南宁化工股份有限公司

2008 年半年度报告

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 5
五、董事会报告 5
六、重要事项 6
七、财务会计报告（未经审计） 11
八、备查文件目录 60

一、重要提示

(一)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。

(二)独立董事唐崇银，因请假委托独立董事张志浩代为出席会议并行使表决权。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)本公司不存在大股东占用资金情况。

(五)公司负责人陈载华、主管会计工作负责人及会计机构负责人（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

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
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
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
公司第 1 次变更注册登记地址：广西南宁市南建路 26 号
公司法人营业执照注册号：4500001001111
公司税务登记号码：450100708731343
公司组织结构代码：708731343
公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市东门南路 2006 号

(二)主要财务数据和指标：

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,371,912,066.31	2,204,982,503.15	7.57
所有者权益（或股东权益）	888,013,877.84	929,870,007.53	-4.50
每股净资产(元)	3.78	3.95	-4.30
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	22,052,687.82	33,576,635.23	-34.32
利润总额	21,922,219.86	33,611,490.61	-34.78
净利润	16,930,905.31	28,809,550.81	-41.23
扣除非经常性损益后的净利润	17,061,373.27	28,787,487.37	-40.73
基本每股收益(元)	0.072	0.1504	-52.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.073	0.1503	-51.43
稀释每股收益(元)	0.072	0.1504	-52.13
净资产收益率(%)	1.91	3.06	减少 1.15 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	67,461,905.72	63,550,236.89	6.16
每股经营活动产生的现金流量净额	0.29	0.33	-12.12

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	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-143,928.57
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	469,920.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-456,459.39
合计	-130,467.96

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	56,733,244.00	24.13				0	0	56,733,244.00	24.13
3、其他内资持股	50,325,000.00	21.40				-50,000,000.00	-50,000,000.00	325,000.00	0.81
其中:境内非国有法人持股	50,325,000.00	21.40				-50,000,000.00	-50,000,000.00	325,000.00	0.18
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	107,058,244.00	45.53				-50,000,000.00	-50,000,000.00	57,058,244.00	24.26
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	128,089,896.00	54.47				50,000,000.00	50,000,000.00	178,089,896.00	75.74

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	128,089,896.00	54.47				50,000,000.00	50,000,000.00	178,089,896.00	75.74
三、股份总数	235,148,140.00	100				0	0	235,148,140.00	100

股份变动的过户情况

公司于 2007 年 6 月采取非公开发行股票方式向广州中科信集团有限公司、兴业证券股份有限公司 2 名特定投资者发行了 5,000 万股人民币普通股（A 股），并于 2007 年 6 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股票的登记手续，本次股份限售期为 12 个月。限售期满，于 2008 年 6 月 16 日 5,000 万股有限售条件的流通股上市流通。

(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						29,139 户
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	56,733,244	冻结 4,000,000
王鸿珍	境内自然人	19.99	47,000,000	47,000,000		无
南宁市高新技术开发投资公司	国有法人	1.90	4,462,509	137,900		无
马皑	未知	0.82	1,923,998	1,923,998		未知
李文娟	未知	0.81	1,913,689	1,913,689		未知
徐丽萍	未知	0.55	1,300,900	1,300,900		未知
广州豪达华投资咨询有限公司	未知	0.49	1,157,201	1,157,201		未知
裴增英	未知	0.43	1,000,000	1,000,000		未知
张如珍	未知	0.41	965,911	965,911		未知
李怡	未知	0.37	869,300	869,300		未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
王鸿珍	47,000,000	人民币普通股
南宁化工集团有限公司	18,514,814	人民币普通股
南宁市高新技术开发投资公司	4,462,509	人民币普通股
马皑	1,923,998	人民币普通股
李文娟	1,913,689	人民币普通股
徐丽萍	1,300,900	人民币普通股
广州豪达华投资咨询有限公司	1,157,201	人民币普通股
裴增英	1,000,000	人民币普通股
张如珍	965,911	人民币普通股
李怡	869,300	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。	

2008 年 6 月 6 日，公司第二大股东广州中科信集团有限公司持有的 4700 万股被司法划扣至王鸿珍名下，至此，王鸿珍成为公司第二大股东。

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	56,733,244	2008 年 10 月 25 日	56,733,244	股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市或转让。在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五。在二十四个月内不超过百分之十。

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

公司董事文先觉先生因个人原因辞去董事职务，经公司四届五次董事会推荐、公司 2007 年度股东大会聘任谭周兴先生担任董事职务。

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，由于煤、电、油、运和原材料的大幅提价，造成生产成本大幅上升，给生产经营带来的诸多困难，面对困难，公司全体员工积极应对，围绕公司的经营方针，狠抓企业内部管理、提高执行力度，开源节流、精细核算、向管理要效益，顺价销售、及时调整销售价格和产品的品种，不断深化“创新年”活动的开展、推动公司生产经营安全平稳运行。

报告期内，公司实现营业收入 98,916.33 万元，比上年同期增长 27.50%，营业利润 2,205.27 万元，比上年同期下降 34.32%，净利润 1,909.29 万元，比上年同期下降 32.31%，其中母公司实现营业收入 79,788.51 万元，比上年同期增长 10.98%，营业利润 1,968.03 万元，比上年同期下降 47.51%，净利润 1,663.61 万元，比上年同期下降 48.24%。

公司收入增长而效益下降的主要原因：一是由于煤、电、油、运和原材料的大幅提价，造成生产成本大幅上升；二是由于受冰冻灾害和四川地震的影响，原材料供应不能保证生产满负荷运行，新增产能没能正常发挥效益；三是停产大检修和春节放假，停产时间较往年长，同比平均消耗指标上升；四是一些下游产品因成本影响，开工不足，甚至停产，制约了公司产品的销售及提价，因而销售提价不能消化原材料价格的上涨，严重影响了公司的经济效益。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	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						
氯碱化工行业	80,013.77	69,285.82	13.41	11.07	13.49	减少 1.84 个百分点
水泥建材	2,829.69	2,819.93	0.34	-26.73	-25.63	减少 1.51 个百分点
电石	13,230.78	11,274.21	14.79			
分产品						
液碱	24,822.61	15,579.68	37.24	11.56	15.51	增加 2.14 个百分点
聚氯乙烯	37,620.78	37,624.68	-0.01	7.47	11.45	增加 3.58 个百分点
其他	33,630.85	30,175.61	10.27			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 361.26 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	37,243.70	35.97
外省	58,830.54	21.27
合计	96,074.24	26.57

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

详见董事会报告（一）。

4、公司在经营中出现的问题与困难

公司在经营中出现的问题与困难主要来自外部的影响：

1)、煤、电、油、运和原材料的大幅提价，造成生产成本大幅上升；

2)、销售提价不能消化原材料价格的上涨；

3)、城市建设的快速发展，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

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、锅炉技术改造项目（二期）

公司预计出资 3,585 万元投资该项目，正在建设中。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所及其他有关法律法规的要求和规定，不断完善法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年度报告及相关工作的通知》(证监会字[2007]235 号)及上海证券交易所的要求，公司制定了《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，并经公司四届五次董事会审议通过实施。

根据中国证监会《中国证券监督管理委员会公告》([2008]27 号)号文件精神和中国证监会广西监管局的总体工作部署，进一步深入推进公司治理专项活动，在巩固 2007 年公司治理专项活动成果的基

