

南宁化工股份有限公司
600301

2013 年半年度报告

二〇一三年八月

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人覃卫国、主管会计工作负责人张海坚及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	10
第六节	股份变动及股东情况	17
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	18
第八节	财务报告（未经审计）	19
第九节	备查文件目录	83

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、南化股份	指	南宁化工股份有限公司
南化集团	指	南宁化工集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
烧碱	指	氢氧化钠(NaOH)，俗称烧碱、火碱、苛性钠，常温下是一种白色晶体，具有强腐蚀性。易溶于水，其水溶液呈强碱性，能使酚酞变红。广泛应用的污水处理剂、基本分析试剂、配制分析用标准碱液、少量二氧化碳和水分的吸收剂、酸的中和钠盐制造。制造其它含氢氧根离子的试剂；在造纸、印染、废水处理、电镀、化工钻探方面均有重要用途。
聚氯乙烯	指	聚氯乙烯，简称 PVC (Polyvinyl chloride polymer = PVC 分子结构)，是由氯乙烯在引发剂作用下聚合而成的热塑性树脂，是氯乙烯的均聚物。常见制品：板材、管材、鞋底、玩具、门窗、电线外皮、文具等。是一种使用一个氯原子取代聚乙烯中的一个氢原子的高分子材料。
盐酸	指	盐酸，学名氢氯酸，是氯化氢（化学式：HCl）的水溶液，是一元酸。盐酸是一种强酸，浓盐酸具有极强的挥发性。广泛应用于金属冶金、有机合成、漂染工业、食品工业、无机药品及有机药物的生产。
液氯	指	液氯为黄绿色的油状液体，有毒，在 15℃时比重为 1.4256，在标准状况下，-34.6℃ 沸腾。在 -101.5℃时凝固，如遇有水份对钢铁有强烈腐蚀性。液氯为基本化工原料，可用于冶金、纺织、造纸等工业，并且是合成盐酸、聚氯乙烯、塑料、农药的原料。用高压钢瓶包装，净重 500kg、1000kg，贮于阴凉干燥通风处，防火、防晒、防热。
强氯精	指	三氯异氰脲酸，又称 TCCA，是一种高效消毒杀菌漂白剂，由于其有效氯含量高而具有强烈的消毒杀菌与漂白作用，其效率高于一般的氯化剂。由于不含碱性物质，作为漂白剂作用时，对织物无破坏作用，对棉麻及合成纤维的漂白，可获得非常满意的效果；其分解后不留残渣，是高级纸张的理想漂白剂；由于其溶解速度较慢，溶液有效时间持续长。特别适合于游泳池水的消毒杀菌。同时还用作羊毛、羊绒处理剂和羊毛防缩剂，是一种优秀的氧化剂和氯化剂。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	南宁化工股份有限公司
公司的中文名称简称	南化股份
公司的外文名称	Nanning Chemical Industry Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NNCI
公司的法定代表人	覃卫国

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡桂生	戴素霞
联系地址	广西南宁市南建路 26 号	广西南宁市南建路 26 号
电话	0771-4835135	0771-4821093
传真	0771-4835643	0771-4821093
电子信箱		nhzq@nnchem.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西南宁市南建路 26 号
公司注册地址的邮政编码	530031
公司办公地址	广西南宁市南建路 26 号
公司办公地址的邮政编码	530031
公司网址	www.nh.com.cn
电子信箱	nhgf@nnchem.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 南化	600301	南化股份

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	362,507,492.89	413,332,940.00	-12.30
归属于上市公司股东的净利润	-122,779,122.20	-137,396,869.87	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-127,539,411.09	-138,329,219.01	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-80,140,620.18	-55,991,044.05	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-161,189,579.22	-40,623,311.95	不适用
总资产	2,239,993,993.62	2,379,170,647.97	-5.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.5221	-0.5843	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.5221	-0.5843	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5424	-0.5883	不适用
加权平均净资产收益率(%)		-78.01	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)		-78.54	不适用

二、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,510.00	固定资产处置
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	3,816,296.32	土地使用税、房产税返还
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,200,157.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,499.61	
少数股东权益影响额	30,844.80	
合计	4,760,288.89	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年,公司继续按照"减亏控亏"和"推进搬迁"的工作要求和部署,大力开展生产经营平稳运行和推进搬迁项目建设工作。由于氯产品市场仍然持续低迷,氯碱生产不能平衡,公司仍未实现盈利,造成亏损的主要原因:一是氯碱行业市场依然低迷,竞争更为激烈。上半年,公司烧碱平均出厂价较上年下半年下降了 600 元/吨左右。液氯、盐酸等主要氯产品 4、5 月起才改变倒贴运费出厂的局面,但成本和售价严重倒挂,烧碱盈利远不能弥补氯产品亏损。二是受聚氯乙烯装置停产的影响,烧碱装置负荷仅能维持在 10 万吨左右,装置开工率不足。

