

南宁化工股份有限公司

600301

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	14
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	26
十二、备查文件目录	71

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司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，会计机构负责人（会计主管人员）张海坚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 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
公司英文名称：Nanning Chemical Industry Co., Ltd
公司英文名称缩写：NNCI
- 2、公司法定代表人：陈载华
- 3、公司董事会秘书：高友志
电话：0771-4835135
传真：0771-4835643
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
- 4、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
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：南化股份
公司 A 股代码：600301
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 15 日
公司首次注册登记地点：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

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	62,245,591.60
净利润	53,195,110.92
扣除非经常性损益后的净利润	52,316,979.37
主营业务利润	189,906,032.33
其他业务利润	4,570,037.53
营业利润	60,566,595.43
投资收益	2,371,666.35
补贴收入	0
营业外收支净额	-692,670.18
经营活动产生的现金流量净额	159,730,424.81
现金及现金等价物净增加额	39,123,855.63

(二) 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	670,638.61
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	-692,670.18
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,016,876.18
所得税影响数	-116,713.06
合计	878,131.55

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,254,791,224.55	905,617,944.49	38.56	834,494,346.50
利润总额	62,245,591.60	59,240,990.91	5.07	106,567,792.96
净利润	53,195,110.92	57,110,137.41	-6.86	87,757,043.13
扣除非经常性损益的净利润	52,316,979.37	57,352,844.31	-8.78	87,485,021.11
每股收益	0.2873	0.3085	-6.87	0.4740
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	8.35	9.82	减少 1.47 个百分点	14.91
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	8.21	9.86	减少 1.65 个百分点	14.86
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	8.77	9.84	减少 1.07 个百分点	15.00
经营活动产生的现金流量净额	159,730,424.81	145,373,736.69	9.88	148,800,161.00

每股经营活动产生的现金流量净额	0.8627	0.7852	9.87	0.8037
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2004 年末
总资产	1,574,639,508.09	1,244,302,077.99	26.55	950,796,909.18
股东权益（不含少数股东权益）	637,260,487.38	581,497,473.06	9.59	588,692,147.45
每股净资产	3.44	3.14	9.55	3.18
调整后的每股净资产	3.36	3.08	9.09	3.12

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	185,148,140.00	329,042,185.17	30,445,183.59	14,014,123.47	22,847,840.83	581,497,473.06
本期增加		22,934,198.8	19,333,634.56		53,195,110.92	95,462,944.28
本期减少				14,014,123.47	25,685,806.49	39,699,929.96
期末数	185,148,140.00	351,976,383.97	49,778,818.15		50,357,145.26	637,260,487.38

资本公积变动原因：系收购南宁狮座建材有限公司和梧州市联溢化工有限公司股权溢价以及专项拨款。

盈余公积变动原因：利润分配。

未分配利润变动原因：实现利润及利润分配。

股东权益变动原因：实现利润及利润分配。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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				-16,545,417	-16,545,417	65,990,651	35.64
3、其他内资持股	565,589	0.30				-240,589	-240,589	325,000	0.18
其中：									
境内法人持股	565,589	0.30				-240,589	-240,589	325,000	0.18
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				-16,786,006	-16,786,006	66,315,651	35.82
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	102,046,483	55.12				16,786,006	16,786,006	118,832,489	64.18

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				16,786,006	16,786,006	118,832,489	64.18
三、股份总数	185,148,140	100				0	0	185,148,140	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006 年 10 月 25 日	17,111,006	65,990,651	119,157,489	
2007 年 10 月 25 日	9,257,407	56,733,244	128,414,896	
2008 年 10 月 25 日	56,733,244	0	185,148,140	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司已于 2005 年 10 月 25 日实施了 10 送 4 的股权分置改革方案，方案实施后公司总股本保持不变，股本结构变化为有限售条件的流通股份 83,101,657 股、占总股本的 44.88%，其中国有法人股 82,536,068 股、法人股 565,589 股；无限售条件的流通股份为 102,046,483 股、占总股本的 55.12%。

有限售条件的流通股于 2006 年 10 月 25 日部份上市流通后，股本结构变化为有限售条件的流通股份 66,315,651 股、占总股本的 35.82%，其中国有法人股 65,990,651 股、法人股 325,000 股；无限售条件的流通股份为 118,832,489 股、占总股本的 64.18%。

公司股权分置改革具体方案详见 2005 年 9 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，股本结构变化公告详见 2005 年 10 月 25 日《上海证券报》，有限售条件的流通股上市公告详见 2006 年 10 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》，公告均同时在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 上公告。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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		27,976				
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	年度内增 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	65,990,651	冻结 3,500,000
广州市帆华投资 有限公司	其他	4.70	8,696,381	8,696,381	0	未知
南宁市高新技术 开发投资公司	国有股东	3.60	6,662,477	0	0	
胡柏君	其他	0.59	1,100,000	1,100,000	0	未知
林碧华	其他	0.50	930,000	930,000	0	未知
广州市金立信化 工有限公司	其他	0.39	723,502	723,502	0	未知
卢红月	其他	0.28	509,915	509,915	0	未知
南宁统一资产管 理有限责任公司	国有股东	0.26	481,179	0	0	
李建民	其他	0.22	403,200	47,020	0	未知
唐尔铨	其他	0.19	356,254	356,254	0	未知
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	
南宁化工集团有限公司				9,257,407	人民币普通股	
广州市帆华投资有限公司				8,696,381	人民币普通股	
南宁市高新技术开发投资公司				6,662,477	人民币普通股	
胡柏君				1,100,000	人民币普通股	
林碧华				930,000	人民币普通股	
广州市金立信化工有限公司				723,502	人民币普通股	
卢红月				509,915	人民币普通股	
南宁统一资产管理有限责任公司				481,179	人民币普通股	
李建民				403,200	人民币普通股	
唐尔铨				356,254	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	2006-10-25	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	2007-10-25	9,257,407	
		56,733,244	2008-10-25	56,733,244	
2	南宁市高新技术开发投资公司	6,662,477	2006-10-25	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	南宁统一综合服务有限责任公司	481,179	2006-10-25	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	2006-10-25	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	2006-10-25	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	2006-10-25	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简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：南宁化工集团有限公司

法人代表：陈载华

注册资本：11,984 万元

成立日期：1997 年 1 月 4 日

主要经营业务或管理活动：氯碱化学工业及其系列产品和木薯综合利用及其产品的开发、化工建筑材料生产、食品添加剂制造、汽车货运、铁路专线储运等。

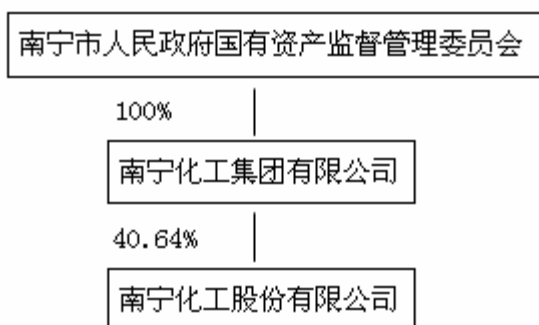
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：南宁市人民政府国有资产监督管理委员会

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
陈载华	董事长	男	46	2004年4月19日	2007年4月19日	34.00
刘建国	董事、总裁	男	49	2004年4月19日	2007年4月19日	27.20
董亚彬	董事、副总裁	男	53	2004年4月19日	2007年4月19日	23.80
袁良毅	董事	男	41	2004年4月19日	2007年4月19日	0
高友志	董事、董事会秘书	男	38	2004年4月19日	2007年4月19日	23.80
彭华波	董事	男	56	2004年4月19日	2007年4月19日	0
张雄斌	独立董事	男	36	2004年4月19日	2007年4月19日	2
韦正元	独立董事	男	45	2004年4月19日	2007年4月19日	2
刘自力	独立董事	男	41	2004年4月19日	2007年4月19日	2
李秋凤	监事会主席	女	55	2004年4月19日	2007年4月19日	0
骆成志	监事	男	58	2004年4月19日	2007年4月19日	0
乔南湘	监事	女	46	2004年4月19日	2007年4月19日	4.50
梁缦缦	监事	女	38	2004年4月19日	2007年4月19日	0
孙承凡	监事	男	36	2006年4月17日	2007年4月19日	3.80
覃文征	副总裁	男	37	2004年4月19日	2007年4月19日	23.80
覃卫国	副总裁	男	37	2004年4月19日	2007年4月19日	23.80
阮秀莹	财务负责人	女	59	2004年4月19日	2007年4月19日	23.80
合计	/	/	/	/	/	

注：公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1)陈载华, 大学本科, 经济师。自2001年以来曾任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、南宁狮座建材有限公司董事长、梧州市联溢化工有限公司董事长、南宁化工(香港)有限公司董事、南宁

中南油化工有限公司董事长。

(2)刘建国,大专文化,经济师。自 2001 年以来一直担任公司董事、总裁;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。

(3)董亚彬,大专文化,工程师。自 2001 年以来一直担任公司董事、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。