础上，更进一步夯实公司治理的总体水平，形成《关于公司治理专项活动整改情况的说明》，经公司四届九次董事会审议通过后，全文登载于 2008 年 7 月 22 日于上海证券交易所网站。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2007 年度股东大会通过利润分配方案为：以 2007 年末总股本 235,148,140.00 股为基数，按每 10 股分配现金红利 2.50 元(含税)给全体股东，共计分配现金红利 58,787,035.00 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。本次不实施资本公积金转增股本。

2008 年 4 月 30 日实施红利发放。2007 年度股东大会决议、红利实施公告，分别刊登于 2008 年 3 月 20 日和 4 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）、购买商品、接受劳务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。		8.82	0.01	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。		1,173.10	15.93	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)、本公司向南宁化工集团有限公司接受劳务

3)、本公司向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格的行为。		361.26	0.37	现金		
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。		858.00	92.06	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。		42.93	4.61	现金		
南宁中南油化工有限公司	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。		12.44	1.33	现金		
南宁中南油化工有限公司	销售液氯	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。		1,034.97	1.05	现金		

1)、本公司向南宁化工集团有限公司销售液碱、盐酸等

2)、本公司向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

4)、本公司向联营公司南宁中南油化工有限公司提供水电汽

5)、本公司向联营公司南宁中南油化工有限公司销售液氯

(六)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南宁糖业股份有限公司	2004 年 2 月 24 日	1,000	连带责任担保	2004 年 2 月 24 日~2009 年 2 月 24 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2004 年 4 月 23 日	1,000	连带责任担保	2004 年 4 月 23 日~2009 年 2 月 24 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2004 年 4 月 23 日	2,000	连带责任担保	2004 年 4 月 23 日~2010 年 2 月 20 日	否	否
南宁糖业股份有限公司	2005 年 10 月 31 日	2,000	连带责任担保	2005 年 10 月 31 日	否	否

				~2008 年 10 月 30 日		
报告期内担保发生额合计						-4,000.00
报告期末担保余额合计						6,000.00
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						
报告期末对子公司担保余额合计						7,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额						13,000.00
担保总额占公司净资产的比例						13.45
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

1、2004 年 2 月 24 日，南宁化工股份有限公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2004 年 2 月 24 日至 2009 年 2 月 24 日，该担保存在反担保。
2、2004 年 4 月 23 日，南宁化工股份有限公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2004 年 4 月 23 日至 2009 年 2 月 24 日，该担保存在反担保。
3、2004 年 4 月 23 日，南宁化工股份有限公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 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。
4、2005 年 10 月 31 日，南宁化工股份有限公司为南宁糖业股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2008 年 10 月 30 日，该担保存在反担保。

(十)委托理财情况
本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况
1、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十二)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)其他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。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于非公开发行保荐代表人变更公告	《中国证券报》C12 版、《上海证券报》D7 版	2008 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn
公司四届五次董事会会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	《中国证券报》D024 版、《上海证券报》D23 版	2008 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
公司四届四次监事会会议决议公告	《中国证券报》D024 版、《上海证券报》D23 版	2008 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于公司日常关联交易的公告	《中国证券报》D024 版、《上海证券报》D23 版	2008 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度报告	《中国证券报》D024 版、《上海证券报》D23 版	2008 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C045 版、	2008 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn

	《上海证券报》16 版		
公司 2007 年度分红派息实施公告	《中国证券报》D61 版、《上海证券报》D87 版	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
公司 2008 年第一季度报告	《中国证券报》D040 版、《上海证券报》D102 版	2008 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度报告更正公告	《中国证券报》D 版、《上海证券报》D2 版	2008 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
公司关于股权解除质压公告	《中国证券报》D005 版、《上海证券报》D2 版	2008 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
公司关于非公开发行保荐代表人变更公告	《中国证券报》C024 版、《上海证券报》27 版	2008 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司关于第二大股东变动的提示公告	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》D21 版	2008 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn
公司关于第二大股东股权过户完毕的公告	《中国证券报》A16 版、、《上海证券报》D6 版	2008 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
公司关于有限售条件流通股上市提示性公告	《中国证券报》A16 版、、《上海证券报》D6 版	2008 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一)财务报表

合并资产负债表

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

报告截止日:2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		124,848,429.00	111,434,833.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		26,810,487.07	7,977,362.00
应收账款		82,776,504.92	91,393,336.29
预付款项		119,753,702.52	82,399,842.82
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		10,387,726.27	9,027,991.70
买入返售金融资产			
存货		192,599,419.16	143,883,515.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		557,176,268.94	446,116,881.50
非流动资产：			
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		69,143,567.79	68,071,830.62
投资性房地产			
固定资产		1,227,340,314.26	1,287,465,948.24
在建工程		345,192,949.99	216,357,395.28
工程物资		17,596,038.54	32,125,542.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		137,269,809.31	139,047,546.86
开发支出			
商誉		11,327,922.37	8,997,662.37
长期待摊费用		131,666.67	156,666.67
递延所得税资产		6,733,528.44	6,643,029.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,814,735,797.37	1,758,865,621.65
资产总计		2,371,912,066.31	2,204,982,503.15
流动负债：			
短期借款		726,060,000.00	768,060,000.00
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		37,000,000.00	27,800,000.00
应付账款		271,163,352.43	217,059,412.10
预收款项		26,979,463.44	22,810,466.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,714,721.20	4,430,959.27
应交税费		14,951,304.50	23,342,887.83
应付利息			
应付股利		1,161,000.00	1,161,000.00
其他应付款		11,389,639.31	14,530,921.24
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		32,860,000.00	24,860,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,124,279,480.88	1,104,055,646.84
非流动负债：			
长期借款		262,430,000.00	75,430,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,954,130.23	2,954,130.23
其他非流动负债		15,885,426.27	16,485,564.70
非流动负债合计		281,269,556.50	94,869,694.93
负债合计		1,405,549,037.38	1,198,925,341.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,148,140.00	235,148,140.00
资本公积		555,212,136.80	555,212,136.80
减：库存股			
盈余公积		57,005,751.71	57,005,751.71
一般风险准备			
未分配利润		40,647,849.33	82,503,979.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		888,013,877.84	929,870,007.53
少数股东权益		78,349,151.09	76,187,153.85
所有者权益合计		966,363,028.93	1,006,057,161.38
负债和所有者总计		2,371,912,066.31	2,204,982,503.15

法定代表人：陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

母公司资产负债表

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

报告截止日:2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		93,357,349.65	71,772,100.62
交易性金融资产			
应收票据		26,060,487.07	6,477,362.00
应收账款		58,557,995.84	72,465,226.52
预付款项		66,126,502.02	45,760,713.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,187,597.81	3,968,949.14
存货		119,118,980.12	102,068,016.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		391,408,912.51	302,512,367.77
非流动资产：			
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		307,150,643.60	303,748,646.43
投资性房地产			
固定资产		857,584,049.89	904,035,582.16
在建工程		296,630,796.86	180,713,186.93
工程物资		15,672,536.70	32,067,152.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,305,008.91	108,650,975.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		871,853.53	781,354.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,585,214,889.49	1,529,996,898.08
资产总计		1,976,623,802.00	1,832,509,265.85
流动负债：			
短期借款		590,900,000.00	629,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		167,261,076.79	133,661,085.69
预收款项		20,449,556.16	14,657,925.28
应付职工薪酬		865,949.46	938,691.13
应交税费		8,274,188.55	13,880,894.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,797,554.26	9,644,145.29
一年内到期的非流动负债		32,860,000.00	24,860,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		827,408,325.22	827,542,741.39
非流动负债：			

