

**南宁化工股份有限公司**

**600301**

**2007 年半年度报告**

**2007 年 8 月 17 日**

# 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 2  |
| 二、公司基本情况 .....       | 2  |
| 三、股本变动及股东情况 .....    | 3  |
| 四、董事、监事和高级管理人员 ..... | 6  |
| 五、董事会报告 .....        | 7  |
| 六、重要事项 .....         | 9  |
| 七、财务会计报告 .....       | 13 |
| 八、备查文件目录 .....       | 82 |

## 一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、公司半年度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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)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 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
- 3、 公司注册地址：广西南宁市南建路 26 号  
公司办公地址：广西南宁市南建路 26 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](mailto:nhgf@nnchem.com)
- 4、 公司法定代表人：陈载华
- 5、 公司董事会秘书：高友志  
电话：0771-4835135  
传真：0771-4835643  
E-mail：[nhzq@nnchem.com](mailto:nhzq@nnchem.com)  
联系地址：广西南宁市南建路 26 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](mailto:nhzq@nnchem.com)  
联系地址：广西南宁市南建路 26 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>  
公司半年度报告备置地点：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<br>增减(%) |
|---------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产                 | 1,952,731,329.34 | 1,575,327,388.99 | 23.96                |
| 所有者权益(或股东权益)        | 941,131,665.10   | 637,948,368.28   | 47.52                |
| 每股净资产(元)            | 4.00             | 3.45             | 15.94                |
|                     | 报告期(1—6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%)   |
| 营业利润                | 33,576,635.23    | 21,299,936.04    | 57.64                |
| 利润总额                | 33,611,490.61    | 21,392,039.86    | 57.12                |
| 净利润                 | 28,809,550.81    | 18,141,528.12    | 58.80                |
| 扣除非经常性损益的净利润        | 28,787,487.37    | 17,322,596.97    | 66.18                |
| 基本每股收益(元)           | 0.1504           | 0.0980           | 53.47                |
| 稀释每股收益(元)           | 0.1504           | 0.0980           | 53.47                |
| 净资产收益率(%)           | 3.06             | 2.84             | 增加 0.22 个百分点         |
| 经营活动产生的现金流量净额       | 63,550,236.89    | 59,043,061.09    | 7.63                 |
| 每股经营活动产生的现金流量<br>净额 | 0.3300           | 0.3189           | 3.48                 |

### 2、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         |
|-------------------|------------|
| 非流动资产处置损益         | 72,745.04  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -37,889.66 |
| 其他非经常性损益项目        | -12,791.94 |
| 合计                | 22,063.44  |

## 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<br>(%) | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 | 数量    | 比例<br>(%) |
| 一、有限售条件股份 |       |           |             |    |           |    |    |       |           |
| 1、国家持股    |       |           |             |    |           |    |    |       |           |

|              |                |        |               |  |  |  |               |                |        |
|--------------|----------------|--------|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--------|
| 2、国有法人持股     | 65,990,651     | 35.64  |               |  |  |  |               | 65,990,651     | 28.06  |
| 3、其他内资持股     | 325,000        | 0.18   | 50,000,000    |  |  |  | 50,000,000    | 50,325,000     | 21.40  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 325,000        | 0.18   | 50,000,000    |  |  |  | 50,000,000    | 50,325,000     | 21.40  |
| 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      |                |        |               |  |  |  |               |                |        |
| 二、无限售条件流通股份  |                |        |               |  |  |  |               |                |        |
| 1、人民币普通股     | 118,832,489    | 64.18  |               |  |  |  |               | 118,832,489    | 50.54  |
| 2、境内上市的外资股   |                |        |               |  |  |  |               |                |        |
| 3、境外上市的外资股   |                |        |               |  |  |  |               |                |        |
| 4、其他         |                |        |               |  |  |  |               |                |        |
| 三、股份总数       | 185,148,140.00 | 100.00 | 50,000,000.00 |  |  |  | 50,000,000.00 | 235,148,140.00 | 100.00 |

#### 股份变动的过户情况

经 2007 年 5 月 17 日中国证监会证监发行字[2007]111 号文核准，公司采取非公开发行股票方式成功向 2 名特定投资者以 5.70 元/股的发行价格、发行 5,000 万股人民币普通股（A 股），均为有限售条件股份，其中广州中科信集团有限公司 4,800 万股、兴业证券股份有限公司 200 万股，并于 2007 年 6 月 13 日完成在上海证券登记结算有限责任公司上海分公司的股权登记。

#### (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     |          | 24,278   |            |            |               |                |
| 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  | 国有法人     | 32.00    | 75,248,058 | 0          | 65,990,651    | 冻结 4, 000, 000 |
| 广州中科信集团 有限公司 | 境内非国有法 人 | 20.41    | 48,000,000 | 48,000,000 | 48,000,000    | 0              |

|                    |         |                                                                                        |           |            |           |  |
|--------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|--|
| 南宁市高新技术开发投资公司      | 国有法人    | 1.84                                                                                   | 4,324,609 | -2,337,868 |           |  |
| 兴业证券股份有限公司         | 境内非国有法人 | 1.08                                                                                   | 2,550,000 | 2,550,000  | 2,000,000 |  |
| 广州市帆华投资有限公司        | 未知      | 0.82                                                                                   | 1,927,640 | -6,768,741 |           |  |
| 广州市金立信化工有限公司       | 未知      | 0.35                                                                                   | 811,502   | 88,000     |           |  |
| 华伟                 | 未知      | 0.29                                                                                   | 672,891   | 672,891    |           |  |
| 中国银行－华夏大盘精选证券投资基金  | 未知      | 0.26                                                                                   | 600,000   | 600,000    |           |  |
| 王卫新                | 未知      | 0.24                                                                                   | 572,320   | 572,320    |           |  |
| 胡云菁                | 未知      | 0.21                                                                                   | 500,000   | 500,000    |           |  |
| 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    |  |
| 南宁市高新技术开发投资公司      |         | 4,324,609                                                                              |           |            | 人民币普通股    |  |
| 广州市帆华投资有限公司        |         | 1,927,640                                                                              |           |            | 人民币普通股    |  |
| 广州市金立信化工有限公司       |         | 811,502                                                                                |           |            | 人民币普通股    |  |
| 华伟                 |         | 672,891                                                                                |           |            | 人民币普通股    |  |
| 中国银行－华夏大盘精选证券投资基金  |         | 600,000                                                                                |           |            | 人民币普通股    |  |
| 王卫新                |         | 572,320                                                                                |           |            | 人民币普通股    |  |
| 兴业证券股份有限公司         |         | 550,000                                                                                |           |            | 人民币普通股    |  |
| 胡云菁                |         | 500,000                                                                                |           |            | 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    |  |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 |         | 公司股东中，第一大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《上市公司收购管理办法》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。 |           |            |           |  |

报告期内持有公司 5%以上股份的股东有南宁化工集团有限公司和广州中科信集团有限公司。南宁化工集团有限公司持有的股份性质为国有法人股，期末持股总额为 75,248,058 股，其中有限售条件股份为 65,990,651、司法冻结 4,000,000 股。广州中科信集团有限公司持有股份性质为境内非国有法人股，期末持股总额为 48,000,000 股，报告期内未发生被质押、冻结或托管的情况。

#### 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 | 65,990,651   | 2007-10-25     | 9,257,407   | 股权分置改革方案实施之日起十二 |

|   |             |            |            |            |                                                                                         |
|---|-------------|------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 | 南宁化工集团有限公司  | 56,733,244 | 2008-10-25 | 56,733,244 | 个月内不上市或转让。<br>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。<br>在二十四个月内不超过百分之十。 |
| 3 | 广州中科信集团有限公司 | 48,000,000 | 2008-0614  | 48,000,000 | 自非公开发行股票结束之日（指发行的股份登记于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司之日）起，十二个月内不得转让。                                |
| 4 | 兴业证券股份有限公司  | 2,000,000  | 2008-06-14 | 2,000,000  | 自非公开发行股票结束之日（指发行的股份登记于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司之日）起，十二个月内不得转让。                                |
| 5 | 南宁荷花味精有限公司  | 325,000    | 2006-10-25 | 0          | 仍处于限售状态是因为股份冻结，未能归还南化集团在股权分置改革中代其垫付的对价。                                                 |

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股期限 |
|---------------|--------|
| 广州中科信集团有限公司   | 12 个月  |
| 兴业证券股份有限公司    | 12 个月  |

## 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

#### 1、公司董事、高管人员变动情况：

经 2007 年 1 月 17 日，公司三届十五次董事会会议审议通过：

- (1)同意刘建国先生由于工作变动（另有任用），辞去公司董事、总裁职务。
- (2)同意彭华波先生由于工作变动（另有任用），辞去公司董事职务。
- (3)同意董亚彬先生由于工作变动（另有任用），辞去公司副总裁职务。
- (4)同意聘任袁良毅先生任公司总裁。
- (5)同意聘任高友志先生任公司副总裁。
- (6)同意聘任郑桂林先生任公司副总裁。

2007 年 2 月 13 日，公司 2006 年度股东大会同意刘建国先生、彭华波先生辞去公司董事职务。

#### 2、公司监事变动情况：

- (1)2007 年 1 月 17 日，公司三届九次监事会会议同意李秋凤女士因退休辞去监事、监事会主席

的申请；推荐彭华波先生为公司监事。

(2)2007年2月13日，公司2006年度股东大会同意李秋凤女士辞去监事职务；聘任彭华波先生任公司监事。

(3)2007年2月13日，公司三届十次监事会会议选举彭华波先生任公司监事会主席。

## 五、董事会报告

### (一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内氯碱行业由于产能不断扩大，市场竞争日趋激烈；面对严峻的市场局面，一方面公司加大内部管理力度，有效控制各项费用开支；另一方面努力确保稳产高产，努力克服由于主要原材料、能源、运输价格的涨价，导致公司运行成本不断升高的因素；同时积极抓住公司销售区域内烧碱局部紧缺和上半年以来PVC价格同比升高的有利条件，以市场为导向，根据市场畅销产品及时调整公司产品结构，确保了公司生产经营保持良好的运行态势。报告期内，公司实现营业收入77,582.03万元，比上年同期增长31.60%，营业利润3,357.66万元，比上年同期增长57.64%，净利润2,820.53万元，比上年同期增长55.47%，其中母公司实现营业收入71,894.43万元、营业利润3,749.50万元、净利润3,214.07万元，分别比上年同期增长21.95%、76.03%、77.17%，增长的主要原因是：报告期内产品价格上涨，营业收入增加；公司改扩建工程项目建成投产，产能增加，产品销量增加所致。公司实现净利润2,820.53万元比母公司净利润3,214.07万元减少393.54万元、相比母公司减少12.24%，减少的主要原因是：报告期内，公司子公司南宁狮座建材有限公司和梧州市联溢化工有限公司进行技改建设，造成停产亏损所致。

### (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 | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业     |           |           |        |                |                |               |
| 氯碱化工    | 73,720.24 | 62,442.44 | 18.06  | 28.03          | 26.59          | 增加 3.73 个百分点  |
| 建材      | 3,861.88  | 3,791.88  | 1.85   |                |                |               |
| 其中：关联交易 | 471.99    | 615.61    | -23.33 | 208.25         | 214.26         | 增加 4.6 个百分点   |
| 分产品     |           |           |        |                |                |               |
| 液碱      | 22,250.24 | 13,487.79 | 57.33  | 37.04          | 32.55          | 增加 20 个百分点    |
| 聚氯乙烯    | 35,007.00 | 33,756.29 | 3.57   | 24.71          | 23.11          | 增加 1.25 个百分点  |
| 其中：关联交易 | 11.67     | 6.57      | 43.7   | 82.63          | 100.92         | 减少 5.13 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 471.99 万元。

#### 2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------|--------------|
|----|------|--------------|

|     |           |       |
|-----|-----------|-------|
| 本省区 | 27,391.54 | 23.27 |
| 省外  | 48,511.69 | 37.20 |
| 合计  | 75,903.23 | 31.82 |

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

- 1)、国内氯碱行业产能的不断扩大，市场竞争日趋激烈；
- 2)、原材料紧缺，煤价、电价及运输费价格上涨，成本上升；
- 3)、部分出口产品降低退税的比率，导致行业部分产品出口减少，国内竞争加剧；
- 4)、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，对公司生产的安全、环保提出了更高的要求。

### (三)公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 28,500 万元，已累计使用 16,055.69 万元，其中本年度已使用 16,055.69 万元，尚未使用 12,444.31 万元。尚未使用募集资金存放银行募集资金专户。

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的《深鹏所验字[2007]048 号验资报告》验证，本次非公开发行股票募集资金总额为 285,000,000 元，扣除本次发行费用人民币（包括承销费用、保荐费用、律师费用、登记费等）9,765,048.37 元后，募集资金净额为人民币 275,234,951.63 元，其中股本增加 50,000,000 元，其余转入资本公积 225,234,951.63 元。

#### 2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称                                      | 拟投入金额     | 是否变更项目 | 实际投入金额    | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
|---------------------------------------------|-----------|--------|-----------|------|--------|----------|----------|
| 改扩建 10 万吨/年离子膜烧碱二期 4 万吨/年工程及配套项目            | 11,201.50 | 否      | 10,601.50 |      |        |          |          |
| 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 | 4,986     | 否      | 1,535.25  |      |        |          |          |
| 采用新工艺、新技术进行盐水、氯氢、浓缩技术改造项目                   | 9,389     | 否      | 2,942.44  |      |        |          |          |
| 补充项目流动资金                                    | 1,946.99  |        |           |      |        |          |          |
| 合计                                          | 27,523.50 | --     | 15,079.19 |      |        | --       | --       |

