 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 2003 年股东大会决议, 董事会于 2004 年 5 月实施了 2003 年度利润分配。

(2) 根据 2004 年第一次临时股东大会决议, 董事会于 2004 年 10 月实施了 2004 年半年度利润分配。

(3) 根据 2004 年第二次临时股东大会决议, 有关配股工作正在进行中。

(4) 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

经深圳鹏城会计师事务所审计, 2004 年度公司实现净利润 87,757,043.13 元, 分别按 10%、5%比例计提法定盈余公积 8,775,704.31 元和法定公益金 4,387,852.16 元, 加上年初未分配利润 26,254,485.63 元, 减去 2004 年 5 月份和 2004 年 10 月已分配股利 24,069,258.20 元、35,178,146.60 元。可供股东分配的利润为 41,600,567.49 元, 以 2004 年末总股本 185,148,140.00 股为基数, 按每 10 股分配现金红利 2.2 元(含税)给全体股东, 共计分配现金红利 40,732,590.80 元, 剩余 867,976.69 元结转下一会计年度。

本次不实施资本公积金转增股本。

该利润分配方案尚待股东大会通过。

## (八) 其它事项

报告期内,根据《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)的要求,公司认真自查,没有发现控股股东及其他关联方占用公司资金情况,公司没有违规担保的情况。

### 1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

南宁化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托,对南宁化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004 年度的会计报表进行了审计。根据中国证券监督管理委员会证监发(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》以及中国证券监督管理委员会广西监管局的要求,现将贵公司 2004 年度大股东及关联方资金占用和违规担保有关情况说明如下：

一、截至 2004 年 12 月 31 日止,贵公司的第一大股东南宁化工集团有限公司资金占用情况：

#### 1、资金占用的时点金额及全年累计占用金额

| 项目    | 年初余额         | 本年增减变动        |               | 年末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|       |              | 本年累计增加数       | 本年累计减少数       |              |
| 经营性占用 |              |               |               |              |
| 应收帐款  | 8,914,517.59 | 24,316,448.52 | 28,071,116.66 | 5,159,849.45 |

#### 2、应收帐款情况

##### 本年增加的分类构成情况

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 销售货物  | 9,099,388.06  |
| 提供水电汽 | 7,176,391.22  |
| 劳务结算  | 8,040,669.24  |
| 合计    | 24,316,448.52 |

##### 偿还占用资金情况

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 现金偿还    | 10,955,513.99 |
| 接受劳务和货物 | 15,945,398.04 |
| 租赁土地及房屋 | 1,170,204.63  |
| 合计      | 28,071,116.66 |

期末余额比期初余额减少 3,754,668.14 元。

### 3、提供担保情况

未发现该贵公司及其控股子公司对第一大股东提供担保的情况。

二、截至 2004 年 12 月 31 日止，贵公司的第一大股东控制的下属公司珠海经济特区海宁化工有限公司资金占用情况：

#### 1、资金占用的时点金额及全年累计占用金额

| 项目    | 年初余额       | 本年增减变动     |            | 年末余额       |
|-------|------------|------------|------------|------------|
|       |            | 本年累计增加数    | 本年累计减少数    |            |
| 经营性占用 |            |            |            |            |
| 应收帐款  | 857,679.18 | 723,732.70 | 721,672.86 | 859,739.02 |

应收帐款本年增加均为销售货款，本年减少均为现金偿还，年末余额比年初余额净增加 2,059.84 元。

## 2、提供担保情况

未发现贵公司及其控股子公司对其提供担保的情况。

|            |         |    |
|------------|---------|----|
| 深圳鹏城会计师事务所 | 中国注册会计师 | 桑涛 |
| 中国 深圳      | 中国注册会计师 | 徐凌 |

2005年1月17日

## 2、公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的证监发[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》的规定，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的原则，对本公司对外担保情况进行了认真的核查，认为：

(1) 报告期内，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

(2) 公司对外担保严格按照规定履行审批程序, 累计和当期对外担保情况属实, 无违规担保行为。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。截止 2004 年 12 月 31 日, 本公司实际为南宁糖业股份有限公司担保金额为 13000 万元, 其中 8000 万元担保期限为 2004 年 2 月 24 日至 2008 年 3 月 1 日、5000 万元担保期限为 2004 年 4 月 22 日至 2008 年 4 月 21 日。除上述担保事项外, 未发现有其他对外担保事项。

(3) 报告期内，公司控股股东及其子公司占用公司资金的情况

根据深圳鹏城会计师事务所出具的审计报告,报告期内公司与关联方资金往来情况

如下：

| 关联方名称           | 金 额          |              | 占各项目款项余额比例 |            |
|-----------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                 | 2004-12-31   | 2003-12-31   | 2004-12-31 | 2003-12-31 |
| 应收帐款：           |              |              |            |            |
| 南化集团            | 5,159,849.45 | 8,914,517.59 | 8.53%      | 9.01%      |
| 珠海经济特区海宁化工有限公司  | 859,739.02   | 857,679.18   | 1.42%      | 0.87%      |
| 预付帐款：           |              |              |            |            |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 3,037,922.37 | -            | 18.48%     | -          |

报告期内，公司与控股股东南化集团、与控股股东之子公司珠海经济特区海宁化工有限公司及公司之联营公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司之间，除发生正常性经营资金往来外，未发生控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

(4) 公司已按证监发[2003]56 号文的要求对《公司章程》进行了相应修订。

3、《上海证券报》仍为本公司指定信息披露报刊。

## 九． 监事会报告

一、本报告期内，公司监事履行了监督的职能。对公司经营及高管人员进行了监督，并有所侧重地对公司财务开支、物资采购、销售合同执行或变更等审批程序执行情况进行了检查；对公司与南宁化工集团有限公司的关联交易情况进行了跟踪了解；对公司进行的坏帐损失核销事项，事前进行了调查并提出了意见。

### 二、召开监事会会议情况

本报告期内，公司监事会共召开了三次会议：

(一) 2004 年 3 月 16 日在南宁市菩提山庄召开二届十九次会议。议题是：

- 1、审议公司 2003 年度报告及摘要；
- 2、审议公司 2003 年度利润分配预案；
- 3、审议公司“双六”项目计划；
- 4、审议《坏帐损失核销预案》；
- 5、审议《公司监事会 2003 年度报告》；
- 6、审议《公司监事会换届议案》。

(二) 2004 年 4 月 19 日在南化大厦召开三届一次监事会会议。议题是：选举公司

第三届监事会主席。

(三) 2004 年 8 月 17 日在南化大厦召开三届二次监事会会议，议题是：

- 1、审议公司 2004 年上半年财务报告；
- 2、审议《应收货款坏帐核销处理》议案；
- 3、审议《对凯特利长期投资减值准备核销处理》议案；
- 4、审议关联交易议案：

(1) 与南宁化工集团有限公司的关联交易

a、《关于“双六”工程项目向南化集团租赁土地议案》；

b、《关于终止与南宁化工集团有限公司<租赁房屋协议>及向南宁化工集团有限公司新租赁办公场所并重新签订<租赁房屋协议>议案》。

(2) 《关于与贵州省安龙华虹化工有限责任公司签署<电石（碳化钙）购销协议>议案》

5、《关于前次募集资金使用情况的说明议案》

三、公司监事会对下列事项的意见：

(一) 公司依法运作情况。公司能依照《公司法》和《公司章程》进行运作，重大决策的程序符合规定；公司有比较健全的内部控制制度。公司董事、经营班子执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 公司财务运作规范。能严格按照《公司章程》和公司内部管理制度控制日常开支和重大项目开支。

本年度公司坏帐核销符合会计制度的规定，符合法定的程序。

(三) 2004 年公司董事会决定分别对贵州省安龙华虹化工有限责任公司和贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司投资 4000 万元和 1200 万元，本公司所持股份分别占两公司股份的 37.04%和 12%。公司的这两次对外投资决策符合《公司章程》的规定及程序，不存在内部交易和损害公司利益的行为。

(四) 本年度公司与关联方南宁化工集团有限公司、贵州省安龙华虹化工有限责任公司的交易遵循了公开、公平原则，没有损害公司利益。

(五) 公司的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。监事会同意深圳鹏城会计师事务所出具的无保留审计意见。

## 十. 重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、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、报告期内收购、置入资产

(1) 为保证公司 PVC 扩建项目正常生产并取得预期效益, 建立一个长期稳定的电石供应基地。公司投资 4000 万元增资扩股贵州省安龙华虹化工有限责任公司, 该公司注册资本为人民币 10,800 万元, 公司占该公司总股本的 37.04%, 为第一大股东, 所投入资金全部用于年产 12 万吨电石项目建设。

(2) 为增加公司盈利能力, 保护公司在南宁和百色的市场竞争优势, 2004 年 10 月公司出资 1,200 万元增资扩股贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司, 该公司注册资本为人民币 10,000 万元, 公司占该公司总股本的 12%。经营范围: 生产、销售烧碱、液氯、盐酸、氯化氢及其系列产品。