长期借款		262,430,000.00	75,430,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,363,176.27	13,963,314.70
非流动负债合计		275,793,176.27	89,393,314.70
负债合计		1,103,201,501.49	916,936,056.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,148,140.00	235,148,140.00
资本公积		555,212,136.80	555,212,136.80
减：库存股			
盈余公积		57,005,751.71	57,005,751.71
未分配利润		26,056,272.00	68,207,181.25
所有者权益（或股东权益）合计		873,422,300.51	915,573,209.76
负债和所有者（或股东权益）合计		1,976,623,802.00	1,832,509,265.85

法定代表人：陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

合并利润表

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		989,163,253.75	775,820,290.47
其中：营业收入		989,163,253.75	775,820,290.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		968,282,303.10	742,255,296.70
其中：营业成本		858,116,375.98	662,343,199.29
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		5,322,324.57	3,618,487.51
销售费用		21,091,003.56	15,082,466.07
管理费用		47,271,586.71	36,256,804.32
财务费用		36,500,310.19	25,049,338.72
资产减值损失		-19,297.91	-94,999.21
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）		1,171,737.17	11,641.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,052,687.82	33,576,635.23
加：营业外收入		754,505.76	146,896.51
减：营业外支出		884,973.72	112,041.13
其中：非流动资产处置净损失		390,036.33	41,463.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,922,219.86	33,611,490.61
减：所得税费用		2,829,317.31	5,406,150.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,092,902.55	28,205,340.06
归属于母公司所有者的净利润		16,930,905.31	28,809,550.81
少数股东损益		2,161,997.24	-604,210.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.072	0.1504
（二）稀释每股收益（元/股）		0.072	0.1504

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人: 陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

母公司利润表

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		797,885,087.79	718,944,284.39
减：营业成本		688,695,976.08	607,429,671.27
营业税金及附加		4,381,664.44	3,374,577.39
销售费用		17,154,737.31	13,941,168.67
管理费用		38,132,637.53	32,598,709.88
财务费用		29,645,892.29	24,211,755.04
资产减值损失		1,365,594.49	-94,999.21
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）		1,171,737.17	11,641.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,680,322.82	37,495,042.81
加：营业外收入		502,838.00	144,272.85
减：营业外支出		717,717.76	92,463.87
其中：非流动资产处置净损失		390,036.33	41,463.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,465,443.06	37,546,851.79
减：所得税费用		2,829,317.31	5,406,150.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,636,125.75	32,140,701.24

法定代表人: 陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

合并现金流量表

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,117,286,087.93	897,479,284.48
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		1,117,286,087.93	897,479,284.48
购买商品、接受劳务支付的现金		879,372,091.61	697,234,806.93
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		54,555,195.72	42,877,117.12
支付的各项税费		60,721,725.57	52,953,275.89
支付其他与经营活动有关的现金		55,175,169.31	40,863,847.65
经营活动现金流出小计		1,049,824,182.21	833,929,047.59
经营活动产生的现金流量净额		67,461,905.72	63,550,236.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			100,000.00
取得投资收益收到的现金		100,000.00	675,000.00
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
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			440,731.71
投资活动现金流入小计		100,000.00	1,652,900.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,773,263.00	107,248,617.88
投资支付的现金		2,330,260.00	30,600,000.00
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		118,103,523.00	137,848,617.88
投资活动产生的现金流量净额		-118,003,523.00	-136,195,717.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		528,500,000.00	363,240,000.00
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		528,500,000.00	640,240,000.00
偿还债务支付的现金		375,500,000.00	320,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,044,787.10	24,874,334.69

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		464,544,787.10	347,309,383.06
筹资活动产生的现金流量净额		63,955,212.90	292,930,616.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,413,595.62	220,285,136.57
加：期初现金及现金等价物余额		111,434,833.38	77,557,356.26
六、期末现金及现金等价物余额		124,848,429.00	297,842,492.83

法定代表人：陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

母公司现金流量表

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		927,867,075.48	830,725,624.59
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		927,867,075.48	830,725,624.59
购买商品、接受劳务支付的现金		714,290,213.44	644,394,660.03
支付给职工以及为职工支付的现金		40,359,641.98	38,573,381.35
支付的各项税费		47,642,842.86	49,059,803.67
支付其他与经营活动有关的现金		66,958,605.85	34,016,090.48
经营活动现金流出小计		869,251,304.13	766,043,935.53
经营活动产生的现金流量净额		58,615,771.35	64,681,689.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			100,000.00
取得投资收益收到的现金		100,000.00	675,000.00
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
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		100,000.00	889,208.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,781,078.59	101,966,920.78
投资支付的现金		2,330,260.00	37,359,200.00
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		105,111,338.59	139,326,120.78
投资活动产生的现金流量净额		-105,011,338.59	-138,436,911.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			277,000,000.00
取得借款收到的现金		528,500,000.00	333,540,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		528,500,000.00	610,540,000.00
偿还债务支付的现金		372,500,000.00	290,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,019,183.73	23,988,062.37
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		460,519,183.73	316,723,110.74
筹资活动产生的现金流量净额		67,980,816.27	293,816,889.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,585,249.03	220,061,666.45
加：期初现金及现金等价物余额		71,772,100.62	73,738,307.00
六、期末现金及现金等价物余额		93,357,349.65	293,799,973.45

法定代表人: 陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

合并所有者权益变动表

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	235,148,140.00	555,212,136.80		57,005,751.71		82,503,979.02		76,187,153.85	1,006,057,161.38
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	235,148,140.00	555,212,136.80		57,005,751.71		82,503,979.02		76,187,153.85	1,006,057,161.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-41,856,129.69		2,161,997.24	-39,694,132.45
(一)净利润						16,930,905.31		2,161,997.24	19,092,902.55
(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						16,930,905.31		2,161,997.24	19,092,902.55
(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						58,787,035.00			58,787,035.00
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						58,787,035.00			58,787,035.00
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	555,212,136.80		57,005,751.71		40,647,849.33		78,349,151.09	966,363,028.93

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、本期增减变动金额（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						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		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

法定代表人：陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

母公司所有者权益变动表

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	235,148,140.00	555,212,136.80		57,005,751.71	68,207,181.25	915,573,209.76
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	235,148,140.00	555,212,136.80		57,005,751.71	68,207,181.25	915,573,209.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-42,150,909.25	-42,150,909.25
（一）净利润					16,636,125.75	16,636,125.75
（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					16,636,125.75	16,636,125.75
（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					58,787,035.00	58,787,035.00
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配					58,787,035.00	58,787,035.00
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	235,148,140.00	555,212,136.80		57,005,751.71	26,056,272.00	873,422,300.51

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	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、本期增减变动金额	50,000,000.00	224,373,746.01			32,140,701.24	306,514,447.25

（减少以“－”号填列）						
（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．对所有者（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（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	83,185,727.40	944,462,815.53