报告期内,公司实现营业收入 36,250.75 万元,与上年同期相比下降 12.30%;营业利润-14,183.09 万元,利润总额-13,710.15 万元,实现归属于上市公司股东的净利润- 12,277.91 万元。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	362,507,492.89	413,332,940.00	-12.30
营业成本	406,902,697.82	478,702,042.63	-15.00
销售费用	11,713,347.26	9,902,363.64	18.29
管理费用	76,236,295.29	55,149,619.47	38.24
财务费用	5,713,882.23	9,717,302.88	-41.20
经营活动产生的现金流量净额	-80,140,620.18	-55,991,044.05	
投资活动产生的现金流量净额	-5,843,381.76	-27,758,252.08	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,129,698.31	73,174,380.07	-102.91
研发支出	19,500.00	98,682.66	-80.24

营业收入变动原因说明:销量减少所致

营业成本变动原因说明:销量减少所致

销售费用变动原因说明:运费增加所致

管理费用变动原因说明:停产车间的折旧及薪酬计入所致

财务费用变动原因说明:借款减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期有收到土储款本期没有

研发支出变动原因说明:研发支出减少

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
氯碱化工行业	235,256,062.77	281,733,304.45	-19.76	-40.40	-37.97	减少 4.69 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年

			(%)	上年增减(%)	上年增减(%)	增减(%)
液碱	142,638,401.76	98,981,325.58	30.61	-26.27	-8.02	减少 13.77 个百分点
其他产品	92,617,661.01	182,751,978.87	-97.32	-1.84	2.12	减少 7.66 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
区内	132,008,274.09	-48.40
区外	103,247,788.68	-25.65

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

项 目	期末余额	期初余额	增减变动额	增减比例(%)
长期股权投资	3,992.18	3,956.53	35.65	0.90
其中: 权益法核算长期股权投资	288.18	252.53	35.65	14.12
成本法核算长期股权投资	3,704.00	3,704.00	-	-

对外股权投资变动的原因分析: 权益法核算的长期股权投资增加, 主要系本期确认联营公司中南油化工有限公司投资收益所致。

单位:万元 币种:人民币

被投资单位的名称	业务性质	投资成本	持股比例%	备注
南宁化工(香港)有限公司	商业	4.16	40	*成本法
南宁中南油化工有限公司	工业	200	40	权益法
广西南南铝箔有限责任公司	工业	500	2.57	成本法
深圳市汉德胜化工有限公司	商业	310	10.33	成本法
南宁丰塔建材有限公司	工业	1,765.00	74.38	成本法
贵州金宏化工有限责任公司	工业	1,200.00	1.93	成本法
宏能焦化有限公司	工业	33	10	成本法

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

单 位	行业	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
南宁狮座建材有限公司	建材	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	20,800.00	100%	14578.22	3737.3	-456.02
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	化工	碳化钙及相关化工原料生产销售	10,200.00	57.35%	10616.44	-9004.76	-682.02
南宁绿洲化工有限责任公司	化工	对氯碱化学工业及其系列无机和有机化工生产的筹建(筹建期)	80,000.00	51%	94900.27	77700.93	-190.76
梧州市联溢化工有限公司	化工	二氯异氰尿酸钠、三氯异氰尿酸钠、工业用烧碱、盐酸等	6,575.10	54.10%	26519.81	-5990.19	-2127.49
兴义市立根电冶有限公司	化工	冶炼：电石、铁合金	3,458.91	51.54%	2699.81	266.5	-147.26
南宁中南油化工有限公司	化工	生产销售氯化石蜡、副产盐酸	500.00	40%	1476.78	720.45	89.11

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2012 年度股东大会决议，公司在本报告期内未进行利润分配，也未实施资本公积金转增股本

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>广西圣力商贸有限公司根据与我公司签订的《工矿产品订货合同》起诉我公司归还欠款 32,014,344.17 元,从 2013 年 3 月 11 日至 7 月 26 日止的每日违约金 32,014.34 元,并要求南化集团(连带保证人)对上述欠款及违约金承担连带偿还责任。</p> <p>本案属于合同纠纷。</p>	<p>2013 年 5 月 17 日《中国证券报》B020 版 2013 年 5 月 17 日《上海证券报》A45 版 2013 年 5 月 17 日《证券日报》E17 版</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
山东东电能源有限公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	无烟煤采购合同纠纷	106.87		强制执行		正在执行中,已付 23.26 万元
富源县昌华工贸有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	焦炭采购合同纠纷	311.71		强制执行		正在执行中,已付 67.67 万元
屏山县三和碳素实业有限公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	电极糊采购合同纠纷	293.88		强制执行		正在执行中,已付 30.26 万元
兴义市恒利煤业有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	焦炭采购合同纠纷	402.86		强制执行		正在执行中,已付 40.36 万元
广西清德俭素商贸有限公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	无烟煤采购合同纠纷	291.91		强制执行		正在执行中,已付 29.25 万元
徐英进	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	无烟煤采购合同纠纷	149.87		强制执行		正在执行中,已付 15.02 万元
兴义市和顺工贸有限公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	无烟煤采购合同纠纷	307.44		强制执行		正在执行中,已付 30.8 万元
安龙县新桥镇东妹场元要砂石场	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	石灰采购合同纠纷	177.48		强制执行		正在执行中,已付 4.97 万元
贵州顶效开发区龙源石灰厂	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	石灰采购合同纠纷	112.46		强制执行		正在执行中,已付 3.15 万元
安龙县隆源钙业有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	诉讼	石灰采购合同纠纷	207.24		强制执行		正在执行中,已付 5.8 万元
成都建筑材料工业设计研究院有限公司装备技术分公司	南宁狮座建材有限公司		设备买卖合同纠纷	2007 年,原告与被告签订设备采购合同,合同总价 450 万元,已支付 191 万	259	259	已审结	和解	至 2013 年 5 月已全部清