2、报告期内出售、置出资产

报告期内公司无资产出售、置出情况。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 报告期内, 公司向参股联营公司——贵州省安龙华虹化工有限责任公司(以下简称: 贵州华虹)采购电石累计发生金额达 1.15 亿元。

贵州华虹是本公司电石采购的主要供应商之一, 本公司持有贵州华虹 37.04%股权, 是第一大股东, 依据有关规定, 上述电石购销事项构成关联交易。2004 年 8 月 17 日, 双方签署了《电石(碳化钙)购销协议》, 对双方之间业已存在的电石采购关联交易行为进行重新约定与明确。

(1) 关联交易协议的主要内容及定价情况

A、签署协议双方的法定名称

南宁化工股份有限公司与贵州省安龙华虹化工有限责任公司

B、协议签署日期

2004 年 8 月 17 日

(2) 交易标的和金额

本次关联交易的标的为本公司生产氯碱产品所需的原材料(电石), 根据 2004 年 1-6

月电石供应情况, 预计 2004 年全年, 本公司将因向贵州华虹采购电石累计发生金额达 1 亿元左右。

(3) 交易价格及定价原则

A、如果有国家定价则执行国家定价；

B、在无国家定价时执行市价格；

C、贵州华虹承诺, 提供给予本公司的电石价格不会高于其提供予第三人同质量的价格。

(4) 交易结算方式

A、本公司在电石验收合格收到供货方结算发票及帐单后付款, 每周结算一次。

B、本公司为保证贵州华虹有足够的电石供应, 承诺提供 200 万现金作为预付资金, 贵州华虹不得挪作他用。

C、本公司在每个会计年度结束时, 用预付款冲销该年度的材料款差额, 在下个会计年度开始后的三个工作日内, 根据上年度冲销的情况, 多还少补向贵州华虹按照应当支付的预付款数额支付当年度的预付款, 在协议终止时, 贵州华虹退还扣除所有应收的电石款后多收的款项。

(5) 本次关联交易的目的以及对本公司的影响情况

本次关联交易的目的就是因为本公司日益扩大的生产规模, 迫切需要一个稳定的电石供应基地, 以适应不断变化的市场需要以及为了进一步明确与贵州华虹购销合同关系。

贵州华虹生产地址位于红水河上游、黔桂两省交界的贵州安龙县, 当地水电、矿石、焦炭资源丰富, 优惠的电价和税收优惠, 这些生产要素对高能耗的电石生产具有得天独厚的优势。贵州华虹聚集了一批具有丰富经验的生产管理及技术人员, 并拥有一定的专有技术, 保证了本公司有长期稳定的电石供应基地和电石的质量优于同行业其他公司。

有关公告详见 2004 年 8 月 19 日《上海证券报》。

2. 由于南化集团办公楼、科研楼拆迁, 经双方协商同意解除双方于 2003 年 3 月 16 日与南化集团签订的《租赁房屋协议》; 公司向南化集团新租赁办公场所并重新签订《租赁房屋协议》。租赁范围: 位于南宁市五一东路 20 号南化大厦 9、10、11 楼 (1241.35 平方米) 和位于南宁市亭洪路 80 号的中央化验大楼等办公场所 (5174.77 平方米)。参考南宁市区相同地段当前房产出租市场价格, 经双方协商, 确定每月租金为 36,836.63 元, 年租金合计为 442,039.56 元, 租赁至 2014 年 9 月。

3. 公司改扩建 10 万吨离子膜法烧碱项目, 需向南化集团增加租赁 71,684 平方米土地使用权, 依据南宁市政府“关于企业改制土地出租租金标准”及“批转市税局关于调整我市城镇土地使用税税额意见的通知”规定, 该土地使用租赁费确定为每年 15.40 元/平方米, 每年租赁费 110 万元(租赁期不足一年的, 按月计算, 每月租金 1.29 元/平方米)。租赁至 2048 年 5 月。

#### 4. 关联销售和采购

单位: 万元

| 关联方                 | 向关联方销售产品和提供劳务 |            | 向关联方采购产品和接受劳务 |            |
|---------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                     | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 |
| 南宁化工集团有限公司          | 1,495.37      | 0.93       | 1,669.78      | 0.75       |
| 贵州省安龙华虹化工有<br>限责任公司 |               |            | 11,520.82     | 34.34      |
| 合计                  | 1,495.37      |            | 13,190.60     |            |

#### (四) 报告期内公司重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司无重大托管、承包、租赁资产事项。

#### 2. 公司担保情况

报告期内, 公司继续执行与南宁糖业股份有限公司(以下简称: 南宁糖业)于 2003 年 4 月 23 日签订的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。报告期内具体担保事项发生情况如下:

单位: 万元

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）        |             |       |           |                      |        |          |
|-------------------------------|-------------|-------|-----------|----------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                        | 发生日期（协议签署日） | 担保金额  | 担保类型      | 担保期                  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 南宁糖业                          | 2003.12.31  | 2,000 | 连带责任      | 2003.12.31-2004.6.30 | 是      | 否        |
| 南宁糖业                          | 2004.2.24   | 8,000 | 连带责任      | 2004.2.24-2008.3.1   | 否      | 否        |
| 南宁糖业                          | 2004.4.22   | 5,000 | 连带责任      | 2004.4.22-2008.4.21  | 否      | 否        |
| 报告期内担保发生额合计                   |             |       | 15,555.60 |                      |        |          |
| 报告期末担保余额合计                    |             |       | 13,555.60 |                      |        |          |
| 公司对控股子公司的担保情况                 |             |       |           |                      |        |          |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计             |             |       | 0         |                      |        |          |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计              |             |       | 0         |                      |        |          |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）         |             |       |           |                      |        |          |
| 担保总额                          |             |       | 13,555.60 |                      |        |          |
| 担保总额占公司净资产的比例                 |             |       | 23.03%    |                      |        |          |
| 公司违规担保情况                      |             |       |           |                      |        |          |
| 为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额 |             |       | 0         |                      |        |          |

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 0 |
| 担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）            | 否 |
| 违规担保总额                           | 0 |

注：其中公司持有 37.04%股权的贵州省安龙华虹化工有限责任公司担保 1500 万元，按持股比例公司占 555.60 万元。

### 3. 委托理财和委托贷款事项

报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

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。南宁丰塔建材有限公司已于 2004 年 12 月将委托贷款资金 1000 万元全部归还。截止 2004 年 12 月 31 日公司无委托贷款事项。

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**

报告期内，由二届二十三次董事会提议，2003 年度股东大会审议通过，公司续聘了深圳鹏城会计师事务所为公司审计机构。

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 4 年，注册会计师桑涛为公司出具审计报告已连续签字 2 年，注册会计师徐凌为公司出具审计报告已连续签字 1 年。2004 年度支付给深圳鹏城会计师事务所财务审计费 20 万元，公司不承担差旅费用。

**(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。**

## 十 一 . 财 务 报 告

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

深鹏所股审字[2005]001 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”）2004 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2004 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 2004 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2004 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：桑 涛

