

南宁化工股份有限公司

600301

2006 年中期报告

2006 年 7 月 26 日

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	7
七、财务会计报告	12
八、备查文件目录	34

一、重要提示

- 1、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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人陈载华，主管会计工作负责人阮秀莹及会计机构负责人（会计主管人员）张海坚声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：南宁化工股份有限公司
公司法定中文名称缩写：南化股份
公司法定英文名称：Nanning Chemical Industry Co., Ltd
公司法定英文名称缩写：NNCI
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 南化
公司 A 股代码：600301
- 3、公司注册地址：广西南宁市亭洪路 80 号
公司办公地址：广西南宁市亭洪路 80 号
邮政编码：530031
公司国际互联网网址：<http://www.nnchem.com/>
公司电子信箱：nhgf@nnchem.com
- 4、公司法定代表人：陈载华
- 5、董事会秘书：高友志
电话：0771-4835135
传真：0771-4835643
E-mail：nhgf@nnchem.com
联系地址：广西南宁市亭洪路 80 号
公司证券事务代表：戴素霞
电话：0771-4821093
传真：0771-4821093
E-mail：nhzq@nnchem.com
联系地址：广西南宁市亭洪路 80 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司中期报告备置地点：公司证券部
- 7、公司其他基本情况：
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点：广西南宁市亭洪路 80 号
公司法人营业执照注册号：4500001001111
公司税务登记号码：450101160032655127
公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市东门南路 2006 号

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	280,196,252.55	205,630,714.21	36.26
流动负债	590,996,543.92	530,144,604.93	11.48
总资产	1,365,849,275.30	1,244,302,077.99	9.77
股东权益(不含少数股东权益)	579,205,431.38	581,497,473.06	-0.39
每股净资产(元)	3.13	3.14	-0.32
调整后的每股净资产(元)	3.07	3.08	-0.32
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	18,069,253.72	32,940,770.55	-45.15
扣除非经常性损益的净利润	17,250,322.57	33,067,472.01	-47.83
每股收益(元)	0.0976	0.1779	-45.14
净资产收益率(%)	3.12	5.63	减少 2.51 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	59,043,061.09	96,071,653.12	-38.54

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	917,446.20
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	92,103.82
所得税影响数	-190,618.87
合计	818,931.15

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	82,536,068	44.58						82,536,068	44.58
3、其他内资持股	565,589	0.30						565,589	0.30
其中:境内法人持股	565,589	0.30						565,589	0.30
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	83,101,657	44.88						83,101,657	44.88
二、无限售条件流通股									

1、人民币普通股	102,046,483	55.12						102,046,483	55.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	102,046,483	55.12						102,046,483	55.12
三、股份总数	185,148,140	100						185,148,140	100

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,081				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 的股份数量
南宁化工集团有 限公司	国有股东	40.64	75,248,058	0	75,248,058	冻结 3,500,000
广州市帆华投资 有限公司	其他	3.89	7,196,171	7,196,171		
南宁市高新技术 开发投资公司	国有股东	3.60	6,662,477	0	6,662,477	
张俊林	其他	0.52	967,036	967,036		
胡柏君	其他	0.33	610,000	610,000		
陈强平	其他	0.31	575,605	575,605		
南宁统一资产管 理有限责任公司	国有股东	0.26	481,179	0	481,179	
中鸿信拍卖有限 公司	其他	0.25	470,520	470,520		
李建民	其他	0.21	380,000	23,820		
敖仲富	未知	0.20	368,500	368,500		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量			股份种类	
广州市帆华投资有限公司		7,196,171			人民币普通股	
张俊林		967,036			人民币普通股	
胡柏君		610,000			人民币普通股	
陈强平		575,605			人民币普通股	
中鸿信拍卖有限公司		470,520			人民币普通股	
李建民		380,000			人民币普通股	
敖仲富		368,500			人民币普通股	
李启文		287,000			人民币普通股	
尚惠娟		274,290			人民币普通股	
洪永娟		250,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		本公司股东中，国有法人股股东南宁化工集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《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。其他股东之间是否存在关联关系及是否是一致行动人均未知。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南宁化工集团有限公司	75,248,058	2006-10-21	9,257,407	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市或转让。 在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。 在二十四个月内不超过百分之十。
		65,990,651	2007-10-21	9,257,407	
		56,733,244	2008-10-21	56,733,244	
2	南宁市高新技术开发投资公司	6,662,477	2006-10-21	6,662,477	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易。
3	南宁统一资产管理有限责任公司	481,179	2006-10-21	481,179	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易。
4	邕宁县纸业有限责任公司	240,589	2006-10-21	240,589	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易。
5	南宁荷花味精有限公司	325,000	2006-10-21	325,000	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易。
6	广西民族经济发展资金管理局	144,354	2006-10-21	144,354	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司生产经营情况正常，第一季度由于受市场产品价格的大幅下跌影响，造成毛利率大幅下降，第二季度产品价格有所回升，公司及时采取措施，通过加大生产、设备及工艺技术管理力度，工艺指标合格率和产品质量稳中有升；根据市场情况，及时调整产品价格和产品生产结构，控制各项费用的开支，确保公司生产经营工作良性运行。报告期内，公司实现主营业务收入 57,579.42 万元，比上年同期增长 38.88%，主营业务利润 7,897.31 万元，比上年同期下降 10.32%，净利润 1,806.93 万元，比上年同期下降 45.15%，主营业务收入增长的主要原因是公司技改项目完成投产，产量增大所致，利润下降的主要原因是产品价格大幅下降，电价和原材料价格上涨，导致主营业务利润率下降所致。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
氯碱行业	57,579.42	49,326.25	14.33	38.88	52.12	减少 7.46 个百分点
其中:关联交易	153.12	195.89	-27.93	52.94	128.31	减少 42.23 个百分点
分产品						
液碱	16,235.94	10,175.77	37.33	38.66	51.09	减少 5.15 个百分点
聚氯乙烯	28,069.66	27,418.75	2.32	66.73	80.16	减少 7.27 个百分点
其中:关联交易	6.39	3.27	48.83	86.3	92.35	减少 1.61 个百分点