				元,尚欠 259 万元.经调解,被告向原告支付货款 189 万元.					
盛荣钙业	兴义市立根电冶有限公司		货款纠纷	累计欠原告货款 31.5 万元,诉讼后签订还款协议.	31.5	31.5	已审结	和解	已还款 12 万元,尚欠 19.51 万元
会泽正大碳素	兴义市立根电冶有限公司		货款纠纷	累计欠原告货款 88.28 万元,诉讼后签订还款协议.	88.3	88.3	已审结	和解	1、已还款 9 万元,尚欠 79.28 万元 2.诉讼费减半收取,由立根承担 6142 元。
广西清德俭素	兴义市立根电冶有限公司		货款纠纷	累计欠原告货款 95.83 万元,诉讼后签订还款协议	95.8	95.8	已审结	和解	尚未支付,尚欠 95.83 万元
海南省莺歌海盐场	梧州市联溢化工有限公司		买卖合同纠纷	海南省莺歌海盐场与广西红日化工有限公司于 2002 年 11 月 25 日签订《还款协议书》,截止 2011 年 12 月 30 日止,联溢化工尚欠海南省莺歌海盐场货款 82.73 万元。	82.73	83.13	2012 年 12 月 7 日转让银行承兑汇票四份共计金额 41 万元	2012 年 11 月 1 日经海南乐东法院主持调解,双方达成协议:分三期并在 2013 年 1 月 13 日前付清货款 82.73 万元、诉讼费 4000 元。	
浙江特富锅炉有限公司	梧州市联溢化工有限公司		买卖合同纠纷	联溢化工因 15 万吨/年烧碱项目向浙江特富锅炉有限公司采购燃氢锅炉,合同总价值 475 万元,联溢化工支付了大部份货款,尚欠 75 万元。	75	75.67	未执行	2013 年 2 月 20 日经梧州市蝶山法院主持调解,双方达成协议:联溢化工分三期并在 2013 年 5 月 20 日前付清欠货款 75 万元,联溢化工还负担 6650 元案件受理费。	
广州成森塑胶管阀有限公司	梧州市联溢化工有限公司		买卖合同纠纷	联溢化工因 15 万吨/年烧碱项目向广州成森采购塑胶管材,合同总价值 41.06 万元,联溢化工支付了大部份货款,尚欠 25.78 万元。	25.78	32.80	未执行	2013 年 5 月 16 日经梧州市蝶山法院主持调解,双方达成协议:联溢化工在 2013 年 8 月 16 日前付清欠货款 25.78 万元,联溢化工还负担 3087 元案件受理费。	

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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）	7,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,500
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）	7,500
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）	7,500

公司为控股子公司梧州市联溢化工有限公司向银行借款提供担保，担保金额共 16000 万元，担保期限为 2008 年 7 月 15 日至 2014 年 7 月 15 日。截至 2013 年 6 月 30 日，梧州市联溢化工有限公司担保余额为 7500 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 5 月 27 日公司召开的 2012 年年度股东大会审议通过了《关于 2013 年度续聘审计机构的议案》，续聘国富浩华会计师事务所为公司 2013 年度审计机构。

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件的要求、通过建立、健全内部控制制度，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司依法履行信息披露义务，对南化集团国有股权划转事项及时公告及进展情况公告，充分保障投资者的合法权益；根据有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等的有关规定，公司制订了《公司内部控制管理制度》、《公司子公司管理办法》及《公司董事、监事、高级管理人员持股变动管理办法》并对公司现有的各项管理制度进行全面梳理和修订完善。