#### 1)、改扩建 10 万吨/年离子膜烧碱二期 4 万吨/年工程及配套项目

项目拟投入 11,201.50 万元，实际投入 10,601.5 万元，项目已于 2007 年 6 月完成。

#### 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

项目拟投入 4,986 万元，实际投入 1,535.25 万元，项目正在建设中。

### 3)、采用新工艺、新技术进行盐水、氯氢、浓缩技术改造项目

项目拟投入 9,389 万元，实际投入 2,942.44 万元，项目正在建设中。

### 4)、补充项目流动资金

项目拟投入 1,946.99 万元。

## 3、非募集资金项目情况

### 1)、热电联产配套 25MW 汽轮发电机组项目

公司预计出资 3,620 万元投资该项目，项目增加一台 25MW 抽凝式汽轮机及 30MW 发电机组、120m<sup>3</sup>/h 软水装置及其附属设备，项目正在建设中。

2)、2007 年 4 月 25 日，公司三届十七次董事会审议通过《对梧州市联溢化工有限公司进行增资扩股的议案》，对梧州市联溢化工有限公司增加投资 747.1 万元，增资扩股后梧州市联溢化工有限公司的注册资本由 3328 万元增至 4075.1 万元，公司持股比例由 40%增至 51%。

3)、2007 年 6 月 25 日，公司三届十九次董事会审议通过《关于投资组建南宁绿洲化工有限责任公司的议案》，拟与南宁振宁资产经营有限责任公司、南宁壮宁资产经营有限责任公司、南宁建宁水务集团有限责任公司共同出资新建南宁绿洲化工有限责任公司，注册资本拟为 30000 万元，公司认缴注册资本额 15300 万元，持股比例 51%。首期支付认缴注册资本金额 20%的资金，首期出资额已支付。

4)、2007 年 6 月 25 日，公司三届十九次董事会审议通过《关于收购贵州省安龙华虹化工有限责任公司部分股权的议案》，拟收购其他股东合计 3200 万股股权，收购股权后，公司将持有华虹公司 7200 万股股权，占华虹公司总股本的 66.67%。股权收购正在进行中。

5)、2007 年 6 月 25 日，公司三届十九次董事会审议通过《关于对兴义市立根电冶有限公司增资扩股的议案》，公司拟出资 2500 万元，增资扩股后公司持有该公司 51%股权，增资扩股事宜正在进行中。

6)、报告期内，公司与控股股东南宁化工集团有限公司签订《股份转让协议书》，协议约定将公司持有的广西南宁正新科技开发有限公司 20%的股权全部转让给南宁化工集团有限公司，转让价为人民币 10 万元。本次股权转让后，公司不再持有广西南宁正新科技开发有限公司股权。

7)、报告期内，公司与金宁发展有限公司签订股权转让协议，将公司持有的南宁化工(香港)有限公司 40%股权转让给金宁发展有限公司，股权转让完成后，公司持股比例由 80%降至 40%。南宁化工(香港)有限公司注册资本为港币 10 万元。

## 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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和相关法律法规要求，不断完善公司的法人治理结构和内部控制制度，规范公司运作，构建现代企业制度。

报告期内，公司制定了《对外投资内部控制管理规定》，修订了《公司信息披露事务管理制度》、《公司募集资金管理制度》及《公司章程》。

报告期内，公司根据中国证监会公司字[2007]28 号文《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》精神，对公司治理情况进行了自查，并作出整改计划，2007 年 5 月 29 日公司三届十八次董事会会议审议通过《公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告》，2007 年 7 月 19 日公司三届二十次董事会会议审议通过《关于开展公司治理专项活动的自查报告及整改计划》。

(二)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三)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。

(四)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、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

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      | 采购聚合氯化铝、其他辅助材料 | 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。 |        | 8.28      | 0.01          | 现金       |      |              |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 购买电石           | 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。 |        | 12,922.50 | 14.70         | 现金       |      |              |
| 南宁化工集团有限公司      | 接受劳务           | 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。      |        | 595.68    | 28.48         | 现金       |      |              |
| 南宁化工集团有限公司      | 租赁土地及房屋        |                                    |        | 69.02     | 100           | 现金       |      |              |

1)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司采购聚合氯化铝、其他辅助材料。

2)、本公司向联营公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司购买电石。

3)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司接受劳务。

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、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

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 | 销售液碱、盐酸等 | 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 |        | 471.99 | 0.66          | 现金       |      |              |

|            |       |                                    |  |        |       |    |  |  |
|------------|-------|------------------------------------|--|--------|-------|----|--|--|
| 司          |       | 格的行为。                              |  |        |       |    |  |  |
| 南宁化工集团有限公司 | 提供水电汽 | 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。 |  | 593.64 | 94.40 | 现金 |  |  |
| 南宁丰塔建材有限公司 | 提供水电汽 | 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。 |  | 35.20  | 5.6   | 现金 |  |  |

- 1)、本公司向控股股东南宁化工集团有限公司销售液碱、盐酸等。
- 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。

#### (五)托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (六)承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (七)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### (八)担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |             |       |        |                         |        |               |
|----------------------|-------------|-------|--------|-------------------------|--------|---------------|
| 担保对象名称               | 发生日期（协议签署日） | 担保金额  | 担保类型   | 担保期                     | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 南宁糖业股份有限公司           | 2004-02-24  | 1,000 | 连带责任担保 | 2004-02-24 ～ 2010-02-20 | 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             |
| 南宁糖业股份有限公司           | 2005-10-31  | 2,000 | 连带责任担保 | 2005-10-31 ～ 2008-10-30 | 否      | 否             |
| 报告期内担保发生额合计          |             |       |        | 0                       |        |               |
| 报告期末担保余额合计（A）        |             |       |        | 12,000                  |        |               |
| 公司对子公司的担保情况          |             |       |        |                         |        |               |
| 报告期内对子公司担保发生额合计      |             |       |        | 0                       |        |               |

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   | 0      |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保）                   |        |
| 担保总额（A+B）                           | 12,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    | 12.56  |
| 其中：                                 |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            | 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（D） | 0      |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               | 0      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   | 0      |

1、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 1,000 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，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,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，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,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，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,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，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,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。

#### (九)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (十)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，并为公司半年度财务报告出具审计报告。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。半年度财务报告审计费用为 15 万元人民币。

#### (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)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告

### (一)审计报告

公司半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

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 2007 年 6 月 30 日公司及合并资产负债表，2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日公司及合并利润表、股东权益变动表、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的规定编制，在所有重大方面公允反映了南化股份 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日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

2007 年 8 月 17 日

(二)财务报表

合并资产负债表  
2007 年 06 月 30 日

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 南宁化工股份有限公司

| 项目            | 附注  | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                |                |
| 货币资金          | 1   | 297,842,492.83 | 77,557,356.26  |
| 结算备付金         |     |                |                |
| 拆出资金          |     |                |                |
| 交易性金融资产       |     |                |                |
| 应收票据          | 2   | 11,961,902.36  | 3,046,181.12   |
| 应收账款          | 3   | 73,060,358.15  | 73,663,402.37  |
| 预付款项          | 4   | 57,991,521.15  | 35,520,014.13  |
| 应收保费          |     |                |                |
| 应收分保账款        |     |                |                |
| 应收分保合同准备金     |     |                |                |
| 应收利息          |     |                |                |
| 应收股利          |     |                |                |
| 其他应收款         | 5   | 8,253,278.39   | 4,713,329.94   |
| 买入返售金融资产      |     |                |                |
| 存货            | 6   | 105,364,593.76 | 95,485,696.29  |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                |                |
| 其他流动资产        |     |                | 1,705,701.10   |
| 流动资产合计        |     | 554,474,146.64 | 291,691,681.21 |
| <b>非流动资产:</b> |     |                |                |
| 发放贷款及垫款       |     |                |                |
| 可供出售金融资产      |     |                |                |
| 持有至到期投资       |     |                |                |
| 长期应收款         |     |                |                |
| 长期股权投资        | 7   | 107,457,127.82 | 87,454,033.06  |
| 投资性房地产        |     |                |                |
| 固定资产          | 8、9 | 952,593,829.83 | 976,480,668.59 |
| 在建工程          | 10  | 185,292,239.8  | 101,337,479.04 |
| 工程物资          | 11  | 20,150,673.17  | 4,642,571.08   |
| 固定资产清理        |     |                |                |
| 生产性生物资产       |     |                |                |
| 油气资产          |     |                |                |

|               |    |                  |                  |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 无形资产          | 12 | 129,337,485.27   | 113,033,075.11   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 13 | 3,425,826.81     | 687,880.9        |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,398,257,182.70 | 1,283,635,707.78 |
| 资产总计          |    | 1,952,731,329.34 | 1,575,327,388.99 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          | 14 | 587,660,000      | 557,660,000      |
| 向中央银行借款       |    |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |    |                  |                  |
| 拆入资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |
| 应付票据          | 15 |                  | 1,000,000.00     |
| 应付账款          | 16 | 121,126,097.49   | 71,180,182.54    |
| 预收款项          | 17 | 16,313,067.56    | 32,769,091.45    |
| 卖出回购金融资产款     |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 18 | 1,839,458.22     | 3,687,934.58     |
| 应交税费          | 19 | 3,699,771.95     | 14,441,517.25    |
| 应付利息          |    |                  |                  |
| 应付股利          |    |                  |                  |
| 其他应付款         | 20 | 27,594,761.35    | 29,406,438.38    |
| 应付分保账款        |    |                  |                  |
| 保险合同准备金       |    |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |    |                  |                  |
| 代理承销证券款       |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 21 | 105,430,000.00   | 60,860,000.00    |
| 其他流动负债        |    |                  |                  |
| 流动负债合计        |    | 863,663,156.57   | 771,005,164.20   |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 长期借款          | 22 | 131,290,000.00   | 163,290,000.00   |
| 应付债券          |    |                  |                  |
| 长期应付款         |    |                  |                  |
| 专项应付款         | 23 | 2,274,873.79     | 3,083,856.51     |
| 预计负债          |    |                  |                  |
| 递延所得税负债       |    |                  |                  |
| 其他非流动负债       |    |                  |                  |
| 非流动负债合计       |    | 133,564,873.79   | 166,373,856.51   |

|                      |    |                  |                  |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 负债合计                 |    | 997,228,030.36   | 937,379,020.71   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 24 | 235,148,140.00   | 185,148,140.00   |
| 资本公积                 | 25 | 576,350,129.98   | 351,976,383.97   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 盈余公积                 | 26 | 49,778,818.15    | 49,778,818.15    |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                | 27 | 79,854,576.97    | 51,045,026.16    |
| 外币报表折算差额             |    |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |    | 941,131,665.1    | 637,948,368.28   |
| 少数股东权益               |    | 14,371,633.88    |                  |
| 所有者权益合计              |    | 955,503,298.98   | 637,948,368.28   |
| 负债和所有者权益总计           |    | 1,952,731,329.34 | 1,575,327,388.99 |

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

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 南宁化工股份有限公司

| 项目            | 附注  | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          | 1   | 293,799,973.45   | 73,738,307.00    |
| 交易性金融资产       |     |                  |                  |
| 应收票据          | 2   | 11,326,402.36    | 2,696,181.12     |
| 应收账款          | 3   | 57,075,002.12    | 60,368,067.81    |
| 预付款项          | 4   | 53,133,961.26    | 34,319,486.57    |
| 应收利息          |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 其他应收款         | 5   | 6,776,502.32     | 4,601,130.05     |
| 存货            | 6   | 88,220,116.10    | 82,012,051.30    |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        |     |                  | 809,544.67       |
| 流动资产合计        |     | 510,331,957.61   | 258,544,768.52   |
| <b>非流动资产:</b> |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |     |                  |                  |
| 持有至到期投资       |     |                  |                  |
| 长期应收款         |     |                  |                  |
| 长期股权投资        | 7   | 274,474,643.72   | 226,273,858.72   |
| 投资性房地产        |     |                  |                  |
| 固定资产          | 8、9 | 782,047,697.84   | 820,861,434.62   |
| 在建工程          | 10  | 178,923,412.37   | 101,324,725.04   |
| 工程物资          | 11  | 20,111,413.17    | 4,642,571.08     |
| 固定资产清理        |     |                  |                  |
| 生产性生物资产       |     |                  |                  |
| 油气资产          |     |                  |                  |
| 无形资产          | 12  | 108,543,637.59   | 109,299,253.66   |
| 开发支出          |     |                  |                  |
| 商誉            |     |                  |                  |
| 长期待摊费用        |     |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 13  | 674,818.51       | 687,880.90       |
| 其他非流动资产       |     |                  |                  |
| 非流动资产合计       |     | 1,364,775,623.20 | 1,263,089,724.02 |

|                      |    |                  |                  |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 资产总计                 |    | 1,875,107,580.81 | 1,521,634,492.54 |
| <b>流动负债:</b>         |    |                  |                  |
| 短期借款                 | 14 | 562,500,000.00   | 532,500,000.00   |
| 交易性金融负债              |    |                  |                  |
| 应付票据                 | 15 |                  | 1,000,000.00     |
| 应付账款                 | 16 | 93,952,960.91    | 60,526,011.14    |
| 预收款项                 | 17 | 14,034,669.95    | 32,076,541.65    |
| 应付职工薪酬               | 18 | 695,364.09       | 3,168,732.52     |
| 应交税费                 | 19 | 2,510,715.58     | 14,003,777.54    |
| 应付利息                 |    |                  |                  |
| 应付股利                 |    |                  |                  |
| 其他应付款                | 20 | 17,956,180.96    | 13,177,204.90    |
| 一年内到期的非流动负债          | 21 | 105,430,000.00   | 60,860,000.00    |
| 其他流动负债               |    |                  |                  |
| 流动负债合计               |    | 797,079,891.49   | 717,312,267.75   |
| <b>非流动负债:</b>        |    |                  |                  |
| 长期借款                 | 22 | 131,290,000.00   | 163,290,000.00   |
| 应付债券                 |    |                  |                  |
| 长期应付款                |    |                  |                  |
| 专项应付款                | 23 | 2,274,873.79     | 3,083,856.51     |
| 预计负债                 |    |                  |                  |
| 递延所得税负债              |    |                  |                  |
| 其他非流动负债              |    |                  |                  |
| 非流动负债合计              |    | 133,564,873.79   | 166,373,856.51   |
| 负债合计                 |    | 930,644,765.28   | 883,686,124.26   |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 24 | 235,148,140.00   | 185,148,140.00   |
| 资本公积                 | 25 | 576,350,129.98   | 351,976,383.97   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 盈余公积                 | 26 | 49,778,818.15    | 49,778,818.15    |
| 未分配利润                | 27 | 83,185,727.4     | 51,045,026.16    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 944,462,815.53   | 637,948,368.28   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 1,875,107,580.81 | 1,521,634,492.54 |