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 5,954,926.97 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
本省内	22,219.90	59.71
省外	35,359.52	28.36
合计	57,579.42	38.88

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

详见管理层讨论与分析(一)。

(三)公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、新建 10 万吨/年离子膜法烧碱之二期 4 万吨

公司出资 11,201.50 万元人民币投资该项目。 项目进度:项目已展开前期工作。

2)、新建 10 万吨/年离子膜法烧碱之二期配套项目

公司出资 6,020.16 万元人民币投资该项目。 项目进度:项目正在进行中。

(四)公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司本报告期拟订的经营计划收入为 57,500.00 万元人民币，报告期实际完成 57,579.42 万元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。

报告期内，公司根据新的监管和规范运作要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等规章制度进行相应修改完善，目前公司治理状况符合中国证监会有关文件要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年度股东大会通过利润分配方案为：以 2005 年末总股本 185,148,140.00 股为基数，按每 10 股分配现金红利 1.10 元(含税)给全体股东，共计分配现金红利 20,366,295.40 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。本次不实施资本公积金转增股本。

2006 年 5 月 26 日实施红利发放，2005 年度股东大会决议、红利实施公告，分别刊登于 2006 年 3 月 29 日和 5 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
南宁化工集团有限公司	购买聚合氯化铝、其他辅助材料	如有国家定价，执行国家定价；无国家定价，执行市场定价。		7.34	0.02	现金		
南宁化工集团有限公司	租赁土地、房屋	如有国家定价，执行国家定价；无国家定价，执行市场定价。		65.80	100	现金		
南宁化工集团有限公司	接受劳务	如有国家定价，执行国家定价；无国家定价，执行市场定价。		567.27	100	现金		
贵州省安龙华虹化工有限公司	购买电石	如有国家定价，执行国家定价；无国家定价，执行市场定价。		11,449.35	38.68	现金		

本公司向控股股东南宁化工集团有限公司购买聚合氯化铝、其他辅助材料。

本公司向控股股东南宁化工集团有限公司租赁土地、房屋。

本公司向控股股东南宁化工集团有限公司接受劳务。

本公司向联营公司贵州省安龙华虹化工有限公司购买电石。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
南宁化工集团有限公司	提供水、电、汽	如有国家定价,执行国家定价;无国家定价,执行市场定价。		442.37		现金		
南宁化工集团有限公司	销售烧碱、盐酸	如有国家定价,执行国家定价;无国家定价,执行市场定价。		153.12	0.27	现金		
南宁丰塔建材有限公司	提供水、电、汽	如有国家定价,执行国家定价;无国家定价,执行市场定价。		108.54		现金		

本公司向控股股东南宁化工集团有限公司提供水、电、汽。

本公司向控股股东南宁化工集团有限公司销售烧碱、盐酸。

本公司向联营公司南宁丰塔建材有限公司提供水、电、汽。

公司与集团公司之间产品销售、租赁土地及办公楼、劳务服务等关联交易,属于两个公司在资源利用上的一种互补行为,有利于两个公司在资源上的充分发挥,减少本公司在服务性资产的投入,有利于两个公司的持续发展。

贵州华虹是公司建立的电石供应基地,是公司适应市场不断变化的举措,保证了公司生产所需电石的足量持续供给和电石的质量优于同行业其他公司。

(六)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
南宁糖业股份有限公司	2004-02-24	3,000	连带责任担保	2004-02-24~ 2010-2-20	否	否
南宁糖业股份有限公司	2004-04-23	5,000	连带责任担保	2004-04-23~ 2010-02-20	否	否
南宁糖业股份有限公司	2005-10-31	2,000	连带责任担保	2005-10-31~ 2007-10-30	否	否
南宁糖业股份有限公司	2005-10-31	2,000	连带责任担保	2005-10-31~ 2008-06-28	否	否
南宁糖业股份	2005-10-31	2,000	连带责任	2005-10-31~ 2008-10-30	否	否

有限公司			担保			
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					14, 000	
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					14, 000	
担保总额占公司净资产的比例 (%)					24. 17	
其中：						
为股东、实际控制人及其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	
担保总额超过净资产 50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

2004 年 2 月 24 日，本公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 2 月 24 日至 2010 年 2 月 20 日。该担保存在反担保。

2004 年 4 月 23 日，本公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 5,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 4 月 23 日至 2010 年 2 月 20 日。该担保存在反担保。

2005 年 10 月 31 日，本公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2007 年 10 月 30 日。该担保存在反担保。

2005 年 10 月 31 日，本公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2008 年 6 月 28 日。该担保存在反担保。

2005 年 10 月 31 日，本公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2008 年 10 月 30 日。该担保存在反担保。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为桑涛 徐凌。