(4)袁良毅,研究生学历,高级工程师。自 2001 年以来曾任公司董事、副总裁,南化集团副董事长、总裁、党委副书记;现任公司董事,南化集团副董事长、总裁、党委副书记。

(5)高友志,研究生学历,高级工程师。自 2001 年以来一直担任公司董事、董事会秘书;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,南宁狮座建材有限公司副董事长,南宁化工(香港)有限公司董事。

(6)彭华波,大专文化,高级政工师。自 2001 年以来一直担任公司董事,南化集团工会主席。

(7)张雄斌,独立董事,研究生学历,中国注册会计师。自 2001 年以来曾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等职;现任广西南方食品集团股份有限公司副董事长、总裁,柳州化工股份有限公司独立董事。

(8)韦正元,独立董事,大学本科。自 2001 年以来一直担任国宇律师事务所合伙人、主任。

(9)刘自力,独立董事,博士、教授、博导。自 2001 年以来曾任广西大学“211 工程”办公室主任;现任广州大学化学化工学院党委书记。

(10)李秋凤,大专文化,高级经济师。自 2001 年以来一直担任公司监事会主席,南化集团党委副书记、纪委书记。

(11)骆成志,大专文化,政工师。自 2001 年以来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。

(12)乔南湘,大学本科,高级工程师。自 2001 年以来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。

(13)梁缦纓,大专文化,会计师。自 2001 年以来曾任公司财务部会计、科长,内审部内审员;现任公司监事,南化集团财务部部长。

(14)孙承凡,大学本科,工程师。自 2001 年以来曾任南宁化工集团有限公司塑料加工厂副厂长、厂长,南宁化工股份有限公司内审部副部长;现任公司监事、内审部副部长。

(15)覃文征,大学本科,高级工程师。自 2001 年以来曾任公司生产分厂厂长和党支部书记;现任公司副总裁。

(16)覃卫国,大学本科,高级工程师。自 2001 年以来曾任公司生产分厂厂长;现任公司副总裁兼总工程师,广西南宁正新科技开发有限公司董事长,南宁中南油化工有限公司董事、贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司副董事长。

(17)阮秀莹,大专,会计师。自 2001 年以来一直担任公司财务负责人。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈载华	南宁化工集团有限公司	董事长、党委书记	2003 年 7 月	2007 年 8 月	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 年 4 月	2007 年 8 月	是
彭华波	南宁化工集团有限公司	工会主席	2004 年 11 月	2009 年 11 月	是
李秋凤	南宁化工集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2002 年 8 月	2007 年 8 月	是
骆成志	南宁化工集团有限公司	工会副主席	2004 年 11 月	2009 年 11 月	是
梁缦纓	南宁化工集团有限公司	财务部部长	2006 年 7 月	2008 年 6 月	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈载华	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	董事长	2004 年 1 月	2007 年 1 月	否
	南宁中南油化工有限公司	董事长	2006 年 9 月	2009 年 9 月	否
	梧州市联溢化工有限公司	董事长	2006 年 7 月	2009 年 7 月	否
	南宁化工(香港)有限公司	董事	2005 年 11 月	2008 年 11 月	否
	南宁狮座建材有限公司	董事长	2006 年 8 月	2009 年 8 月	否
刘建国	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	董事	2004 年 1 月	2007 年 1 月	否
董亚彬	广西南南铝箔有限责任公司	董事	2001 年 11 月	到期尚未换届	否
	南宁丰塔建材有限公司	董事长	2003 年 4 月	2007 年 4 月	否
高友志	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	董事	2004 年 1 月	2007 年 1 月	否
	南宁狮座建材有限公司	副董事长	2006 年 8 月	2009 年 8 月	否
	南宁化工(香港)有限公司	董事	2005 年 11 月	2008 年 11 月	否
	南宁丰塔建材有限公司	监事	2003 年 4 月	2007 年 4 月	否
覃卫国	广西南宁正新科技开发有限公司	董事长	2004 年 11 月	2007 年 11 月	否
	南宁中南油化工有限公司	董事	2006 年 9 月	2009 年 9 月	否
	贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	副董事长	2005 年 10 月	2008 年 10 月	否
乔南湘	广西南宁正新科技开发有限公司	董事	2004 年 11 月	2007 年 11 月	否
孙承凡	南宁狮座建材有限公司	监事	2006 年 8 月	2009 年 8 月	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: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。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：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审核并由专门的考核组织机构批准。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
袁良毅	是
彭华波	是
李秋凤	是
骆成志	是
梁缦纓	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
余燕松	监事	工作变动，已不在公司任职。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,604 人，需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	2,142
销售人员	81
技术人员	197
财务人员	28
行政人员	156

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生及本科生	205
大专	257
中专	137
高中、中技及以下人员	2,005

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照新《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》和《公司监事会议事规则》，以及完善了公司募集资金管理办法。

为使新会计准则在公司顺利实施，公司重视对有关人员宣传培训工作，及时组织相关人员参加上海证券交易所、中国证监会广西监管局和地方举办的各期培训班。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	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	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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及激励情况

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。每年由公司薪酬与考核委员会审核并由专门的考核组织机构批准，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) 年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 3 月 28 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 16 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 11 月 8 日召开 2006 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 11 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 11 月 24 日召开 2006 年第 3 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 11 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，国内氯碱行业产能剧增，更加剧了行业的竞争态势，公司继续加大内部管理力度，以市场为导向，及时调整产品销售策略，开展节能降耗，控制费用开支，取得了成效，公司生产经营情况从主要产品产量完成情况看，由于 6 万吨/年烧碱和 6 万吨/年聚氯乙烯等技改工程项目的完工投产，各产品产量除强氯精和敌百虫因调整销售策略的影响产量下降外，其他产品产量比上年同期均大幅增加，故本年度销售收入增加；本年度公司通过紧紧抓住烧碱产品供不应求，价格处于近年来的高位的有利条件，通过加强管理、降低消耗等手段，克服了由于聚氯乙烯、液氯、盐酸、次氯酸钠等产品价格同比跌幅较大，同时电价、原材料价格上涨导致产品的单位成本上升，技改项目新增借款利息导致财务费用增加等影响公司效益的因素。通过全体员工的努力，公司本年度实现主营业务收入 125,479.12 万元（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 31.14%、36.91%。）、主营业务利润 18,990.60 万元、净利润 5,319.51 万元，与上年同期相比分别增长 38.56%、11.71%、-6.86%。虽然本报告期内实现利润总额同比增长 5.07%，但由于 2005 年度存在税收返还及国产设备抵扣企业所得税税款，故本年度净利润同比下降 6.86%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

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(%)	主营业务毛利率比上年增减(%)
分行业						
氯碱化工行业	123,062.69	103,437.59	15.95	35.89	41.70	减少 3.45 个百分点
建材行业	2,416.43	2,252.10	6.80			
分产品						
聚氯乙烯	62,085.49	58,847.91	5.21	58.51	62.05	减少 2.07 个百分点
液碱	35,214.89	21,825.66	38.02	31.14	41.18	减少 4.41 个百分点
盐酸	3,020.14	3,766.40	-24.71	-28.06	-7.63	减少 27.59 个百分点
液氯	10,169.81	7,398.05	27.25	39.12	55.47	增加 2.56 个百分点
强氯精	7,059.30	6,491.77	8.04	-4.49	-8.53	增加 4.06 个百分点
敌百虫	2,112.40	1,987.43	5.92	-9.69	-13.05	增加 3.63 个百分点
其他化工产品	3,400.66	3,120.37	8.24	2.94	3.90	减少 0.85 个百分点
水泥	2,416.43	2,252.10	6.80			

说明:主要产品液碱、聚氯乙烯主营业务收入同比分别增加 31.14%、58.51%,液碱主要是产品售价提高及产量增加所致,聚氯乙烯主要是产量增加所致;烧碱、聚氯乙烯主营业务成本同比分别上升 41.18%、62.05%,主要系原材料和电价上涨,产量增加所致。

(2) 主营业务分地区情况表

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增减(%)
本省内	35,968.47	26.66
省 外	89,510.65	43.99

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

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	毛利率(%)
行业			
氯碱行业	123,062.69	103,437.59	15.95
产品			
液碱	35,214.89	21,825.66	38.02
聚氯乙烯	62,085.49	58,847.91	5.21

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	45,887	占采购总额比重(%)	69.86
前五名销售客户销售金额合计	28,266	占销售总额比重(%)	22.53

4、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

资产项目名称	本报告期		上年度期末		同比变化情况	
	期末数	占资产的比重%	期末数	占资产的比重%	变动金额	增减%
固定资产净值	97,648.07	62.01	67,859.07	54.54	29,789.00	43.90
在建工程	10,133.75	6.44	16,108.98	12.95	-5,975.23	-37.09
长期借款	16,329.00	10.37	13,115	10.54	3,214.00	24.51

说明：由于公司项目资金需求增加了中长期借款，故长期借款较上年同期增加 24.51%。由于技改工程完工结转固定资产，因此在建工程较上年同期下降 37.09%，而固定资产则较上年同期增加 43.90%。