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

**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 南宁化工股份有限公司

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                   | 28 | 775,820,290.47 | 589,526,478.42 |
| 其中: 营业收入                  |    | 775,820,290.47 | 589,526,478.42 |
| 利息收入                      |    |                |                |
| 已赚保费                      |    |                |                |
| 手续费及佣金收入                  |    |                |                |
| 二、营业总成本                   |    | 742,255,296.70 | 569,300,584.43 |
| 其中: 营业成本                  | 28 | 662,343,199.29 | 504,251,451.15 |
| 利息支出                      |    |                |                |
| 手续费及佣金支出                  |    |                |                |
| 退保金                       |    |                |                |
| 赔付支出净额                    |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额               |    |                |                |
| 保单红利支出                    |    |                |                |
| 分保费用                      |    |                |                |
| 营业税金及附加                   | 29 | 3,618,487.51   | 3,558,599.89   |
| 销售费用                      |    | 15,082,466.07  | 13,227,153.34  |
| 管理费用                      |    | 36,256,804.32  | 37,639,180.58  |
| 财务费用                      | 30 | 25,049,338.72  | 10,098,567.48  |
| 资产减值损失                    | 31 | -94,999.21     | 525,631.99     |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列) |    |                |                |
| 投资收益 (损失以 “-” 号填列)        | 32 | 11,641.46      | 1,074,042.05   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益       |    |                | 140,180.54     |
| 汇兑收益 (损失以 “-” 号填列)        |    |                |                |
| 三、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)      |    | 33,576,635.23  | 21,299,936.04  |
| 加: 营业外收入                  | 33 | 146,896.51     | 353,346.27     |
| 减: 营业外支出                  | 34 | 112,041.13     | 261,242.45     |
| 其中: 非流动资产处置损失             |    | 41,463.87      |                |
| 四、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)    |    | 33,611,490.61  | 21,392,039.86  |
| 减: 所得税费用                  | 35 | 5,406,150.55   | 3,250,511.74   |
| 五、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)      |    | 28,205,340.06  | 18,141,528.12  |
| 归属于母公司所有者的净利润             |    | 28,809,550.81  | 18,141,528.12  |
| 少数股东损益                    |    | -604,210.75    |                |

|           |  |        |        |
|-----------|--|--------|--------|
| 六、每股收益：   |  |        |        |
| （一）基本每股收益 |  | 0.1504 | 0.0980 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.1504 | 0.0980 |

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

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 南宁化工股份有限公司

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                    | 28 | 718,944,284.39 | 589,526,478.42 |
| 减: 营业成本                   | 28 | 607,429,671.27 | 504,251,451.15 |
| 营业税金及附加                   | 29 | 3,374,577.39   | 3,558,599.89   |
| 销售费用                      |    | 13,941,168.67  | 13,227,153.34  |
| 管理费用                      |    | 32,598,709.88  | 37,639,180.58  |
| 财务费用                      | 30 | 24,211,755.04  | 10,098,567.48  |
| 资产减值损失                    | 31 | -94,999.21     | 525,631.99     |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列) |    |                |                |
| 投资收益 (损失以 “-” 号填列)        | 32 | 11,641.46      | 1,074,042.05   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益       |    |                | 140,180.54     |
| 二、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)      |    | 37,495,042.81  | 21,299,936.04  |
| 加: 营业外收入                  | 33 | 144,272.85     | 353,346.27     |
| 减: 营业外支出                  | 34 | 92,463.87      | 261,242.45     |
| 其中: 非流动资产处置净损失            |    | 41,463.87      |                |
| 三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)    |    | 37,546,851.79  | 21,392,039.86  |
| 减: 所得税费用                  |    | 5,406,150.55   | 3,250,511.74   |
| 四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)      |    | 32,140,701.24  | 18,141,528.12  |

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

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 南宁化工股份有限公司

| 项目                        | 附注    | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |       |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 897,479,284.48 | 681,706,458.74 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |       |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |       |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |       |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |       |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |       |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |       |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |       |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |       |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |       |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |       |                |                |
| 收到的税费返还                   |       |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |       |                |                |
| 经营活动现金流入小计                |       | 897,479,284.48 | 681,706,458.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 697,234,806.93 | 519,811,317.38 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |       |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |       |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |       |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |       |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 42,877,117.12  | 38,870,960.11  |
| 支付的各项税费                   |       | 52,953,275.89  | 32,861,229.27  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 36(3) | 40,863,847.65  | 31,119,890.89  |
| 经营活动现金流出小计                |       | 833,929,047.59 | 622,663,397.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 63,550,236.89  | 59,043,061.09  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |       |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |       | 100,000.00     | 1,420,398.80   |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 675,000.00     | 933,861.51     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 437,168.91     | 1,510,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 36(4) | 440,731.71     |                |

|                            |  |                 |                |
|----------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计                 |  | 1,652,900.62    | 3,864,260.31   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金    |  | 107,248,617.88  | 79,556,683.76  |
| 投资支付的现金                    |  | 30,600,000.00   | 13,983,128.00  |
| 质押贷款净增加额                   |  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |  |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |  |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                 |  | 137,848,617.88  | 93,539,811.76  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |  | -136,195,717.26 | -89,675,551.45 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                  |  | 277,000,000.00  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |  |                 |                |
| 取得借款收到的现金                  |  | 363,240,000.00  | 345,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金                  |  |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                 |  | 640,240,000.00  | 345,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                  |  | 320,670,000.00  | 202,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          |  | 24,874,334.69   | 38,158,082.66  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        |  |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |  | 1,765,048.37    |                |
| 筹资活动现金流出小计                 |  | 347,309,383.06  | 240,858,082.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |  | 292,930,616.94  | 104,641,917.34 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |  |                 |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |  | 220,285,136.57  | 74,009,426.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |  |                 |                |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |  |                 |                |
| <b>补充资料</b>                |  |                 |                |
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |  |                 |                |
| 净利润                        |  | 28,205,340.06   | 18,141,528.12  |
| 加：资产减值准备                   |  | -94,999.21      | 525,631.99     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    |  | 47,668,345.74   | 36,103,841.53  |
| 无形资产摊销                     |  | 2,110,552.31    | 1,763,117.34   |
| 长期待摊费用摊销                   |  | 27,000.00       |                |

|                                  |  |                |                |
|----------------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |  | 92,463.87      | -313,504.56    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |  |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |  |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |  | 25,074,221.08  | 10,098,567.48  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |  | 175,648.52     | -1,074,042.05  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |  | 13,062.39      | -72,274.40     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |  |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 |  | -3,854,385.82  | 25,007,780.97  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            |  | -25,423,869.42 | -12,189,524.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            |  | -10,443,142.63 | -18,948,061.01 |
| 其他                               |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    |  | 63,550,236.89  | 59,043,061.09  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |  |                |                |
| 债务转为资本                           |  |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |  |                |                |
| 融资租入固定资产                         |  |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |  |                |                |
| 现金的期末余额                          |  | 297,842,492.83 | 112,442,927.61 |
| 减：现金的期初余额                        |  | 77,557,356.26  | 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                     |  | 220,285,136.57 | 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

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 南宁化工股份有限公司

| 项目                        | 附注 | 本期金额            | 上期金额           |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 830,725,624.59  | 681,706,458.74 |
| 收到的税费返还                   |    |                 |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    |                 |                |
| 经营活动现金流入小计                |    | 830,725,624.59  | 681,706,458.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 644,394,660.03  | 519,811,317.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 38,573,381.35   | 38,870,960.11  |
| 支付的各项税费                   |    | 49,059,803.67   | 32,861,229.27  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 34,016,090.48   | 31,119,890.89  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 766,043,935.53  | 622,663,397.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 64,681,689.06   | 59,043,061.09  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 100,000.00      | 1,420,398.80   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 675,000.00      | 933,861.51     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 114,208.91      | 1,510,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 889,208.91      | 3,864,260.31   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 101,966,920.78  | 79,556,683.76  |
| 投资支付的现金                   |    | 37,359,200.00   | 13,983,128.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 139,326,120.78  | 93,539,811.76  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -138,436,911.87 | -89,675,551.45 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 277,000,000.00  |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 333,540,000.00  | 345,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                |

|                                  |  |                |                |
|----------------------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计                       |  | 610,540,000.00 | 345,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                        |  | 290,970,000.00 | 202,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金                |  | 23,988,062.37  | 38,158,082.66  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                   |  | 1,765,048.37   |                |
| 筹资活动现金流出小计                       |  | 316,723,110.74 | 240,858,082.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                    |  | 293,816,889.26 | 104,641,917.34 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>        |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>            |  | 220,061,666.45 | 74,009,426.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额                   |  |                |                |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>            |  |                |                |
| <b>补充资料</b>                      |  |                |                |
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |  |                |                |
| 净利润                              |  | 32,140,701.24  | 18,141,528.12  |
| 加：资产减值准备                         |  | -94,999.21     | 525,631.99     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |  | 42,731,994.48  | 36,103,841.53  |
| 无形资产摊销                           |  | 1,836,616.07   | 1,763,117.34   |
| 长期待摊费用摊销                         |  |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |  | 92,463.87      | -313,504.56    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |  |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |  |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |  | 24,197,629.79  | 10,098,567.48  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |  | 175,648.52     | -1,074,042.05  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |  | 13,062.39      | -72,274.40     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |  |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 |  | -6,208,064.80  | 25,007,780.97  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            |  | -22,719,060.65 | -12,189,524.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            |  | -7,484,302.64  | -18,948,061.01 |
| 其他                               |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    |  | 64,681,689.06  | 59,043,061.09  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活</b>       |  |                |                |

|                          |  |                |                |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 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                 |  |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |  |                |                |
| 现金的期末余额                  |  | 293,799,973.45 | 112,442,927.61 |
| 减: 现金的期初余额               |  | 73,738,307.00  | 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             |  | 220,061,666.45 | 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

# 合并所有者权益变动表

2007 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                    | 本期金额           |                |       |               |        |               |    |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |        |               |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额              | 185,148,140.00 | 351,976,383.97 |       | 49,778,818.15 |        | 50,357,145.26 |    |               | 637,260,487.38 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |               |        | 687,880.90    |    |               | 687,880.90     |
| 前期差错更正                |                |                |       |               |        |               |    |               |                |
| 二、本年年初余额              | 185,148,140.00 | 351,976,383.97 |       | 49,778,818.15 |        | 51,045,026.16 |    |               | 637,948,368.28 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 50,000,000.00  | 224,373,746.01 |       |               |        | 28,809,550.81 |    | 14,371,633.88 | 317,554,930.70 |
| （一）净利润                |                |                |       |               |        | 28,809,550.81 |    | -604,210.75   | 28,205,340.06  |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失    |                |                |       |               |        |               |    |               |                |
| 1．可供出售金融资产公允价值        |                |                |       |               |        |               |    |               |                |

|                           |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
|---------------------------|---------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 值变动净额                     |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响 |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响     |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他                     |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 上述（一）和（二）小计               |               |                |  |  |  | 28,809,550.81 |  | -604,210.75   | 28,205,340.06  |
| （三）所有者投入和减少资本             | 50,000,000.00 | 224,373,746.01 |  |  |  |               |  | 14,975,844.63 | 289,349,590.64 |
| 1. 所有者投入资本                | 50,000,000.00 | 224,373,746.01 |  |  |  |               |  |               | 274,373,746.01 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 3. 其他                     |               |                |  |  |  |               |  | 14,975,844.63 | 14,975,844.63  |
| （四）利润分配                   |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 1. 提取盈余公积                 |               |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备               |               |                |  |  |  |               |  |               |                |

|                  |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |               |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 235,148,140.00 | 576,350,129.98 |  | 49,778,818.15 |  | 79,854,576.97 |  | 14,371,633.88 | 955,503,298.98 |