法定代表人：陈载华 主管会计工作负责人:张海坚 会计机构负责人:张海坚

公司概况
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。

(二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错：
1、会计准则和会计制度：
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、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。

3、会计年度：
本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：
本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：
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。

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

7、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，不改变其计账本位币金额。
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，折算后的计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。

8、金融资产和金融负债的核算方法：
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、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：
(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：
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
余额百分比法

10、存货核算方法：
存货分为原材料（包括辅助材料）、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品等五大类。
存货盘存制度采用永续盘存法。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。

11、投资性房地产的种类和计量模式：
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。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：
(1) 固定资产计价和折旧方法：
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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。
固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。
各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	10-12	5	7.92-9.50
电子设备	5-14	5	6.79-19
运输设备	5-10	5	9.50-19

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。

13、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。

14、无形资产核算方法：
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。

15、长期股权投资的核算方法：
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。

16、借款费用资本化的核算方法：
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、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。

18、确认递延所得税资产的依据：
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。

19、合并报表合并范围发生变更的理由：
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。

20、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响
(1) 会计政策变更
无

(2) 会计估计变更
无

(3) 会计差错更正
无

(三)税项：
1、主要税种及税率

税种	计税依据	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%	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%	5%
城建税	应纳增值税及营业税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额 15%	15%

2、优惠税负及批文
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。

(四)企业合并及合并财务报表
1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
南宁狮座建材有限公司	全资子公司	南宁市		20,800	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
梧州市联溢化工有限公司	控股子公司	梧州市		4,075.10	二氯异氰尿酸钠、三氯异氰尿酸钠、工业用烧碱、盐酸等
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	控股子公司	贵州省安龙县		10,200	碳化钙及相关化工原料生产.销售.设备制作.安装

兴义市立根电冶有限公司	控股子公司	贵州省兴义市		3,458.91	冶炼:电石.铁合金

单位: 万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额(资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
南宁狮座建材有限公司	13,351.58		100	100	是
梧州市联溢化工有限公司	1,899.10		51	51	是
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	6,083.026		57.35	57.35	是
兴义市立根电冶有限公司	2,500		51.54	51.54	是

（1）报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五)合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	195,997.85	652,928.51
人民币	195,997.85	652,928.51
银行存款:	124,652,431.15	110,781,904.87
人民币	124,652,431.15	110,781,904.87
合计	124,848,429.00	111,434,833.38

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,810,487.07	7,977,362.00
合计	26,810,487.07	7,977,362.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	58,297,663.97	58.47	10,967,596.93	64.79	63,236,610.99	57.90	8,531,883.56	47.89
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	18,460,158.13	18.51	4,094,203.81	24.19	21,991,177.56	20.14	7,811,784.41	43.85

其他不重大应收账款	22,946,940.93	23.02	1,866,457.37	11.02	23,981,501.42	21.96	1,472,285.71	8.26
合计	99,704,763.03	—	16,928,258.11	—	109,209,289.97	—	17,815,953.68	—

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) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收帐款	58,297,663.97	10,967,596.93		正常计提
合计	58,297,663.97	10,967,596.93	—	—

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
贵州安龙金宏特种树脂公司	联营公司	11,409,723.43	一年以内	11.44
湛江三农服务总公司	客户	3,774,558.99	3 年以上	3.79
横县冠桂糖业有限公司	客户	2,934,129.00	一年以内	2.94
HIDROALL DO BRASIL LTDA	客户	2,615,889.23	一年以内	2.62
南宁糖业股份有限公司蒲庙造纸厂	客户	2,589,126.59	一年以内	2.60
合计	/	23,323,427.24	/	23.39

(5) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
贵州安龙金宏特种树脂公司	联营公司	11,409,723.43	11.43
合计	/	11,409,723.43	

(6) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

4、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	3,370,041.78	29.99	169,617.22	19.93	2,239,364.64	23.04	134,361.88	19.47
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项								
其他不重大其他应收款项	7,868,882.71	70.01	681,581.00	80.07	7,478,846.49	76.96	555,857.55	80.53
合计	11,238,924.49	—	851,198.22	—	9,718,211.13	—	690,219.43	—

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) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
备用金	3,370,041.78	169,617.22	6	
合计	3,370,041.78	169,617.22	—	—

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
环保部	公司部门	1,620,980.00	1 年内	14.42
财务部	公司部门	1,205,943.62	1 年内	10.73
进出口部	公司部门	820,931.48	1 年内	7.30
公司办	公司部门	469,890.53	1 年内	4.18
证券部	公司部门	428,716.62	1 年内	3.81
合计	/	4,546,462.25	/	40.45

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。
5、预付账款：
(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	119,753,702.52	100	82,399,842.82	100
合计	119,753,702.52	100	82,399,842.82	100

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。

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	42,643,846.49	35.61	25,976,705.22	35.17

(3) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
云南省易门县中瑞(集团)矿业有限公司	客户	17,037,171.00	1 年内	购货款
南宁冠瑞商贸有限公司	客户	10,430,000.00	1 年内	购货款
南宁市美泰源煤炭经营有限责任公司	客户	5,163,784.71	1 年内	购货款
金沙县万华电化有限责任公司	客户	5,052,265.78	1 年内	购货款
株洲市海达集团化工有限公司	客户	4,960,625.00	1 年内	购货款
合计	/	42,643,846.49	/	/

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。

(4) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：
(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

	期末数			期初数		
项目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,969,674.46	3,073,505.43	100,896,169.03	86,290,217.44	3,073,505.43	83,216,712.01
库存商品	52,943,647.18	2,162,169.91	50,781,477.27	27,471,799.00	2,876,912.21	24,594,886.79
在产品	33,938,319.33	13,882.05	33,924,437.28	26,502,685.53	13,882.05	26,488,803.48
包装物	1,271,128.01	2,641.44	1,268,486.57	2,550,372.37	685,316.41	1,865,055.96
低值易耗品	5,728,849.01		5,728,849.01	7,718,057.07		7,718,057.07
合计	197,851,617.99	5,252,198.83	192,599,419.16	150,533,131.41	6,649,616.10	143,883,515.31

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	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。
库存商品	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。
在产品	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、对合营企业投资和联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
深圳市汉德胜化工有限公司	深圳市		10.33	10.33			
南宁丰塔建材有限公司	南宁市		74.38	74.38			
广西南南铝箔有限责任公司	南宁市		4.46	4.46			
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	贵州省安龙县		6.38	6.38			
南宁化工(香港)有限公司	香港		40	40			
南宁中南油化工有限公司	南宁市		40	40			

8、长期股权投资
（1）按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备

广西南南铝箔有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
深圳市汉德胜化工有限公司	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	17,650,000.00	17,650,000.00		17,650,000.00	
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	
南宁绿洲化工有限责任公司	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00	
宏能焦化有限公司	330,000.00	330,000.00		330,000.00	

（2）按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
南宁化工(香港)有限公司	83,128.00	41,564.00		41,564.00		
南宁中南油化工有限公司	2,000,000.00	2,450,266.62	1,071,737.17	3,522,003.79		