(十三) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2005 年度报告摘要	《中国证券报》第 C09 版、 《上海证券报》第 C20 版	2006-02-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询
公司三届十次董事会决议公告暨召开 2005 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C09 版、 《上海证券报》第 C21 版	2006-02-17	同上
公司三届五次监事会决议公告	《中国证券报》第 C09 版、 《上海证券报》第 C21 版	2006-02-17	同上
公司 2005 年度股东大会决议	《中国证券报》第 C01 版、 《上海证券报》第 C84 版	2006-03-29	同上
公司 2006 年第 1 季度报告	《中国证券报》第 C24 版、 《上海证券报》第 C28 版	2006-04-19	同上
公司三届十一次董事会决议公告	《中国证券报》第 C24 版、 《上海证券报》第 C28 版	2006-04-19	同上
公司三届六次监事会决议公告	《中国证券报》第 C24 版、 《上海证券报》第 C28 版	2006-04-19	同上
公司监事会关于监事变动的公告	《中国证券报》第 C24 版、 《上海证券报》第 C28 版	2006-04-19	同上
公司 2005 年度分红派息实施公告	《中国证券报》第 C05 版、 《上海证券报》第 B16 版	2006-05-16	同上

七、财务会计报告

(一) 审计报告

公司中期财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师桑涛 徐凌审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

深鹏所股审字[2006]073 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”）2006 年 6 月 30 日的资产负债表、2006 年 1 至 6 月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 2006 年 6 月 30 日的财务状况及 2006 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：桑涛 徐凌

中国 深圳

2006 年 7 月 26 日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：南宁化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	六. 1	112, 442, 927. 61	38, 433, 500. 63
短期投资			
应收票据	六. 2	3, 737, 200. 00	4, 979, 369. 00
应收股利			
应收利息			
应收账款	六. 3	62, 326, 743. 57	56, 148, 041. 42
其他应收款	六. 4	4, 775, 100. 09	2, 718, 901. 19
预付账款	六. 5	34, 118, 986. 31	14, 764, 640. 87
应收补贴款			
存货	六. 6	62, 521, 591. 11	87, 529, 372. 08
待摊费用	六. 7	273, 703. 86	1, 056, 889. 02
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		280, 196, 252. 55	205, 630, 714. 21
长期投资：			
长期股权投资	六. 8	78, 165, 271. 73	79, 362, 361. 99
长期债权投资			
长期投资合计		78, 165, 271. 73	79, 362, 361. 99
其中：合并价差			
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	六. 9	994, 137, 139. 98	960, 074, 939. 75
减：累计折旧	六. 9	314, 681, 440. 01	281, 484, 220. 04
固定资产净值		679, 455, 699. 97	678, 590, 719. 71
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		679, 455, 699. 97	678, 590, 719. 71
工程物资	六. 10	5, 400, 462. 70	7, 045, 843. 46
在建工程	六. 11	211, 812, 071. 32	161, 089, 804. 25
固定资产清理			
固定资产合计		896, 668, 233. 99	846, 726, 367. 42
无形资产及其他资产：			
无形资产	六. 12	110, 819, 517. 03	112, 582, 634. 37
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		110, 819, 517. 03	112, 582, 634. 37
递延税项：			

递延税款借项			
资产总计		1,365,849,275.30	1,244,302,077.99
流动负债：			
短期借款	六.13	490,000,000.00	410,200,000.00
应付票据			
应付账款	六.14	46,609,944.12	71,311,474.83
预收账款	六.15	11,521,327.83	12,785,160.25
应付工资			
应付福利费		5,508,292.50	5,556,821.63
应付股利			
应交税金	六.16	4,996,239.73	3,445,247.76
其他应交款		307,267.60	250,604.12
其他应付款	六.17	9,722,902.40	8,826,543.34
预提费用	六.18	4,960,569.74	398,753.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	六.19	17,370,000.00	17,370,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		590,996,543.92	530,144,604.93
长期负债：			
长期借款	六.20	194,150,000.00	131,150,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六.21	1,497,300.00	1,510,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		195,647,300.00	132,660,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		786,643,843.92	662,804,604.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六.22	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
资本公积	六.23	329,047,185.17	329,042,185.17
盈余公积	六.24	44,459,307.06	44,459,307.06
其中：法定公益金	六.24		14,014,123.47
未分配利润		20,550,799.15	22,847,840.83
拟分配现金股利			
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		579,205,431.38	581,497,473.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,365,849,275.30	1,244,302,077.99

公司法定代表人：陈载华

主管会计工作负责人：阮秀莹

会计机构负责人：张海坚

利润及利润分配表 2006 年 1-6 月

编制单位：南宁化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六. 26	575,794,177.46	414,601,935.24
减：主营业务成本	六. 26	493,262,490.76	324,255,775.53
主营业务税金及附加		3,558,599.89	2,284,479.40
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		78,973,086.81	88,061,680.31
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	六. 27	2,743,340.57	1,802,461.88
减：营业费用		13,227,153.34	13,652,072.26
管理费用		38,164,812.57	31,042,260.79
财务费用	六. 28	10,098,567.48	6,295,762.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,225,893.99	38,874,046.19
加：投资收益（损失以“-”号填列）	六. 29	1,074,042.05	4,819.63
补贴收入			
营业外收入	六. 30	353,346.27	8,840.29
减：营业外支出	六. 31	261,242.45	134,215.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,392,039.86	38,753,490.40
减：所得税		3,322,786.14	5,812,719.85
减：少数股东损益			
加：未确认投资损失（合并报表填列）			
五、净利润（亏损以“-”号填列）		18,069,253.72	32,940,770.55
加：年初未分配利润	六. 25	22,847,840.83	41,600,567.49
其他转入			
六、可供分配的利润		40,917,094.55	74,541,338.04
减：提取法定盈余公积			3,294,077.06
提取法定公益金			1,647,038.53
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		40,917,094.55	69,600,222.45
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		20,366,295.40	40,732,590.80
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）		20,550,799.15	28,867,631.65
补充资料：			
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		917,446.20	
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：陈载华