十一、其他重大事项的说明

(一) 其他

一、其他重大事项的说明

(一) 其他

1、搬迁事项

2009 年 11 月 30 日，公司收到南宁市南府办函[2009]218《关于印发南宁化工集团有限公司、南宁化工股份有限公司整体搬迁工作方案的通知》，该工作方案指出：“根据自治区人民政府及自治区有关部门的要求，我市将对南化两公司生产区实施整体搬迁”，“2010 年 10 月南化股份（及南化集团）六景（广西横县六景工业园区）新基地开工建设”，“2012 年 6 月前完成搬迁工作”。

为落实搬迁建设资金，公司向南宁市土地储备中心申请收储公司全部土地。拟申请收储土地总面积为 345,963.02 平方米(约 518.94 亩)，其中：地号 0507057 为 231,972.95 平方米，地号 0507065 为 113,990.07 平方米，均为工业出让用地。使用年限为 50 年：1998 年 5 月 21 日至 2048 年 5 月 21 日。目前该事项正在办理过程中。

2、土地收储事项

(1) 公司全资子公司南宁狮座建材有限公司（以下简称“南宁狮座”）于 2009 年 4 月与南宁市土地储备中心（以下简称“储备中心”）签订南土储收 [2009] 1 号《南宁市国有土地使用权收购合同》。合同约定：将南宁狮座名下的 1303041、1304010、1304011、1304012 四宗地交由储备中心收购储备。四宗地评估总价为人民币 143,873,568.00 元、收购补偿费为人民币 129,486,211.00 元，公司于 2008 年 12 月 31 日已收款 1 亿元，剩余尚未支付的土地收购补偿费待收购地块出让并完成成交地价款结算后再根据实际成交总价进行结算支付。南宁狮座需在 2012 年 1 月 1 日前将上述收购地块按合同规定条件交由储备中心验收。

2011 年 10 月 26 日储备中心就南宁狮座《关于申请延期交地的请示》复函：鉴于南宁狮座建材有限公司水泥生产线作为南化股份电石渣的配套设备目前不能拆除，储备中心同意 1304011、1304012、1304010、1303041 等 4 宗土地交付时间延期至南化股份搬迁及移交土地同步进行。《南宁市国有土地使用权收购合同》（南土储收[2009]1 号）及协议书（南土储协[2008]28 号）约定的其他条款不变。

(2) 公司于 2010 年 8 月 18 日与南宁市土地储备中心（以下简称“储备中心”）签订南土储收 [2010] 6 号《南宁市国有土地使用权收购合同》。合同约定：将公司名下位于南宁市亭洪路的 0507065 宗地交由储备中心收购储备。该宗地面积为 113,990.07 平方米，经按规定评估并报市人民政府批准，确定在收购地块出让前支付土地收购补偿费为人民币 542,707,573.00 元。公司于 2011 年 1 月 12 日与南宁市土地储备中心（以下简称“储备中心”）签订南土储收 [2011] 2 号《南宁市国有土地使用权收购合同》。合同约定：将公司名下位于南宁市亭洪路的 0507057 宗地交由储备中心收购储备。该宗地面积为 231,972.95 平方米，经按规定评估并报市人民政府批准，确定在收购地块出让前支付土地收购补偿费为人民币 1,107,704,125.00 元，土地收购补偿费根据有关部门共同制定的资金使用计划及拨付程序分期支付。公司需在 2013 年 6 月 30 日前将上述收购地块按合同规定条件交由储备中心验收。截至 2013 年 6 月 30 日，公司共收取上述土地收购补偿金 1,171,774,300.00 元。截至 2013 年 7 月 1 日，公司上述土地尚未按合同约定移交给储备中心，原因是公司整体搬迁新址的土地尚未获得交付。

3、借款事项

公司下属子公司梧州市联溢化工有限公司（以下称“联溢公司”）为实施技改项目，需对项目卫生防护距离内居民实施搬迁安置。2009年4月，联溢公司与所在地政府梧州市蝶山区人民政府签订借款协议，约定由梧州市蝶山区人民政府向联溢公司借支实施搬迁安置所需资金，借款金额4000万元，利息按同期贷款基准利率计算。偿还办法：从2009年至2011年，每年从项目新增税收形成的梧州市本级可用财力金额归还借款本息，如三年内未还清，从2012年起，从项目新增税收形成的梧州市本级可用财力金额归还借款本金、不再承担利息。截止2013年6月30日，联溢公司已借出资金2000万元。

4、持续经营情况及改善措施

<1>、公司持续经营面临的问题：

（1）公司主业连年亏损，2013年上半年母公司营业收入327,327,259.15元，营业成本357,854,710.68元，净利润-134,250,692.81元，净资产-212,052,388.12元，资产负债率112.04%。因经营情况恶化，公司聚氯乙烯生产线2012年度停产5个月，2013年停产至今。

（2）子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司（以下简称“安龙华虹”）持续亏损，目前处于停产状态。截至2013年6月30日，安龙华虹的净资产为-90,047,626.57元。母公司对安龙华虹的长期股权投资成本为60,830,260.00元（已全额计提减值准备60,830,260.00元）、其他应收款为132,752,131.71元（已计提坏账准备90,047,626.57元）。若未来安龙华虹的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的损失。