本公司持有南宁丰塔建材有限公司 74.38%的股份，但由于本公司授权自然人股东徐立新先生负责该公司实际上的经营管理，在 2003 年 4 月 19 日至 2013 年 4 月 19 日十年期间由该公司的三个自然人股东享有全部资产的使用权和经营管理权，故采用成本法核算。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	1,894,081,138.52	4,092,311.35	17,363,510.10	1,880,809,939.77
其中：房屋及建筑物	454,470,808.91	101,218.58	1,398,774.93	453,173,252.56
机器设备	1,226,943,575.63	3,373,675.90	15,383,836.17	1,214,933,415.36
运输工具	27,266,732.24	446,000.00	376,000.00	27,336,732.24
电子及其他设备	185,400,021.74	171,416.87	204,899.00	185,366,539.61
二、累计折旧合计：	596,714,983.95	63,578,643.02	15,852,171.51	644,441,455.46
其中：房屋及建筑物	127,651,694.79	9,214,609.17	1,315,069.40	135,551,234.56
机器设备	405,465,078.91	46,171,596.77	13,947,147.36	437,689,528.32
运输工具	11,073,776.17	1,131,683.92	364,720.00	11,840,740.09
电子及其他设备	52,524,434.08	7,060,753.16	225,234.75	59,359,952.49
三、固定资产净值合计	1,297,366,154.57			1,236,368,484.31
其中：房屋及建筑物	326,819,114.12			317,622,018.00
机器设备	821,478,496.72			777,243,887.04
运输工具	16,192,956.07			15,495,992.15
电子及其他设备	132,875,587.66			126,006,587.12
四、减值准备合计	9,900,206.33		872,036.28	9,028,170.05
其中：房屋及建筑物				
机器设备	9,900,206.33		872,036.28	9,028,170.05
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产净额合计	1,287,465,948.24			1,227,340,314.26
其中：房屋及建筑物	326,819,114.12			326,819,114.12
机器设备	811,578,290.39			767,343,680.71
运输工具	6,192,956.07			6,192,956.07
电子及其他设备	132,875,587.66			132,875,587.66

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。

本公司之子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司用账面原值 5827 万元的房屋及建筑物与账面原值 14382 万元的机器设备共同抵押中国建设银行安龙支行借款 8,000 万元。

10、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	345,192,949.99		345,192,949.99	216,357,395.28		216,357,395.28

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	利息资本化率	利息资本化金额	期末数
离子膜法替代隔膜烧碱	79,076,086.14	15,829,485.46			94,905,571.60
25MW 汽轮发电机组	4,260,570.58	14,563,678.21			18,824,248.79
新建 10 万吨/年离子膜法烧碱二期 4 万吨	179,752.13	196,017.96			375,770.09
新建 10 万吨/年离子膜法烧碱二期配套 PVC 项目	891,058.53	687,554.62			1,578,613.15
电石渣综合利用技改工程	16,685,446.21	4,943,633.89			21,629,080.10
电石炉技改工程	14,165,935.18				14,165,935.18
锅炉技术改造	15,910,453.60	11,195,696.47			27,106,150.07
环保项目	11,022,244.26	10,693,442.31			21,715,686.57
变频节能改造	5,262,812.54	3,909,031.63			9,171,844.17
隔膜技改填平补齐至 16 万吨		20,121,775.85			20,121,775.85
改性隔膜和阳极扩张		8,007,615.37			8,007,615.37
其他技改工程	68,903,036.11	38,687,622.94	6.07	1,460,461.76	107,590,659.05
合计	216,357,395.28	128,835,554.71	/	1,460,461.76	345,192,949.99

11、工程物资：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程物资	32,125,542.32			17,596,038.54
合计	32,125,542.32			17,596,038.54

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	135,988,096.22		1,472,496.11	134,515,600.11	
软件	2,697,534.09	628,000.00	906,241.44	2,419,292.65	
开采权	361,916.55		27,000.00	334,916.55	
合计	139,047,546.86	628,000.00	2,405,737.55	137,269,809.31	

本公司部份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 2008 年 6 月 30 日实际抵押借款余额为 3730 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。

本公司之子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司用账面原值 999 万元的土地使用权已抵押中国建设银行安龙支行

13、商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
非同一控制下企业合并形成的商誉	11,327,922.37	8,997,662.37
合计	11,327,922.37	8,997,662.37

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
公路费用	131,666.67	156,666.67
合计	131,666.67	156,666.67

15、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	18,506,173.11	-19,297.91		707,418.87	707,418.87	17,779,456.33
二、存货跌价准备	6,649,616.10			1,397,417.27	1,397,417.27	5,252,198.83
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	2,018,479.10					2,018,479.10
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	9,900,206.33			872,036.28	872,036.28	9,028,170.05
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	37,074,474.64	-19,297.91		2,976,872.42	2,976,872.42	34,078,304.31

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	45,160,000.00	138,160,000.00
担保借款	413,900,000.00	236,900,000.00
信用借款	267,000,000.00	393,000,000.00
合计	726,060,000.00	768,060,000.00

17、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,000,000.00	27,800,000.00
合计	37,000,000.00	27,800,000.00

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。

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,980,396.49	40,621,371.28	41,120,597.52	1,481,170.25
二、职工福利费		1,062,562.09	1,062,562.09	
三、社会保险费	1,220,663.43	7,848,568.01	8,665,704.72	403,526.72
四、住房公积金	538,427.40	6,201,607.78	6,414,404.85	325,630.33
五、其他	691,471.95	414,185.64	601,263.69	504,393.90
合计	4,430,959.27	56,148,294.80	57,864,532.87	2,714,721.20

19、应交税费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	5,509,087.98	14,301,490.42	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	12,115.81	1,955.55	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入 5%
所得税	6,839,796.07	4,196,425.12	应纳税所得额 15%
城建税	383,490.98	1,090,871.19	应纳增值税及营业税额 7%
教育费附加	264,123.66	751,195.31	
其他	1,942,690.00	3,000,950.24	
合计	14,951,304.50	23,342,887.83	/

20、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
	1,161,000.00	1,161,000.00
合计	1,161,000.00	1,161,000.00

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数	
			利率(%)	币种	本币金额	币种	本币金额
建设银行南宁江南支行	2004 年 11 月 24 日	2008 年 10 月 23 日	6.804	人民币	9,860,000.00	人民币	9,860,000.00
建设银行南宁江南支行	2005 年 1 月 4 日	2008 年 10 月 31 日	7.182	人民币	7,000,000.00	人民币	7,000,000.00
建设银行南宁江南支行	2005 年 6 月 30 日	2008 年 7 月 1 日	7.2765	人民币	8,000,000.00	人民币	8,000,000.00
建设银行南宁江南支行	2005 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 29 日	7.2765	人民币	8,000,000.00	人民币	
合计	/	/	/	/	32,860,000.00	/	24,860,000.00

22、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,440,000.00	20,440,000.00
担保借款	46,990,000.00	24,990,000.00
信用借款	195,000,000.00	30,000,000.00
合计	262,430,000.00	75,430,000.00