主管会计工作负责人：阮秀莹

会计机构负责人：张海坚

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：南宁化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		681,706,458.74
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		681,706,458.74
购买商品、接受劳务支付的现金		519,811,317.38
支付给职工以及为职工支付的现金		38,870,960.11
支付的各项税费		32,861,229.27
支付的其他与经营活动有关的现金	六.32	31,119,890.89
现金流出小计		622,663,397.65
经营活动产生的现金流量净额		59,043,061.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		1,420,398.80
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		933,861.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		1,510,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		3,864,260.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		79,556,683.76
投资所支付的现金		13,983,128.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		93,539,811.76
投资活动产生的现金流量净额		-89,675,551.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		345,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		345,500,000.00
偿还债务所支付的现金		202,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		38,158,082.66
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		240,858,082.66
筹资活动产生的现金流量净额		104,641,917.34
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		74,009,426.98

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		18,069,253.72
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧		36,103,841.53
无形资产摊销		1,763,117.34
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)		783,185.16
预提费用增加(减：减少)		4,561,816.74
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-313,504.56
固定资产报废损失		
财务费用		10,098,567.48
投资损失(减：收益)		-1,074,042.05
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)		25,007,780.97
经营性应收项目的减少(减：增加)		-12,447,077.49
经营性应付项目的增加(减：减少)		-23,509,877.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额		59,043,061.09
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		112,442,927.61
减：现金的期初余额		38,433,500.63
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		74,009,426.98

公司法定代表人：陈载华

主管会计工作负责人：阮秀莹

会计机构负责人：张海坚

资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：南宁化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,532,023.41	525,631.99				8,057,655.40
其中：应收账款	7,358,476.53	394,385.25				7,752,861.78
其他应收款	173,546.88	131,246.74				304,793.62
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	3,035,355.28					3,035,355.28
其中：长期股权投资	3,035,355.28					3,035,355.28
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
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	10,567,378.69	525,631.99				11,093,010.68

公司法定代表人：陈载华

主管会计工作负责人：阮秀莹

会计机构负责人：张海坚

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.63	13.45	0.4265	0.4265
营业利润	3.49	3.44	0.1092	0.1092
净利润	3.12	3.08	0.0976	0.0976
扣除非经常性损益后的净利润	2.98	2.94	0.0932	0.0932

（三）会计报表附注

2006 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司简介

本公司系经广西壮族自治区人民政府于 1998 年 6 月 8 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（现南宁统一资产管理有限责任公司）、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行字[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款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、库存商品、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. 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

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

(4) 停止资本化

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

16. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

a. 该义务是企业承担的现时义务；

b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

c. 该义务的金额能够可靠地计量。

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

a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17. 收入确认原则

商品销售

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

提供劳务

在劳务已经提供，收入及相关的成本能够可靠地计量，经济利益能够流入时，确认收入的实现。

利息收入和使用费收入

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

18. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法

按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制。对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表，但符合财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》中规定的可不予合并报表条件的控股子公司可以不纳入合并范围。编制合并报表时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。

根据上述合并会计报表规定，本公司本期及上年同期均无需编制合并会计报表。

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、子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 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
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责任公司	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
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	贵州省安龙县	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,化工设计及技术咨询	否
南宁化工(香港)有限公司	香港		港币 10 万元	港币 8 万元	80.00%	氯碱化工及其系列产品的贸易业务	否

本公司持有南宁丰塔建材有限公司 74.38%的股权,但由于南宁丰塔建材有限公司的总资产、销售收入、净利润三个指标占公司的比例未达到 10%标准,根据财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》有关规定可以不纳入公司合并会计报表范围。同时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。

本公司持有南宁化工(香港)有限公司 80.00%的股权,但由于南宁化工(香港)有限公司总资产、销售收入、净利润三个指标占公司的比例未达到 10%标准,根据财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》有关规定可以不纳入公司合并会计报表范围。

六、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2006-6-30			2005-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	-	22,858.46	-	70,810.78
银行存款	RMB	-	112,420,069.15	-	38,362,689.85
合 计			112,442,927.61		38,433,500.63

2. 应收票据

项 目	2006-6-30	2005-12-31
银行承兑汇票	3,737,200.00	4,979,369.00

3. 应收账款

账 龄	2006-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	48,449,004.09	69.14%	2,906,940.25	45,542,063.84
1-2 年	2,865,383.95	4.09%	171,923.04	2,693,460.91

2-3 年	3,302,836.01	4.71%	198,170.16	3,104,665.85
3 年以上	15,462,381.30	22.06%	4,475,828.33	10,986,552.97
合 计	70,079,605.35	100.00%	7,752,861.78	62,326,743.57