中国注册会计师：徐 凌

2005 年 1 月 17 日

### (二) 财务报表

# 资产负债表

编制单位:南宁化工股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

| 项目                | 合并             |                | 母公司            |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 期末数            | 期初数            | 期末数            | 期初数            |
| <b>流动资产：</b>      |                |                |                |                |
| 货币资金              | 40,236,143.42  | 68,453,427.74  | 40,236,143.42  | 67,688,493.51  |
| 短期投资              |                |                |                |                |
| 应收票据              | 6,155,113.06   | 33,983,362.91  | 6,155,113.06   | 33,983,362.91  |
| 应收股利              |                |                |                |                |
| 应收利息              |                |                |                |                |
| 应收账款              | 51,418,559.05  | 89,253,373.08  | 51,418,559.05  | 89,252,401.37  |
| 其他应收款             | 2,463,457.18   | 4,505,367.51   | 2,463,457.18   | 4,488,259.51   |
| 预付账款              | 16,434,576.41  | 55,268,658.29  | 16,434,576.41  | 55,268,658.29  |
| 应收补贴款             |                |                |                |                |
| 存货                | 69,018,057.84  | 56,660,779.72  | 69,018,057.84  | 56,448,949.36  |
| 待摊费用              | 716,111.51     | 658,760.00     | 716,111.51     | 658,760.00     |
| 一年内到期的长期债权投资      |                |                |                |                |
| 其他流动资产            |                |                |                |                |
| 流动资产合计            | 186,442,018.47 | 308,783,729.25 | 186,442,018.47 | 307,768,884.95 |
| <b>长期投资：</b>      |                |                |                |                |
| 长期股权投资            | 79,170,398.80  | 27,070,398.80  | 79,170,398.80  | 28,916,881.07  |
| 长期债权投资            |                | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  |
| 长期投资合计            | 79,170,398.80  | 37,070,398.80  | 79,170,398.80  | 38,916,881.07  |
| 其中：合并价差           |                |                |                |                |
| 其中：股权投资差额         |                |                |                |                |
| <b>固定资产：</b>      |                |                |                |                |
| 固定资产原价            | 598,436,102.19 | 612,844,952.11 | 598,436,102.19 | 612,760,057.11 |
| 减：累计折旧            | 237,164,684.17 | 238,791,413.77 | 237,164,684.17 | 238,745,522.14 |
| 固定资产净值            | 361,271,418.02 | 374,053,538.34 | 361,271,418.02 | 374,014,534.97 |
| 减：固定资产减值准备        |                | 1,349,444.23   |                | 1,349,444.23   |
| 固定资产净额            | 361,271,418.02 | 372,704,094.11 | 361,271,418.02 | 372,665,090.74 |
| 工程物资              | 3,321,990.97   | 2,748,881.05   | 3,321,990.97   | 2,748,881.05   |
| 在建工程              | 206,709,836.41 | 26,900,816.58  | 206,709,836.41 | 26,900,816.58  |
| 固定资产清理            |                |                |                |                |
| 固定资产合计            | 571,303,245.40 | 402,353,791.74 | 571,303,245.40 | 402,314,788.37 |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |                |                |                |                |
| 无形资产              | 113,881,246.51 | 113,103,586.19 | 113,881,246.51 | 113,103,586.19 |
| 长期待摊费用            |                |                |                |                |
| 其他长期资产            |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计       | 113,881,246.51 | 113,103,586.19 | 113,881,246.51 | 113,103,586.19 |
| <b>递延税项：</b>      |                |                |                |                |
| 递延税款借项            |                |                |                |                |
| 资产总计              | 950,796,909.18 | 861,311,505.98 | 950,796,909.18 | 862,104,140.58 |
| <b>流动负债：</b>      |                |                |                |                |

|                      |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期借款                 | 191,500,000.00 | 178,530,000.00 | 191,500,000.00 | 178,530,000.00 |
| 应付票据                 |                |                |                |                |
| 应付账款                 | 32,267,229.17  | 48,728,536.12  | 32,267,229.17  | 48,138,857.30  |
| 预收账款                 | 8,017,821.39   | 13,286,085.26  | 8,017,821.39   | 13,240,756.80  |
| 应付工资                 |                |                |                |                |
| 应付福利费                | 4,900,614.43   | 3,315,082.57   | 4,900,614.43   | 3,276,974.27   |
| 应付股利                 |                |                |                |                |
| 应交税金                 | 10,106,461.98  | 2,734,524.54   | 10,106,461.98  | 2,733,628.29   |
| 其他应付款                | 236,030.10     | 176,198.40     | 236,030.10     | 176,198.40     |
| 其他应付款                | 7,131,389.75   | 9,171,213.89   | 7,131,389.75   | 11,868,848.49  |
| 预提费用                 | 215,214.91     | 216,843.40     | 215,214.91     | 216,843.40     |
| 预计负债                 |                |                |                |                |
| 一年内到期的长期负债           |                | 6,000,000.00   |                | 6,000,000.00   |
| 其他流动负债               |                |                |                |                |
| 流动负债合计               | 254,374,761.73 | 262,158,484.18 | 254,374,761.73 | 264,182,106.95 |
| <b>长期负债：</b>         |                |                |                |                |
| 长期借款                 | 103,330,000.00 | 38,610,000.00  | 103,330,000.00 | 38,610,000.00  |
| 应付债券                 |                |                |                |                |
| 长期应付款                |                |                |                |                |
| 专项应付款                | 4,400,000.00   | 200,000.00     | 4,400,000.00   | 200,000.00     |
| 其他长期负债               |                |                |                |                |
| 长期负债合计               | 107,730,000.00 | 38,810,000.00  | 107,730,000.00 | 38,810,000.00  |
| <b>递延税项：</b>         |                |                |                |                |
| 递延税款贷项               |                |                |                |                |
| 负债合计                 | 362,104,761.73 | 300,968,484.18 | 362,104,761.73 | 302,992,106.95 |
| 少数股东权益               |                | 1,230,988.17   |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 |
| 减：已归还投资              |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）净额          | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 |
| 资本公积                 | 324,842,185.17 | 323,771,709.68 | 324,842,185.17 | 323,771,709.68 |
| 盈余公积                 | 37,101,254.79  | 23,937,698.32  | 37,101,254.79  | 23,937,698.32  |
| 其中：法定公益金             | 12,367,084.94  | 7,979,232.78   | 12,367,084.94  | 7,979,232.78   |
| 未分配利润                | 41,600,567.49  | 26,254,485.63  | 41,600,567.49  | 26,254,485.63  |
| 外币报表折算差额             |                |                |                |                |
| 减：未确认投资损失            |                |                |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 588,692,147.45 | 559,112,033.63 | 588,692,147.45 | 559,112,033.63 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 950,796,909.18 | 861,311,505.98 | 950,796,909.18 | 862,104,140.58 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位:南宁化工股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 合并             |                | 母公司            |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 本期数            | 上期数            | 本期数            | 上期数            |
| 一、主营业务收入              | 834,494,346.50 | 669,128,524.63 | 834,249,968.59 | 668,333,419.91 |
| 减:主营业务成本              | 601,946,819.91 | 510,521,414.53 | 601,797,644.16 | 510,193,439.01 |
| 主营业务税金及附加             | 5,526,793.35   | 3,379,844.02   | 5,524,634.36   | 3,374,797.37   |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)   | 227,020,733.24 | 155,227,266.08 | 226,927,690.07 | 154,765,183.53 |
| 加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)   | 4,633,661.33   | 2,044,991.23   | 4,425,758.97   | 1,983,066.15   |
| 减:营业费用                | 33,578,061.65  | 25,206,051.57  | 33,548,559.14  | 25,027,032.83  |
| 管理费用                  | 84,267,940.56  | 59,521,480.25  | 84,015,554.37  | 59,198,268.84  |
| 财务费用                  | 8,763,099.87   | 6,985,263.19   | 8,768,085.03   | 6,991,968.57   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 105,045,292.49 | 65,559,462.30  | 105,021,250.50 | 65,530,979.44  |
| 加:投资收益(损失以“-”号填列)     | 1,683,109.67   | -3,919,689.82  | 1,689,101.57   | -3,905,736.25  |
| 补贴收入                  |                | 204,765.89     |                | 204,765.89     |
| 营业外收入                 | 380,849.69     | 41,500.00      | 380,849.69     | 41,500.00      |
| 减:营业外支出               | 541,458.89     | 1,561,752.85   | 541,458.89     | 1,561,652.85   |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 106,567,792.96 | 60,324,285.52  | 106,549,742.87 | 60,309,856.23  |
| 减:所得税                 | 18,806,755.23  | 10,261,474.09  | 18,792,699.74  | 10,256,347.18  |
| 减:少数股东损益              | 3,994.60       | 9,302.38       |                |                |
| 加:未确认投资损失(合并报表填列)     |                |                |                |                |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)      | 87,757,043.13  | 50,053,509.05  | 87,757,043.13  | 50,053,509.05  |
| 加:年初未分配利润             | 26,254,485.63  | 35,550,482.15  | 26,254,485.63  | 35,550,482.15  |
| 其他转入                  |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润             | 114,011,528.76 | 85,603,991.20  | 114,011,528.76 | 85,603,991.20  |
| 减:提取法定盈余公积            | 8,775,704.31   | 5,005,350.91   | 8,775,704.31   | 5,005,350.91   |
| 提取法定公益金               | 4,387,852.16   | 2,502,675.46   | 4,387,852.16   | 2,502,675.46   |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)   |                |                |                |                |
| 提取储备基金                |                |                |                |                |
| 提取企业发展基金              |                |                |                |                |
| 利润归还投资                |                |                |                |                |
| 七、可供股东分配的利润           | 100,847,972.29 | 78,095,964.83  | 100,847,972.29 | 78,095,964.83  |
| 减:应付优先股股利             |                |                |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |                |                |
| 应付普通股股利               | 59,247,404.80  | 51,841,479.20  | 59,247,404.80  | 51,841,479.20  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |                |                |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | 41,600,567.49  | 26,254,485.63  | 41,600,567.49  | 26,254,485.63  |
| 补充资料:                 |                |                |                |                |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益   |                |                |                |                |
| 2.自然灾害发生的损失           |                |                |                |                |
| 3.会计政策变更增加(或减少)利润总额   |                |                |                |                |
| 4.会计估计变更增加(或减少)利润总额   |                |                |                |                |
| 5.债务重组损失              |                |                |                |                |
| 6.其他                  |                |                |                |                |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