(2) 长期借款情况：

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率(%)	币种	本币金额	利率(%)	币种	本币金额
南宁化工股份有限公司				人民币			人民币	8,000,000.00
南宁化工股份有限公司	2005 年 9 月 30 日	2009 年 9 月 29 日	6.804	人民币	16,990,000.00	6.804	人民币	16,990,000.00
南宁化工股份有限公司	2005 年 1 月 4 日	2011 年 1 月 3 日	7.182	人民币	20,440,000.00	7.182	人民币	20,440,000.00
南宁化工股份有限公司	2006 年 12 月 14 日	2009 年 12 月 14 日	6.3	人民币	30,000,000.00	6.3	人民币	30,000,000.00
南宁化工股份有限公司	2008 年 2 月 18 日	2011 年 2 月 1 日	7.56	人民币	30,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 4 月 2 日	2011 年 3 月 8 日	7.56	人民币	15,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 5 月 14 日	2010 年 5 月 12 日	7.56	人民币	30,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 6 月 16 日	2010 年 5 月 26 日	7.56	人民币	20,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 8 日	7.56	人民币	20,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 3 月 18 日	2011 年 3 月 17 日	7.56	人民币	37,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 4 月 3 日	2011 年 4 月 2 日	7.56	人民币	13,000,000.00		人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 4 月 11 日	2011 年 4 月 10 日	7.56	人民币	30,000,000.00		人民币	
合计	/	/	/	/	262,430,000.00	/	/	75,430,000.00

23、股本：

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
股份总数	235,148,140.00	100				0	0	235,148,140.00	100

24、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	548,233,743.63			548,233,743.63
其他资本公积	6,978,393.17			6,978,393.17
合计	555,212,136.80			555,212,136.80

25、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	57,005,751.71			57,005,751.71
合计	57,005,751.71			57,005,751.71

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	82,503,979.02	—
调整后 年初未分配利润	82,503,979.02	—
加：本期净利润	16,930,905.31	—
应付普通股股利	58,787,035.00	
期末未分配利润	40,647,849.33	—

调整年初未分配利润明细：

(1) 依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计 0 元。

(2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

(4) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

27、营业收入：

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	960,742,406.30	759,032,265.46
其他业务收入	28,420,847.45	16,788,025.01
合计	989,163,253.75	775,820,290.47

(2) 主营业务（分行业）

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯碱化工行业	800,137,649.65	692,858,239.06	720,414,409.34	610,517,518.34
水泥建材	28,296,909.46	28,199,327.01	38,617,856.12	37,918,838.43
电石	132,307,847.19	112,742,118.28		
合计	960,742,406.30	833,799,684.35	759,032,265.46	648,436,356.77

(3) 主营业务（分产品）

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

液碱	248,226,132.72	155,796,868.91	222,502,398.89	134,877,938.70
聚氯乙烯	376,207,787.37	376,246,855.33	350,069,978.81	337,562,918.04
其他	336,308,486.21	301,755,960.11	186,459,887.76	175,995,500.03
合计	960,742,406.30	833,799,684.35	759,032,265.46	648,436,356.77

(4) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本省区	372,437,013.12	297,155,835.05	273,915,365.46	229,244,301.66
省外	588,305,393.18	536,643,849.30	485,116,900.00	419,192,055.11
合计	960,742,406.30	833,799,684.35	759,032,265.46	648,436,356.77

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
广西华银铝业有限公司	62,291,367.57	6.48
广州市邕化化工有限公司	50,041,070.40	5.21
吴川市营德通塑料有限公司	49,416,272.50	5.14
江门恒宝实业（集团）有限公司	45,858,047.75	4.77
中铝国际贸易有限公司	43,371,043.87	4.51
合计	250,977,802.09	26.12

28、营业税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	33,452.38		应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入 5%
城建税	3,301,835.38	2,313,248.01	应纳增值税及营业税额 7%
教育费附加	1,987,036.81	1,305,239.50	
合计	5,322,324.57	3,618,487.51	/

29、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
	11,641.46	1,171,737.17	
合计	11,641.46	1,171,737.17	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000.00	75,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,071,737.17	-63,358.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	1,171,737.17	11,641.46

30、资产减值损失：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-19,297.91	-94,999.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-19,297.91	-94,999.21

31、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	246,107.76	114,208.91
其中： 固定资产处置利得		
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
罚款违约金收入	20,918.00	5,984.00
政府补助收入	469,920.00	
其他收入	17,560.00	26,703.60
合计	754,505.76	146,896.51

32、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	390,036.33	41,463.87
其中： 固定资产处置损失	390,036.33	41,463.87
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
罚款支出	85,388.57	7,133.08
捐赠支出	324,967.41	60,944.18
其他	84,581.41	2,500.00
合计	884,973.72	112,041.13

33、所得税费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	2,919,816.46	5,393,088.16
递延所得税	-90,499.15	13,062.39
合计	2,829,317.31	5,406,150.55

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P÷S
S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk
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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk+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）

35、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位:元 币种:人民币

项目	金额
运输费用	21,745,822.71
管理营业费用等	33,429,346.60
合计	55,175,169.31

36、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,092,902.55	28,205,340.06
加：资产减值准备	-19,297.91	-94,999.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,258,613.26	47,668,345.74
无形资产摊销	2,405,737.55	2,110,552.31
长期待摊费用摊销	25,000.00	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
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	390,036.33	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	36,500,310.19	25,074,221.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,171,737.17	175,648.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		13,062.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-90,499.15	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-48,715,903.85	-3,854,385.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-48,594,102.65	-25,423,869.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	44,380,846.57	-10,443,142.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,461,905.72	63,550,236.89
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	124,848,429.00	297,842,492.83
减：现金的期初余额	111,434,833.38	77,557,356.26
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	13,413,595.62	220,285,136.57

(六)母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	54,096.81	65,276.57
人民币	54,096.81	65,276.57
银行存款：	93,303,252.84	71,706,824.05
人民币	93,303,252.84	71,706,824.05
合计	93,357,349.65	71,772,100.62

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,060,487.07	6,477,362.00
合计	26,060,487.07	6,477,362.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	41,953,542.58	63.50	6,065,298.01	80.74	51,732,488.74	63.97	6,652,034.77	79.19
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	11,336,319.16	17.16	680,179.15	9.05	14,867,338.59	18.39	892,040.32	10.62
其他不重大应收账款	12,780,437.51	19.34	766,826.25	10.21	14,265,398.17	17.64	855,923.89	10.19
合计	66,070,299.25	—	7,512,303.41	—	80,865,225.50	—	8,399,998.98	—

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) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收帐款	41,953,542.58	6,065,298.01		正常计提
合计	41,953,542.58	6,065,298.01	—	—

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
湛江三农服务总公司	客户	3,774,558.99	三年以上	5.71
横县冠桂糖业有限公司	客户	2,934,129.00	一年以内	4.44
HIDROALL DO BRASIL LTDA.	客户	2,615,889.23	一年以内	3.96
南宁糖业股份有限公司蒲庙造纸厂	客户	2,589,126.59	一年以内	3.92
广西贵糖（集团）股份有限公司	客户	2,470,543.25	一年以内	3.74
合计	/	14,384,247.06	/	21.77

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

4、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	25,908,493.59	86.40	1,554,509.62	86.40	1,146,440.19	27.15	68,786.41	27.15
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项								
其他不重大其他应收款项	4,078,312.59	13.60	244,698.75	13.60	3,075,846.13	72.85	184,550.77	72.85
合计	29,986,806.18	—	1,799,208.37	—	4,222,286.32	—	253,337.18	—

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) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
其他应收款项	25,908,493.59	1,554,509.62	6	正常计提
合计	25,908,493.59	1,554,509.62	—	—