5、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目名称	2006 年度	2005 年度	增减金额	增减比例%
主营业务收入	125,479.12	90,561.79	34,917.33	38.56
主营业务成本	105,689.69	72,996.15	32,693.54	44.79
主营业务利润	18,990.60	17,000.52	1,990.08	11.71
管理费用	8,134.90	7,003.09	1,131.81	16.16
财务费用	2,295.66	1,371.06	924.60	67.44

说明：主营业务收入同比上升 38.56%；主营业务成本同比上升 44.79%；主营业务利润同比上升 11.71%；主要系公司技改完工后产品产量大幅增长，销量及收入也大幅增长所致。财务费用大幅上升 67.44%主要系公司新增加银行借款导致利息增加所致。

6、报告期公司现金流量构成情况说明

单位:万元 币种:人民币

项目	2006 年度	2005 年度
一、经营活动		
现金流入总额	148,448.79	108,696.88
现金流出总额	132,475.74	94,159.50
现金流量净额	15,973.04	14,537.37
二、投资活动		
现金流入总额	855.55	108.00
现金流出总额	28,544.64	32,122.24
现金流量净额	-27,689.09	-32,014.24
三、筹资活动		
现金流入总额	68,001.77	49,661.00
现金流出总额	52,373.33	32,364.39
现金流量净额	15,628.44	17,296.61

说明：(1)经营活动产生的现金流入增加是因为产量增加，销售收入增加所致。流出增加则是产量增加引起的原材料采购量的增加。

- (2) 投资活动产生的现金流入增加是因为本年有收回投资，流出减少是因为技改工程投资减少所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流入增加是因为增加借款所致。
- (4) 本年度将南宁狮座建材有限公司纳入合并报表范围。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

南宁丰塔建材有限公司主要生产销售水泥、建筑材料，注册资本 2373 万元人民币，公司持有 74.38% 股份，由于公司授权自然人股东负责该公司实际上的经营管理，并享有全部资产的使用权和经营管理权，因此公司采用成本法核算。

南宁狮座建材有限公司(原南宁正大建材有限公司)主要经营范围：生产销售袋装和散装水泥及其深加工，研究和开发水泥新品种。注册资本 10800 万元人民币，公司持有 100% 股份，总资产 19605.46 万元，公司于 2006 年 9 月 27 日完成收购，从收购日至本报告期末实现净利润-9080.53 元。

南宁化工(香港)有限公司主要经营范围：氯碱化工系列产品及其原辅材料、机械设备及技术的进出口贸易。注册资本 10 万港元，公司持有 80% 股份，因总资产、销售收入、净利润三个指标占公司的比例远未达到 10% 标准，未纳入公司合并会计报表范围。

公司没有单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上公司的情况。

(二) 公司对未来发展的展望

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2007 年国内新建氯碱装置将陆续投产，氯碱产品产能将出现一定程度的过剩，市场竞争将更趋激烈。公司地处华南地区，该地区的广西铝业、造纸业将快速发展，广东省的纺织业、塑料加工业、有色金属业等下游行业对氯碱的需求强劲，同时广东地区的氯碱产能萎缩，公司在华南地区的区域性垄断优势将随着公司产能扩张日益凸现。

2、公司未来发展机遇和挑战，发展战略以及各项业务的发展情况

结合广西铝矿、甘蔗制糖造纸、林浆纸、木薯等资源丰富特点，充分利用现有资源，发挥传统产业优势，利用高新技术，改造传统产业，淘汰环境污染大、经济效益和社会效益差的生产装置，保持和扩大我公司氯碱产品在华南地区的优势，把氯碱主业做大、做强、做精，提高市场竞争力。以南化为中心进行产业整合，优化资源配置；大力开发精细化工，开发新剂型氯代异氰尿酸系列产品。充分利用本企业自产初级产品为基础，发展深加工和衍生物产品；大力发展生物化工，开发生物农药，发展高科技产业。

3、新年度经营计划

2007 年公司计划：主营业务收入 13.8 亿元，主要产品商品量烧碱 24 万吨、聚氯乙烯 13 万吨。

2007 年是公司全面建设“十一五”规划，打造经济实力基础的一年，公司要抓住南宁市“工业强市”战略发展和区域性国际合作的发展机遇，全面落实科学发展观，开发、利用国内外两种资源和两个市场，实现又好又快发展，全面实现公司制定的“十一五”远景目标。

(1) 继续推进公司内部技术项目的统筹建设，保持经济总量的持续增长，促进公司快速发展，加强各控股、参股企业的项目建设、管理，确保投资收益。

(2) 抓好资源的整合，实现沿江布点，提高市场占有率；做好招商引资工作，承接东部产业转移；扩大物流发展，为企业发展做好准备。

(3) 加强内部管理，推进精细化运作，通过科技创新、管理创新、机制创新，提高企业管理水平。

(4) 加强节能降耗管理，围绕安全、环保、成本方面的管理，推进公司向节约、效益型企业发展。

(5) 继续抓好营销管理，确保公司经营目标顺利实施。

4、公司未来 1-2 年发展资金需求、使用计划及资金来源情况

单位:万元 币种:人民币

序号	项目名称	项目计划投资 (万元)	已投入资金 (万元)	尚需资金 (万元)	资金来源
1	改扩建 10 万吨/年离子膜烧碱二期工程及 配套项目	11,201.50	2892.23	8309.27	拟定向增发
2	采用新型节能、环保技术的自然循环复极 式离子膜法烧碱电解装置,替代隔膜法烧 碱电解装置项目	4986	598	4388	拟定向增发
3	采用新工艺、新技术进行盐水、氯氢、浓 缩技术改造项目	9389	323	9066	拟定向增发
4	热电联产配套 25MW 汽轮发电机技改项目	3620	1639	1981	自筹及借款
5	南宁阳稀瑞尔稀土新材料有限公司	2000	500	1500	合作投资
	合计	31196.50	5952.23	25244.27	

5、对公司未来发展的风险及对策

(1) 公司加大项目建设力度，造成资金需求压力增大，公司将通过资本市场融资、招商引资、合资建设及向银行贷款解决资金来源问题，并力争取得政府优惠政策支持。

(2) 随着城市建设的快速发展，城市建设与工业发展的矛盾日趋突出，对化工企业生产的安全、环保提出了更高要求，公司将通过进一步加大安全环保设施资金投入，提高安全环保管理力度和管理水平。

(3) 随着国内氯碱产能增大，未来市场竞争更为激烈，公司将立足华南市场，依托广西作为大西南出海通道、西部大开发的良好机遇，积极开拓国内外两个市场。

(4) 建设雄厚的科技人才队伍及高水平的科研工作平台，开发新产品和对现有生产装置采用新的工艺进行技术改造，使生产工艺更先进、合理，降低生产成本。

(三) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

执行新企业会计准则后，没有发现对公司的财务状况和经营成果存在影响的情况。

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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)、公司内技改项目总投资

公司出资 15,057.33 万元投资该项目，部份已完工, 部份正在进行。

2)、对外投资:

(1)、南宁狮座建材有限公司

公司出资 11,724.09 万元投资该项目，完成

(2)、南宁化工(香港)有限公司

公司出资 8.31 万元投资该项目，完成

(3)、梧州市联溢化工有限公司

公司出资 890.00 万元投资该项目，完成 77.26%

(4)、南宁中南油化工有限公司

公司出资 200.00 万元投资该项目，完成

(五) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 2 月 15 日召开三届十次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2006 年 4 月 17 日召开三届十一次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2006 年 7 月 26 日召开三届十二次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 7 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2006 年 10 月 19 日召开三届十三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2006 年 11 月 8 日召开三届十四次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 11 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2006 年共召开了四次股东大会，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，对股东大会的决议具体落实如下：

(1)根据 2005 年股东大会决议，董事会于 2006 年 5 月 26 日实施了 2005 年度利润分配，按每 10 股分配现金红利 1.10 元(含税)给全体股东。

(2)根据 2006 年第一次临时股东大会决议，2006 年 9 月 27 日完成收购南宁正大建材有限公司，并于 12 月 8 日更名为南宁狮座建材有限公司。

(3)根据 2006 年第三次临时股东大会决议，有关向特定对象非公开发行股票工作正在进行中。

(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)公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：

由于公司正在实施定向增发股票融资方案，公司发行方案承诺“由公司新老股东共同享有本次发行前的滚存未分配利润”，因此，本次拟不进行现金分红、不实施资本公积金转增股本，待定向增发股票完成后，择机再实施利润分配。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、2006 年 2 月 15 日，在公司第二会议室召开三届五次监事会，审议《公司 2005 年度报告》；审议《公司坏帐损失核销议案》；审议《关于 2006 年继续履行日常关联交易协议的议案》；审议《公司监事会 2005 年度工作报告》。

2、2006 年 4 月 17 日在公司第一会议室召开三届六次监事会会议，审议《公司 2006 年第一季度报告》；审议《公司章程第七章修改议案》；审议《公司监事会议事规则修改议案》。审议《公司监事会议事规则修改议案》。会议同意余燕松辞去监事职务，同意南宁化工股份有限公司第三届职工代表大会第十四次代表组长联席会议选举孙承凡为监事（职工代表）。