（3）子公司南宁狮座建材有限公司（以下简称“南宁狮座”）持续亏损，收取的租金不足以抵偿折旧及日常费用。截至2013年6月30日，南宁狮座的净资产为37,373,035.19元，母公司对其长期股权投资成本为133,515,815.81元（已计提减值准备96,142,780.62元）。若未来南宁狮座的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的损失。

（4）子公司兴义市立根电冶有限公司（以下简称“兴义立根”）持续亏损，目前已停产。截至2013年6月30日，兴义立根的净资产为2,665,002.03元，母公司对其长期股权投资成本为25,000,000.00元（已计提减值准备23,626,457.95元）。若未来兴义立根的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的损失。

（5）子公司梧州市联溢化工有限公司（以下简称“梧州联溢”）持续亏损。截至2013年6月30日，梧州联溢的净资产为-59,901,869.62元，母公司对其长期股权投资成本为33,015,976.45元（已计提减值准备33,015,976.45元）、其他应收款为59,277,569.26元（已计提减值准备59,277,569.26元）。此外，母公司对梧州联溢银行借款的担保余额为75,000,000.00元，若未来梧州联溢的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的资产减值风险并承担连带担保责任。

（6）子公司南宁绿洲化工有限责任公司（以下简称“南宁绿洲”）作为母公司主业的承接方，其筹建工作进展缓慢，不能如期建成投产，未来的生产经营情况也存在重大不确定性。

以上事实表明，公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

<2>、针对上述情况，公司管理层已经或拟采取以下措施，以改善持续经营能力：

（1）强化基础管理，努力实现节能降耗目标，根据市场情况，适时调整产品结构和生产方式，确保企业的生存和脱困。

强化以安全环保为核心的专业基础管理，从源头上推进企业本质安全和环保。继续推进安全标准化管理的建设，严格落实安全生产责任制、环保责任制，加强对重大危险源和关键装置的安全监控，通过对关键设备和生产工艺进行更新，提高安全生产管理水平。加强生产过程控制，减少或控制污染源的产生，从源头实现清洁生产。进一步完善内部排污考核，建立环保二级监测制度，使环保工作与员工收益实现有机结合，从源头实现控制污染，确保三废达标排放。

整合营销管理，优化营销策略，提高驾驭市场和抗风险能力。通过加大产品贸易量、积极跟进市场等措施，确保产品市场占有率。建立与竞争对手的竞合关系，积极拓展国内新市场和海外市场，降低销售成

本。

抓好大宗原材料盐、电石、煤及精氰尿素的采购，努力控制和降低采购成本。

以稳生产、降成本、提质量为主线，加强企业各项内部管理工作。进一步精细化管理的程序、范围、职责、奖惩等相关内容，建立健全有效的责任目标、激励机制和约束机制，大力抓好检查、落实的督察管理工作，有效推进企业执行力的建设，达到让制度管人、管事、管物的管理目标。

加强财务管理和投融资管理,为保证正常生产和项目建设提供资金保障。

加强员工队伍建设，稳定员工核心队伍，为企业的持续发展提供保证。

(2) 加快再造南化项目的建设进程，实现企业的搬迁发展。

根据项目建设进度，在人员配置、组织机构调整、管理文件等方面工作进行具体的落实。与过程跟踪审计公司进行工作交流沟通，推进费控工作正常开展，对不合理费用进行削减，严格控制项目费用开支。保持与土地储备中心的沟通，保证建设资金的按时到位。充分利用项目为自治区重点项目的政策，多渠道与政府部门联系和沟通，组织材料申报重点产业发展技术改造资金，努力争取得到财政补助。不断加大搬迁的推进力度，争取项目早日竣工投运。

(3) 加强对外投资管理。

加强对各控股子公司的监控管理，建立有效的管理流程，在各方面实施有效监督，对存在的问题及时进行审查和协调解决。对梧州联溢的产供销进行统一协调，做好与战略合作伙伴的生产对接，争取使新项目能产生效益。

基于上述措施，管理层认为本公司能够获取足够充分的营运资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要，并维持其营运规模。

5、子公司对外出租、承包生产线情况

(1) 公司之控股子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司（以下简称“安龙华虹”）于 2010 年 12 月与安龙县众联工贸有限责任公司（以下简称“安龙众联”）签订电石生产设备与配套设施租赁合同，合同约定履约保证金为 300 万元，租赁期限为一年，自 2010 年 12 月 30 日起至 2011 年 12 月 29 日止，租金按承租方每生产一吨电石向出租方支付租金 80 元计算，但租金总额不得低于 500 万元整。截止 2010 年 12 月 31 日，出租方已收到承租方履约保证金为 300 万元。该租赁合同已于 2011 年 12 月 29 日到期，承租方的履约保证金 300 万元用作冲抵应收出租方的材料款。