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、预付账款：

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	66,126,502.02	100	45,760,713.46	100
合计	66,126,502.02	100	45,760,713.46	100

(2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

	期末数			期初数		
项目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,000,256.27		43,000,256.27	63,338,093.26		63,338,093.26
库存商品	49,302,891.05		49,302,891.05	14,067,288.68		14,067,288.68
在产品	26,815,832.80		26,815,832.80	24,662,634.09		24,662,634.09
合计	119,118,980.12		119,118,980.12	102,068,016.03		102,068,016.03

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
深圳市汉德胜化工有限公司	深圳		10.33	10.33			
南宁丰塔建材有限公司	南宁市		74.38	74.38			
广西南南铝箔有限责任公司	南宁市		4.46	4.46			
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	安龙县		6.38	6.38			
南宁化工(香港)有限公司	香港		40	40			
南宁中南油化工有限公司	南宁市		40	40			

8、长期股权投资

（1）按成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
南宁狮座建材有限公司	133,515,815.81	133,515,815.81		133,515,815.81	
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	58,500,000.00	58,500,000.00	2,330,260.00	60,830,260.00	
梧州市联溢化工有限公司	18,991,000.00	18,991,000.00		18,991,000.00	
兴义市立根电冶有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	
南宁绿洲化工有限责任公司	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00	
广西南南铝箔有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
深圳市汉德胜化工有限公司	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	17,650,000.00	17,650,000.00		17,650,000.00	
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	

（2）按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
南宁化工(香港)有限公司	83,128.00	41,564.00		41,564.00		
南宁中南油化工有限公司	2,000,000.00	2,450,266.62	1,074,737.17	3,522,003.79		

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	1,334,257,482.87	2,630,084.28	8,208,344.66	1,328,679,222.49
其中：房屋及建筑物	242,671,238.66	33,754.58	591,760.00	242,113,233.24
机器设备	893,042,664.10	2,286,087.70	7,035,685.66	888,293,066.14
运输工具	18,099,084.44	159,000.00	376,000.00	17,882,084.44
电子及其他设备	180,444,495.67	151,242.00	204,899.00	180,390,838.67
二、累计折旧合计：	430,221,900.71	49,018,235.02	8,144,963.13	471,095,172.60
其中：房屋及建筑物	77,810,746.62	5,659,510.16	562,172.00	82,908,084.78
机器设备	296,640,360.52	35,695,611.71	6,992,836.38	325,343,135.85
运输工具	6,190,574.27	727,898.28	364,720.00	6,553,752.55
电子及其他设备	49,580,219.30	6,935,214.87	225,234.75	56,290,199.42
三、固定资产净值合计	904,035,582.16			857,584,049.89
其中：房屋及建筑物	164,860,492.04			159,205,148.46
机器设备	354,537,330.05			562,949,930.29
运输工具	11,908,510.17			11,328,331.89
电子及其他设备	130,864,276.37			124,100,639.25
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产净额合计	904,035,582.16			857,584,049.89
其中：房屋及建筑物	164,860,492.04			159,205,148.46
机器设备	354,537,330.05			562,949,930.29
运输工具	11,908,510.17			11,328,331.89
电子及其他设备	130,864,276.37			124,100,639.25

10、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	296,630,796.86		296,630,796.86	180,713,186.93		180,713,186.93

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	利息资本化率	利息资本化金额	资金来源	期末数
离子膜法替代隔膜烧碱	79,076,086.14	15,829,485.46			募集	94,905,571.60
25MW 汽轮发电机组	4,260,570.58	14,563,678.21			自筹	18,824,248.79
新建 10 万吨/年离子膜法烧碱二期 4 万吨	179,752.13	196,017.96			募集	375,770.09
新建10万吨/年离子膜法烧碱之二期配套 PVC 项目	891,058.53	687,554.62			募集	1,578,613.15
锅炉技术改造	15,910,453.60	11,195,696.47			自筹	27,106,150.07
环保项目	11,022,244.26	10,693,442.31			自筹	21,715,686.57
变频节能改造	5,262,812.54	3,909,031.63			自筹	9,171,844.17
隔膜技改填平补齐至 16 万吨		20,121,775.85			自筹	20,121,775.85
改性隔膜和阳极扩张		8,007,615.37			自筹	8,007,615.37
其他技改工程	64,110,209.15	30,713,312.05	7.06	1,460,461.76	自筹	94,823,521.20
合计	180,713,186.93	115,917,609.93	/	1,460,461.76	/	296,630,796.86

11、工程物资：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	32,067,152.32			15,672,536.70
合计	32,067,152.32			15,672,536.70

12、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	8,653,336.16	1,365,594.49		707,418.87	707,418.87	9,311,511.78
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	2,018,479.10					2,018,479.10
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	10,671,815.26	1,365,594.49		707,418.87	707,418.87	11,329,990.88

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	323,900,000.00	216,900,000.00
信用借款	267,000,000.00	413,000,000.00
合计	590,900,000.00	629,900,000.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		28,289,876.63	28,289,876.63	
二、职工福利费		896,136.72	896,136.72	
三、社会保险费	35,705.47	6,715,398.14	6,745,693.85	5,409.76
四、住房公积金	503,138.16	6,080,905.78	6,295,942.85	288,101.09
五、其他	399,847.50	303,938.00	131,346.89	572,438.61
合计	938,691.13	42,286,255.27	42,358,996.94	865,949.46

15、应交税费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	4,290,002.66	11,284,463.16	销售收入,加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额的 17%,13%
营业税	12,115.81	1,955.55	应税劳务收入.转让无形资产及销售不动产收入的 5%
所得税	2,739,111.11	488,847.28	应纳税所得额的 15%
个人所得税	68,719.58	67,749.02	
城建税	328,124.81	824,475.64	应纳增值税及营业税额的 7%
教育费附加	187,499.89	471,128.93	应纳增值税及营业税额的 4%
其他税项	648,614.69	742,274.42	
合计	8,274,188.55	13,880,894.00	/

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数	
			利率(%)	币种	本币金额	币种	本币金额
建设银行南宁江南支行	2004 年 11 月 24 日	2008 年 10 月 23 日	6.804	人民币	9,860,000.00	人民币	9,860,000.00
建设银行南宁江南支行	2005 年 1 月 4 日	2008 年 10 月 31 日	7.182	人民币	7,000,000.00	人民币	7,000,000.00

建设银行南宁江南支行	2005 年 6 月 30 日	2008 年 7 月 1 日	7.2765	人民币	8,000,000.00	人民币	8,000,000.00
建设银行南宁江南支行	2005 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 29 日	7.2765	人民币	8,000,000.00	人民币	
合计	/	/	/	/	32,860,000.00	/	24,860,000.00

17、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,440,000.00	20,440,000.00
担保借款	46,990,000.00	24,990,000.00
信用借款	195,000,000.00	30,000,000.00
合计	262,430,000.00	75,430,000.00