3、2006 年 7 月 24 日在公司第一会议室召开三届七次监事会会议，审议《公司 2006 年半年度报告及摘要》；审议《关于收购南宁正大建材有限公司 100%股权的议案》。

4、2006 年 10 月 19 日在公司第一会议室召开三届八次监事会会议，审议公司 2006 年第三季度报告。本报告期内，公司监事会按公司章程的规定履行了监督职能。

1、对公司高管人员履行职务情况进行监督；

- 2、对公司重大事项决策程序进行监督；
- 3、对公司财务进行监督；
- 4、对公司重大资产收购项目进行监督；
- 5、对公司关联交易情况进行监督。

监事会成员通过参加公司办公会、有关专题会、董事会会议等了解公司重大事项决策情况，对决策程序进行监督。监事会组织内审部对公司物资采购和重大项目招投标过程及程序进行监督；对公司对外投资项目清算情况了解和监督。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 年公司能按公司法及公司章程规范运作，公司重大事项决策程序合法。公司高级管理人员能勤勉尽责。董事及总裁执行职务时无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

1、监事会对财务管理进行了解和检查，认为公司财务管理规范、有序。监事会组织内审部对公司历史上对外投资项目清算情况进行专项检查核实，认为程序合法、帐务清楚、手续完备。公司收购南宁正大建材有限公司(现更名为南宁狮座建材有限公司)的程序及手续符合公司章程的规定及上市公司相关规定。

2、本年度公司对坏帐损失核销符合会计制度的规定，符合法定的程序。

3、本年度公司与关联方南宁化工集团有限公司、南宁丰塔建材有限公司、贵州省安龙华虹化工有限责任公司的交易遵循了公平、公开、公允的原则，没有损害公司利益。

4、2006 年年度公司报告真实地反映了公司经营成果、财务状况，监事会同意深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的无保留审计意见。

公司 2006 年年度报告编制和审议程序符合《证券法》的规定。

监事会未发现参与年报编制和审议人员违反保密规定行为。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三)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	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	采购货物	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.		22.41	100			
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	采购电石	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.		25,953.27	69.76			
南宁化工集团有限公司	接受保卫、运输等劳务	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。		1,157.61	40.40			
南宁化工集团有限公司	租赁土地及房屋	依据公平原则,按市场价格。		137.47	100			

- 1)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司采购货物。
- 2)、本公司向联营公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司采购电石。
- 3)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司接受保卫、运输等劳务。
- 4)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司租赁土地及房屋。

(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	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	销售货物	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.		519.68	0.41			
南宁化工集团有限公司	提供水电汽	按成本价确定		1,009.14	87.37			
南宁丰塔建材有限公司	提供水电汽	按成本价确定		145.89	12.63			

- 1)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司销售货物。
- 2)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司提供水电汽。
- 3)、本公司向联营公司南宁丰塔建材有限公司提供水电汽。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)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	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 年 2 月 24 日	3,000	连带责任担保	2004 年 2 月 24 日～2010 年 2 月 20 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2004 年 4 月 23 日	5,000	连带责任担保	2004 年 4 月 23 日～2010 年 2 月 20 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2005 年 10 月 31 日	2,000	连带责任担保	2005 年 10 月 31 日～2007 年 10 月 30 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2005 年 10 月 31 日	2,000	连带责任担保	2005 年 10 月 31 日～2008 年 6 月 28 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2005 年 10 月 31 日	2,000	连带责任担保	2005 年 10 月 31 日～2008 年 10 月 30 日	否	否
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 (%)				21.97		
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		

1)、2004 年 2 月 24 日,南宁化工股份有限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,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。

2)、2004 年 4 月 23 日,南宁化工股份有限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,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。

3)、2005 年 10 月 31 日,南宁化工股份有限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,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。

4)、2005 年 10 月 31 日,南宁化工股份有限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,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。

5)、2005 年 10 月 31 日,南宁化工股份有限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,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。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

本年度公司无承诺事项履行情况。

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

股东名称	限售股份上市日持有的无限售条件流通股数量(万股)	增减变动股数(万股)	报告期末持有的无限售条件流通股数量(万股)	变动原因
南宁化工集团有限公司	925.7407	0	925.7407	

(十一)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。拟支付其年度审计工作的酬金共约 35 万元。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三)其它重大事项

1)、公司拟向特定对象非公开发行股票:

2006 年 11 月 24 日,公司 2006 年第三次临时股东大会,审议通过公司向特定对象非公开发行股票有关方案。本次非公开发行股票数量不超过 7,000 万股(含 7,000 万股),发行价格下限为 3.62 元/股,计划募集资金约 2.5 亿元。

募集资金投资项目如下:

(1)改扩建 10 万吨/年离子膜烧碱二期工程及配套项目,预计投资 11,201.50 万元。

(2)采用新型节能、环保技术的自然循环复极式离子膜法烧碱电解装置,替代隔膜法烧碱电解装置项目,预计投资 4,986 万元。

(3) 采用新工艺、新技术进行盐水、氯氢、浓缩技术改造项目，预计投资 9,389 万元。

2)、南宁狮座建材有限公司是公司全资子公司，纳入本年度合并会计报表范围

公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购南宁正大建材有限公司 100%股权的议案》及有关收购协议，收购后南宁正大建材有限公司更名为南宁狮座建材有限公司。故本年度将南宁狮座建材有限公司截止 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、收购日至 2006 年 12 月 31 日的利润及利润分配表纳入合并会计报表范围。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

1、内部控制环境及内部控制制度

公司建立了现代企业制度，形成了较为完善的法人治理结构，董事会及下设的 5 个专门委员会负责批准并定期审查公司的经营战略和重大决策，高管人员负责执行董事会批准的战略和政策，高管人员和董事会、专门委员会之间的权责关系明晰。

公司制定了《内部审计管理规定》，规定了公司内部审计的审计机构、审计人员、审计对象、审计范围、审计内容、主要职权、工作程序、档案制度等。公司目前建立了一整套包括但不限于内部审计监督制度的较为完善的内部控制制度。同时，公司管理层也将根据公司发展的实际需要，对内部控制制度不断加以完善和改进。

2、业务控制

公司管理层在执行业务控制过程中，分别针对采购、生产、销售及基建项目招标等不同的业务循环，采取了包括授权与审批、业务规程与操作程序、岗位权限与职责分工等控制措施，强化对业务处理过程中关键点的控制，将内部控制工作落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。公司的业务控制程序具有有效性。

本报告期，公司业务经营操作符合监管部门的相关规定，不存在因违反工商、税务、审计、环保、劳动保护等部门的规定而受到处罚的情形。

3、信息系统控制与会计管理控制

公司通过局域网并采用 ERP 系统、自动办公系统等手段建立了有效的企业信息系统，员工能充分理解和执行公司的政策和程序，信息能够及时传达到应被传达到的人员，各下属单位信息能够及时、畅通的反馈到决策层。公司的信息系统内部控制具有完整性、合理性及有效性。

公司目前执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，会计人员具备了专业素质，建立了持续的人员培训制度，会计岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则，执行对重要会计业务和电算化操作授权管理的规定，公司的会计管理内控程序具有完整性、合理性及有效性。

4、内部控制的监督及总体评价

公司在监事会下设内审部，负责对各项业务、分支机构、财务会计等进行定期或不定期的稽核和监督，并直接对监事会负责。公司现有的内部控制制度是针对公司自身特点制定的，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的《内部控制审核报告》（深鹏所专审字[2007] 016 号）认为，公司按照财政部《内部会计控制规范》提出的标准于 2006 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

综上，公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还会存在缺陷，公司内部控制制度应将进一步建立健全和深化。

十一、财务会计报告

公司年度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审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深鹏所股审字[2007]003 号

南宁化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁化工股份有限公司（以下简称“南化股份”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2006 年度公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是南化股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南化股份财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了南化股份 2006 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2006 年度公司及合并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

中国·深圳
2007 年 1 月 17 日

桑 涛
徐 凌

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 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		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产：						
货币资金			77,557,356.26	38,433,500.63	73,738,307.00	38,433,500.63
短期投资						
应收票据			3,046,181.12	4,979,369.00	2,696,181.12	4,979,369.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			73,663,402.37	56,148,041.42	60,368,067.81	56,148,041.42
其他应收款			4,713,329.94	2,718,901.19	4,601,130.05	2,718,901.19
预付账款			35,520,014.13	14,764,640.87	34,319,486.57	14,764,640.87
应收补贴款						
存货			95,485,696.29	87,529,372.08	82,012,051.30	87,529,372.08
待摊费用			1,705,701.10	1,056,889.02	809,544.67	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			291,691,681.21	205,630,714.21	258,544,768.52	205,630,714.21
长期投资：						
长期股权投资			87,454,033.06	79,362,361.99	226,273,858.72	79,362,361.99
长期债权投资						
长期投资合计			87,454,033.06	79,362,361.99	226,273,858.72	79,362,361.99
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价			1,400,893,745.19	960,074,939.75	1,167,665,135.63	960,074,939.75
减：累计折旧			424,413,076.60	281,484,220.04	346,803,701.01	281,484,220.04
固定资产净值			976,480,668.59	678,590,719.71	820,861,434.62	678,590,719.71
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			976,480,668.59	678,590,719.71	820,861,434.62	678,590,719.71
工程物资			4,642,571.08	7,045,843.46	4,642,571.08	7,045,843.46
在建工程			101,337,479.04	161,089,804.25	101,324,725.04	161,089,804.25
固定资产清理						
固定资产合计			1,082,460,718.71	846,726,367.42	926,828,730.74	846,726,367.42
无形资产及其他资产：						