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 上年同期金额        |                |           |               |                |               |        |                |                |
|--------------|---------------|----------------|-----------|---------------|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|
|              | 归属于母公司所有者权益   |                |           |               |                |               |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计    |
|              | 实收资本(或<br>股本) | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         | 其<br>他 |                |                |
| 一、上年<br>年末余额 | 185,148,140   | 329,042,185.17 |           | 44,459,307.06 |                | 23,364,492.19 |        |                | 582,014,124.42 |
| 加：会计<br>政策变更 |               |                |           |               |                |               |        |                |                |
| 前期差错<br>更正   |               |                |           |               |                |               |        |                |                |
| 二、本年<br>年初余额 | 185,148,140   | 329,042,185.17 |           | 44,459,307.06 |                | 23,364,492.19 |        |                | 582,014,124.42 |
| 三、本年         |               | 5,000.00       |           |               |                | -2,224,767.28 |        |                | -2,219,767.28  |

|                                              |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
|----------------------------------------------|--|----------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 增减变动<br>金额（减<br>少以“－”<br>号填列）                |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| （一）净<br>利润                                   |  |          |  |  |  | 18,141,528.12 |  |  | 18,141,528.12 |
| （二）直<br>接计入所<br>有者权益<br>的利得和<br>损失           |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 1. 可供出<br>售金融资<br>产公允价<br>值变动净<br>额          |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 2. 权益法<br>下被投资<br>单位其他<br>所有者权<br>益变动的<br>影响 |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 3. 与计入<br>所有者权<br>益项目相<br>关的所得<br>税影响        |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 4. 其他                                        |  | 5,000.00 |  |  |  |               |  |  | 5,000.00      |
| 上述（一）<br>和（二）<br>小计                          |  | 5,000.00 |  |  |  | 18,141,528.12 |  |  | 18,146,528.12 |
| （三）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本                    |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 1. 所有者<br>投入资本                               |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 2. 股份支<br>付计入所<br>有者权益<br>的金额                |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| 3. 其他                                        |  |          |  |  |  |               |  |  |               |
| （四）利                                         |  |          |  |  |  |               |  |  |               |

|                  |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
|------------------|-------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|--|----------------|
| 利润分配             |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积        |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |             |                |  |               |  | 20,366,295.40 |  |  | 20,366,295.40  |
| 4. 其他            |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| （五）所有者权益内部结转     |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 4. 其他            |             |                |  |               |  |               |  |  |                |
| 四、本期期末余额         | 185,148,140 | 329,047,185.17 |  | 44,459,307.06 |  | 21,139,724.91 |  |  | 579,794,357.14 |

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

母公司所有者权益变动表  
2007 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                       | 本期金额           |                |        |               |               |                |
|--------------------------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|
|                          | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减: 库存股 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                 | 185,148,140    | 351,976,383.97 |        | 49,778,818.15 | 50,357,145.26 | 637,260,487.38 |
| 加: 会计政策变更                |                |                |        |               | 687,880.90    | 687,880.90     |
| 前期差错更正                   |                |                |        |               |               |                |
| 二、本年初余额                  | 185,148,140.00 | 351,976,383.97 |        | 49,778,818.15 | 51,045,026.16 | 637,948,368.28 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)    | 50,000,000.00  | 224,373,746.01 |        |               | 32,140,701.24 | 306,514,447.25 |
| (一) 净利润                  |                |                |        |               | 32,140,701.24 | 32,140,701.24  |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失      |                |                |        |               |               |                |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |        |               |               |                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |        |               |               |                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |        |               |               |                |
| 4. 其他                    |                |                |        |               |               |                |
| 上述(一)和(二)小计              |                |                |        |               | 32,140,701.24 | 32,140,701.24  |
| (三) 所有者投入和减少资本           | 50,000,000.00  | 224,373,746.01 |        |               |               | 274,373,746.01 |
| 1. 所有者投入资本               | 50,000,000.00  | 224,373,746.01 |        |               |               | 274,373,746.01 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |        |               |               |                |
| 3. 其他                    |                |                |        |               |               |                |
| (四) 利润分配                 |                |                |        |               |               |                |
| 1. 提取盈余公积                |                |                |        |               |               |                |
| 2. 对所有(或股东)的分配           |                |                |        |               |               |                |
| 3. 其他                    |                |                |        |               |               |                |
| (五) 所有者权益内               |                |                |        |               |               |                |

|                      |                |                |  |               |              |                |
|----------------------|----------------|----------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 部结转                  |                |                |  |               |              |                |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本) |                |                |  |               |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |                |  |               |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |                |  |               |              |                |
| 4. 其他                |                |                |  |               |              |                |
| 四、本期期末余额             | 235,148,140.00 | 576,350,129.98 |  | 49,778,818.15 | 83,185,727.4 | 944,462,815.53 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 上年同期金额         |                |        |               |               |                |
|---------------------------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|
|                           | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减: 库存股 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 185,148,140.00 | 329,042,185.17 |        | 44,459,307.06 | 23,364,492.19 | 582,014,124.42 |
| 加: 会计政策变更                 |                |                |        |               |               |                |
| 前期差错更正                    |                |                |        |               |               |                |
| 二、本年初余额                   | 185,148,140.00 | 329,042,185.17 |        | 44,459,307.06 | 23,364,492.19 | 582,014,124.42 |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) |                | 5,000          |        |               | -2,224,767.28 | -2,219,767.28  |
| (一) 净利润                   |                |                |        |               | 18,141,528.12 | 18,141,528.12  |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失       |                |                |        |               |               |                |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额       |                |                |        |               |               |                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响  |                |                |        |               |               |                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响     |                |                |        |               |               |                |
| 4. 其他                     |                | 5,000.00       |        |               |               | 5,000.00       |
| 上述(一)和(二)小计               |                | 5,000.00       |        |               | 18,141,528.12 | 18,146,528.12  |
| (三) 所有者投入和减少资本            |                |                |        |               |               |                |
| 1. 所有者投入资本                |                |                |        |               |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |                |        |               |               |                |
| 3. 其他                     |                |                |        |               |               |                |
| (四) 利润分配                  |                |                |        |               |               |                |

|                  |                |                |  |               |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |               |               |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |               | 20,366,295.40 | 20,366,295.40  |
| 3. 其他            |                |                |  |               |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |               |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |               |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |               |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |               |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |               |               |                |
| 四、本期期末余额         | 185,148,140.00 | 329,047,185.17 |  | 44,459,307.06 | 21,139,724.91 | 579,794,357.14 |

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

## 一、公司简介

### 1、历史沿革及基本情况

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，股本变更为 185,148,140.00 元。

2007 年 6 月，本公司采取非公开发行股票方式向 2 名特定投资者发行了 5000 万股境内上市人民币普通股(A 股)，发行价格为人民币 5.70 元/股，发行后公司股本变更为 235,148,140.00 元。

本公司属于氯碱化工行业，主要产品为烧碱、聚氯乙烯等氯碱化工产品。

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。

2、本报告于 2007 年 8 月 19 日经本公司第四届二次董事会会议审议通过。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的 2007 年半年度财务报表符合财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

同时根据中国证监会《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“136号文”）和《关于发布（公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露）的通知》（证监会计字[2007]10号，以下简称“10号文”）规定，本公司按照财政部2006年制定的《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》以下简称“38号准则”），在确认2007年1月1日资产负债表期初数的基础上，分析第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，编制了2006年度可比期间利润表和资产负债表。

### 四、公司及附属子公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1.会计制度

执行中华人民共和国财政部以财会（2006）3号文颁布的《企业会计准则》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，各项资产（除《企业会计准则》允许或要求采取其他的计价原则外）以取得时的历史成本为计价原则。

#### 5.外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日中国人民银行公布的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对外币货币性项目和外币非货币性项目进行如下处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易日的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

4) 属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6. 外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

#### 7. 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。

#### 8. 金融工具的核算方法

本公司金融工具包括金融资产和金融负债。

##### 1) 金融资产的核算：

###### (1) 金融资产公允价值的确认标准

本公司金融资产公允价值的确认标准是：

a. 如存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日的市价作为公允价值。

b. 如该金融资产不存在活跃的市场，其公允价值按其所能产生的未来现金流量以适当的折现率（一般以同期银行贷款利率作为折现率）贴现计算的现值确定。

###### (2) 金融资产分类

本公司的金融资产分为：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；

b. 持有至到期投资；

c.应收款项；

d.可供出售金融资产。

### （3）金融资产的计量

a.初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b.本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②没有活跃市场，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

c.因经营持有目的发生改变导致金融资产分类变化的，重分类日金融资产公允价值与账面成本的差额计入资本公积，终止确认或发生减值时，计入当期损益。

### （4）金融资产减值

在资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值测试，有客观证据表明该金融资产发生减值的，即按照金融资产预计现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备并计入当期损益。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a.发行方或债务人发生严重财务困难；

b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d.债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组；

e.因发行方发生重大财务困难，本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续交易；

f.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h.虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少，但本公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

i.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (5) 金融资产减值损失的计量

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c.应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。

①对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按余额的 6%提取一般性坏账准备

d.可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

#### (6)金融资产公允价值变动形成的利得或损失，按照下列规定处理：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

b.可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

c.可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### 2) 金融负债的核算

#### (1) 金融负债分为以下两类：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

b.其他金融负债。

(2) 取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其相关交易费用直接计入当期损益；取得其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (3) 金融负债后续计量按照以下原则处理：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量。

b.没有活跃市场，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具，并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(4)金融负债公允价值变动形成的利得或损失，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，计入当期损益。

(5)金融负债全部或部分终止确认时，将终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 9.存货分类及核算方法

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。大宗原材料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。其他存货以实际成本计价，产成品发出采用加权平均法，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.长期股权投资核算方法

长期股权投资反映本公司持有的对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资，同时包括本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

本公司对长期股权投资分为企业合并形成的和企业合并以外取得的长期股权投资进行核算。核算分成初始成本确认、后续计量、取得收益以及处置四个阶段。

##### 1) 初始投资成本的确认：

(1) 本公司通过企业合并形式形成的长期股权投资的初始投资成本按以下方法确定：

##### a.同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务等方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。该初始投资成本与支付的

现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整本公司的资本公积——股本溢价；股本溢价的余额不足冲减时，调整留存收益。

②本公司以发行权益性证券作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积——股本溢价；股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

③合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

④为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。

⑤企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，按照顺序冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

#### b.非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。此等公允价值与账面价值的差额，计入当期损益。

②通过多次交换交易，分步取得股权最终形成企业合并的，合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

⑤对购买成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值的差额，本公司确认为商誉；初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的余额计量。对购买成本小于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值的差额，计入当期损益。

被合并方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被合并方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。

被合并方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，本公司单独予以确认：

①合并中取得的被合并方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠地计量的，单独予以确认并按照公

允价值计量。

合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

②合并中取得的被合并方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠地计量的，单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中取得的被合并方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(2)企业合并以外取得的长期股权投资,在取得时按照初始投资成本入账,初始投资成本按以下方法确定:

a.以现金购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本。

b.以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c.投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定的价值不公允的除外。

d.接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入长期股权投资的,按照公允价值和应付的相关税费作为初始投资成本。

e.以非货币性交易换入的长期股权投资,如该交易具有商业实质,换入的长期股权投资按照公允价值和应付的相关税费作为初始投资成本;如该交易不具有商业实质,换入的长期股权投资以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利,按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

## 2) 长期股权投资的后续计量

本公司持有的对子公司的投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资,在追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对合营企业(对被投资单位具有共同控制)和联营企业(对被投资单位具有重大影响),采用权益法核算。

期末,公司对长期股权投资逐项进行减值测试,如资产的可收回金额低于其账面价值则将资产

的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 3) 长期股权投资收益的确认方法

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，如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，在各会计期末按本公司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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### 4) 长期股权投资的处置

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。

## 11、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

## 11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、预期使用寿命超过一个会计年度、与该资产有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量。

### 1) 本公司固定资产按照成本进行初始计量。

包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费、预计弃置费用等。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

符合资本化条件的借款费用支出，计入固定资产成本。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》予以资本化的以外，在信用期间内按照实际利率计入当期损益。

2)与固定资产有关的后续支出，确有证据表明能够带来经济利益流入且成本能够可靠计量的，予以资本化。

3)至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，发现：使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

4)固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5)固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 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% |

6)存在以下情形的，在资产负债表日对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备：

- a.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- b.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- c.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- d.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产减值损失确认后，存在减值资产的折旧费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使

用寿命内，扣除资产减值后进行折旧（扣除预计净残值）。

7)资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 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、安装及测试期间符合资本化条件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。

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

1)对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账。对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。本公司自行研究开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益；开发阶段的支出在符合下列条件的情况下资本化：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产能够产生经济利益；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

2)对于使用寿命可以确定的无形资产，在其有效期限内按直线法摊销，具体如下：

(1)土地使用权按 44-46 年摊销。

(2)采矿权按 15 年摊销。

3)对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不进行摊销。

4)资产负债表日对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。并对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，以确定无形资产的使用寿命及摊销方法是否应产生变化，对于应予重新估计的，改变摊销期限和摊销方法。

无形资产减值损失确认后，存在减值的无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，按扣除资

产减值后的账面价值进行摊销。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14.长期待摊费用核算方法

1) 开办费：开办费发生时先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营当月起一次性计入当期损益。

2) 长期待摊费用：按实际发生额核算，按受益期平均摊销。

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.长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提

(1) 期末，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

#### 16.借款费用

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

1) 资本化的条件，当同时满足以下三条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。

(1)资产支出已经发生；

(2)借款费用已经发生；

(3)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。

## 2) 资本化金额的确定

(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3)借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间的摊销额，调整每期利息金额。

(4)在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(5)借款所发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(6)符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 17.职工薪酬的核算方法

### 1) 职工薪酬的确认和计量

本公司对因职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工薪酬的范围核算。

计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的，按照国家规定的标准计提。没有明确规定计提基础和计提比例的，根据有关的薪酬制度，合理预计当期应付职工薪酬。当期实际发生金额大于预计金额的，补提应付职工薪酬；当期实际发生金额小于预计金额的，冲回多提的应付职工薪酬。

对于在职工提供服务的资产负债表日以后一年以上到期的应付职工薪酬，按照同期银行借款利率作为折现率，以应付职工薪酬折现后的金额计入相关资产成本或当期损益。难以确定收益对象的非货币性福利，直接计入当期损益和应付职工薪酬。

2) 辞退福利计入当期管理费用, 并确认应付职工薪酬。

计划辞退员工的, 严格按照辞退计划条款, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬, 根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬, 列入应付职工薪酬。

实质性辞退工作在一年内完成, 但付款时间超过一年的, 按照同期银行借款利率作为折现率, 以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 3) 退休福利确认和计量