(2) 长期借款情况：

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数	
			利率(%)	币种	本币金额	币种	本币金额
南宁化工股份有限公司				人民币		人民币	8,000,000.00
南宁化工股份有限公司	2005 年 9 月 30 日	2009 年 9 月 29 日	6.804	人民币	16,990,000.00	人民币	16,990,000.00
南宁化工股份有限公司	2005 年 1 月 4 日	2011 年 1 月 3 日	7.182	人民币	20,440,000.00	人民币	20,440,000.00
南宁化工股份有限公司	2006 年 12 月 14 日	2009 年 12 月 14 日	6.3	人民币	30,000,000.00	人民币	30,000,000.00
南宁化工股份有限公司	2008 年 2 月 18 日	2011 年 2 月 1 日	7.56	人民币	30,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 4 月 2 日	2011 年 3 月 8 日	7.56	人民币	15,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 5 月 14 日	2010 年 5 月 12 日	7.56	人民币	30,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 6 月 16 日	2010 年 5 月 26 日	7.56	人民币	20,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 8 日	7.56	人民币	20,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 3 月 18 日	2011 年 3 月 17 日	7.56	人民币	37,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 4 月 3 日	2011 年 4 月 2 日	7.56	人民币	13,000,000.00	人民币	
南宁化工股份有限公司	2008 年 4 月 11 日	2011 年 4 月 10 日	7.56	人民币	30,000,000.00	人民币	
合计	/	/	/	/	262,430,000.00	/	75,430,000.00

18、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	548,233,743.63			548,233,743.63
其他资本公积	6,978,393.17			6,978,393.17
合计	555,212,136.80			555,212,136.80

19、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	68,207,181.25	—
调整后 年初未分配利润	68,207,181.25	—
期末未分配利润	26,056,272.00	—

20、营业收入：

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	773,793,445.26	702,238,515.48
其他业务收入	24,091,642.53	16,705,768.91
合计	797,885,087.79	718,944,284.39

(2) 主营业务（分行业）

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯碱化工	773,793,445.26	667,852,800.33	702,238,515.48	593,522,828.75
合计	773,793,445.26	667,852,800.33	702,238,515.48	593,522,828.75

(3) 主营业务（分产品）

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液碱	221,881,928.33	130,791,430.18	204,326,505.03	117,883,249.11
聚氯乙烯	376,207,787.37	376,246,855.33	350,069,978.81	337,562,918.04
其他	175,703,729.56	160,814,514.82	147,842,031.64	138,076,661.60
合计	773,793,445.26	667,852,800.33	702,238,515.48	593,522,828.75

(4) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本省	317,795,899.27	243,951,069.31	217,121,615.48	174,330,773.64
省外	455,997,545.99	423,901,731.02	485,116,900.00	419,192,055.11
合计	773,793,445.26	667,852,800.33	702,238,515.48	593,522,828.75

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
广西华银铝业有限公司	62,291,367.57	6.48
广州市邕化化工有限公司	50,041,070.40	5.21
吴川市营德通塑料有限公司	49,416,272.50	5.14
江门恒宝实业（集团）有限公司	45,858,047.75	4.77
中铝国际贸易有限公司	43,371,043.87	4.51

合计	250,977,802.09	26.12

21、营业税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	33,251.40		应税劳务收入.转让无形资产及销售不动产收入的 5%
城建税	2,767,171.94	2,143,786.76	应纳增值税及营业税额的 7%
教育费附加	1,581,241.10	1,230,790.63	
合计	4,381,664.44	3,374,577.39	/

22、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
	11,641.46	1,171,737.17	
合计	11,641.46	1,171,737.17	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000.00	75,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,071,737.17	-63,358.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	1,171,737.17	11,641.46

23、资产减值损失：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,365,594.49	-94,999.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,365,594.49	-94,999.21

24、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		114,208.91
其中： 固定资产处置利得		114,208.91
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
政府补助	469,920.00	
其他	32,918	30,063.94
合计	502,838.00	144,272.85

25、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	390,036.33	41,463.87
其中： 固定资产处置损失		
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
其他	43,681.43	51,000.00
捐赠支出	284,000.00	
合计	717,717.76	92,463.87

26、所得税费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	2,919,816.46	5,393,088.16
递延所得税	-90,499.15	13,062.39
合计	2,829,317.31	5,406,150.55

27、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk+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）

28、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,636,125.75	32,140,701.24
加：资产减值准备	1,365,594.49	-94,999.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,018,235.02	42,731,994.48
无形资产摊销	1,973,966.95	1,836,616.07
长期待摊费用摊销		92,463.87

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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	390,036.33	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	29,645,892.29	24,197,629.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,171,737.17	175,648.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-90,499.15	13,062.39
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）	-17,050,964.09	-6,208,064.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,918,507.24	-22,719,060.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,817,628.17	-7,484,302.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,615,771.35	64,681,689.06
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	93,357,349.65	293,799,973.45
减：现金的期初余额	71,772,100.62	73,738,307.00
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	21,585,249.03	220,061,666.45

(七)关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南宁狮座建材有限公司	南宁市		20,800	100	100	
梧州市联溢化工有限公司	梧州市		4,075.10	51	51	
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙县		10,200	57.35	57.35	
兴义市立根电冶有限公司	贵州省兴义市		3,458.91	51.54	51.54	

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业						
二、联营企业						
深圳市汉德胜化工有限公司	深圳市		3,000	10.33	10.33	
南宁丰塔建材有限公司	南宁市		2,373	74.38	74.38	
广西南南铝箔有限责任公司	南宁市		11,200	4.46	4.46	
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	贵州省安龙县		18,800	6.38	6.38	
南宁化工(香港)有限公司	香港		10.391	40	40	
南宁中南油化工有限公司	南宁市		500	40	40	

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1)、购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
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。	8.82	0.01	8.28	0.01
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。	1,173.10	15.93	514.17	100
南宁化工集团有限公司	租赁土地及房屋		69.02	100	69.02	100

2)、销售商品、提供劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
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格的行为。	361.26	0.37	471.99	0.66
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。	858.00	92.06	593.64	94.4
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。	42.93	4.61	35.20	5.60
南宁中南油化工有限公司	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。	12.44	1.33		
南宁中南油化工有限公司	销售液氯	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。	1,034.97	1.05		

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
南宁化工集团有限公司	南宁化工股份有限公司	1,700.00	2008 年 1 月 22 日至 2009 年 1 月 22 日	否
南宁化工集团有限公司	南宁化工股份有限公司	2,000.00	2008 年 2 月 2 日至 2009 年 2 月 2 日	否
南宁化工集团有限公司	南宁化工股份有限公司	5,000.00	2008 年 3 月 18 日至 2009 年 2 月 18 日	否

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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
应收账款	南宁丰塔建材有限公司	2,718,636.07	2,216,564.01
应收账款	南宁化工集团有限公司		299,916.04
应收账款	南宁中南油化工有限公司	1,270,495.55	28,009.19
预收账款	南宁化工集团有限公司	1,098,949.77	

(八)股份支付
无

(九)或有事项：
1.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
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 2008 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 6000 万元，其中 1000 万元担保期限为 2004 年 2 月 24 日至 2009 年 2 月 24 日、1000 万元担保期限为 2004 年 4 月 23 日至 2009 年 2 月 24 日、2000 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 2008 年 10 月 30 日。

(十)承诺事项：
无

(十一)资产负债表日后事项：
无

(十二)其他重要事项：
无

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

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	1.91	1.84	0.072	0.072
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91	1.84	0.073	0.073

八、备查文件目录

1.1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
2.2、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；
3.3、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；
4.4、其他有关资料。

董事长：陈载华
南宁化工股份有限公司
2008 年 8 月 20 日