无形资产			113,033,075.11	112,582,634.37	109,299,253.66	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			113,033,075.11	112,582,634.37	109,299,253.66	112,582,634.37
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,574,639,508.09	1,244,302,077.99	1,520,946,611.64	1,244,302,077.99
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			557,660,000.00	410,200,000.00	532,500,000.00	410,200,000.00
应付票据			1,000,000.00	0	1,000,000.00	
应付账款			71,180,182.54	71,311,474.83	60,526,011.14	71,311,474.83
预收账款			32,769,091.45	12,785,160.25	32,076,541.65	12,785,160.25
应付工资			499,989.97			
应付福利费			2,544,434.01	5,556,821.63	2,544,434.01	5,556,821.63
应付股利						
应交税金			13,797,022.02	3,445,247.76	13,359,282.31	3,445,247.76
其他应交款			644,495.23	250,604.12	644,495.23	250,604.12
其他应付款			28,461,527.09	8,826,543.34	13,495,797.96	8,826,543.34
预提费用			1,588,421.89	398,753.00	305,705.45	398,753.00
预计负债						
一年内到期的长期负债			60,860,000.00	17,370,000.00	60,860,000.00	17,370,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			771,005,164.20	530,144,604.93	717,312,267.75	530,144,604.93
长期负债：						
长期借款			163,290,000.00	131,150,000.00	163,290,000.00	131,150,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			3,083,856.51	1,510,000.00	3,083,856.51	1,510,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			166,373,856.51	132,660,000.00	166,373,856.51	132,660,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			937,379,020.71	662,804,604.93	883,686,124.26	662,804,604.93
少数股东权益(合并报表填列)						
所有者权益（或股东权益）：						
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			351,976,383.97	329,042,185.17	351,976,383.97	329,042,185.17
盈余公积			49,778,818.15	44,459,307.06	49,778,818.15	44,459,307.06

其中：法定公益金				14,014,123.47		14,014,123.47
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			50,357,145.26	22,847,840.83	50,357,145.26	22,847,840.83
拟分配现金股利				20,366,295.40		20,366,295.40
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			637,260,487.38	581,497,473.06	637,260,487.38	581,497,473.06
负债和股东权益总计			1,574,639,508.09	1,244,302,077.99	1,520,946,611.64	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 1-12 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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			1,254,791,224.55	905,617,944.49	1,230,626,869.65	905,617,944.49
减：主营业务成本			1,056,896,858.68	729,961,534.86	1,034,375,855.40	729,961,534.86
主营业务税金及附加			7,988,333.54	5,651,170.84	7,988,333.54	5,651,170.84
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			189,906,032.33	170,005,238.79	188,262,680.71	170,005,238.79
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			4,570,037.53	4,086,664.44	4,570,037.53	4,086,664.44
减：营业费用			29,603,936.29	32,121,076.12	29,152,932.17	32,121,076.12
管理费用			81,348,983.21	70,030,885.98	80,591,837.75	70,030,885.98
财务费用			22,956,554.93	13,710,612.31	22,525,453.14	13,710,612.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			60,566,595.43	58,229,328.82	60,562,495.18	58,229,328.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）			2,371,666.35	1,271,963.19	2,362,585.82	1,271,963.19
补贴收入			0			
营业外收入			405,424.73	58,678.92	403,432.33	58,678.92
减：营业外支出			1,098,094.91	318,980.02	1,082,921.73	318,980.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			62,245,591.60	59,240,990.91	62,245,591.60	59,240,990.91
减：所得税			9,050,480.68	2,130,853.50	9,050,480.68	2,130,853.50
减：少数股东损益（合并报表填列）						
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			53,195,110.92	57,110,137.41	53,195,110.92	57,110,137.41
加：年初未分配利润			22,847,840.83	41,600,567.49	22,847,840.83	41,600,567.49
其他转入						
六、可供分配的利润			76,042,951.75	98,710,704.90	76,042,951.75	98,710,704.90
减：提取法定盈余公积			5,319,511.09	5,711,013.74	5,319,511.09	5,711,013.74
提取法定公益金				1,647,038.53		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			70,723,440.66	91,352,652.63	70,723,440.66	91,352,652.63
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	68,504,811.80	20,366,295.40	68,504,811.80
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)			50,357,145.26	22,847,840.83	50,357,145.26	22,847,840.83
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: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 1-12 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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,484,487,859.58	1,457,554,056.32
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				
经营活动现金流入小计			1,484,487,859.58	1,457,554,056.32
购买商品、接受劳务支付的现金			1,093,087,393.20	1,071,137,893.15
支付给职工以及为职工支付的现金			84,887,987.10	82,547,142.40
支付的各项税费			69,514,951.22	67,226,960.62
支付的其他与经营活动有关的现金			77,267,103.25	76,152,744.41
经营活动现金流出小计			1,324,757,434.77	1,297,064,740.58
经营活动产生的现金流量净额			159,730,424.81	160,489,315.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			2,437,274.98	2,437,274.98
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	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	1,510,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			3,674,313.83	
投资活动现金流入小计			8,555,450.32	4,881,136.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			152,222,332.12	152,086,912.40
投资所支付的现金			133,224,041.01	133,224,041.01
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			285,446,373.13	285,310,953.41
投资活动产生的现金流量净额			-276,890,922.81	-280,429,816.92
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			665,960,000.00	635,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			14,057,650.00	14,057,650.00
筹资活动现金流入小计			680,017,650.00	649,557,650.00
偿还债务所支付的现金			466,570,000.00	437,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			57,163,296.37	56,742,342.45

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				
筹资活动现金流出小计			523,733,296.37	494,312,342.45
筹资活动产生的现金流量净额			156,284,353.63	155,245,307.55
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			39,123,855.63	35,304,806.37
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			53,195,110.92	53,195,110.92
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			76,778,761.83	74,540,009.83
无形资产摊销			3,576,084.37	3,538,975.71
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			13,646.60	247,344.35
预提费用增加(减：减少)			-562,048.78	-93,047.55
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-17,520.69	-15,528.29
固定资产报废损失				
财务费用			22,956,554.93	22,525,453.14
投资损失(减：收益)			-2,371,666.35	-2,362,585.82
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-7,956,324.21	5,517,320.78
经营性应收项目的减少(减：增加)			-33,331,975.08	-18,643,276.46
经营性应付项目的增加(减：减少)			47,449,801.27	22,039,539.13
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			159,730,424.81	160,489,315.74
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			77,557,356.26	73,738,307.00
减：现金的期初余额			38,433,500.63	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			39,123,855.63	35,304,806.37

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

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 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	行次	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	
一、坏账准备合计	1	7,532,023.41	1,245,305.74				8,777,329.15
其中：应收账款	2	7,358,476.53	1,118,001.77				8,476,478.30
其他应收款	3	173,546.88	127,303.97				300,850.85
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7		3,582,328.27				3,582,328.27
其中：库存商品	8		795,041.41				795,041.41
原材料	9		1,740,645.41				1,740,645.41
其他			1,046,641.45				1,046,641.45
四、长期投资减值准备合计	10	3,035,355.28		1,016,876.18		1,016,876.18	2,018,479.10
其中：长期股权投资	11	3,035,355.28		1,016,876.18		1,016,876.18	2,018,479.10
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	10,567,378.69	4,827,634.01	1,016,876.18		1,016,876.18	14,378,136.52

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

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-12 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	行次	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	
一、坏账准备合 计	1	7,532,023.41	1,291,311.87		901,806.21	901,806.21	7,921,529.07
其中：应收账款	2	7,358,476.53	1,171,169.60		901,806.21	901,806.21	7,627,839.92
其他应收款	3	173,546.88	120,142.27				293,689.15
二、短期投资跌 价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准 备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减 值准备合计	10	3,035,355.28		1,016,876.18		1,016,876.18	2,018,479.10
其中：长期股权 投资	11	3,035,355.28		1,016,876.18		1,016,876.18	2,018,479.10
长期债权投资	12						
五、固定资产减 值准备合计	13						
其中：房屋、建 筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减 值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减 值准备合计	19						
八、委托贷款减 值准备合计	20						
九、总 计	21	10,567,378.69	1,291,311.87	1,016,876.18	901,806.21	1,918,682.39	9,940,008.17