公司制订了员工退休福利制度的, 按照制度规定的标准, 按照同期银行借款利率作为折现率, 以折现后的金额计量应付职工薪酬, 计入当期损益。

## 18. 债务重组的核算方法

### 1) 债务重组的核算方法

修改债务条件的, 以修改债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额; 如涉及预计负债的, 重组后债务的入账价值和预计负债金额之间的差额, 计入当期损益。

债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的, 依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值, 重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额; 如涉及预计负债的, 重组后债务的入账价值和预计负债金额之间的差额, 计入当期损益。

### 2) 债权重组的核算方法

以现金清偿本公司债权的, 以重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额, 计入当期损益。已对债权计提减值准备的, 先将该差额冲减减值准备, 减值准备不足以冲减的部分, 计入当期损益。

以非现金资产清偿的, 以受让的非现金资产按其公允价值入账, 重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额, 扣除已经计提的减值准备后, 计入当期损益。

债权转为资本的, 以享有股份的公允价值确认为对债务人的投资, 重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额, 已对债权计提减值准备的, 先将该差额冲减减值准备, 减值准备不足以冲减的部分, 计入当期损益。

采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的, 本公司依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、享有股份的公允价值冲减重组债

权的账面余额，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

#### 19.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。

#### 20.收入确认原则

##### 1) 销售商品收入的确认原则及方法

(1)本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- a.已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b.本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c.收入的金额能够可靠地计量；
- d.相关的经济利益很可能流入企业；
- e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

(3)本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

(4)销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部

分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(5)已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2)让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

按照业务分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；其他使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3)提供劳务：在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。具体处理方法如下：

(1)在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

(2)在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(3)在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 21.政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22.所得税的会计处理方法

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

1) 资产负债表日, 根据税法规定和会计处理之间存在的差异, 区分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 分别作为递延所得税资产和递延所得税负债确认, 并按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

适用税率发生变化的, 对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债按照新税率重新计量, 并将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。因企业合并和直接在所有者权益中进行的交易所形成的所得税费用(或收益)在计入当期收益。

资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果有证据表明未来期间可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的, 按照两者的差异, 减记递延所得税资产的账面价值。

## 2) 递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- a. 该项交易不是企业合并;
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 3) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

- (1) 商誉的初始确认;
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

- a. 该项交易不是企业合并;
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件

的，确认相应的递延所得税负债：

- a.投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4) 所得税费用的计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1)企业合并；
- (2)直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### 23.合并财务报表的编制方法

合并财务报表原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

编制方法：

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

### 五、会计政策、会计估计变更或会计差错更正

#### 1.会计政策的变更：

本公司于 2007 年 1 月 1 日开始执行财政部 2006 年颁布的企业会计准则，并根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》（以下简称“新会计准则”）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定编制 2007 年的期初资产负债和上年同期利润表。

因执行新的会计准则，导致 2006 年末未分配利润与 2007 年年初未分配利润的差异如下：

| 项 目           | 金 额           |
|---------------|---------------|
| 2006 年年末未分配利润 | 50,357,145.26 |
| 递延所得税资产调整     | 687,880.90    |
| 2007 年年初未分配利润 | 51,045,026.16 |

2006 年 1—6 月利润表的编制，是在原利润表的基础上，按照公司新的会计政策及新会计准则进行调整，主要调整项目如下：

| 项 目                      | 金 额           |
|--------------------------|---------------|
| 调整前 2006 年 1-6 月净利润（旧准则） | 18,069,253.72 |
| 减：所得税                    | -72,274.40    |
| 调整后 2006 年 1-6 月净利润（新准则） | 18,141,528.12 |

2. 本公司本期无重大会计估计变更或会计差错更正事项。

## 六、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%     |
| 教育费附加   | 应纳增值税及营业税额               | 4%      |

### (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。

## 七、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    |
| 南宁化工(香港)有限公司      | 香港     |      | 港币 10 万元   | 港币 4 万元      | 40.00%  | 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  | 20,800 万元  | 12,903.68 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    |
| 南宁中南石油化工有限公司      | 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  | 4,075.1 万元 | 1637.1 万元    | 51.00%  | 二氯异氰尿酸钠、三氯异氰尿酸钠、工业用烧碱、盐酸等    | 是    |

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自然人股东在利用电石渣制造水泥方面具有专有技术并在经营方面有丰富经验,本公司授权自然人股东徐立新先生负责该公司实际上的经营管理,在 2003 年 4 月 19 日至 2013 年 4 月 19 日十年期间由该公司的三个自然人股东享有全部资产的使用权和经营管理权,对该公司的安全生产负全责,独立经营、自负盈亏。鉴于目前本公司对南宁丰塔建材有限公司不具有实质控制权,未将该公司纳入合并报表范围。

## 2.合并报表范围变动情况:

本公司原持有梧州市联溢化工有限公司 40%股权,本公司三届十七次董事会审议通过对梧州市联溢化工有限公司进行增资扩股的议案,增加投资 747.1 万元,增资扩股后本公司持股比例由 40%增至 51%。因上述股权变动,故本期将梧州市联溢化工有限公司财务报表纳入本公司合并报表范围。

### (1) 梧州市联溢化工有限公司资产、负债情况:

| 资产    | 2007-6-30     | 负债及所有者权益   | 2007-6-30     |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 流动资产  | 16,596,888.36 | 流动负债       | 24,402,316.93 |
| 非流动资产 | 37,949,967.11 | 所有者权益      | 30,144,538.54 |
| 资产合计  | 54,546,855.47 | 负债及所有者权益合计 | 54,546,855.47 |

(2) 梧州市联溢化工有限公司损益情况:

| 项 目    | 2007 年 1-6 月  |
|--------|---------------|
| 主营业务收入 | 18,257,169.96 |
| 净利润    | -1,233,083.17 |

八、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

| 项 目  | 2007-6-30 |     |                | 2007-1-1 |               |
|------|-----------|-----|----------------|----------|---------------|
|      | 币种        | 原 币 | 折合人民币          | 原 币      | 折合人民币         |
| 现 金  | RMB       | -   | 300,213.00     | -        | 370,829.25    |
| 银行存款 | RMB       | -   | 297,542,279.83 | -        | 77,186,527.01 |
| 合 计  |           |     | 297,842,492.83 |          | 77,557,356.26 |

本公司期末货币资金余额比期初增长 284.03%，主要是本期实施定向增发收到募集资金影响所致。

2.应收票据

| 项 目    | 2007-6-30     | 2007-1-1     |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 11,961,902.36 | 3,046,181.12 |

### 3.应收账款

| 2007-6-30 |               |         |               |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 账 龄       | 金 额           | 比 例     | 坏账准备          | 净 额           |
| 1 年以内     | 57,484,574.82 | 62.53%  | 3,449,074.49  | 54,035,500.33 |
| 1-2 年     | 4,487,781.57  | 4.88%   | 269,266.89    | 4,218,514.68  |
| 2-3 年     | 986,330.76    | 1.07%   | 59,179.85     | 927,150.91    |
| 3 年以上     | 28,981,552.23 | 31.52%  | 15,102,360.00 | 13,879,192.23 |
| 合 计       | 91,940,239.38 | 100.00% | 18,879,881.23 | 73,060,358.15 |

| 2007-1-1 |               |         |              |               |
|----------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 账 龄      | 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 |

#### (1) 期末应收账款风险分析:

| 2007-6-30                       |               |         |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 账 龄                             | 金 额           | 比 例     | 坏账准备          | 净 额           |
| 单项金额重大的应收账款                     | 37,339,415.76 | 40.62%  | 6,978,051.85  | 30,361,363.91 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 21,249,955.05 | 23.11%  | 9,900,777.27  | 11,349,177.78 |
| 其他单项金额不重大的应收账款                  | 33,350,868.57 | 36.27%  | 2,001,052.11  | 31,349,816.46 |
| 小 计                             | 91,940,239.38 | 100.00% | 18,879,881.23 | 73,060,358.15 |

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为

100 万元，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收账款。

(2) 于 2007 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 |
|----------------|--------------|-------|------|
| 南宁民晓贸易有限公司     | 4,000,000.00 | 1-2 年 | 货款   |
| 湛江三农服务总公司      | 3,774,558.99 | 3 年以上 | 货款   |
| 广西壮族自治区交通物资总公司 | 3,634,519.62 | 1 年以内 | 货款   |
| 广西电力工程建设公司     | 2,918,862.20 | 1 年以内 | 货款   |
| 广西贵糖(集团)股份有限公司 | 2,758,547.34 | 1 年以内 | 货款   |

(3) 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。

(4) 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 |
| 周信祥       | 1,265,533.46 | 1,265,533.46 | 3 年以上 | 无法联系   |

(5) 坏帐准备期末余额比期初余额增加主要是因合并范围变动增加梧州联溢化工有限公司坏帐准备 10,613,598.62 元。

#### 4. 预付款项

| 账 龄   | 2007-6-30     |         | 2007-1-1      |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
|       | 金 额           | 比 例     | 金 额           | 比 例     |
| 1 年以内 | 57,991,521.15 | 100.00% | 35,520,014.13 | 100.00% |

于 2007 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 | 经济内容 |
|-----------------|---------------|------|------|
| 兴义市立根电冶有限公司     | 20,000,000.00 | 1 年内 | 投资款  |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 7,063,273.73  | 1 年内 | 购货款  |
| 南宁阳稀瑞尔稀土新材料有限公司 | 5,000,000.00  | 1 年内 | 投资款  |
| 南宁八正经贸有限公司      | 3,007,366.08  | 1 年内 | 购货款  |
| 贵阳市修文华宏冶炼有限公司   | 1,825,471.26  | 1 年内 | 购货款  |

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，预付兴义市

立根电冶有限公司首期投资款 2000 万元。由于上述公司注册登记的有关手续尚在办理过程中，暂挂预付账款。

本期预付账款比期初增长 63.26%，主要是本公司根据《兴义市立根电冶有限公司增资扩股协议》预付兴义市立根电冶有限公司首期投资款 2000 万元影响所致。

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。

## 5.其他应收款

| 2007-6-30 |              |         |            |              |
|-----------|--------------|---------|------------|--------------|
| 账 龄       | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 净 额          |
| 1 年以内     | 6,962,098.31 | 78.54%  | 417,725.89 | 6,544,372.42 |
| 1-2 年     | 1,058,925.00 | 11.94%  | 63,535.50  | 995,389.50   |
| 3 年以上     | 844,073.87   | 9.52%   | 130,557.40 | 713,516.47   |
| 合 计       | 8,865,097.18 | 100.00% | 611,818.79 | 8,253,278.39 |
| 2007-1-1  |              |         |            |              |
| 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 |

### (1) 其他应收款风险分析：

| 2007-6-30                        |              |         |            |              |
|----------------------------------|--------------|---------|------------|--------------|
| 账 龄                              | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 净 额          |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 2,674,345.41 | 30.17%  | 160,460.72 | 2,513,884.69 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 844,073.87   | 9.52%   | 130,557.40 | 713,516.47   |
| 其他单项金额不重大的其他应收款                  | 5,346,677.90 | 60.31%  | 320,800.67 | 5,025,877.23 |
| 合 计                              | 8,865,097.18 | 100.00% | 611,818.79 | 8,253,278.39 |

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过三年的其他应收款。

(2) 于 2007 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 | 欠款内容 |
|-------|--------------|------|------|
| 进出口部  | 1,469,235.41 | 1 年内 | 备用金  |
| 环保管理部 | 1,205,110.00 | 1 年内 | 备用金  |
| 水泥项目办 | 706,850.00   | 1 年内 | 备用金  |
| 人力资源部 | 641,782.10   | 1 年内 | 备用金  |
| 机动部   | 486,560.00   | 1 年内 | 备用金  |

(3) 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。

## 6. 存货及存货跌价准备

| 项 目   | 2007-6-30      |              |                | 2007-1-1      |              |               |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 金 额            | 跌价准备         | 净 额            | 金 额           | 跌价准备         | 净 额           |
| 原材料   | 37,076,677.37  | 4,802,464.38 | 32,274,212.99  | 45,009,812.87 | 1,740,645.41 | 43,269,167.46 |
| 在产品   | 41,145,197.89  | 531,057.67   | 40,614,140.22  | 18,390,381.23 | 531,057.67   | 17,859,323.56 |
| 库存商品  | 25,639,240.21  | 2,687,963.78 | 22,951,276.43  | 27,893,815.63 | 795,041.41   | 27,098,774.22 |
| 低值易耗品 | 8,198,050.38   | 515,583.78   | 7,682,466.60   | 6,568,661.71  | 515,583.78   | 6,053,077.93  |
| 包装物   | 1,890,290.49   | 47,792.97    | 1,842,497.52   | 1,205,353.12  | -            | 1,205,353.12  |
| 合 计   | 113,949,456.34 | 8,584,862.58 | 105,364,593.76 | 99,068,024.56 | 3,582,328.27 | 95,485,696.29 |

存货跌价准备:

| 项 目   | 2007-1-1     | 本期增加         | 本期转回 | 其他转出 | 2007-6-30    |
|-------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 原材料   | 1,740,645.41 | 3,061,818.97 | -    | -    | 4,802,464.38 |
| 在产品   | 531,057.67   | -            | -    | -    | 531,057.67   |
| 库存商品  | 795,041.41   | 1,892,922.37 | -    | -    | 2,687,963.78 |
| 低值易耗品 | 515,583.78   | -            | -    | -    | 515,583.78   |
| 包装物   | -            | 47,792.97    | -    | -    | 47,792.97    |
| 合 计   | 3,582,328.27 | 5,002,534.31 | -    | -    | 8,584,862.58 |

本期存货跌价准备增加主要是增加合并报表单位影响所致。

期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因导致可

变现价值低于成本的部分，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。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 7.长期股权投资