编制单位:南宁化工股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 合并数             | 母公司数            |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 894,505,236.65  | 894,260,858.74  |
| 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                    | 894,505,236.65  | 894,260,858.74  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 574,280,569.06  | 574,131,393.31  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 63,602,063.52   | 63,470,622.23   |
| 支付的各项税费                   | 70,170,732.58   | 70,170,732.58   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | 37,651,710.49   | 36,955,489.56   |
| 现金流出小计                    | 745,705,075.65  | 744,728,237.68  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 148,800,161.00  | 149,532,621.06  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 收回投资所收到的现金                | 37,700,000.00   | 37,700,000.00   |
| 其中：出售子公司收到的现金             |                 |                 |
| 取得投资收益所收到的现金              | 1,683,109.67    | 1,735,583.84    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金  | 3,353,489.16    | 3,353,489.16    |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |                 |                 |
| 现金流入小计                    | 42,736,598.83   | 42,789,073.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  | 213,070,157.68  | 213,070,157.68  |
| 投资所支付的现金                  | 12,000,000.00   | 12,000,000.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |                 |                 |
| 现金流出小计                    | 225,070,157.68  | 225,070,157.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -182,333,558.85 | -182,281,084.68 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 吸收投资所收到的现金                |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金    |                 |                 |
| 借款所收到的现金                  | 323,720,000.00  | 323,720,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           | 4,400,000.00    | 4,400,000.00    |
| 现金流入小计                    | 328,120,000.00  | 328,120,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                | 252,030,000.00  | 252,030,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        | 70,773,886.47   | 70,773,886.47   |
| 其中：支付少数股东的股利              |                 |                 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           |                 |                 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金      |                 |                 |
| 现金流出小计                    | 322,803,886.47  | 322,803,886.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 5,316,113.53    | 5,316,113.53    |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -28,217,284.32  | -27,432,350.09  |
| <b>补充材料</b>               |                 |                 |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                 |                 |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 净利润                         | 87,757,043.13  | 87,757,043.13  |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         | 3,994.60       |                |
| 减：未确认的投资损失                  |                |                |
| 加：计提的资产减值准备                 | 13,224,053.30  | 13,224,053.30  |
| 固定资产折旧                      | 42,281,711.88  | 42,281,711.88  |
| 无形资产摊销                      | 2,736,629.68   | 2,736,629.68   |
| 长期待摊费用摊销                    |                |                |
| 待摊费用减少（减：增加）                | -57,351.51     | -57,351.51     |
| 预提费用增加（减：减少）                | 119,174.01     | -1,628.49      |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | -165,052.79    | -165,052.79    |
| 固定资产报废损失                    |                |                |
| 财务费用                        | 8,763,099.87   | 8,768,085.03   |
| 投资损失（减：收益）                  | -1,683,109.67  | -1,689,101.57  |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                |                |
| 存货的减少（减：增加）                 | -12,357,278.12 | -12,569,108.48 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            | 22,929,340.58  | 26,023,057.61  |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            | -14,752,093.96 | -16,775,716.73 |
| 其他                          |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 148,800,161.00 | 149,532,621.06 |
| <b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>  |                |                |
| 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                    |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                     | 40,236,143.42  | 40,236,143.42  |
| 减：现金的期初余额                   | 68,453,427.74  | 67,668,493.51  |
| 加：现金等价物的期末余额                |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                | -28,217,284.32 | -27,432,350.09 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值表

编制单位:南宁化工股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期<br>增加数     | 本期减少数         | 期末余额          |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            |               |               | 合计            |               |
| 坏账准备合计     | 10,014,719.47 | 13,224,053.30 | 14,045,093.91 | 9,193,678.86  |
| 其中:应收账款    | 9,727,142.83  | 13,224,053.30 | 13,914,759.22 | 9,036,436.91  |
| 其他应收款      | 287,576.64    |               | 130,334.69    | 157,241.95    |
| 短期投资跌价准备合计 |               |               |               |               |
| 其中:股票投资    |               |               |               |               |
| 债券投资       |               |               |               |               |
| 存货跌价准备合计   |               |               |               |               |
| 其中:库存商品    |               |               |               |               |
| 原材料        |               |               |               |               |
| 长期投资减值准备合计 | 4,379,127.42  |               | 1,343,772.14  | 3,035,355.28  |
| 其中:长期股权投资  | 4,379,127.42  |               | 1,343,772.14  | 3,035,355.28  |
| 长期债权投资     |               |               |               |               |
| 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  |               |
| 无形资产减值准备   |               |               |               |               |
| 其中:专利权     |               |               |               |               |
| 商标权        |               |               |               |               |
| 在建工程减值准备   |               |               |               |               |
| 委托贷款减值准备   |               |               |               |               |
| 资产减值合计     | 15,743,291.12 | 13,224,053.30 | 16,738,310.28 | 12,229,034.14 |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

股东权益增减变动表

编制单位:南宁化工股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

| 项目                 | 本期数            | 上期数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>一、实收资本（或股本）</b> |                |                |
| 期初余额               | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 |
| 本期增加数              |                |                |
| 其中：资本公积转入          |                |                |
| 盈余公积转入             |                |                |
| 利润分配转入             |                |                |
| 新增资本（股本）           |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 期末余额               | 185,148,140.00 | 185,148,140.00 |
| <b>二、资本公积</b>      |                |                |
| 期初余额               | 323,771,709.68 | 323,664,898.65 |
| 本期增加数              | 1,070,475.49   | 106,811.03     |
| 其中：资本（或股本）溢价       |                |                |
| 接受捐赠非现金资产准备        |                |                |
| 接受现金捐赠             |                |                |
| 股权投资准备             |                | 106,811.03     |
| 关联交易差价             |                |                |
| 拨款转入               | 200,000.00     |                |
| 外币资本折算差额           |                |                |
| 其他资本公积             | 870,475.49     |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 其中：转增资本（或股本）       |                |                |
| 期末余额               | 324,842,185.17 | 323,771,709.68 |
| <b>三、法定和任意盈余公积</b> |                |                |
| 期初余额               | 15,958,465.54  | 10,953,114.63  |
| 本期增加数              | 8,775,704.31   | 5,005,350.91   |
| 其中：从净利润中提取数        |                |                |
| 法定盈余公积             | 8,775,704.31   | 5,005,350.91   |
| 任意盈余公积             |                |                |
| 储备基金               |                |                |
| 企业发展基金             |                |                |
| 法定公益金转入数           |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 其中：弥补亏损            |                |                |
| 转增资本（或股本）          |                |                |
| 分派现金股利或利润          |                |                |
| 分派股票股利             |                |                |
| 期末余额               | 24,734,169.85  | 15,958,465.54  |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其中：法定盈余公积             |               |               |
| 储备基金                  |               |               |
| 企业发展基金                |               |               |
| <b>四、法定公益金</b>        |               |               |
| 期初余额                  | 7,979,232.78  | 5,476,557.32  |
| 本期增加数                 | 4,387,852.16  | 2,502,675.46  |
| 其中：从净利润中提取数           |               |               |
| 本期减少数                 |               |               |
| 其中：其他集体福利支出           |               |               |
| 期末余额                  | 12,367,084.94 | 7,979,232.78  |
| <b>五、未分配利润</b>        |               |               |
| 期初未分配利润               | 26,254,485.63 | 35,550,482.15 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列）     | 87,757,043.13 | 50,053,509.05 |
| 本期利润分配                | 72,410,961.27 | 59,349,505.57 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 41,600,567.49 | 26,254,485.63 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

#### 应交增值税明细表

编制单位：南宁化工股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 金额             |
|----------------------|----------------|
| <b>一、应交增值税</b>       |                |
| 1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）   |                |
| 2. 销项税额              | 133,742,700.16 |
| 出口退税                 |                |
| 进项税额转出               | 9,112,899.27   |
| 转出多交增值税              |                |
| 3. 进项税额              | 91,842,653.27  |
| 已交税金                 |                |
| 减免税款                 |                |
| 出口抵减内销产品应纳税额         |                |
| 转出未交增值税              | 51,012,946.16  |
| 4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）   |                |
| <b>二、未交增值税</b>       |                |
| 1. 年初未交数（多交数以“-”号填列） | 2,213,397.06   |
| 2. 本期转入数（多交数以“-”号填列） | 51,012,946.16  |
| 3. 本期已交数             | 49,116,851.90  |
| 4. 期末未交数（多交数以“-”号填列） | 4,109,491.32   |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### (三) 会计报表附注

#### 一、公司简介

本公司系经广西壮族自治区人民政府于 1998 年 6 月 9 日以桂政函[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”)、广西赖氨酸厂、南宁市味精厂（现南宁荷花味精有限公司）、南宁统一糖业有限责任公司（现南宁统一综合服务有限责任公司）、邕宁县纸业有限公司共同发起，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 号文批准，本公司于 1998 年 8 月 3 日向社会发行 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：氯碱化学工业及其系列产品、农药、消毒剂等无机和有机化工产品生产，工业用氧、工业用氮、溶解乙炔、液氯、液氨等压缩和液化气的生产；化工设计、科研、技术咨询，国内贸易（国家有专项规定的除外），经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