2012 年 3 月 28 日双方签订协议，协议约定：1、由安龙众联负责安龙华虹的生产设备与配套设施的维护、保养及安保工作，期限一年，自 2011 年 12 月 30 日至 2012 年 12 月 31 日止。2、协议期间安龙众联不得以任何形式转租、转让、转借安龙华虹的资产予以第三方。3、安龙众联利用安龙华虹电石生产装置进行生产，按安龙众联每生产一吨电石向安龙华虹支付租金 80 元，不设保底租金，以实际电石生产量为准。4、安龙众联如长期全面停产，由安龙华虹每月支付 10 万元，用于停产期间守厂员工工资、水电费等开支。2013 年 1 月 1 日签订协议，协议约定：(一)、由安龙众联负责安龙华虹的生产设备与配套设施的维护、保养及安保工作，协议期一年，自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止。(二)、协议期间由安龙华虹每月支付 10 万元，用于停产期间守厂员工工资、水电费等一切开支。(三)、协议期间安龙众联不得以任何形式转租、转让、转借安龙华虹的资产予以第三方，不得从事与电石生产无关的事项。造成生产区内甲方的物资丢失、损坏的，由乙方负责赔偿。(四)、协议期间，如市场好转，具备恢复生产电石条件，乙方有优先使用甲方电石生产装置进行电石生产权利，需书面报告甲方并经同意方可生产。费用收取按乙方每生产一吨电石向乙方支付租金捌拾元整（¥80.00）计算，本年不设保底租金，以实际电石生产量为准。如因乙方自身原因无能力组织生产，甲方有权取消其优先权，解除此协议。(五)、协议期间，乙方应当按劳动法的有关规定与其职工签订劳动合同，确立明确的劳动关系。

(2) 公司之控股子公司兴义市立根电冶有限公司（以下简称“兴义立根”）于 2010 年 10 月与自然人王志丽签订电石生产线承包合同，合同约定承包期限为五年，自 2010 年 11 月 1 日起至 2015 年 10 月 31 日止；承包金自 2010 年 11 月 1 日起至 2012 年 10 月 31 日内每月租金 26 万元，自 2012 年 11 月 1 日起至 2015 年 10 月 31 日内每月租金 30 万元。

2012 年 4 月 17 日，兴义立根与承包方王志丽签订电石生产线承包合同终止协议，协议约定双方 2010 年 10 月签订的电石生产线承包合同于 2012 年 4 月 30 日终止。同时约定协议终止后王志丽将所承包的电石生产线移交给兴义立根，承包期间增加的设备及终止日的库存物资由王志丽自行处理或按市场价转让给兴义立根，因承包经营所产生的债权、债务由王志丽承担。2012 年 10 月 25 日兴义立根召开股东会，会议审议通过关于终止《兴义市立根电冶有限公司电石生产线承包合同》的议案。电石生产线承包合同终止时间为 2012 年 4 月 20 日；承包方王志丽于承包期间所欠承包金，在抵减承包期间新增的设备材料和维修费用后与兴义立根结清。截至 2013 年 6 月 30 日，双方尚未结清承包金及其他相关款项。

(3) 公司之全资子公司南宁狮座建材有限公司（以下简称“南宁狮座”）于 2010 年 5 月与崇左市兰固（左江）水泥有限公司签订水泥生产设备与配套设施租赁合同，合同约定承包期限为自 2010 年 5 月 4 日起至 2011 年 12 月 1 日止；租金每年 592 万元。2010 年 7 月 5 日，南宁狮座与崇左市兰固（左江）水泥有限公司签订该租赁合同的补充协议，双方确认租赁合同中崇左市兰固（左江）水泥有限公司的全部权利及义务交由南宁市奇峰水泥有限公司继承，并将租赁期限修改为自 2010 年 7 月 1 日起至 2011 年 12 月 1 日止。

2012 年 1 月 6 日，南宁狮座与崇左市兰固（左江）水泥有限公司的控股公司南宁市奇峰水泥有限公司签订水泥生产设备与配套设施租赁合同，合同约定租赁期限自 2011 年 12 月 2 日起至 2012 年 12 月 2 日止，年租金 632 万元，每季度 158 万元。由于政府限制使用电力等原因，南宁市奇峰水泥有限公司处于不正常的生产状态，于 2012 年 6 月 15 日向南宁狮座提出自 2012 年 6 月 1 日起解除双方签订的租赁合同；同时向南宁狮座提出减免租金及相关费用共计 238.12 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，南宁市奇峰水泥有限公司尚欠南宁狮座租金及设备、材料款共计 325.03 万元。