(1)长期股权投资列示如下：

| 项 目      | 2007-1-1      | 本期增加          | 本期减少 | 2007-6-30      |
|----------|---------------|---------------|------|----------------|
| 长期股权投资   | 89,472,512.16 | 20,003,094.76 | -    | 109,475,606.92 |
| 减：减值准备   | 2,018,479.10  | -             | -    | 2,018,479.10   |
| 长期股权投资净额 | 87,454,033.06 | 20,003,094.76 | -    | 107,457,127.82 |

(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         | 2007-1-1      | 本期权益调整      | 本期增(减)        | 本期收到红利     | 2007-6-30     | 减值准备         |
|---------------------|----------------------------|--------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| .权益法核算单位：           |                            |        |               |               |             |               |            |               |              |
| 贵州省安龙华虹化工有<br>限责任公司 | 2004.03.16--               | 37.04% | 40,000,000.00 | 40,828,922.36 | -163,757.64 | -             | 600,000.00 | 40,065,164.72 | -            |
| 梧州市联溢化工有限公<br>司     | 2006.07.10--               | 51.00% | 16,371,000.00 | 9,791,982.70  |             | -9,791,982.70 | -          | -             | -            |
| 南宁化工(香港)有限公司        | 2006.02.14--               | 40.00% | 41,564.00     | 83,128.00     | -           | -41,564.00    | -          | 41,564.00     | -            |
| 南宁中南油化工有限公<br>司     | 2006.09.18--               | 40.00% | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 100,399.10  | -             | -          | 2,100,399.10  | -            |
| 成本法核算单位：            |                            |        |               |               |             |               |            |               |              |
| 广西南宁正新科技开发<br>有限公司  | 2000.02.13--<br>2010.02.13 | 20.00% | 100,000.00    | 100,000.00    | -           | -100,000.00   | -          | -             | -            |
| 广西南南铝箔有限责任<br>公司    | 2001.11.20--<br>2031.11.20 | 4.46%  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | -           | -             | -          | 5,000,000.00  | -            |
| 深圳市汉德胜化工有限<br>公司    | 2000.11.16--<br>2018.01.13 | 10.33% | 3,100,000.00  | 2,018,479.10  | -           | -             | -          | 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        |             |        |                |               |            |               |            |                |              |
| 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  | -            |
| 南宁绿洲化工有限责任公司      | 2007.6.25-- | 51.00% | 30,600,000.00  | -             |            | 30,600,000.00 | -          | 30,600,000.00  |              |
| 合 计               |             |        | 126,862,564.00 | 89,472,512.16 | -63,358.54 | 20,666,453.30 | 600,000.00 | 109,475,606.92 | 2,018,479.10 |

A、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。

B、2007 年 4 月 25 日，本公司三届十七次董事会审议通过《对梧州市联溢化工有限公司进行增资扩股的议案》，对梧州市联溢化工有限公司增加投资 747.1 万元，增资扩股后梧州市联溢化工有限公司的注册资本由 3328 万元增至 4075.1 万元，本公司持股比例由 40%增至 51%。因上述股权变动，故本期将梧州市联溢化工有限公司财务报表纳入合并报表范围。

C、2007 年 6 月 25 日，本公司三届十九次董事会审议通过《关于投资组建南宁绿洲化工有限责任公司的议案》，拟与南宁振宁资产经营有限责任公司、南宁壮宁资产经营有限责任公司、南宁建宁水务集团有限责任公司共同出资新建南宁绿洲化工有限责任公司，本公司认缴注册资本额 15,300 万元，持股比例 51%。首期支付认缴注册资本金额 20%的资金，首期出资额已支付。

D、本年度公司与控股股东南宁化工集团有限公司签订《股份转让协议书》，协议约定将本公司持有的广西南宁正新科技开发有限公司 20%的股权全部转让给南宁化工集团有限公司，转让价为人民币 10 万元。

E、本年度公司与金宁发展有限公司签订股权转让协议，将本公司持有南宁化工(香港)有限公司 40%股权转让给金宁发展有限公司，股权转让完成后，本公司持股比例由 80%降至 40%。

## 8. 固定资产及累计折旧

| 类 别     | 2007-1-1       | 本期增加          | 本期减少         | 2007-6-30      |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 固定资产原值： |                |               |              |                |
| 房屋建筑物   | 336,546,056.74 | 13,781,056.78 | -            | 350,327,113.52 |
| 机器设备    | 880,950,424.62 | 52,240,173.85 | 1,318,118.83 | 931,872,479.64 |
| 运输工具    | 21,173,849.84  | 1,148,666.17  | -            | 22,322,516.01  |
| 电子及其他设备 | 162,223,413.99 | 3,093,819.45  | 208,233.56   | 165,108,999.88 |

|         |                         |                      |                     |                         |
|---------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 合 计     | <u>1,400,893,745.19</u> | <u>70,263,716.25</u> | <u>1,526,352.39</u> | <u>1,469,631,109.05</u> |
| 累计折旧：   |                         |                      |                     |                         |
| 房屋建筑物   | 97,610,834.67           | 15,162,281.14        | -                   | 112,773,115.81          |
| 机器设备    | 278,746,049.92          | 66,740,302.41        | 1,286,022.70        | 344,200,329.63          |
| 运输工具    | 7,669,857.32            | 1,220,927.36         | -                   | 8,890,784.68            |
| 电子及其他设备 | <u>40,386,334.69</u>    | <u>6,486,733.91</u>  | <u>179,701.63</u>   | <u>46,693,366.97</u>    |
| 合 计     | <u>424,413,076.60</u>   | <u>89,610,244.82</u> | <u>1,465,724.33</u> | <u>512,557,597.09</u>   |
| 净 值     | <u>976,480,668.59</u>   |                      |                     | <u>957,073,511.96</u>   |

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。

本期因合并范围变动增加梧州联溢化工有限公司固定资产 62,435,173.03 元、累计折旧 41,568,199.52 元。

#### 9.固定资产减值准备

| 类 别     | 2007-1-1 | 本期增加                | 本期减少     | 2007-6-30           |
|---------|----------|---------------------|----------|---------------------|
| 房屋建筑物   | -        | 725,147.41          | -        | 725,147.41          |
| 机器设备    | -        | 3,701,071.58        | -        | 3,701,071.58        |
| 运输工具    | -        | 41,975.39           | -        | 41,975.39           |
| 电子及其他设备 | <u>-</u> | <u>11,487.75</u>    | <u>-</u> | <u>11,487.75</u>    |
| 合 计     | <u>-</u> | <u>4,479,682.13</u> | <u>-</u> | <u>4,479,682.13</u> |

固定资产减值准备本期增加系合并报表范围变动影响所致。

## 10.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 |
|----------------|-----|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------|------|
|                |     | 2007.1.1       | 本期增加           | 本期转入固定资产     | 其他减少         | 2007.6.30      |      |      |
|                |     | (其中:利息资本化金额)   | (其中:利息资本化金额)   | (其中:利息资本化金额) | (其中:利息资本化金额) | (其中:利息资本化金额)   |      |      |
| 离子膜法替代隔膜烧碱电    |     | 3,186,365.98   | 11,613,816.14  |              |              | 14,800,182.12  | 募集   | 30%  |
| 解装置项目          |     |                |                |              |              |                |      |      |
| 采用新工艺、新技术进行    |     |                |                | -            | -            |                | 募集   | 30%  |
| 盐水、氯氢、浓缩技术改    |     | 6,024,034.02   | 22,341,854.32  |              |              | 28,365,888.34  |      |      |
| 造项目            |     |                |                |              |              |                |      |      |
| 25MW 汽轮发电机组    |     | 16,386,709.44  | 12,059,720.71  |              | -            | 28,446,430.15  | 自筹   | 80%  |
| 新建 10 万吨/年离子膜法 |     | 28,922,315.52  | 4,145,933.91   | -            | -            | 33,068,249.43  | 募集   | 完工   |
| 烧碱二期 4 万吨      |     |                | (1,276,100.00) |              |              | (1,276,100.00) |      |      |
| 新建 10 万吨/年离子膜法 |     | 2,848,981.38   | 3,963,273.31   | -            | -            | 6,812,254.69   | 募集   | 完工   |
| 烧碱之二期配套 PVC 项目 |     |                |                |              |              |                |      |      |
| 其他技改工程         |     | 43,969,072.70  | 29,830,162.37  | -            | -            | 73,799,235.07  | 自筹   | -    |
| 合 计            |     | 101,337,479.04 | 83,954,760.76  | -            | -            | 185,292,239.80 |      |      |
|                |     |                | (1,276,100.00) |              |              | (1,276,100.00) |      |      |

年利息资本化率为 5.7%。

在建工程期末余额比期初增加 82.85%，主要系本公司为扩大生产能力增加技改工程投入影响所致。

## 11.工程物资

| 类 别  | 2007-6-30     |      |               | 2007-1-1     |      |              |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|      | 原 值           | 减值准备 | 净 额           | 原 值          | 减值准备 | 净 额          |
| 工程材料 | 20,150,673.17 | -    | 20,150,673.17 | 4,642,571.08 | -    | 4,642,571.08 |

工程物资期末余额较期初余额增加 334.04%，主要系本期为在建工程项目购买的工程物资及设备较多所致。

## 12.无形资产

| 类 别   | 取得方式 |                |                |               |              |               |                | 剩余     |
|-------|------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|
|       |      | 原 值            | 2007-1-1       | 本期增加          | 本期摊销         | 累计摊销          | 2007-6-30      | 摊销年限   |
| 土地使用权 | 购置   | 147,102,511.94 | 111,922,290.87 | 17,359,469.22 | 1,581,912.54 | 19,402,654.39 | 127,699,857.55 | 41.5 年 |

|     |    |                       |                       |                      |                     |                      |                       |       |
|-----|----|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------|
| 软件  | 购置 | 2,120,255.00          | 694,867.69            | 1,082,493.25         | 528,639.77          | 871,543.83           | 1,248,711.17          | 1 年   |
| 开采权 | 购置 | <u>826,622.75</u>     | <u>415,916.55</u>     | <u>=</u>             | <u>27,000.00</u>    | <u>437,706.20</u>    | <u>388,916.55</u>     | 7.5 年 |
| 合计  |    | <u>150,049,389.69</u> | <u>113,033,075.11</u> | <u>18,441,962.47</u> | <u>2,137,552.31</u> | <u>20,711,904.42</u> | <u>129,337,485.27</u> |       |

无形资产本期增加主要系合并范围变动增加梧州市联溢化工有限公司土地使用权 17,359,469.22 元。

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.递延所得税资产

| 项 目               | 2007-6-30           | 2007-1-1          |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| 递延所得税资产：          |                     |                   |
| 坏帐准备引起的可抵扣暂时性差异   | 1,559,333.92        | 687,880.90        |
| 存货减值引起的可抵扣暂时性差异   | 1,550,439.44        | -                 |
| 固定资产减值引起的可抵扣暂时性差异 | <u>316,053.45</u>   | <u>-</u>          |
| 合 计               | <u>3,425,826.81</u> | <u>687,880.90</u> |

### 14.短期借款

| 借款类别  | 2007-6-30      |                | 2007-1-1       |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 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  | 25,160,000.00  | 25,160,000.00  |
| 担保    | 217,000,000.00 | 217,000,000.00 | 237,000,000.00 | 237,000,000.00 |

|     |                |                       |                |                       |
|-----|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| 信用  | 345,500,000.00 | <u>345,500,000.00</u> | 295,500,000.00 | <u>295,500,000.00</u> |
| 合 计 |                | <u>587,660,000.00</u> |                | <u>557,660,000.00</u> |

#### 15.应付票据

| 项 目    | 2007-6-30 | 2007-1-1     |
|--------|-----------|--------------|
| 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。

#### 16.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。

#### 17.预收账款

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

#### 18.应付职工薪酬

| 项 目   | 2007-1-1            | 本期增加数                | 本期支付                 | 2007-6-30           |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资及奖金 | 499,989.97          | 33,936,841.78        | 34,002,900.73        | 433,931.02          |
| 职工福利费 | 2,544,434.01        | 900,835.51           | 3,200,177.26         | 245,092.26          |
| 社会保险费 | -11,685.65          | 6,152,131.79         | 5,918,004.08         | 222,442.06          |
| 住房公积金 | 249,341.00          | 4,689,315.75         | 4,734,396.44         | 204,260.31          |
| 其他    | <u>405,855.25</u>   | <u>1,456,436.71</u>  | <u>1,128,559.39</u>  | <u>733,732.57</u>   |
| 合计:   | <u>3,687,934.58</u> | <u>47,135,561.54</u> | <u>48,984,037.90</u> | <u>1,839,458.22</u> |

#### 19.应交税费

| 税 种     | 2007-6-30    | 2007-1-1     |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 463.80       | 1,614.72     |
| 增值税     | 925,312.74   | 9,961,028.77 |
| 企业所得税   | 1,761,294.54 | 2,355,490.60 |
| 城市维护建设税 | 189,658.79   | 908,815.35   |

|      |              |               |
|------|--------------|---------------|
| 其他税项 | 823,042.08   | 1,214,567.81  |
| 合 计  | 3,699,771.95 | 14,441,517.25 |

## 20.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。

## 21.一年内到期的长期借款

| 贷款单位       | 2007-6-30      |                       |        |      | 2007-1-1      |
|------------|----------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|            | 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   | 7,000,000.00  |
| 建设银行南宁江南支行 | 8,000,000.00   | 2005.7.1-2007.7.1     | 6.426% | 担保   | 8,000,000.00  |
| 工商银行广西分行   | -              | -                     | -      | -    | 18,430,000.00 |
| 工商银行广西分行   | 18,430,000.00  | 2004.11.8-2007.10.26  | 6.3%   | 担保   | 18,430,000.00 |
| 农业银行南宁江南支行 | 30,000,000.00  | 2006.3.24-2008.3.1    | 6.57%  | 担保   | -             |
| 农业银行南宁江南支行 | 33,000,000.00  | 2006.3.24-2008.3.31   | 6.57%  | 担保   | -             |
| 合 计        | 105,430,000.00 |                       |        |      | 60,860,000.00 |