#### 二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1.会计制度

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

##### 2.会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3.记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 4.记账基础和计价原则

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

##### 5.外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。期末货

币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

#### 6. 现金等价物的确定标准

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

#### 7. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账项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账，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% |

### 固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计,则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,则计入固定资产账面价值,其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

a、固定资产改良支出,计入固定资产账面价值,增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额;增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分,直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良,或固定资产修理和固定资产改良结合在一起,则按上述原则进行判断,其发生的后续支出,分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用,符合上述原则可予以资本化的,在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时,该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额,一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出,比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用,符合上述原则可予以资本化的,在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限

三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

#### 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 | 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《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》（财税〔2001〕202 号）、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发〔2002〕47 号）以及《自治区地方税务局关于企业所得税减免税审批权限问题的通知》（桂地税发〔2003〕167 号）的有关规定，南宁市地方税务局出具了南地税函〔2003〕700 号《关于南宁化工股份有限公司减征企业所得税问题的批复》，同意本公司在 2003 年至 2010 年期间享受国家鼓励类企业所得税优惠政策减按 15% 的税率缴纳企业所得税，但必须在年度终了后 2 个月内按程序报批。

五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 控股子公司及合营、联营企业情况：

| 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                     | 是否合并 |
|----------------|--------|------|-----------|----------|--------|--------------------------|------|
| 交通银行南宁分行       | 南宁市    | -    | 12,000 万元 | 142 万元   | 0.01%  | 存款, 贷款                   | 否    |
| 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 | 否    |
| 贵州省安龙华虹化工有限公司  | 贵州省安龙县 | 陈载华  | 10,800 万元 | 4,000 万元 | 37.04% | 碳化钙及相关化工原料生产销售           | 否    |
| 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                  | 否    |
| 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                     | 否    |

|                           |            |     |           |          |        |                                                |      |
|---------------------------|------------|-----|-----------|----------|--------|------------------------------------------------|------|
| 广西南南铝箔有限<br>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                                 | 否    |
| 贵州省安龙金宏特<br>种树脂有限责任公<br>司 | 贵州省<br>安龙县 | 崔虹  | 10,000 万元 | 1,200 万元 | 12.00% | 生产、销售烧碱、聚氯乙烯、液氯、盐酸、氯化氢及其系列产品                   | 否    |
| 广西南宁正新科<br>技开发有限公司        | 南宁市        | 覃卫国 | 50 万元     | 10 万元    | 20.00% | 保健食品,食品添加剂,食品,双乙酸钠,山梨酸乙酯及制剂的研制、开发和销售,化工设计和技术咨询 | 见五 2 |

本公司持有南宁丰塔建材有限公司 74.38%的股份，但由于南宁丰塔建材有限公司自然人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。

## 2. 合并报表范围变动情况：

本公司上年末对广西南宁正新科技开发有限公司（以下简称“正新科技”）的投资额为 180 万元，持股比例为 60%，本公司对其长期投资采用权益法核算并将其会计报表纳入合并范围。2004 年 10 月，正新科技根据股东会决议进行减资，减资后正新科技注册资本由 300 万元变更为 50 万元，本公司对正新科技的投资额减为 10 万元，持股比例变为 20%，故本公司不再将正新科技年末的资产、负债纳入合并范围，仅将其 1 至 9 月的损益纳入合并范围。

### （1）正新科技资产、负债情况：

| 资产   | 2003-12-31   | 2004-9-30    | 负债及所有者权益   | 2003-12-31   | 2004-9-30    |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 流动资产 | 4,014,844.30 | 3,797,118.49 | 流动负债       | 976,377.23   | 736,724.91   |
| 长期投资 | -            | -            | 长期负债       | -            | -            |
| 固定资产 | 39,003.37    | 27,063.36    | 负债合计       | 976,377.23   | 736,724.91   |
| 无形资产 | -            | -            | 所有者权益      | 3,077,470.44 | 3,087,456.94 |
| 其他资产 | -            | -            | 其中：未分配利润   | 77,470.44    | 87,456.94    |
| 资产合计 | 4,053,847.67 | 3,824,181.85 | 负债及所有者权益合计 | 4,053,847.67 | 3,824,181.85 |

(2) 正新科技损益情况：

| 项 目    | 2003 年度    | 2004 年 1-9 月 |
|--------|------------|--------------|
| 主营业务收入 | 795,104.72 | 244,377.91   |
| 主营业务利润 | 462,082.55 | 93,043.17    |
| 利润总额   | 28,382.86  | 24,041.99    |
| 所得税费用  | 5,126.91   | 14,055.49    |
| 净利润    | 23,255.95  | 9,986.50     |

六、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

| 项 目  | 2004-12-31 |     |               | 2003-12-31 |               |
|------|------------|-----|---------------|------------|---------------|
|      | 币种         | 原 币 | 折合人民币         | 原 币        | 折合人民币         |
| 现 金  | RMB        | -   | 28,732.78     | -          | 76,572.81     |
| 银行存款 | RMB        | -   | 40,207,410.64 | -          | 65,199,679.84 |
|      | USD        | -   | -             | 383,869.79 | 3,177,175.09  |
| 合 计  |            |     | 40,236,143.42 |            | 68,453,427.74 |

货币资金期末余额比期初减少 41.22%，主要系本公司为扩大生产能力增加技改工程投入影响所致。

2.应收票据

截至 2004 年 12 月 31 日止，应收票据金额为 6,155,113.06 元，票据种类为银行承兑汇票。期末余额比期初减少 81.89%，主要系本期收回上年度因转让深圳市国人通信有限公司股权取得的银行承兑汇票 2600 万元影响所致。

3.应收账款

| 账 龄   | 2004-12-31    |         |              |               |
|-------|---------------|---------|--------------|---------------|
|       | 金 额           | 比 例     | 坏账准备         | 净 额           |
| 1 年以内 | 43,622,803.07 | 72.16%  | 2,617,368.18 | 41,005,434.89 |
| 1-2 年 | 127,688.48    | 0.21%   | 7,661.31     | 120,027.17    |
| 2-3 年 | 441,043.08    | 0.73%   | 26,462.58    | 414,580.50    |
| 3 年以上 | 16,263,461.33 | 26.90%  | 6,384,944.84 | 9,878,516.49  |
| 合 计   | 60,454,995.96 | 100.00% | 9,036,436.91 | 51,418,559.05 |

| 2003-12-31 |               |         |              |               |
|------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 账 龄        | 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 |

于 2004 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           | 5,159,849.45 | 1 年以内 | 货款   |
| 湛江三农服务总公司      | 3,774,558.99 | 3 年以上 | 货款   |
| 广西贵糖（集团）股份有限公司 | 2,055,427.74 | 1 年以内 | 货款   |
| 武鸣纸厂           | 1,979,842.24 | 3 年以上 | 货款   |
| 南宁荷花味精有限公司     | 1,931,099.21 | 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   |
|-----------|--------------|--------------|-------|--------|
| 湛江三农服务总公司 | 3,774,558.99 | 3,774,558.99 | 3 年以上 | 经营状况恶化 |
| 武鸣纸厂      | 1,979,842.24 | 1,979,842.24 | 3 年以上 | 严重资不抵债 |

应收账款期末余额比期初减少 38.92%，主要系本公司控制赊销、加大收款力度影响所致。

#### 4.其他应收款

| 2004-12-31 |              |         |            |              |
|------------|--------------|---------|------------|--------------|
| 账 龄        | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 净 额          |
| 1 年以内      | 2,620,699.13 | 100.00% | 157,241.95 | 2,463,457.18 |
| 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 |

于 2004 年 12 月 31 日前几名的欠款单位情况如下：

| 项目名称     | 所欠金额       | 欠款时间 | 欠款原因 |
|----------|------------|------|------|
| 公司销售部    | 566,451.17 | 1 年内 | 备用金  |
| 公司证券部    | 239,353.62 | 1 年内 | 备用金  |
| 公司办公室    | 216,846.27 | 1 年内 | 备用金  |
| 农民工工资保障金 | 190,862.00 | 1 年内 | 保证金  |
| 公司安全管理部  | 144,627.40 | 1 年内 | 备用金  |

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

|       | 2004-12-31    |         | 2003-12-31    |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| 账 龄   | 金 额           | 比 例     | 金 额           | 比 例     |
| 1 年以内 | 16,434,576.41 | 100.00% | 55,268,658.29 | 100.00% |

于 2004 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  |
|--------------------|--------------|-------|-------|
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司    | 3,037,922.37 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 贵州省普安县普天电冶销售有限责任公司 | 1,756,237.68 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 甘肃省永登县电石厂          | 1,627,102.72 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 兰州百陆物资有限公司         | 1,604,107.40 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 南宁市雅涛经贸有限责任公司      | 845,965.62   | 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。