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	29.80	31.85	1.0257	1.0257
营业利润	9.50	10.16	0.3271	0.3271
净利润	8.35	8.92	0.2873	0.2873
扣除非经常性损益后的净利润	8.21	8.77	0.2826	0.2826

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

我们审阅了后附的南宁化工股份有限公司（以下简称“南化股份”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是南化股份管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	637,260,487.38
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	637,260,487.38

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

财务报表附注

2006 年

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账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依投资类别对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款）的 6%提取一般性坏账准备；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

9. 存货核算方法

- 存货分为原材料（包括辅助材料）、包装物、在产品、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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

21. 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。

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	208.31 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
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,化工设计和技术咨询	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
南宁狮座建材有限公司	南宁市	陈载华	10,800 万元	11,724.09 万元	100.00%	生产销售袋装和散装水泥及其深加工,研究和开发水泥新品种	是
南宁中南油化工有限公司	南宁市	陈载华	500 万元	200 万元	40.00%	生产销售氯化石蜡、副产盐酸	否
梧州市联溢化工有限公司	广西梧州市	陈载华	3,328 万元	890 万元	40.00%	二氯异氰尿酸钠、三氯异氰尿酸钠、工业用烧碱、盐酸等	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远未达到 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》有关规定未纳入公司合并会计报表范围。

2. 合并报表范围变动情况:

根据本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购南宁正大建材有限公司 100%股权的议案》及有关收购协议,本公司本年度收购了南宁正大建材有限公司 100%股权并将其更名为南宁狮座建材有限公司。故本年度将南宁狮座建材有限公司截止 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、收购日至 2006 年 12 月 31 日的利润及利润分配表纳入合并会计报表范围。

(1) 南宁狮座建材有限公司资产、负债情况:

资产	2006-10-01	2006-12-31	负债及所有者权益	2006-10-01	2006-12-31
流动资产	34,759,716.38	33,146,912.69	流动负债	145,429,815.94	53,692,896.45
长期投资	-	-	长期负债	-	-
固定资产	157,553,938.80	155,631,987.97	负债合计	145,429,815.94	53,692,896.45
无形资产	3,740,980.11	3,733,821.45	所有者权益	50,624,819.35	138,819,825.66
其他资产	-	-	其中:未分配利润	-57,666,344.85	-57,675,425.38
资产合计	<u>196,054,635.29</u>	<u>192,512,722.11</u>	负债及所有者权益合计	<u>196,054,635.29</u>	<u>192,512,722.11</u>

(2) 南宁狮座建材有限公司损益情况:

项 目	2006 年 10-12 月
主营业务收入	24,165,944.90
主营业务利润	1,643,351.62
利润总额	-9,080.53
所得税费用	-
净利润	-9,080.53

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2006-12-31			2005-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	-	370,829.25	-	70,810.78
银行存款	RMB	-	77,186,527.01	-	38,362,689.85
合 计			77,557,356.26		38,433,500.63

本公司年末货币资金余额比年初增长 101.80%，主要是本期经营现金流入及银行借款增加影响所致。

2. 应收票据

项 目	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	3,046,181.12	4,979,369.00

3. 应收账款

账 龄	2006-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	58,920,156.02	71.73%	3,535,209.36	55,384,946.66
1-2 年	4,021,894.18	4.90%	241,313.65	3,780,580.53
2-3 年	1,998,533.15	2.43%	119,911.99	1,878,621.16
3 年以上	17,199,297.32	20.94%	4,580,043.30	12,619,254.02
合 计	82,139,880.67	100.00%	8,476,478.30	73,663,402.37

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 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
南宁民晓贸易有限公司	4,000,000.00	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
中铝国际贸易有限公司	3,000,000.00	1 年以内	货款
广西贵糖(集团)股份有限公司	2,665,187.74	1 年以内	货款
南宁糖业股份有限公司	2,153,401.73	1 年以内	货款

本公司年末应收账款余额比年初增长 29.34%，主要是本期生产能力扩大，销售收入增长影响所致。

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

2006-12-31				
账 龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,359,286.94	67.00%	201,557.22	3,157,729.72
1-2 年	1,654,893.85	33.00%	99,293.63	1,555,600.22
合 计	5,014,180.79	100.00%	300,850.85	4,713,329.94

账 龄	2005-12-31			
	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 12 月 31 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
环保管理部	1,019,000.00	1 年内	备用金
水泥项目办	711,850.00	1 年内	备用金
保险公司	631,604.85	1 年内	赔款
公司办公室	442,354.61	1 年内	备用金
机动部	416,360.00	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

账 龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	35,520,014.13	100.00%	14,764,640.87	100.00%

预付账款中含本公司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，由于该公司注册登记的有关手续尚在办理过程中，暂挂预付账款。

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

6. 存货及存货跌价准备

项 目	2006-12-31			2005-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	45,009,812.87	1,740,645.41	43,269,167.46	41,443,339.47	-	41,443,339.47
在产品	18,390,381.23	531,057.67	17,859,323.56	10,925,472.54	-	10,925,472.54
库存商品	27,893,815.63	795,041.41	27,098,774.22	30,623,646.75	-	30,623,646.75

低值易耗品	6,568,661.71	515,583.78	6,053,077.93	3,416,933.24	-	3,416,933.24
包装物	1,205,353.12	0.00	1,205,353.12	1,119,980.08	-	1,119,980.08
合计	<u>99,068,024.56</u>	<u>3,582,328.27</u>	<u>95,485,696.29</u>	<u>87,529,372.08</u>	<u>-</u>	<u>87,529,372.08</u>

7. 待摊费用

类 别	2005-12-31	本期增加	本期摊销	2006-12-31
保险费	1,056,889.02	2,642,486.79	2,889,831.14	809,544.67
修理费	-	1,003,160.07	322,550.40	680,609.67
其 他	-	265,719.05	50,172.29	215,546.76
合计	<u>1,056,889.02</u>	<u>3,911,365.91</u>	<u>3,262,553.83</u>	<u>1,705,701.10</u>

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	2006-12-31
长期股权投资	82,397,717.27	12,512,069.87	5,437,274.98	89,472,512.16
减：减值准备	3,035,355.28	-	1,016,876.18	2,018,479.10
长期股权投资净额	<u>79,362,361.99</u>	<u>12,512,069.87</u>	<u>4,420,398.80</u>	<u>87,454,033.06</u>

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	12,512,069.87	4,420,398.80	87,454,033.06

(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)	2006-12-31	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	636, 959. 17	-	40, 828, 922. 36	-
梧州市联溢化工有限公司	2006. 07. 10--	40. 00%	8, 900, 000. 00	-	30, 777. 08	9, 761, 205. 62	9, 791, 982. 70	-
南宁化工(香港)有限公司	2006. 02. 14--	80. 00%	83, 128. 00	-	-	83, 128. 00	83, 128. 00	-
南宁中南石油化工有限公司	2006. 09. 18--	40. 00%	2, 000, 000. 00	-	-	2, 000, 000. 00	2, 000, 000. 00	-
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	-	-1, 016, 876. 18	2, 018, 479. 10	2, 018, 479. 10
南宁丰塔建材有限公司	2003. 04. 19-- 2013. 04. 19	74. 38%	17, 650, 000. 00	17, 650, 000. 00	-	-	17, 650, 000. 00	-
联储(北京)保险经纪有限	2003. 10. 23--	10. 00%	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00	-	-3, 000, 000. 00	-	-

公司	2053.10.22								
贵州省安龙金宏特种树脂有	2004.10.11	12.00%	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	
限责任公司									
合 计			93,253,526.80	82,397,717.27	667,736.25	6,407,058.64	89,472,512.16	2,018,479.10	

1、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。

2、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 12 月 31 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。该公司现更名为梧州市联溢化工有限公司。

3、本年度本公司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出资成立南宁中南油化工有限公司，该公司的注册资本为 500 万元，本公司出资金额为 200 万元，占股权比例的 40%。南宁中南油化工有限公司目前尚未开展经营活动。

4、本年度本公司与金宁发展有限公司共同出资成立南宁化工(香港)有限公司。该公司注册资本为港币 10 万元，本公司出资金额为港币 8 万元，占股权比例的 80%。

5、本年度联储（北京）保险经纪有限公司已经清算。

9. 固定资产及累计折旧

类 别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
固定资产原值：				
房屋建筑物	165,654,730.53	171,974,094.21	1,082,768.00	336,546,056.74
机器设备	676,609,871.92	213,107,156.20	8,766,603.50	880,950,424.62
运输工具	10,098,878.71	11,602,523.13	527,552.00	21,173,849.84
电子及其他设备	107,711,458.59	54,883,532.47	371,577.07	162,223,413.99
合 计	960,074,939.75	451,567,306.01	10,748,500.57	1,400,893,745.19

累计折旧：

房屋建筑物	58,758,761.42	39,885,122.45	1,033,049.20	97,610,834.67
机器设备	188,759,032.54	97,334,306.72	7,347,289.34	278,746,049.92
运输工具	4,237,996.75	3,934,134.97	502,274.40	7,669,857.32
电子及其他设备	29,728,429.33	11,008,971.28	351,065.92	40,386,334.69
合 计	281,484,220.04	152,162,535.42	9,233,678.86	424,413,076.60
净 值	678,590,719.71			976,480,668.59