## 22.长期借款

| 贷款单位       | 2007-6-30     |                       |        |      | 2007-1-1      |
|------------|---------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|            | 金 额           | 期限                    | 年利率    | 借款条件 | 金 额           |
| 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   | 6,000,000.00  |
| 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   | 27,440,000.00 |
| 建设银行南宁江南支行 | 9,860,000.00  | 2004.11.24-2008.10.23 | 6.804% | 抵押   | 9,860,000.00  |
| 农业银行南宁江南支行 | -             | -                     | -      | -    | 30,000,000.00 |
| 农业银行南宁江南支行 | -             | -                     | -      | -    | 33,000,000.00 |

|            |                       |                       |      |    |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|------|----|-----------------------|
| 中国银行南宁邕州支行 | 30,000,000.00         | 2006.12.14-2009.12.14 | 6.3% | 信用 | 30,000,000.00         |
| 农业银行南宁江南支行 | <u>31,000,000.00</u>  | 2007.1.22-2008.12.21  | 6.3% | 担保 | <u>-</u>              |
| 合 计        | <u>131,290,000.00</u> |                       |      |    | <u>163,290,000.00</u> |

### 23.专项应付款

| 项 目      | 2007-6-30    | 2007-1-1     |
|----------|--------------|--------------|
| 政府拨入专项资金 | 2,274,873.79 | 3,083,856.51 |

专项应付款期末余额 2,274,873.79 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 789,657.31 元，用于氯碱第二生产基地前期工作经费的资金 556,867.97 元，用于其他技术改造和调研的资金 928,348.51 元。

### 24.股本

|            | 2007-1-1              | 本期增减变动               | 2007-6-30             |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、有限售条件股份  |                       |                      |                       |
| 1、国家持股     | -                     |                      |                       |
| 2、国有法人持有股份 | 65,990,651.00         |                      | 65,990,651.00         |
| 3、其他内资持股   | 325,000.00            | 50,000,000.00        | 50,325,000.00         |
| 其中：境内法人持股  | <u>325,000.00</u>     | <u>50,000,000.00</u> | <u>50,325,000.00</u>  |
| 有限售条件股份合计  | <u>66,315,651.00</u>  | <u>50,000,000.00</u> | <u>116,315,651.00</u> |
| 二、无限售条件股份  |                       |                      |                       |
| 1.人民币普通股   | <u>118,832,489.00</u> |                      | <u>118,832,489.00</u> |
| 无限售条件股份合计  | <u>118,832,489.00</u> |                      | <u>118,832,489.00</u> |
| 三、股份总数（股）  | <u>185,148,140.00</u> | <u>50,000,000.00</u> | <u>235,148,140.00</u> |

经 2007 年 5 月 17 日中国证监会证监发行字[2007]111 号文核准，公司采取非公开发行股票方式向 2 名特定投资者以 5.70 元/股的发行价格、发行 5,000 万股人民币普通股（A 股），其中广州中科信集团有限公司 4,800 万股、兴业证券股份有限公司 200 万股，本次募集资金总额为 285,000,000 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 275,234,951.63 元。本公司已于 2007 年 6 月 13 日完成在上

海证券登记结算有限责任公司上海分公司的股权登记。

## 25.资本公积

| 项 目      | 2007-1-1       | 本期增减变动         | 2007-6-30      |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 股本溢价     | 322,998,792.00 | 225,234,951.63 | 548,233,743.63 |
| 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   | 5,085,000.00   | -              | 5,085,000.00   |
| 股权投资准备   | 22,556,009.83  | -861,205.62    | 21,694,804.21  |
| 合 计      | 351,976,383.97 | 224,373,746.01 | 576,350,129.98 |

股本溢价本期增加数系公司本期非公开发行股票而产生的股本溢价。

## 26.盈余公积

| 项 目    | 2007-1-1      | 本期增减变动 | 2007-6-30     |
|--------|---------------|--------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,778,818.15 | -      | 49,778,818.15 |
| 法定公益金  | -             | -      | -             |
| 合 计    | 49,778,818.15 | -      | 49,778,818.15 |

## 27.未分配利润

| 项目               | 2007-1-1      | 本期增加          | 本期分配股利 | 其他减少 | 2007-6-30     |
|------------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| 未分配利润            | 50,357,145.26 | 28,809,550.81 | -      | -    | 79,166,696.07 |
| 首次执行会计准则新增的未分配利润 | 687,880.90    | -             | -      | -    | 687,880.90    |
| 合计               | 51,045,026.16 | 28,809,550.81 |        |      | 79,854,576.97 |

注：2007年期初数比2006年期末数增加了687,880.90元，是由于本公司已于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》，根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的有关规定进行追溯调整从而导致两者之间的差异。

经本公司第四届二次董事会会议审议，本公司中期利润分配方案为每10股派发现金红利2元(含税)，该方案尚待股东大会审议通过。

## 28.营业收入及成本

| 项目      | 营业收入           |                | 营业成本           |                | 营业毛利           |               |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|         | 2007年1-6月      | 2006年1-6月      | 2007年1-6月      | 2006年1-6月      | 2007年1-6月      | 2006年1-6月     |
| 主营业务收入: |                |                |                |                |                |               |
| 氯碱化工行业  | 720,414,409.34 | 575,794,177.46 | 610,517,518.34 | 493,262,490.76 | 109,896,891.00 | 82,531,686.70 |
| 建材行业    | 38,617,856.12  | -              | 37,918,838.43  | -              | 699,017.69     | -             |
| 其他业务收入: |                |                |                |                |                |               |
| 联副产品    | 12,126,914.39  | 6,738,014.70   | 11,805,168.30  | 6,692,446.24   | 321,746.09     | 45,568.46     |
| 其他      | 4,661,110.62   | 6,994,286.26   | 2,101,674.22   | 4,296,514.15   | 2,559,436.40   | 2,697,772.11  |
| 合计      | 775,820,290.47 | 589,526,478.42 | 662,343,199.29 | 504,251,451.15 | 113,477,091.18 | 85,275,027.27 |

其中，对前五名的客户实现的销售收入为 170,167,997.91 元，占总收入的比例为 21.93%。

## 29.营业税金及附加

| 项 目     | 2007年1-6月    | 2006年1-6月    |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,313,248.01 | 2,264,564.21 |
| 教育费附加   | 1,305,239.50 | 1,294,035.68 |
| 合 计     | 3,618,487.51 | 3,558,599.89 |

## 30.财务费用

| 类 别    | 2007年1-6月     | 2006年1-6月     |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 24,864,653.66 | 16,367,064.04 |
| 减：利息收入 | 372,435.67    | 6,432,051.13  |
| 加：汇兑损失 | 397,317.53    | -             |
| 减：汇兑收益 | -             | 13,682.90     |
| 其他     | 159,803.20    | 177,237.47    |
| 合 计    | 25,049,338.72 | 10,098,567.48 |

本期财务费用比上年同期增长 67.44% ，主要系本期借款增加及利率提高而导致利息支出增加影响所致。

### 31.资产减值损失

| 项 目      | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账准备     | -94,999.21   | 525,631.99   |
| 固定资产减值准备 | -            | -            |
| 合 计      | -94,999.21   | 525,631.99   |

### 32.投资收益

| 类 别               | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 长期股权投资损益：         |              |              |
| 成本法核算公司分配的利润      | 75,000.00    | -            |
| 权益法核算公司所有者权益净增(减) | -63,358.54   | 140,180.54   |
| 股权转让清算收益          | -            | 917,446.20   |
| 长期债权投资收益          | -            | 16,415.31    |
| 投资减值准备            | -            | -            |
| 合 计               | 11,641.46    | 1,074,042.05 |

本期投资收益较上年同期减少 98.92%，主要系上年同期转让持有的交通银行股份、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。

### 33.营业外收入

| 项 目       | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 处理固定资产净收益 | 114,208.91   | 313,504.56   |
| 罚款违约金收入   | 5,984.00     | 6,300.00     |
| 其他收入      | 26,703.60    | 33,541.71    |
| 合 计       | 146,896.51   | 353,346.27   |

### 34.营业外支出

| 项 目        | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 罚款支出       | 7,133.08     | 110,000.00   |
| 处置非流动资产净损失 | 41,463.87    | -            |
| 捐赠支出       | 60,944.18    | 6,500.00     |
| 其他         | 2,500.00     | 144,742.45   |
| 合 计        | 112,041.13   | 261,242.45   |

### 35.所得税

| 项 目     | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 5,393,088.16 | 3,322,786.14 |
| 递延所得税费用 | 13,062.39    | -72,274.40   |
| 合 计     | 5,406,150.55 | 3,250,511.74 |

### 36.现金流量表补充说明

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料                     | 2007 年 1-6 月份 |               | 2006 年 1-6 月份 |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                             | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量           |               |               |               |               |
| 净利润                         | 28,809,550.81 | 32,140,701.24 | 18,141,528.12 | 18,141,528.12 |
| 加：少数股东本期损益                  | -604,210.75   |               |               |               |
| 计提的资产减值准备                   | -94,999.21    | -94,999.21    | 525,631.99    | 525,631.99    |
| 固定资产折旧                      | 47,668,345.74 | 42,731,994.48 | 36,103,841.53 | 36,103,841.53 |
| 无形资产摊销                      | 2,110,552.31  | 1,836,616.07  | 1,763,117.34  | 1,763,117.34  |
| 长期待摊费用摊销                    | 27,000.00     |               |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 92,463.87     | 92,463.87     | -313,504.56   | -313,504.56   |

| 补 充 资 料              | 2007 年 1-6 月份         |                       | 2006 年 1-6 月份        |                      |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                      | 合并                    | 母公司                   | 合并                   | 母公司                  |
| 固定资产报废损失（减：收益）       |                       |                       |                      |                      |
| 公允价值变动损失（减：收益）       |                       |                       |                      |                      |
| 财务费用（减：收益）           | 25,074,221.08         | 24,197,629.79         | 10,098,567.48        | 10,098,567.48        |
| 投资损失（减：收益）           | 175,648.52            | 175,648.52            | -1,074,042.05        | -1,074,042.05        |
| 递延所得税资产的减少（减：增加）     | 13,062.39             | 13,062.39             | -72,274.40           | -72,274.40           |
| 递延所得税负债的增加（减：减少）     |                       |                       |                      |                      |
| 存货的减少（减：增加）          | -3,854,385.82         | -6,208,064.80         | 25,007,780.97        | 25,007,780.97        |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）     | -25,423,869.42        | -22,719,060.65        | -12,189,524.32       | -12,189,524.32       |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）     | -10,443,142.63        | -7,484,302.64         | -18,948,061.01       | -18,948,061.01       |
| 其他                   |                       |                       |                      |                      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>63,550,236.89</b>  | <b>64,681,689.06</b>  | <b>59,043,061.09</b> | <b>59,043,061.09</b> |
| 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              | 297,842,492.83        | 293,799,973.45        | 112,442,927.61       | 112,442,927.61       |
| 减：现金的期初余额            | 77,557,356.26         | 73,738,307.00         | 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         |                       |                       |                      |                      |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>  | <b>220,285,136.57</b> | <b>220,061,666.45</b> | <b>74,009,426.98</b> | <b>74,009,426.98</b> |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                         | 2007 年 6 月 30 日 | 2006 年 6 月 30 日 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、现金                        | 297,842,492.83  | 112,442,927.61  |
| 其中：库存现金                     | 300,213.00      | 22,858.46       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 297,542,279.83  | 112,420,069.15  |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -               | -               |
| 可随时用于支付的存放中央银行款项            | -               | -               |
| 二、现金等价物                     | -               | -               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -               | -               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 297,842,492.83  | 112,442,927.61  |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -               | -               |

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 2007 年 1-6 月  | 2007 年 1-6 月  |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费用    | 14,163,901.57 | 9,909,489.12  |
| 管理、营业费用 | 26,699,946.08 | 21,210,401.77 |
| 合 计     | 40,863,847.65 | 31,119,890.89 |

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目          | 2007 年 1-6 月 | 2007 年 1-6 月 |
|--------------|--------------|--------------|
| 改变合并会计报表范围影响 |              |              |
| 现金流量金额       | 440,731.71   | -            |

37. 非经常性损益

| 项 目            | 2007 年 1-6 月  | 2006 年 1-6 月  |
|----------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司的净利润     | 28,809,550.81 | 18,141,528.12 |
| (一) 非流动资产处置损益； | 72,745.04     | 1,230,950.76  |

|                                                   |                             |                             |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| （二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；                          | -                           | -                           |
| （三）计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外； | -                           | -                           |
| （四）除上述各项之外的其他营业外收支净额；                             | -37,889.66                  | -221,400.74                 |
| （五）中国证监会认定的其他非经常性损益项目。                            | -                           | -                           |
| 非经营性损益合计                                          | <u>34,855.38</u>            | <u>1,009,550.02</u>         |
| 减：所得税                                             | 16,287.15                   | 190,618.87                  |
| 少数股东损益                                            | -3,495.21                   | -                           |
| 扣除所得税后的非经常性损益                                     | <u>22,063.44</u>            | <u>818,931.15</u>           |
| 扣除非经常性损益后的净利润                                     | <u><u>28,787,487.37</u></u> | <u><u>17,322,596.97</u></u> |