预付账款期末余额比期初减少 70.26%，主要系本公司根据董事会决议，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华虹化工有限责任公司的投资，见附注六 8。

#### 6. 存货及存货跌价准备

| 项 目   | 2004-12-31           |          |                      | 2003-12-31           |          |                      |
|-------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
|       | 金 额                  | 跌价准备     | 净 额                  | 金 额                  | 跌价准备     | 净 额                  |
| 原材料   | 37,948,443.03        | -        | 37,948,443.03        | 25,195,454.54        | -        | 25,195,454.54        |
| 在产品   | 7,500,513.83         | -        | 7,500,513.83         | 4,367,389.51         | -        | 4,367,389.51         |
| 产成品   | 20,205,461.13        | -        | 20,205,461.13        | 24,799,310.76        | -        | 24,799,310.76        |
| 低值易耗品 | 2,502,416.90         | -        | 2,502,416.90         | 1,829,707.69         | -        | 1,829,707.69         |
| 包装物   | 861,222.95           | -        | 861,222.95           | 468,917.22           | -        | 468,917.22           |
| 合计    | <u>69,018,057.84</u> | <u>-</u> | <u>69,018,057.84</u> | <u>56,660,779.72</u> | <u>-</u> | <u>56,660,779.72</u> |

#### 7. 待摊费用

| 类 别 | 2003-12-31 | 本期增加         | 本期摊销         | 2004-12-31 |
|-----|------------|--------------|--------------|------------|
| 保险费 | 658,760.00 | 1,824,987.53 | 1,767,636.02 | 716,111.51 |

#### 8. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

| 项 目      | 2003-12-31           | 本期增加                 | 本期减少                 | 2004-12-31           |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 长期股权投资   | 31,449,526.22        | 52,100,000.00        | 1,343,772.14         | 82,205,754.08        |
| 减：减值准备   | <u>4,379,127.42</u>  | <u>-</u>             | <u>1,343,772.14</u>  | <u>3,035,355.28</u>  |
| 长期股权投资净额 | <u>27,070,398.80</u> | <u>52,100,000.00</u> | <u>-</u>             | <u>79,170,398.80</u> |
| 长期债权投资   | 10,000,000.00        | -                    | 10,000,000.00        | -                    |
| 减：减值准备   | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>-</u>             |
| 长期债权投资净额 | <u>10,000,000.00</u> | <u>-</u>             | <u>10,000,000.00</u> | <u>-</u>             |
| 合 计      | <u>37,070,398.80</u> | <u>52,100,000.00</u> | <u>10,000,000.00</u> | <u>79,170,398.80</u> |

## (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         | 2003-12-31    | 本期增(减)        | 2004-12-31    | 减值准备         |
|------------|-------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| .成本法核算单位   |             |        |               |               |               |               |              |
| 广西南宁正新科技开  | 2000.02.13- | 20.00% | 100,000.00    | -             | 100,000.00    | 100,000.00    | -            |
| 发有限公司      | 2010.02.13  |        |               |               |               |               |              |
| 交通银行       | 1992.06-    | 0.01%  | 1,420,398.80  | 1,420,398.80  | -             | 1,420,398.80  | -            |
| 贵州省安龙华虹化工  | 2004.03.16- | 37.04% | 40,000,000.00 | -             | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | -            |
| 有限责任公司     |             |        |               |               |               |               |              |
| 广西南南铝箔有限责  | 2001.11.20- | 4.46%  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | -             | 5,000,000.00  | -            |
| 任公司        | -2031.11.20 |        |               |               |               |               |              |
| 深圳市汉德胜化工有  | 2000.11.16- | 10.33% | 11,100,000.00 | 3,035,355.28  | -             | 3,035,355.28  | 3,035,355.28 |
| 限公司        | -2018.01.13 |        |               |               |               |               |              |
| 南宁凯特利生物技术  | 1999.11.10- | 76.92% | 2,700,000.00  | 1,343,772.14  | -1,343,772.14 | -             | -            |
| 有限公司       |             |        |               |               |               |               |              |
| 南宁丰塔建材有限公  | 2003.04.19- | 74.38% | 17,650,000.00 | 17,650,000.00 | -             | 17,650,000.00 | -            |
| 司          | -2013.04.19 |        |               |               |               |               |              |
| 联储(北京)保险经纪 | 2003.10.23- | 10.00% | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | -             | 3,000,000.00  | -            |
| 有限公司       | -2053.10.22 |        |               |               |               |               |              |
| 贵州省安龙金宏特种  | 2004.10.11- | 12.00% | 12,000,000.00 | -             | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | -            |
| 树脂有限责任公司   |             |        |               |               |               |               |              |
| 合 计        |             |        | 92,970,398.80 | 31,449,526.22 | 50,756,227.86 | 82,205,754.08 | 3,035,355.28 |

本公司持有南宁丰塔建材有限公司 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。

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。该公司后经股东会同意更名为贵州省安龙华虹化工有限责任公司，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%，因本公司不

参与该公司的日常经营管理，故采用成本法核算。

2004 年 10 月，广西南宁正新科技开发有限公司根据股东会决议进行减资，减资后该公司注册资本由 300 万元变更为 50 万元，本公司对该公司的投资额减为 10 万元，持股比例变为 20%。因本公司对该公司不再具有重大影响，改按成本法核算。

本年度本公司新增对贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司投资 1200 万元，持有该公司 12% 股权。

### (3)长期债权投资

#### 委托贷款

| 单位         | 本金            | 年利率    | 到期日       | 2003-12-31    | 本期增加 | 本期减少          | 2004-12-31 | 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 | -          | -    | 光大银行南宁新民支行 |

本年度本公司提前收回对南宁丰塔建材有限公司的委托贷款。

### 9.固定资产及累计折旧

| 类 别     | 2003-12-31     | 本期增加          | 本期减少          | 2004-12-31     |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 固定资产原值  |                |               |               |                |
| 房屋建筑物   | 110,023,309.90 | 457,756.27    | 335,445.00    | 110,145,621.17 |
| 机器设备    | 402,489,975.89 | 25,428,235.68 | 19,080,507.16 | 408,837,704.41 |
| 运输工具    | 9,596,923.71   | 925,131.00    | 1,278,685.00  | 9,243,369.71   |
| 电子及其他设备 | 90,734,742.61  | 5,876,904.98  | 26,402,240.69 | 70,209,406.90  |
| 合 计     | 612,844,952.11 | 32,688,027.93 | 47,096,877.85 | 598,436,102.19 |
| 累计折旧    |                |               |               |                |
| 房屋建筑物   | 48,057,667.90  | 5,310,388.99  | 221,070.01    | 53,146,986.88  |
| 机器设备    | 141,439,548.41 | 31,832,252.36 | 17,655,828.48 | 155,615,972.29 |
| 运输工具    | 4,096,275.90   | 721,545.99    | 1,271,736.61  | 3,546,085.28   |
| 电子及其他设备 | 45,197,921.56  | 4,417,524.54  | 24,759,806.38 | 24,855,639.72  |
| 合 计     | 238,791,413.77 | 42,281,711.88 | 43,908,441.48 | 237,164,684.17 |
| 净 值     | 374,053,538.34 |               |               | 361,271,418.02 |

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 20,609,101.25 元。

### 10.固定资产减值准备

| 类 别   | 2003-12-31   | 本期增加 | 本期转出         | 2004-12-31 |
|-------|--------------|------|--------------|------------|
| 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  | 2004-12-31   |      |              | 2003-12-31   |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 原 值          | 减值准备 | 净 额          | 原 值          | 减值准备 | 净 额          |
| 工程材料 | 3,321,990.97 | -    | 3,321,990.97 | 2,748,881.05 | -    | 2,748,881.05 |

### 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 |
|----------------------------|----------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------------------|------|------|
|                            |          | 2003.12.31                    | 本期增加                           | 本期转入固定资产                      | 其他减少              | 2004.12.31                     |      |      |
|                            |          | (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)                   |      |      |
| PVC 年产 5 万吨扩至 6 万吨         |          | 871,729.37                    | 9,514,126.64                   |                               |                   | 10,385,856.01                  | 自筹   | 90%  |
| 精细厂 TCCA 厂技改项目             |          | 5,454,871.83                  | 4,261,197.07                   | -                             |                   | 9,716,068.90                   | 自筹   | 92%  |
| 新建 10 万吨/年离子膜法烧碱之一期 6 万吨/年 | 13854 万元 | -                             | 5,898,153.89                   | -                             |                   | 5,898,153.89                   | 自筹   | -    |
| 130T 锅炉改造项目                | 5308 万元  | -                             | 34,339,924.38<br>(253,596.80)  | -                             |                   | 34,339,924.38<br>(253,596.80)  | 自筹   | 70%  |
| 130T 锅炉改造配套工程              |          | 1,163,809.01                  | 4,488,265.83                   | -                             |                   | 5,652,074.84                   | 自筹   | 97%  |
| 新建 6 万吨/年 PVC 项目           | 14834 万元 | -                             | 110,777,591.05<br>(128,347.54) | -                             |                   | 110,777,591.05<br>(128,347.54) | 自筹   | 40%  |
| 其他技改工程                     |          | 19,410,406.37<br>(537,265.20) | 34,062,250.36<br>-             | 20,609,101.25<br>(537,265.20) | 2,923,388.14<br>- | 29,940,167.34<br>-             | 自筹   | -    |
| 合 计                        |          | 26,900,816.58                 | 203,341,509.22                 | 20,609,101.25                 | 2,923,388.14      | 206,709,836.41                 |      |      |