2005-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	47,309,746.42	74.50%	2,838,584.79	44,471,161.63
1-2 年	1,745,295.49	2.75%	104,717.73	1,640,577.76
2-3 年	397,233.23	0.63%	23,833.99	373,399.24
3 年以上	14,054,242.81	22.12%	4,391,340.02	9,662,902.79
合 计	63,506,517.95	100.00%	7,358,476.53	56,148,041.42

于 2006 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
南宁丰塔建材有限公司	4,437,647.79	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
南宁糖业股份有限公司	2,183,148.33	1 年以内	货款
广西贵糖(集团)股份有限公司	2,016,396.14	1 年以内	货款
广东中成化工有限公司	1,636,248.29	1 年以内	货款

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

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

4. 其他应收款

2006-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	3,688,401.67	72.61%	221,304.10	3,467,097.57
1-2 年	1,391,492.04	27.39%	83,489.52	1,308,002.52
合 计	5,079,893.71	100.00%	304,793.62	4,775,100.09

2005-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	2,833,982.63	97.98%	170,038.95	2,663,943.68
1-2 年	58,465.44	2.02%	3,507.93	54,957.51
合 计	2,892,448.07	100.00%	173,546.88	2,718,901.19

于 2006 年 6 月 30 日前五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
南宁正大建材有限公司	800,000.00	1 年内	股权收购押金
水泥厂	712,500.00	1 年内	备用金
公司办公室	419,935.55	1 年内	备用金
环保管理部	306,858.00	1 年内	备用金
机动部	244,000.00	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

2006-6-30		2005-12-31	
账 龄	金 额	金 额	比 例
1 年以内	34,118,986.31	14,764,640.87	100.00%

本公司本期预付广西红日化工有限公司首期增资扩股款 890 万元，预付南宁阳稀瑞尔稀土新材料有限公司首期投资款 500 万元，由于该等公司增资扩股或注册登记的有关手续尚在办理过程中，暂挂预付账款。详见附注九。

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6. 存货及存货跌价准备

项 目	2006-6-30			2005-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	24,982,767.82	-	24,982,767.82	41,443,339.47	-	41,443,339.47
在产品	9,998,343.13	-	9,998,343.13	10,925,472.54	-	10,925,472.54
库存商品	24,045,316.62	-	24,045,316.62	30,623,646.75	-	30,623,646.75
低值易耗品	2,871,568.50	-	2,871,568.50	3,416,933.24	-	3,416,933.24
包装物	623,595.04	-	623,595.04	1,119,980.08	-	1,119,980.08
合计	62,521,591.11	-	62,521,591.11	87,529,372.08	-	87,529,372.08

7. 待摊费用

类 别	2005-12-31	本期增加	本期摊销	2006-6-30
保险费	1,056,889.02	573,940.60	1,357,125.76	273,703.86

8. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
长期股权投资	82,397,717.27	223,308.54	1,420,398.80	81,200,627.01
减：减值准备	3,035,355.28	-	-	3,035,355.28
长期股权投资净额	79,362,361.99	223,308.54	1,420,398.80	78,165,271.73
长期债权投资	-	-	-	-
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	-	-	-	-
合 计	79,362,361.99	223,308.54	1,420,398.80	78,165,271.73

(2) 长期股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	初始投资额	2005-12-31	本期权益调整	本期增(减)	2006-6-30	减值准备
. 权益法核算单位：								
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	2004.03.16	37.04%	40,000,000.00	40,191,963.19	140,180.54	-	40,332,143.73	-
成本法核算单位：								
广西南宁正新科技开发有限公司	2000.02.13— 2010.02.13	20.00%	100,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00	-
交通银行	1992.06	0.01%	1,420,398.80	1,420,398.80	-	-1,420,398.80	-	-
广西南南铝箔有限责任公司	2001.11.20— 2031.11.20	4.46%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
深圳市汉德胜化工有限公司	2000.11.16— 2018.01.13	10.33%	3,100,000.00	3,035,355.28	-	-	3,035,355.28	3,035,355.28
南宁丰塔建材有限公司	2003.04.19—	74.38%	17,650,000.00	17,650,000.00	-	-	17,650,000.00	-

	2013.04.19								
联储（北京）保险经纪有限公司	2003.10.23— 2053.10.22	10.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	2004.10.11—	12.00%	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	
南宁化工（香港）有限公司	2006.02.14—	80.00%	83,128.00	-	-	83,128.00	83,128.00	-	
合 计			82,353,526.80	82,397,717.27	140,180.54	-1,337,270.80	81,200,627.01	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。

9. 固定资产及累计折旧

类 别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
固定资产原值：				
房屋建筑物	163,991,443.71	-	-	163,991,443.71
机器设备	676,609,871.92	11,546,549.50	3,684,008.55	684,472,412.87
运输工具	10,098,878.71	4,051,023.11	390,552.00	13,759,349.82
电子及其他设备	109,374,745.41	22,567,744.62	28,556.45	131,913,933.58
合 计	960,074,939.75	38,165,317.23	4,103,117.00	994,137,139.98
累计折旧：				
房屋建筑物	58,758,761.42	3,773,931.40	-	62,532,692.82
机器设备	188,759,032.54	27,168,905.64	2,519,445.16	213,408,493.02
运输工具	4,237,996.75	633,999.49	372,124.40	4,499,871.84
电子及其他设备	29,728,429.33	4,527,005.00	15,052.00	34,240,382.33
合 计	281,484,220.04	36,103,841.53	2,906,621.56	314,681,440.01
净 值	678,590,719.71			679,455,699.97