本公司之子公司南宁狮座建材有限公司用账面原值 7903 万元的房屋及建筑物与账面原值 299 万元的无形资产—土地使用权共同抵押中国银行广西区分行取得短期借款 2,516 万元。

本年度从在建工程转入固定资产人民币 210,325,634.78 元。

本公司年末固定资产净值余额比年初增长 43.90%，主要是本期部分在建工程项目完工结转以及收购南宁狮座建材有限公司增加合并报表范围影响所致。

10. 工程物资

类 别	2006-12-31			2005-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
工程材料	4,642,571.08	-	4,642,571.08	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					资金来源	项目进度
		2005.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2006.12.31		
		(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		20,484,426.49	794,957.77	21,279,384.26	-	-	自筹	完工
精细厂 TCCA 厂技改项目		10,578,282.78	47,348.61	10,625,631.39	-	-	自筹	完工
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
农药厂合成氨搬迁扩建项目		4,382,683.99	18,349,292.76	22,055,639.28	-	676,337.47	自筹	完工
		-	(794,303.75)	(794,303.75)	-	-		

工程项目名称	预算数	实际支付					资金来源	项目 进度
		2005.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2006.12.31		
		(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)		
130T 锅炉改造配套工程		4,160,319.04	1,524,440.04	5,684,759.08	-	-	自筹	完工
新建 6 万吨/年 PVC 项目	14834 万元	8,157,078.94	15,280,446.08	23,437,525.02	-	-	自筹	完工
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	28,892,448.40	-	-	28,922,315.52	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	10,802,032.60	58,730,345.99	-	2,848,981.38	自筹	-
其他技改工程		-	(1,017,072.00)	(1,017,072.00)	-	-	自筹	-
		<u>55,652,658.71</u>	<u>74,882,343.31</u>	<u>61,645,157.41</u>	<u>-</u>	<u>68,889,844.67</u>	自筹	-
合 计		<u>161,089,804.25</u>	<u>150,573,309.57</u>	<u>210,325,634.78</u>	<u>-</u>	<u>101,337,479.04</u>		
			<u>(1,811,375.75)</u>	<u>(1,811,375.75)</u>				

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减少 37.10%，主要系本公司部分工程项目完工结转固定资产影响所致。

12. 无形资产

								剩余
类 别	取得方式	原 值	2005-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2006-12-31	摊销年限
土地使用权	购置	124,560,490.14	111,258,261.91	309,513.56	2,645,484.60	12,638,199.27	111,922,290.87	41.5 年
软件	购置	2,117,455.00	1,324,372.46	287,595.00	917,099.77	1,422,587.31	694,867.69	1 年
开采权	购置	<u>826,622.75</u>	<u>-</u>	<u>429,416.55</u>	<u>13,500.00</u>	<u>410,706.20</u>	<u>415,916.55</u>	7.5 年
合计		<u>127,504,567.89</u>	<u>112,582,634.37</u>	<u>426,525.11</u>	<u>3,576,084.37</u>	<u>14,471,492.78</u>	<u>113,033,075.11</u>	

本公司土地使用权已抵押银行，其中：

账面原值 9714 万元、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 12 月 31 日实际抵押借款余额为 5330 万元。

账面原值 2351 万元、宗地号为 0507065 的土地 113,990.07 平方米已抵押农业银行南宁市江南支行,抵押额度为 1000 万元。

本公司之子公司南宁狮座建材有限公司账面原值 299 万元的土地使用权中已抵押中国银行广西区分行。

13. 短期借款

借款类别	2006-12-31		2005-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：抵押	25,160,000.00	25,160,000.00	-	-
担保	237,000,000.00	237,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00
信用	295,500,000.00	295,500,000.00	263,200,000.00	263,200,000.00
合 计		557,660,000.00		410,200,000.00

14. 应付票据

项 目	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	1,000,000.00	-

应付票据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. 应付账款

项 目	2006-12-31	2005-12-31
应付账款	71,180,182.54	71,311,474.83

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

项 目	2006-12-31	2005-12-31
预收账款	32,769,091.45	12,785,160.25

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八（三）。

17. 应交税金

税 种	2006-12-31	2005-12-31
营业税	1,614.72	6,157.50
增值税	9,961,028.77	3,730,895.08
企业所得税	2,355,490.60	-1,107,298.98
城市维护建设税	908,815.35	261,593.69
其他税项	570,072.58	553,900.47
合 计	13,797,022.02	3,445,247.76

18. 其他应付款

项 目	2006-12-31	2005-12-31
其他应付款	28,461,527.09	8,826,543.34

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	2006-12-31	2005-12-31
预提水电费	641,416.15	398,753.00
铁路专线费	229,293.00	-
其他	717,712.74	-
合 计	1,588,421.89	398,753.00

20. 一年内到期的长期借款

贷款单位	2006-12-31				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	2004.11.24-2007.11.26	6.804%	抵押	9,000,000.00
建设银行南宁江南支行	7,000,000.00	2005.1.04-2007.10.31	7.182%	抵押	-
建设银行南宁江南支行	8,000,000.00	2005.7.1-2007.7.1	6.426%	担保	8,370,000.00

工商银行广西分行	18,430,000.00	2004.11.8-2007.5.26	6.3%	担保	-
工商银行广西分行	<u>18,430,000.00</u>	2004.11.8-2007.10.26	6.3%	担保	<u>-</u>
合 计	<u>60,860,000.00</u>				<u>17,370,000.00</u>

21. 长期借款

贷款单位	2006-12-31				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
工商银行广西分行	-	-	-	-	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	6,000,000.00	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	6.804%	担保	16,990,000.00
建设银行南宁江南支行	27,440,000.00	2005.1.04-2011.1.3	7.182%	抵押	34,440,000.00
建设银行南宁江南支行	9,860,000.00	2004.11.24-2008.10.23	6.804%	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	-
中国银行南宁邕州支行	<u>30,000,000.00</u>	2006.12.14-2009.12.14	6.3%	信用	<u>-</u>
合 计	<u>163,290,000.00</u>				<u>131,150,000.00</u>

长期借款及一年内到期的长期借款合计期末余额比期初增长 50.92%，主要系本公司为扩大生产能力增加技改借款影响所致。

22. 专项应付款

项 目	2006-12-31	2005-12-31
政府拨入专项资金	3,083,856.51	1,510,000.00

专项应付款期末余额 3,083,856.51 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 1,200,000.00 元,用于氯碱第二生产基地前期工作经费的资金 875,508.00 元,用于其他技术改造和调研的资金 1,008,348.51 元,。

23. 股本

	2005-12-31	本期增减变动	2006-12-31
一、有限售条件股份			
1、国家持股	-	-	-
2、国有法人持有股份	82,536,068.00	-16,545,417.00	65,990,651.00
3、其他内资持股	565,589.00	-240,589.00	325,000.00
其中：境内法人持股	565,589.00	-240,589.00	325,000.00
有限售条件股份合计	83,101,657.00	-16,786,006.00	66,315,651.00
二、无限售条件股份			
1. 人民币普通股	102,046,483.00	16,786,006.00	118,832,489.00
无限售条件股份合计	102,046,483.00	16,786,006.00	118,832,489.00
三、股份总数（股）	185,148,140.00	-	185,148,140.00

24. 资本公积

项 目	2005-12-31	本期增减变动	2006-12-31
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	485,000.00	5,085,000.00
股权投资准备	106,811.03	22,449,198.80	22,556,009.83
合 计	329,042,185.17	22,934,198.80	351,976,383.97
25. 盈余公积			
项 目	2005-12-31	本期增减变动	2006-12-31
法定盈余公积	30,445,183.59	19,333,634.56	49,778,818.15
法定公益金	14,014,123.47	-14,014,123.47	-
合 计	44,459,307.06	5,319,511.09	49,778,818.15

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,本公司本年度根据财政部财企(2006) 67 号文规定,将公益金余额 14,014,123.47 转作法定盈余公积。

26. 未分配利润				
项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
未分配利润	22,847,840.83	53,195,110.92	25,685,806.49	50,357,145.26

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。

按公司章程规定,本公司按年度净利润的 10%计提法定盈余公积 5,319,511.09 元。

27. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2006 年	2005 年度	2006 年	2005 年度	2006 年	2005 年度
氯碱化工行业	1,230,626,869.65	905,617,944.49	1,034,375,855.40	729,961,534.86	196,251,014.25	175,656,409.63
建材行业	24,164,354.90	-	22,521,003.28	-	1,643,351.62	-
合计	<u>1,254,791,224.55</u>	<u>905,617,944.49</u>	<u>1,056,896,858.68</u>	<u>729,961,534.86</u>	<u>197,894,365.87</u>	<u>175,656,409.63</u>