年利息资本化率分别为 5.76%及 6.1425%。

### 13.无形资产

|       |      |                |                |              |              |              |                | 剩余     |
|-------|------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------|
| 类 别   | 取得方式 | 原 值            | 2003-12-31     | 本期增加         | 本期摊销         | 累计摊销         | 2004-12-31     | 摊销年限   |
| 土地使用权 | 购置   | 120,657,290.00 | 113,103,586.19 | 3,514,290.00 | 2,736,629.68 | 6,776,043.49 | 113,881,246.51 | 43.5 年 |

其中，账面价值 76,358,937.74 元、宗地号为 0507057 的土地 231,972.95 平方米已抵押建设银行南宁市江南支行，最高抵押额度为 7100 万元，现已取得长期借款 2786 万元。

### 14.短期借款

| 借款类别  | 2004-12-31     |                | 2003-12-31     |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 原 币            | 折合人民币          | 原 币            | 折合人民币          |
| 银行借款  |                |                |                |                |
| 其中：担保 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 信用    | 186,500,000.00 | 186,500,000.00 | 158,530,000.00 | 158,530,000.00 |
| 合 计   |                | 191,500,000.00 |                | 178,530,000.00 |

### 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.应交税金

| 税 种     | 2004-12-31    | 2003-12-31   |
|---------|---------------|--------------|
| 营业税     | 250.00        | 7,117.69     |
| 增值税     | 4,109,491.32  | 2,213,778.88 |
| 企业所得税   | 4,866,811.17  | -81,329.16   |
| 城市维护建设税 | 276,914.57    | 144,695.43   |
| 其他税项    | 852,994.92    | 450,261.70   |
| 合 计     | 10,106,461.98 | 2,734,524.54 |

### 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   | 2004-12-31 | 2003-12-31 | 预提原因            |
|-------|------------|------------|-----------------|
| 生产水电费 | 215,214.91 | 216,843.40 | 应由本期承担但尚未支付的水电费 |

### 20.长期借款

| 贷款单位       | 2004-12-31     |                       |         |         | 2003-12-31    |
|------------|----------------|-----------------------|---------|---------|---------------|
|            | 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      | 38,610,000.00 |
| 工商银行广西分行   | 18,430,000.00  | 2004.11.8-2007.5.26   | 5.76%   | 担保      | -             |
| 工商银行广西分行   | 18,430,000.00  | 2004.11.8-2007.10.26  | 5.76%   | 担保      | -             |
| 建设银行南宁江南支行 | 27,860,000.00  | 2004.11.24-2008.10.26 | 6.1425% | 抵押      | -             |
| 合 计        | 103,330,000.00 |                       |         |         | 38,610,000.00 |

长期借款期末余额比期初增加 167.62%，主要系本公司为扩大生产能力增加技改借款影响所致。

### 21.专项应付款

专项应付款期末余额 4,400,000.00 元，主要系南宁市财政局拨付本公司专项用于污染治理工程项目的款项。

### 22.股本

|              | 2003-12-31     | 本期增减变动 | 2004-12-31     |
|--------------|----------------|--------|----------------|
| 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      | 2003-12-31     | 本期增减变动       | 2004-12-31     |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| 股本溢价     | 322,998,792.00 | -            | 322,998,792.00 |
| 无法支付的应付款 | 268,606.65     | 870,475.49   | 1,139,082.14   |
| 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   | 400,000.00     |
| 股权投资准备   | 106,811.03     | -            | 106,811.03     |
| 合 计      | 323,771,709.68 | 1,070,475.49 | 324,842,185.17 |

### 24.盈余公积

| 项 目    | 2003-12-31    | 本期增减变动        | 2004-12-31    |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,958,465.54 | 8,775,704.31  | 24,734,169.85 |
| 法定公益金  | 7,979,232.78  | 4,387,852.16  | 12,367,084.94 |
| 合 计    | 23,937,698.32 | 13,163,556.47 | 37,101,254.79 |

### 25.未分配利润

| 项 目   | 2003-12-31    | 本期增加          | 本期减少          | 2004-12-31    |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 未分配利润 | 26,254,485.63 | 87,757,043.13 | 72,410,961.27 | 41,600,567.49 |

2004 年 5 月本公司实施 2003 年度利润分配方案，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。

2004 年 10 月本公司实施 2004 年中期利润分配方案，按每 10 股分配现金红利 1.90 元（含税）给全体股东，共计分配现金红利 35,178,146.60 元。

根据本公司第 3 届 5 次董事会会议通过的 2004 年度利润分配预案，本公司实现的 2004 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 2.20 元（含税）给全体股东，共计分配现金红利 40,732,590.80 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         |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 2004 年度        | 2003 年度        | 2004 年度        | 2003 年度        | 2004 年度        | 2003 年度        |
| 氯碱化工行业 | 834,494,346.50 | 669,128,524.63 | 601,946,819.91 | 510,521,414.53 | 232,547,526.59 | 158,607,110.10 |

其中，对前五名的客户实现的销售收入为 216,905,801.06 元，占总收入的比例为 26.00%。

## 27.其他业务利润

| 类 别      | 2004 年度             | 2003 年度             |
|----------|---------------------|---------------------|
| 其他业务收入   | 25,571,733.39       | 12,608,631.96       |
| 减：其他业务支出 | 20,938,072.06       | 10,563,640.73       |
| 其他业务利润   | <u>4,633,661.33</u> | <u>2,044,991.23</u> |

本公司其他业务利润主要为销售材料及联副产品形成的利润。

## 28.财务费用

| 类 别    | 2004 年度             | 2003 年度             |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出   | 11,526,481.67       | 7,284,564.70        |
| 减：利息收入 | 3,784,729.61        | 697,700.28          |
| 汇兑损失   | 83,161.83           | 51,102.10           |
| 其他     | <u>938,185.98</u>   | <u>347,296.67</u>   |
| 合 计    | <u>8,763,099.87</u> | <u>6,985,263.19</u> |

## 29.投资收益

| 类 别               | 2004 年度             | 2003 年度              |
|-------------------|---------------------|----------------------|
| 长期股权投资损益：         |                     |                      |
| 成本法核算公司分配的利润      | 1,106,923.00        | 50,548.00            |
| 权益法核算公司所有者权益净增(减) | -                   | -54,228.18           |
| 长期债权投资收益          | 576,186.67          | 463,117.78           |
| 投资减值准备            | <u>-</u>            | <u>-4,379,127.42</u> |
| 合 计               | <u>1,683,109.67</u> | <u>-3,919,689.82</u> |

本公司投资收益的汇回无重大限制。

30.营业外收入

| 项 目       | 2004 年度    | 2003 年度   |
|-----------|------------|-----------|
| 处理固定资产净收益 | 310,396.36 | 2,580.00  |
| 罚款净收入     | 62,720.00  | 38,920.00 |
| 其他收入      | 7,733.33   | -         |
| 合 计       | 380,849.69 | 41,500.00 |

31.营业外支出

| 项 目       | 2004 年度    | 2003 年度      |
|-----------|------------|--------------|
| 罚款支出      | 166,010.70 | 242,577.24   |
| 处理固定资产净损失 | 145,343.57 | 51,175.61    |
| 捐赠支出      | 120,100.00 | 1,268,000.00 |
| 其他        | 110,004.62 | -            |
| 合 计       | 541,458.89 | 1,561,752.85 |

32.支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 2004 年度       |
|---------|---------------|
| 运输费用    | 18,993,470.37 |
| 管理、营业费用 | 18,658,240.12 |
| 合 计     | 37,651,710.49 |

33.收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 2004 年度      |
|---------|--------------|
| 政府拨入专项款 | 4,400,000.00 |

## 七、母公司会计报表主要项目注释

### 1.应收账款

| 2004-12-31 |               |         |              |               |
|------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 账 龄        | 金 额           | 比 例     | 坏账准备         | 净 额           |
| 1 年以内      | 43,622,803.07 | 72.16%  | 2,617,368.18 | 41,005,434.89 |
| 1-2 年      | 127,688.48    | 0.21%   | 7,661.31     | 120,027.17    |
| 2-3 年      | 441,043.08    | 0.73%   | 26,462.58    | 414,580.50    |
| 3 年以上      | 16,263,461.33 | 26.90%  | 6,384,944.84 | 9,878,516.49  |
| 合 计        | 60,454,995.96 | 100.00% | 9,036,436.91 | 51,418,559.05 |

| 2003-12-31 |               |         |              |               |
|------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 账 龄        | 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 |