## 九、母公司会计报表主要项目注释

### 1.应收账款

| 2007-6-30 |                             |                    |                            |                             |
|-----------|-----------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 账 龄       | 金 额                         | 比 例                | 坏账准备                       | 净 额                         |
| 1 年以内     | 42,070,684.85               | 65.23%             | 2,524,241.09               | 39,546,443.76               |
| 1-2 年     | 3,265,942.04                | 5.07%              | 195,956.52                 | 3,069,985.52                |
| 2-3 年     | 982,600.76                  | 1.52%              | 58,956.05                  | 923,644.71                  |
| 3 年以上     | <u>18,173,418.7</u>         | <u>28.18%</u>      | <u>4,638,490.57</u>        | <u>13,534,928.13</u>        |
| 合 计       | <u><u>64,492,646.35</u></u> | <u><u>100%</u></u> | <u><u>7,417,644.23</u></u> | <u><u>57,075,002.12</u></u> |

| 2007-1-1 |                             |                       |                            |                             |
|----------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 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    | <u>17,199,297.32</u>        | <u>25.29%</u>         | <u>4,580,043.30</u>        | <u>12,619,254.02</u>        |
| 合 计      | <u><u>67,995,907.73</u></u> | <u><u>100.00%</u></u> | <u><u>7,627,839.92</u></u> | <u><u>60,368,067.81</u></u> |

## 2.长期投资

### (1)长期投资列示如下:

| 项 目      | 2007-1-1       | 本期增加          | 本期减少       | 2007-6-30      |
|----------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 长期股权投资   | 228,292,337.82 | 48,855,244.31 | 654,459.31 | 276,493,122.82 |
| 减: 减值准备  | 2,018,479.10   | -             | -          | 2,018,479.10   |
| 长期股权投资净额 | 226,273,858.72 | 48,855,244.31 | 654,459.31 | 274,474,643.72 |
| 长期债权投资   | -              | -             | -          | -              |
| 减: 减值准备  | -              | -             | -          | -              |
| 长期债权投资净额 | -              | -             | -          | -              |
| 合 计      | 226,273,858.72 | 48,855,244.31 | 654,459.31 | 274,474,643.72 |

### (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          | 2007-1-1       | 本期权益调整      | 本期增(减)        | 2007-6-30      | 减值准备         |
|---------------------|----------------------------|---------|----------------|----------------|-------------|---------------|----------------|--------------|
| .权益法核算单位:           |                            |         |                |                |             |               |                |              |
| 贵州省安龙华虹化工有<br>限责任公司 | 2004.03.16--               | 37.04%  | 40,000,000.00  | 40,828,922.36  | -763,757.64 | -             | 40,065,164.72  | -            |
| 南宁化工(香港)有限公司        | 2006.02.14--               | 40.00%  | 83,128.00      | 83,128.00      | -           | -41,564.00    | 41,564.00      | -            |
| 南宁中南石油化工有限公<br>司    | 2006.09.18--               | 40.00%  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 100,399.10  | -             | 2,100,399.10   | -            |
| 成本法核算单位:            |                            |         |                |                |             |               |                |              |
| 南宁狮座建材有限公司          | 2006.10.01--               | 100.00% | 117,240,913.01 | 138,819,825.66 | -           | 11,795,913.16 | 150,615,738.82 | -            |
| 梧州市联溢化工有限公<br>司     | 2006.07.10--               | 51.00%  | 8,900,000.00   | 9,791,982.70   | -           | 6,609,794.38  | 16,401,777.08  | -            |
| 南宁绿洲化工有限责任<br>公司    | 2007.6-                    | 51.00%  | 30,600,000.00  | -              | -           | 30,600,000.00 | 30,600,000.00  | -            |
| 广西南宁正新科技开发<br>有限公司  | 2000.02.13--<br>2010.02.13 | 20.00%  | 100,000.00     | 100,000.00     | -           | -100,000.00   | -              | -            |
| 广西南南铝箔有限责任<br>公司    | 2001.11.20--2<br>031.11.20 | 4.46%   | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | -           | -             | 5,000,000.00   | -            |
| 深圳市汉德胜化工有限          | 2000.11.16--2              | 10.33%  | 3,100,000.00   | 2,018,479.10   | -           | -             | 2,018,479.10   | 2,018,479.10 |

|            |               |        |                       |                       |                    |                      |                       |                     |
|------------|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| 公司         | 018.01.13     |        |                       |                       |                    |                      |                       |                     |
| 南宁丰塔建材有限公司 | 2003.04.19--2 | 74.38% | 17,650,000.00         | 17,650,000.00         | -                  | -                    | 17,650,000.00         | -                   |
|            | 013.04.19     |        |                       |                       |                    |                      |                       |                     |
| 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>236,674,041.01</u> | <u>228,292,337.82</u> | <u>-663,358.54</u> | <u>48,864,143.54</u> | <u>276,493,122.82</u> | <u>2,018,479.10</u> |

### 3.营业收入及成本

|         | 营业收入                  |                       | 营业成本                  |                       | 营业利润                  |                      |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 项目      | 2007 年 1-6 月          | 2006 年 1-6 月          | 2007 年 1-6 月          | 2006 年 1-6 月          | 2007 年 1-6 月          | 2006 年 1-6 月         |
| 主营业务收入: |                       |                       |                       |                       |                       |                      |
| 氯碱化工行业  | 702,238,515.48        | 575,794,177.46        | 593,522,828.75        | 493,262,490.76        | 108,715,686.73        | 82,531,686.70        |
| 其他业务收入: |                       |                       |                       |                       |                       |                      |
| 联副产品    | 12,126,914.39         | 6,738,014.70          | 11,805,168.30         | 6,692,446.24          | 321,746.09            | 45,568.46            |
| 其他      | <u>4,578,854.52</u>   | <u>6,994,286.26</u>   | <u>2,101,674.22</u>   | <u>4,296,514.15</u>   | <u>2,477,180.30</u>   | <u>2,697,772.11</u>  |
| 合 计     | <u>718,944,284.39</u> | <u>589,526,478.42</u> | <u>607,429,671.27</u> | <u>504,251,451.15</u> | <u>111,514,613.12</u> | <u>85,275,027.27</u> |

### 4.投资收益

| 类 别               | 2007 年 1-6 月     | 2006 年 1-6 月        |
|-------------------|------------------|---------------------|
| 长期股权投资损益:         |                  |                     |
| 成本法核算公司分配的利润      | 75,000.00        | -                   |
| 权益法核算公司所有者权益净增(减) | -63,358.54       | 140,180.54          |
| 股权转让清算收益          | -                | 917,446.20          |
| 长期债权投资收益          | -                | 16,415.31           |
| 投资减值准备            | <u>-</u>         | <u>-</u>            |
| 合 计               | <u>11,641.46</u> | <u>1,074,042.05</u> |

## 十、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，包括已于附注七.1 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

#### 存在控制关系的本公司股东

| 企业名称 | 注册地址 | 拥有本公司     |        | 主 营 业 务      | 与本公司 |      |       |
|------|------|-----------|--------|--------------|------|------|-------|
|      |      | 注册资本      | 股份比例   |              | 关系   | 经济性质 | 法定代表人 |
| 南化集团 | 南宁市  | 11,984 万元 | 32.00% | 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 | 2007-1-1       | 本期增加(减少) | 2007-6-30      |
|------|----------------|----------|----------------|
| 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 | 2007-1-1      | 比例     | 本期增加(减少) | 2007-6-30     | 比例     |
|------|---------------|--------|----------|---------------|--------|
| 南化集团 | 75,248,058.00 | 40.64% | -        | 75,248,058.00 | 32.00% |

### 2.不存在控制关系的关联方

| 企 业 名 称          | 与本公司的关系      |
|------------------|--------------|
| 广州中科信集团有限公司      | 本公司之第二大股东    |
| 南宁狮座建材有限公司       | 本公司之控股子公司    |
| 梧州市联溢化工有限公司      | 本公司之控股子公司    |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司  | 本公司之联营公司     |
| 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     |
| 深圳市汉德胜化工有限公司     | 本公司之联营公司     |
| 广西南南铝箔有限责任公司     | 本公司之联营公司     |

贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司

本公司之联营公司

南宁中南油化工有限公司

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           | 2007 年 1-6 月   |        | 2006 年 1-6 月   |        |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                 | 金 额            | 占购货比例  | 金 额            | 占购货比例  |
| 南化集团            | 82,765.00      | 0.01%  | 73,399.80      | 0.02%  |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司 | 129,224,994.83 | 14.70% | 114,493,456.89 | 38.68% |

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 | 2007 年 1-6 月 |       | 2006 年 1-6 月 |       |
|-------|--------------|-------|--------------|-------|
|       | 金 额          | 占销货比例 | 金 额          | 占销货比例 |
| 南化集团  | 4,719,880.67 | 0.66% | 1,531,229.37 | 0.27% |

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      | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 南化集团       | 5,936,442.03 | 4,423,697.60 |
| 南宁丰塔建材有限公司 | 352,017.73   | 1,085,382.60 |

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：

| <u>关联方名称</u> | <u>2007 年 1-6 月</u> | <u>2006 年 1-6 月</u> |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 南化集团         | 5,141,658.59        | 5,672,654.25        |

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：

| <u>关联方名称</u> | <u>2007 年 1-6 月</u> | <u>2006 年 1-6 月</u> |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 南化集团         | 690,232.90          | 657,957.36          |

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. 向关联方转让股权

本年度公司与南化集团签订《股份转让协议书》，协议约定将本公司持有的广西南宁正新科技开发有限公司 20%的股权全部转让给南化集团，转让价为人民币 10 万元。

#### 7. 担保

南化集团为本公司银行借款提供担保情况如下：

| <u>贷款单位</u> | <u>2007-1-1</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>2007-6-30</u> |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|------------------|
| 光大银行南宁新民支行  | -               |             |             |                  |
| 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 | 100,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 80,000,000.00  |
| 合计         | 137,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 117,000,000.00 |

### (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 |          |
|------------------|--------------|--------------|------------|----------|
|                  | 2007-6-30    | 2007-1-1     | 2007-6-30  | 2007-1-1 |
| 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   | 0.95%      | 1.06%    |
| 南宁丰塔建材有限公司       | 1,469,352.10 | 1,057,653.15 | 1.61%      | 1.29%    |
| 预付账款：            |              |              |            |          |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司  | 7,063,273.73 | 3,027,960.73 | 12.18%     | 8.52%    |
| 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    | -          | 0.18%    |

## 十一、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 2007 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 12000 万元，其中 1000 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 2007 年 6 月 30 日，南宁糖业股份有限公司为本公司担保金额为 25342 万元，其中：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、3100 万元担保期限为 2007 年 1 月 22 日至 2008 年 12 月 31 日。

## 十二、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十三、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。

## 十四、其他重大事项

1、本公司现持有贵州省安龙华虹有限责任公司 4000 万股股权，占其总股本的 37.04%。2007 年 6 月 25 日，本公司三届十九次董事会审议通过《关于收购贵州省安龙华虹化工有限责任公司部分股权的议案》，拟收购其他股东合计 3200 万股股权，收购股权后，本公司将持有华虹公司 7200 万股股权，占华虹公司总股本的 66.67%。目前该项股权收购正在进行中。

2、2007 年 6 月 25 日，本公司三届十九次董事会审议通过《关于对兴义市立根电冶有限公司增资扩股的议案》，拟对该公司增资以达到本公司持有其 51%股权，目前该增资扩股正在进行中。

## 十五、资产减值准备情况

| 项 目        | 2007-1-1      | 本期增加数         | 本期转回数      | 2007-6-30     |
|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 一、坏账准备     |               |               |            |               |
| 应收账款       | 8,476,478.30  | 9,554,764.55  | -          | 18,031,242.85 |
| 其他应收款      | 300,850.85    | -             | 136,554.60 | 164,296.25    |
| 小计         | 8,777,329.15  | 9,554,764.55  | 136,554.60 | 18,195,539.10 |
| 二、存货跌价准备   |               |               |            |               |
| 库存商品       | 795,041.41    | 1,892,922.37  | -          | 2,687,963.78  |
| 原材料        | 1,740,645.41  | -             | -          | 1,740,645.41  |
| 委托加工物资     | -             | 3,061,818.97  | -          | 3,061,818.97  |
| 其他         | 1,046,641.45  | 47,792.97     | -          | 1,094,434.42  |
| 小计         | 3,582,328.27  | 5,002,534.31  | -          | 8,584,862.58  |
| 三、长期投资减值准备 |               |               |            |               |
| 长期股权投资     | 2,018,479.10  | -             | -          | 2,018,479.10  |
| 小计         | 2,018,479.10  | -             | -          | 2,018,479.10  |
| 四、固定资产减值准备 |               |               |            |               |
| 房屋建筑物      | -             | 725,147.41    | -          | 725,147.41    |
| 机器设备       | -             | 3,701,071.58  | -          | 3,701,071.58  |
| 运输工具       | -             | 41,975.39     | -          | 41,975.39     |
| 电子及其他设备    | -             | 11,487.75     | -          | 11,487.75     |
| 合 计        | -             | 4,479,682.13  | -          | 4,479,682.13  |
| 合计         | 14,378,136.52 | 19,036,980.99 | 136,554.60 | 33,278,562.91 |

## 十六、相关指标及非经常性损益

1、本公司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       |       |              |       |
|-------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                         | 2007 年 1-6 月 |       | 2006 年 1-6 月 |       |
|                         | 全面摊薄         | 加权平均  | 全面摊薄         | 加权平均  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.06%        | 4.19% | 2.84%        | 3.09% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.06%        | 4.19% | 2.72%        | 2.95% |

  

| 报告期利润                   | 每股收益         |        |              |        |
|-------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
|                         | 2007 年 1-6 月 |        | 2006 年 1-6 月 |        |
|                         | 基本每股收益       | 稀释每股收益 | 基本每股收益       | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.1504       | 0.1504 | 0.0980       | 0.0980 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.1503       | 0.1503 | 0.0936       | 0.0936 |

## 2、计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率 =  $P \div E$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0}$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益 =  $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、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财务报告文本；
- 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文本；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他有关资料。

董事长：陈载华  
南宁化工股份有限公司  
2007 年 8 月 17 日