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 33,297,199.74 元。

10. 工程物资

类 别	2006-6-30			2005-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
工程材料	5,400,462.70	-	5,400,462.70	7,045,843.46	-	7,045,843.46

11. 在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付				2006.6.30	资金来源	项目进度
		2005.12.31 (其中:利息资本化金额)	本期增加 (其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产 (其中:利息资本化金额)	其他减少 (其中:利息资本化金额)			
PVC 年产 5 万吨扩至 6 万吨		20,484,426.49	50,727.25	-	-	20,535,153.74	自筹	完工未结算
精细厂 TCCA 厂技改项目		10,578,282.78	47,348.61	-	-	10,625,631.39	自筹	完工未结算
氯碱厂液碱汽车包装站搬迁改造		6,867,192.35	-	-	-	6,867,192.35	自筹	完工未结算
农药厂合成氨搬迁扩建项目		4,382,683.99	13,914,689.21 (527,603.22)	-	-	18,297,373.20 (527,603.22)	自筹	95%
130T 锅炉改造配套工程		4,160,319.04	1,193,945.22	-	-	5,354,264.26	自筹	完工未结算
新建 6 万吨/年 PVC 项目	14834 万元	8,157,078.94	10,606,178.17	-	-	18,763,257.11	自筹	完工未结算

工程项目名称	预算数	实际支付				2006.6.30	资金来源	项目进度
		2005.12.31 (其中:利息资本化金额)	本期增加 (其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产 (其中:利息资本化金额)	其他减少 (其中:利息资本化金额)			
新建 10 万吨/年离子膜法烧碱之二期 4 万吨	11201.5 万元	29,867.12	20,282,107.26	-	-	20,311,974.38	自筹	-
新建 10 万吨/年离子膜法烧碱之二期配套 PVC 项目		50,777,294.77	3,444,007.68 (897,120.00)	-	-	54,221,302.45 (897,120.00)	自筹	-
其他技改工程		55,652,658.77	34,480,463.41	33,297,199.74	-	56,835,922.44	自筹	-
合 计		161,089,804.25	84,019,466.81 (1,424,723.22)	33,297,199.74	-	211,812,071.32 (1,424,723.22)		

年利息资本化率分别为 5.76% 及 6.1425%。

在建工程期末余额比期初增加 31.49%，主要系本公司为扩大生产能力增加基建投入影响所致。

12. 无形资产

类 别	取得方式	原 值	2005-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2006-6-30	剩余摊销年限
土地使用权	购置	120,657,290.00	111,258,261.91	-	1,311,492.30	10,710,520.39	109,946,769.61	42 年
软件	购置	1,806,500.00	1,324,372.46	-	451,625.04	933,752.51	872,747.42	1 年
合 计		122,463,790.00	112,582,634.37	-	1,763,117.34	11,644,272.90	110,819,517.03	

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，截止 2006 年 6 月 30 日实际取得长期借款 6230 万元。

13. 短期借款

借款类别	2006-6-30		2005-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：担保	137,000,000.00	137,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00
信用	353,000,000.00	353,000,000.00	263,200,000.00	263,200,000.00
合 计		490,000,000.00		410,200,000.00

14. 应付账款

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

15. 预收账款

预收账款期末余额中欠持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项情况详见附注七(三)。

16. 应交税金

税 种	2006-6-30	2005-12-31
营业税	8,410.00	6,157.50
增值税	6,489,649.74	3,730,895.08
企业所得税	-2,112,070.86	-1,107,298.98
城市维护建设税	537,720.03	261,593.69

其他税项	72,530.82	553,900.47
合 计	4,996,239.73	3,445,247.76

17. 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。

18. 预提费用

项 目	2006-6-30	2005-12-31
预提水费	432,123.97	398,753.00
大修费用	4,528,445.77	-
合 计	4,960,569.74	398,753.00

19. 一年内到期的长期借款

贷款单位	2006-6-30				2005-12-31
	金 额	期 限	年 利 率	借 款 条 件	金 额
建设银行南宁江南支行	9,000,000.00	2004.11.24- 2006.11.26	6.1425%	抵押	9,000,000.00
建设银行南宁江南支行	8,370,000.00	2005.7.1-2006.7.1	6.1425%	担保	8,370,000.00
合 计	17,370,000.00				17,370,000.00

20. 长期借款

贷款单位	2006-6-30				2005-12-31
	金 额	期 限	年 利 率	借 款 条 件	金 额
工商银行广西分行	18,430,000.00	2004.11.8- 2007.5.26	5.76%	担保	18,430,000.00
工商银行广西分行	18,430,000.00	2004.11.8- 2007.10.26	5.76%	担保	18,430,000.00
建设银行南宁江南支行	10,000,000.00	2005.6.30- 2009.6.29	6.426%	担保	10,000,000.00
建设银行南宁江南支行	14,000,000.00	2005.7.1-2009.6.29	6.426%	担保	14,000,000.00
建设银行南宁江南支行	16,990,000.00	2005.9.30- 2009.9.29	6.1425%	担保	16,990,000.00
建设银行南宁江南支行	34,440,000.00	2005.1.04-2011.1.3	6.426%	抵押	34,440,000.00
建设银行南宁江南支行	18,860,000.00	2004.11.24- 2008.10.23	6.1425%	抵押	18,860,000.00
农业银行南宁江南支行	30,000,000.00	2006.3.24-2008.3.1	5.76%	担保	-
农业银行南宁江南支行	33,000,000.00	2006.3.24- 2008.3.31	5.76%	担保	-
合 计	194,150,000.00				131,150,000.00