### 2.长期投资

(1)长期投资列示如下：

| 项 目      | 2003-12-31    | 本期增加          | 本期减少          | 2004-12-31    |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 长期股权投资   | 33,296,008.49 | 52,000,000.00 | 3,090,254.41  | 82,205,754.08 |
| 减：减值准备   | 4,379,127.42  | -             | 1,343,772.14  | 3,035,355.28  |
| 长期股权投资净额 | 28,916,881.07 | 52,000,000.00 | 1,746,482.27  | 79,170,398.80 |
| 长期债权投资   | 10,000,000.00 | -             | 10,000,000.00 | -             |
| 减：减值准备   | -             | -             | -             | -             |
| 长期债权投资净额 | 10,000,000.00 | -             | 10,000,000.00 | -             |
| 合 计      | 38,916,881.07 | 52,000,000.00 | 11,746,482.27 | 79,170,398.80 |

## (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         | 2003-12-31    | 本期增(减)        | 2004-12-31    | 减值准备         |
|-----------------------|----------------------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| .成本法核算单位              |                            |        |               |               |               |               |              |
| 广西南宁正新科技开发有<br>限公司    | 2000.02.13-<br>2010.02.13  | 20.00% | 100,000.00    | 1,846,482.27  | -1,746,482.27 | 100,000.00    | -            |
| 交通银行                  | 1992.06-                   | 0.01%  | 1,420,398.80  | 1,420,398.80  | -             | 1,420,398.80  | -            |
| 贵州省安龙华虹化工有限<br>责任公司   | 2004.03.16-                | 37.04% | 40,000,000.00 | -             | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | -            |
| 广西南南铝箔有限责任公<br>司      | 2001.11.20-<br>-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<br>司      | 2000.11.16-<br>-2018.01.13 | 10.33% | 11,100,000.00 | 3,035,355.28  | -             | 3,035,355.28  | 3,035,355.28 |
| 南宁凯特利生物技术有限<br>公司     | 1999.11.10-                | 76.92% | 2,700,000.00  | 1,343,772.14  | -1,343,772.14 | -             | -            |
| 南宁丰塔建材有限公司            | 2003.04.19-<br>-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<br>限公司    | 2003.10.23-<br>-2053.10.22 | 10.00% | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | -             | 3,000,000.00  | -            |
| 贵州省安龙金宏特种树脂<br>有限责任公司 | 2004.10.11-                | 12.00% | 12,000,000.00 | -             | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | -            |
| 合 计                   |                            |        | 92,970,398.80 | 33,296,008.49 | 48,909,745.59 | 82,205,754.08 | 3,035,355.28 |

## (3)长期债权投资

### 委托贷款

| 单位             | 本金            | 年利率    | 到期日       | 2003-12-31    | 本期增加 | 本期减少          | 2004-12-31 | 减值准备 | 受托金融机构     |
|----------------|---------------|--------|-----------|---------------|------|---------------|------------|------|------------|
| 南宁丰塔建材有限<br>公司 | 10,000,000.00 | 5.576% | 2006.2.24 | 10,000,000.00 | -    | 10,000,000.00 | -          | -    | 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         |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 2004 年度        | 2003 年度        | 2004 年度        | 2003 年度        | 2004 年度        | 2003 年度        |
| 氯碱化工行业 | 834,249,968.59 | 668,333,419.91 | 601,797,644.16 | 510,193,439.01 | 232,452,324.43 | 158,139,980.90 |

### 4.投资收益

| 类 别               | 2004 年度      | 2003 年度       |
|-------------------|--------------|---------------|
| 长期股权投资损益：         |              |               |
| 成本法核算公司分配的利润      | 1,106,923.00 | 50,548.00     |
| 权益法核算公司所有者权益净增(减) | 5,991.90     | -40,274.61    |
| 长期债权投资收益          | 576,186.67   | 463,117.78    |
| 投资减值准备            | -            | -4,379,127.42 |
| 合 计               | 1,689,101.57 | -3,905,736.25 |

## 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，包括已于附注五.1 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 | 拥有本公司     |        | 主 营 业 务      | 与本公司 |      |       |
|------|------|-----------|--------|--------------|------|------|-------|
|      |      | 注册资本      | 股份比例   |              | 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 | 2003-12-31     | 本期增加(减少) | 2004-12-31     |
|------|----------------|----------|----------------|
| 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 | 2003-12-31     | 比例     | 本期增加(减少) | 2004-12-31     | 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 |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 本公司之联营公司     |

(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           | 2004 年度        |         | 2003 年度      |         |
|-----------------|----------------|---------|--------------|---------|
|                 | 金 额            | 占年度购货比例 | 金 额          | 占年度购货比例 |
| 南化集团            | 2,457,980.01   | 0.73%   | 5,357,171.49 | 1.57%   |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 115,208,203.41 | 34.34%  | -            | -       |

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

2.销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下：

| 关联方名称 | 2004 年度      |         | 2003 年度      |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金 额          | 占年度销货比例 | 金 额          | 占年度销货比例 |
| 南化集团  | 7,777,254.75 | 0.93%   | 7,590,588.83 | 1.14%   |

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 | 2004 年度      | 2003 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 南化集团  | 7,176,391.22 | 2,744,878.40 |

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

本公司接受关联方提供劳务有关明细资料如下：

| 关联方名称 | 2004 年度       | 2003 年度      |
|-------|---------------|--------------|
| 南化集团  | 13,069,561.43 | 9,364,864.67 |

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

本公司向关联方租赁土地及房屋有关明细资料如下：

| 关联方名称 | 2004 年度      | 2003 年度    |
|-------|--------------|------------|
| 南化集团  | 1,170,204.63 | 851,088.00 |

本公司原以每月人民币22,900元的价格租赁南化集团建筑面积为5,734平方米的房产作为本公司办公用房。2004年8月17日，本公司与南化集团重新签订《房产租赁协议》，南化集团将建筑面积共6,416.12平方米的房产以每月人民币36,836.63元的价格租赁给本公司，作为本公司办公用房。

根据2003年4月23日本公司与南化集团签订的《水泥厂土地使用权租赁协议》，本公司以每年人民币572,880元的价格租赁水泥厂土地使用权。

2004年8月17日，本公司与南化集团签订《“双六”工程土地使用权租赁协议》，本公司以每年人民币1,103,933.60元的价格租赁南化集团71,684平方米的土地使用权作为工业生产用地，租赁有效期至2048年5月。

### 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       | 2003-12-31    | 本期增加         | 本期减少          | 2004-12-31   |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 光大银行南宁新民支行 | 20,000,000.00 | 5,000,000.00 | 20,000,000.00 | 5,000,000.00 |

### (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 |            |
|-----------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                 | 2004-12-31   | 2003-12-31   | 2004-12-31 | 2003-12-31 |
| 应收帐款：           |              |              |            |            |
| 南化集团            | 5,159,849.45 | 8,914,517.59 | 8.53%      | 9.01%      |
| 珠海经济特区海宁化工有限公司  | 859,739.02   | 857,679.18   | 1.42%      | 0.87%      |
| 预付帐款：           |              |              |            |            |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 3,037,922.37 | -            | 18.48%     | -          |

### 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,担保累计最高额度为人民币壹亿伍仟万元整。截止 2004 年 12 月 31 日,本公司实际为南宁糖业股份有限公司担保金额为 13000 万元,其中 3000 万元担保期限为 2004 年 2 月 24 日至 2008 年 3 月 1 日、5000 万元担保期限为 2004 年 4 月 23 日至 2008 年 3 月 1 日、另 5000 元担保期限为 2004 年 4 月 22 日至 2008 年 4 月 21 日。南宁糖业股份有限公司为本公司担保金额为 3686 万元,其中 1843 万元担保期限为 2004 年 11 月 8 日至 2007 年 5 月 26 日、另 1843 万元担保期限为 2004 年 11 月 8 日至 2007 年 10 月 26 日。

截止 2004 年 12 月 31 日,本公司未结清信用证余额为 8,090,630.00 美元,折合人民币 66,962,099.20 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

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、相关指标及非经常性损益

1、相关指标详见相关指标计算表

2、非经常性损益列示如下：

| 项 目      | 2004 年度    |
|----------|------------|
| 委托贷款收益   | 576,186.67 |
| 营业外收入    | 380,849.69 |
| 减：营业外支出  | 541,458.89 |
| 减：所得税影响数 | 143,555.45 |
| 合 计      | 272,022.02 |

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。

## 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：陈载华

二〇〇五年一月十七日