其中，对前五名的客户实现的销售收入为 282,655,108.79 元，占总收入的比例为 22.53%。

28. 主营业务税金及附加

税 项	计提比例	2006 年	2005 年
城市维护建设税	7%	5,083,485.62	3,596,199.65
教育费附加	4%	<u>2,904,847.92</u>	<u>2,054,971.19</u>
合 计		<u>7,988,333.54</u>	<u>5,651,170.84</u>

29. 其他业务利润

类 别	2006 年	2005 年
其他业务收入	28,906,148.39	29,838,493.58
减：其他业务支出	<u>24,336,110.86</u>	<u>25,751,829.14</u>
其他业务利润	<u>4,570,037.53</u>	<u>4,086,664.44</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。

30. 财务费用

类 别	2006 年	2005 年
利息支出	36,803,937.05	18,862,200.26
减：利息收入	<u>14,536,794.47</u>	<u>5,491,421.43</u>

加：汇兑损失	262,171.05	-
减：汇兑收益	-	44,386.59
其他	427,241.30	384,220.07
合 计	22,956,554.93	13,710,612.31

本年财务费用比上年增长 67.44%，主要是本期借款增加使利息支出增加影响所致。

31. 投资收益

类 别	2006 年	2005 年
长期股权投资损益：		
成本法核算公司分配的利润	-	1,080,000.00
权益法核算公司所有者权益净增		
(减)	667,736.25	191,963.19
股权转让清算收益	670,638.61	-
长期债权投资收益	16,415.31	-
投资减值准备	1,016,876.18	-
合 计	2,371,666.35	1,271,963.19

本年度本公司将持有的交通银行股份转让，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。

本年度本公司之参股公司联储（北京）保险经纪有限公司清算，本公司形成投资损失 246,807.59 元。

本年度本公司之联营公司深圳市汉德胜化工有限公司清理收回部分投资款 1,016,876.18 元，相应转回长期投资减值准备 1,016,876.18 元。

本公司投资收益的汇回无重大限制。

32. 营业外收入

项 目	2006 年	2005 年
处理固定资产净收益	315,496.96	-
罚款违约金收入	16,420.00	51,276.13
其他收入	73,507.77	7,402.79
合 计	405,424.73	58,678.92

33. 营业外支出

项 目	2006 年	2005 年
罚款支出	215,721.31	13,000.00
处理固定资产净损失	297,976.27	175,973.61
捐赠支出	96,500.00	130,000.00
其他	487,897.33	6.41
合 计	1,098,094.91	318,980.02

34. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年
运输费用	28,656,676.50
管理、营业费用等	48,610,426.75
合 计	77,267,103.25

35. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2006 年
收购子公司并入的现金	3,674,313.83

36. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2006 年
政府拨入专项款及财政贴息	14,057,650.00

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

2006-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	44,971,374.08	66.14%	2,698,282.44	42,273,091.64
1-2 年	3,826,703.18	5.63%	229,602.19	3,597,100.99
2-3 年	1,998,533.15	2.94%	119,911.99	1,878,621.16
3 年以上	17,199,297.32	25.29%	4,580,043.30	12,619,254.02
合 计	67,995,907.73	100.00%	7,627,839.92	60,368,067.81

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

2. 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	2006-12-31
长期股权投资	82,397,717.27	151,340,976.06	5,446,355.51	228,292,337.82
减：减值准备	3,035,355.28	-	1,016,876.18	2,018,479.10

长期股权投资净额

79,362,361.99 151,340,976.06 4,429,479.33 226,273,858.72

长期债权投资

- - - -

减：减值准备

- - - -

长期债权投资净额

- - - -

合 计

79,362,361.99 151,340,976.06 4,429,479.33 226,273,858.72

(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)	2006-12-31	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	636, 959. 17	-	40, 828, 922. 36	-
梧州市联溢化工有限公 司	2006. 07. 10--	40. 00%	8, 900, 000. 00	-	30, 777. 08	9, 761, 205. 62	9, 791, 982. 70	-
南宁化工(香港)有限公 司	2006. 02. 14--	80. 00%	83, 128. 00	-	-	83, 128. 00	83, 128. 00	-
南宁中南石油化工有限公 司	2006. 09. 18--	40. 00%	2, 000, 000. 00	-	-	2, 000, 000. 00	2, 000, 000. 00	-
南宁狮座建材有限公司	2006. 10. 01--	100. 00%	117, 240, 913. 01	-	-9, 080. 53	138, 828, 906. 19	138, 819, 825. 66	-
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	-	-1, 016, 876. 18	2, 018, 479. 10	2, 018, 479. 10
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	2003.10.23--	10.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-3,000,000.00	-	-	-
限公司	2053.10.22								
贵州省安龙金宏特种树	2004.10.11--	12.00%	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
脂有限责任公司									
合 计			<u>210,494,439.81</u>	<u>82,397,717.27</u>	<u>658,655.72</u>	<u>145,235,964.83</u>	<u>228,292,337.82</u>	<u>2,018,479.10</u>	

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	
	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年
氯碱化工行业	1,230,626,869.65	905,617,944.49	1,034,375,855.40	729,961,534.86	196,251,014.25	175,656,409.63

4. 投资收益

类 别	2006 年	2005 年
长期股权投资损益：		
成本法核算公司分配的利润	-	1,080,000.00
权益法核算公司所有者权益净增		
(减)	658,655.72	191,963.19
股权转让清算收益	670,638.61	-
长期债权投资收益	16,415.31	-
投资减值准备	<u>1,016,876.18</u>	<u>-</u>
合 计	<u>2,362,585.82</u>	<u>1,271,963.19</u>

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	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)	2006-12-31
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	2005-12-31	比例	本期增加(减少)	2006-12-31	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责任公司	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		2005 年	
	金 额	占购货比例	金 额	占购货比例
南化集团	224,077.21	0.03%	798,746.81	0.16%
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	259,532,693.68	39.51%	139,217,457.99	27.90%

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		2005 年	
	金 额	占销货比例	金 额	占销货比例
南化集团	5,196,789.65	0.41%	1,478,434.10	0.16%

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

本公司本年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	2005 年
南化集团	10,091,445.32	11,374,354.41
南宁丰塔建材有限公司	1,458,909.37	2,605,100.94

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	2005 年
南化集团	11,576,146.12	11,730,083.12

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	2005 年
南化集团	1,374,734.00	1,441,188.00

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。2005年11月，本公司与南化集团就《房产租赁协议》中的房屋租赁面积进行调整，目前，公司租赁南化集团的实际面积为4,710.67平方米，月租金22,566.70元。

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2024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	2006-12-31
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	
	2006-12-31	2005-12-31	2006-12-31	2005-12-31

应收账款：

珠海经济特区海宁化工有限责任公司	869,739.02	869,739.02	1.06%	1.37%
南宁丰塔建材有限公司	1,057,653.15	3,352,265.19	1.29%	5.28%

预付账款：

贵州省安龙华虹化工有限责任公司	3,027,960.73	5,905,887.42	8.52%	40.00%
-----------------	--------------	--------------	-------	--------

应付票据：

贵州省安龙华虹化工有限责任公司	1,000,000.00	-	100.00%	-
预收账款:				
南化集团	59,083.56	409,787.95	0.18%	3.21%

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 1.5 亿元人民币。此外，2006 年 10 月 19 日，本公司董事会通过《关于拟增加公司与南宁糖业股份有限公司互保额度的议案》，随公司生产经营规模的扩大，经与南宁糖业股份有限公司沟通，在原互保贷款 1.5 亿元人民币的基础上，拟增加互保贷款 1.5 亿元人民币的额度。

截止 2006 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 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 12 月 31 日，南宁糖业股份有限公司为本公司担保金额为 24085 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、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、流动资金借款 10,000 万元担保期限为 2006 年 12 月 29 日至 2007 年 9 月 28 日。

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

(1)本公司 2006 年度净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	29.80%	31.85%	1.0257	1.0257
营业利润	9.50%	10.16%	0.3271	0.3271
净利润	8.35%	8.92%	0.2873	0.2873
扣除非经营性损益后的利润	8.21%	8.77%	0.2826	0.2826

(2)计算方法

1)全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

2)加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

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

其中：P 为报告期利润；

NP 为报告期净利润；

E₀ 为期初净资产；

E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；

E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；

M₀ 为报告期月份数；

M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；

M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

3)加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

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

其中：P 为报告期利润；

S0 为期初股份总数；
 S1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；
 Si 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；
 Sj 为当期因回购或缩股等减少股份数；
 M0 为报告期月份数；
 Mi 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；
 Mj 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

2、非经常性损益列示如下（收益为正数）：

项 目	2006 年
股权转让清算收益	670,638.61
投资减值准备	1,016,876.18
营业外收入	405,424.73
减：营业外支出	1,098,094.91
减：所得税影响数	116,713.06
合 计	878,131.55

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。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露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

2007 年 1 月 17 日

南宁化工股份有限公司董事、高级管理人员 对《公司2006年年度报告》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2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 年修订）的有关要求，公司董事和高级管理人员，在全面了解和审核了《公司2006年年度报告及摘要》后，保证：《公司2006年年度报告及摘要》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

2007 年 1 月 17 日