长期借款期末余额比期初增长 48.04%，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

项 目	2006-6-30	2005-12-31
政府拨入专项资金	1,497,300.00	1,510,000.00

专项应付款期末余额 1,497,300.00 元，其中南宁市政府有关部门拨付本公司专项用于污染治理工程项目的资金 400,000.00 元，用于专项技术改造和调研的资金 360,000.00 元，用于氯碱第二生产基地前期工作经费的资金 300,000.00 元，用于其他技术创新及信息化建设的资金 437,300.00 元，。

22. 股本

	2005-12-31	本期增减变动	2006-6-30
一、有限售条件股份			
1、国有法人持有股份	83,101,657.00	-	83,101,657.00
有限售条件股份合计	83,101,657.00	-	83,101,657.00
二、无限售条件股份			
1. 人民币普通股	102,046,483.00	-	102,046,483.00
无限售条件股份合计	102,046,483.00	-	102,046,483.00
三、股份总数(股)	185,148,140.00	-	185,148,140.00

23. 资本公积

项 目	2005-12-31	本期增减变动	2006-6-30
股本溢价	322,998,792.00	-	322,998,792.00
无法支付的应付款	1,139,082.14	-	1,139,082.14
新产品税收返还	197,500.00	-	197,500.00
专项拨款转入	4,600,000.00	5,000.00	4,605,000.00
股权投资准备	106,811.03	-	106,811.03
合 计	329,042,185.17	5,000.00	329,047,185.17

24. 盈余公积

项 目	2005-12-31	本期增减变动	2006-6-30
法定盈余公积	30,445,183.59	14,014,123.47	44,459,307.06
法定公益金	14,014,123.47	-14,014,123.47	-
合 计	44,459,307.06	-	44,459,307.06

从 2006 年 1 月 1 日起,《公司法》规定利润分配时不再提取公益金,本公司本期根据财政部财企(2006) 67 号文规定,将公益金余额转作法定盈余公积。

25. 未分配利润

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
未分配利润	22,847,840.83	18,069,253.72	20,366,295.40	20,550,799.15

2006 年 5 月本公司实施 2005 年度利润分配方案,按每 10 股分配现金红利 1.10 元(含税)给全体股东,共计分配现金红利 20,366,295.40 元。

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	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
氯碱化工行业	575,794,177.46	414,601,935.24	493,262,490.76	324,255,775.53	82,531,686.70	90,346,159.71

其中,对前五名的客户实现的销售收入为 133,700,284.37 元,占总收入的比例为 23.22%。

27. 其他业务利润

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
其他业务收入	13,732,300.96	11,606,817.14
减:其他业务支出	10,988,960.39	9,804,355.26
其他业务利润	2,743,340.57	1,802,461.88

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	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	16,367,064.04	6,804,452.22
减:利息收入	6,432,051.13	736,002.10
加:汇兑损失	-	18,747.06
减:汇兑收益	13,682.90	-
其他	177,237.47	208,565.77
合 计	10,098,567.48	6,295,762.95

本期财务费用比上年同期增长 60.40%,主要是本期借款增加使利息支出增加影响所致。

29. 投资收益

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期股权投资损益：		
成本法核算公司分配的利润	-	-
权益法核算公司所有者权益净增(减)	140,180.54	4,819.63
股权转让收益	917,446.20	
长期债权投资收益	16,415.31	-
合 计	1,074,042.05	4,819.63

本公司本期将持有的交通银行股份有限公司股份转让，转让收入为 2,337,845.00 元，转让成本 1,420,398.80 元，取得投资收益 917,446.20 元。

本公司投资收益的汇回无重大限制。

30. 营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
处理固定资产净收益	313,504.56	-
罚款违约金收入	6,300.00	4,687.50
其他收入	33,541.71	4,152.79
合 计	353,346.27	8,840.29

31. 营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
罚款支出	110,000.00	5,000.00
处理固定资产净损失	-	114,215.71
捐赠支出	6,500.00	15,000.00
债务重组损失	144,742.45	-
合 计	261,242.45	134,215.71

32. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年 1-6 月
运输费用	9,909,489.12
管理、营业费用	21,210,401.77
合 计	31,119,890.89

七、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	注册资本	拥有本公司 股份比例	主 营 业 务	与本公司 关系	经济性质	法定代表人
南化集团	南宁市	11,984 万元	40.64%	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	2005-12-31	本期增加(减少)	2006-6-30
南化集团	119,840,000.00	-	119,840,000.00

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

企业名称	2005-12-31	比例	本期增加(减少)	2006-6-30	比例
南化集团	75,248,058.00	40.64%	-	75,248,058.00	40.64%

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
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	本公司之联营公司
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
南宁丰塔建材有限公司	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	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	金 额	占购货比例	金 额	占购货比例
南化集团	73,399.80	0.02%	474,664.39	0.22%
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	114,493,456.89	38.68%	56,422,199.28	26.73%

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	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	金 额	占销货比例	金 额	占销货比例
南化集团	1,531,229.37	0.27%	1,001,220.27	0.24%

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	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
南化集团	4,423,697.60	3,578,044.63
南宁丰塔建材有限公司	1,085,382.60	1,343,815.14