2012 年 11 月 20 日，南宁狮座与衡阳湘浙水泥实业有限公司签订水泥粉磨站生产设备与配套设施租赁合同，合同约定承包期限为 2012 年 11 月 16 日至 2013 年 11 月 15 日止；年租金 240 万元，保证金 100 万元。双方于 2012 年 12 月 17 日起办理资产交接手续，2013 年 6 月 30 日，南宁狮座已收到保证金 100 万元及 2013 年上半年租金 120 万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			20,268			
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	75,248,058	0	0	无
南宁产业投资有限责任公司	国有法人	1.9	4,462,509	0	0	无
林基泳	未知	0.87	2,046,165	-17,500	0	未知
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.65	1,539,500	1,539,500	0	未知
王智洪	未知	0.59	1,390,000	1,390,000	0	未知
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.53	1,257,400	1,257,400	0	未知
何建雄	未知	0.53	1,252,918	1,252,918	0	未知
北京优势开拓科技发展有限责任公司	未知	0.44	1,027,000	1,027,000	0	未知
裴增英	未知	0.43	1,000,000	1,000,000	0	未知
姜轶	未知	0.39	907,601	-200,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
南宁化工集团有限公司	75,248,058		人民币普通股			
南宁产业投资有限责任公司	4,462,509		人民币普通股			
林基泳	2,046,165		人民币普通股			
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,539,500		人民币普通股			
王智洪	1,390,000		人民币普通股			
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,257,400		人民币普通股			
何建雄	1,252,918		人民币普通股			
北京优势开拓科技发展有限责任公司	1,027,000		人民币普通股			
裴增英	1,000,000		人民币普通股			
姜轶	907,601		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			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。			

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
罗建光	副总裁	2,100	2,100	0	

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韦良斌	董事	聘任	新聘为董事

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表



合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		73,935,362.71	174,534,120.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		180,000,000.00	200,000,000.00
应收票据		2,583,094.40	6,043,150.29
应收账款		66,856,748.34	36,991,920.39
预付款项		37,002,902.94	34,799,954.63
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		31,901,273.77	29,938,849.07
买入返售金融资产			
存货		53,285,096.44	54,893,650.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		445,564,478.60	537,201,645.06
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		19,923,352.40	19,566,896.31
投资性房地产			
固定资产		1,108,909,395.49	1,177,632,909.69
在建工程		409,566,548.67	378,421,514.36
工程物资		3,499,273.83	10,661,613.43
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		252,530,944.63	255,686,069.12
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,794,429,515.02	1,841,969,002.91
资产总计		2,239,993,993.62	2,379,170,647.97
流动负债：			
短期借款		58,600,000.00	58,600,000.00
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		30,000,000.00	43,000,000.00
应付账款		336,973,486.04	336,347,843.23
预收款项		60,630,579.22	51,801,976.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,182,272.40	384,945.84
应交税费		-11,222,407.96	-793,525.72
应付利息		210,875.50	166,342.17
应付股利		1,161,000.00	1,161,000.00
其他应付款		202,233,756.73	200,180,712.88
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		40,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		727,769,561.93	725,849,294.64
非流动负债：			
长期借款		40,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,271,774,300.00	1,271,774,300.00
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		42,564,727.05	43,711,814.43
非流动负债合计		1,357,293,157.28	1,363,440,244.66
负债合计		2,085,062,719.21	2,089,289,539.30
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		555,347,113.25	555,347,113.25
减：库存股			

专项储备		13,695,266.29	11,482,411.36
盈余公积		57,005,751.71	57,005,751.71
一般风险准备			
未分配利润		-1,022,385,850.47	-899,606,728.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-161,189,579.22	-40,623,311.95
少数股东权益		316,120,853.63	330,504,420.62
所有者权益合计		154,931,274.41	289,881,108.67
负债和所有者权益 总计		2,239,993,993.62	2,379,170,647.97

法定代表人:



主管会计工作负责人及会计机构负责人:

张西坚

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:南宁化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		56,779,172.03	139,635,810.32
交易性金融资产		180,000,000.00	200,000,000.00
应收票据		978,300.00	5,883,150.29
应收账款		63,880,982.80	35,845,159.66
预付款项		72,694,083.25	70,091,318.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款		59,750,414.87	86,233,426.41
存货		49,270,805.99	51,273,702.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		483,353,758.94	588,962,567.13
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		466,669,929.64	471,632,699.21
投资性房地产			
固定资产		668,787,040.66	715,786,162.73
在建工程		47,828,215.99	44,025,336.51
工程物资		3,304,412.03	10,466,751.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		91,589,940.75	92,903,403.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,278,179,539.07	1,334,814,353.25
资产总计		1,761,533,298.01	1,923,776,920.38
流动负债:			
短期借款		33,600,000.00	33,600,000.00
交易性金融负债			
应付票据		30,000,000.00	43,000,000.00
应付账款		164,321,158.76	154,736,691.93
预收款项		61,917,012.69	47,868,164.24
应付职工薪酬		8,800,874.23	31,077.86
应交税费		-1,996,975.25	6,162,269.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款		469,623,274.65	510,126,243.62
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		771,265,345.08	795,524,447.13
非流动负债:			
长期借款			5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,171,774,300.00	1,171,774,300.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,546,041.05	31,564,878.43
非流动负债合计		1,202,320,341.05	1,208,339,178.43
负债合计		1,973,585,686.13	2,003,863,625.56
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		555,347,113.25	555,347,113.25
减:库存股			
专项储备		9,698,474.12	7,413,464.25
盈余公积		57,005,751.71	57,005,751.71
一般风险准备			
未分配利润		-1,069,251,867.20	-935,001,174.39
所有者权益(或股东权益)合计		-212,052,388.12	-80,086,705.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,761,533,298.01	1,923,776,920.38