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	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
南化集团	5,672,654.25	4,877,188.01

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	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
南化集团	657,957.36	588,156.00

2004年8月17日, 本公司与南化集团签订《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。

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	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
光大银行南宁新民支行	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
交通银行南宁市分行	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00
农业银行南宁江南支行	60,000,000.00	40,000,000.00	-	100,000,000.00
合计	117,000,000.00	40,000,000.00	-	137,000,000.00

(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	
	2006-6-30	2005-12-31	2006-6-30	2005-12-31
应收账款：				
珠海经济特区海宁化工有限公司	869,739.02	869,739.02	1.24%	1.37%
南宁丰塔建材有限公司	4,437,647.79	3,352,265.19	6.33%	5.28%
预付账款：				
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	5,417,155.64	5,905,887.42	15.84%	40.00%
预收账款：				
南化集团	311,700.14	409,787.95	2.71%	3.21%

八、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 2006 年 6 月 30 日，本公司实际为南宁糖业股份有限公司担保金额为 14000 万元，其中 3000 万元担保期限为 2004 年 2 月 24 日至 2010 年 2 月 20 日、5000 万元担保期限为 2004 年 4 月 23 日至 2010 年 2 月 20 日、2000 万元担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2007 年 10 月 30 日、2000 万元担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2008 年 6 月 28 日、2000 万元担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2008 年 10 月 30 日。

截止 2006 年 6 月 30 日，南宁糖业股份有限公司为本公司担保金额为 14922 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、1000 万元担保期限为 2005 年 6 月 30 日至 2009 年 6 月 29 日，837 万元担保期限为 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 7 月 1 日，1400 万元担保期限为 2005 年 7 月 1 日至 2009 年 6 月 29 日，1699 万元担保期限为 2005 年 9 月 30 日至 2009 年 9 月 29 日，3000 万元担保期限为 2006 年 3 月 24 日至 2008 年 3 月 1 日，3300 万元担保期限为 2006 年 3 月 24 日至 2008 年 3 月 31 日。

九、承诺事项

1、本公司、广西合安锅炉压力容器安装工程有限公司及广东肇庆市诚德化工有限公司（以下统称“乙方”）于 2006 年 4 月 18 日与索芙特股份有限公司及梧州远东美容保健品有限公司（以下统称“甲方”）签署《股权转让暨增资扩股协议书》，协议约定甲方将其持有的广西红日化工有限公司 100%的股权以人民币壹元的总价款转让给乙方。股权转让后，索芙特股份有限公司及乙方同步对广西红日化工有限公司进行增资扩股，本公司承诺的增资金额为 1152 万元，占股权比例的 40%。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司已支付广西红日化工有限公司首期增资款 890 万元。上述股权转让及增资的有关手续尚在办理过程中。

2、本公司与广东漠江稀土有限公司、深圳市南方福临实业有限公司、广东阳江市稀土厂有限公司签署《出资协议书》，拟共同组建南宁阳稀瑞尔稀土新材料有限公司。拟组建公司的注册资本为 5000 万元，本公司承诺的出资金额为 2000 万元，占股权比例的 40%。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司已支付南宁阳稀瑞尔稀土新材料有限公司首期投资款 500 万元，但南宁阳稀瑞尔稀土新材料有限公司注册成立的有关手续尚在办理过程中。

3、本公司拟与注册在英属维尔京群岛的 UNION RESOURCES INVESTMENT LIMITED 及自然人翁刚辉共同组建南宁中南油化工有限公司，拟组建公司的注册资本为 500 万元，本公司承诺的出资金额为 200 万元，占股权比例的 40%。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司尚未对南宁中南油化工有限公司出资，该公司注册成立的有关手续尚在办理过程中。

以上事项于 2006 年 4 月 17 日经本公司三届十一次董事会会议审议通过。

十、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。

十一、资产减值准备情况

详见资产减值准备表。

十二、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（收益为正数）：

项 目	2006 年 1-6 月
股权转让收益	917,446.20
营业外收入	353,346.27
减：营业外支出	261,242.45
减：所得税影响数	190,618.87
合 计	818,931.15

上述会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、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。
- 3、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。
- 4、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。

董事长：陈载华
南宁化工股份有限公司
2006 年 7 月 26 日

南宁化工股份有限公司董事、高级管理人员 对《公司2006年中期报告》的书面确认意见

根据《证券法》第68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号〈半年度报告的内容与格式〉》（2003年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》（2006年修订）的有关要求，公司董事和高级管理人员，在全面了解和审核《公司2006年中期报告》后，保证：《公司2006年中期报告》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。

公司董事签名：

陈载华 刘建国 董亚彬 高友志 袁良毅 彭华波

张雄斌 韦正元 刘自力

公司高级管理人员签名：

覃文征 覃卫国 阮秀莹

2006 年 7 月 26 日

南宁化工股份有限公司监事会 对《2006 年中期报告》的书面审核意见

根据《证券法》第 68 条等法律、法规的要求，公司监事会对《公司 2006 年中期报告》的内容和编制审议程序进行了全面审核，意见如下：

监事未发现参与编制中期报告和审议人员违反保密规定行为。报告内容和编制审议程序符合《证券法》第 68 条规定。监事对《公司 2006 年中期报告》内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。

公司监事签名：

李秋凤 骆成志 乔南湘 孙承凡 梁缦纓

2006 年 7 月 26 日