法定代表人:



主管会计工作负责人及会计机构负责人:

张海坚

合并利润表
2013 年 1—6 月

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		362,507,492.89	413,332,940.00
其中: 营业收入		362,507,492.89	413,332,940.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		507,226,370.77	562,033,673.88
其中: 营业成本		406,902,697.82	478,702,042.63
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		1,121,809.41	1,131,501.53
销售费用		11,713,347.26	9,902,363.64
管理费用		76,236,295.29	55,149,619.47
财务费用		5,713,882.23	9,717,302.88
资产减值损失		5,538,338.76	7,430,843.73
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)		2,887,962.94	-161,443.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		356,456.09	-161,443.81
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-141,830,914.94	-148,862,177.69
加: 营业外收入		5,150,732.03	1,233,721.75
减: 营业外支出		421,287.94	341,145.29
其中: 非流动资产处置损失		6,510.00	
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-137,101,470.85	-147,969,601.23
减: 所得税费用			
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-137,101,470.85	-147,969,601.23
归属于母公司所有者的净利润		-122,779,122.20	-137,396,869.87
少数股东损益		-14,322,348.65	-10,572,731.36
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.5221	-0.5843
(二) 稀释每股收益		-0.5221	-0.5843
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-137,101,470.85	-147,969,601.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-122,779,122.20	-137,396,869.87
归属于少数股东的综合收益总额		-14,322,348.65	-10,572,731.36

法定代表人:



主管会计工作负责人及会计机构负责人:

张海坚

母公司利润表
2013 年 1—6 月

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		327,327,259.15	344,305,242.93
减：营业成本		357,854,710.68	395,732,201.46
营业税金及附加		1,119,499.41	1,042,449.01
销售费用		11,130,760.30	9,515,118.61
管理费用		59,072,895.15	49,621,172.96
财务费用		1,418,757.15	4,298,326.59
资产减值损失		38,537,686.30	16,425,401.47
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）		2,887,962.94	-161,443.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		356,456.09	-161,443.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-138,919,086.90	-132,490,870.98
加：营业外收入		4,862,482.03	1,011,373.49
减：营业外支出		194,087.94	160,500.00
其中：非流动资产处置损失		6,510.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-134,250,692.81	-131,639,997.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-134,250,692.81	-131,639,997.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-134,250,692.81	-131,639,997.49

法定代表人：



主管会计工作负责人及会计机构负责人：

张海坚

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

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		391,410,357.34	458,671,921.03
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		5,257,175.79	2,431,454.47
收到其他与经营活动有关的现金		5,390,219.30	5,874,105.13
经营活动现金流入小计		402,057,752.43	466,977,480.63
购买商品、接受劳务支付的现金		395,104,805.82	418,184,096.75
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		44,691,880.85	51,291,851.84
支付的各项税费		15,674,789.66	11,642,755.64
支付其他与经营活动有关的现金		26,726,896.28	41,849,820.45
经营活动现金流出小计		482,198,372.61	522,968,524.68
经营活动产生的现金流量净额		-80,140,620.18	-55,991,044.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		782,887,962.94	
取得投资收益收到的现金			1,279,868.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,863,100.00	
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			10,000,000.00
投资活动现金流入小计		784,751,062.94	11,279,868.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,594,444.70	39,038,120.76
投资支付的现金		760,000,000.00	
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		790,594,444.70	39,038,120.76

投资活动产生的现金流量净额		-5,843,381.76	-27,758,252.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			33,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		67,476,098.99	87,433,290.00
筹资活动现金流入小计		67,476,098.99	121,033,290.00
偿还债务支付的现金			15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,774,755.51	10,216,031.13
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		64,831,041.79	22,642,878.80
筹资活动现金流出小计		69,605,797.30	47,858,909.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,129,698.31	73,174,380.07
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		-88,113,700.25	-10,574,916.06
加：期初现金及现金等价物余额		116,095,479.40	550,247,545.70
六、期末现金及现金等价物余额		27,981,779.15	539,672,629.64

法定代表人：



主管会计工作负责人及会计机构负责人：

张西坚

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

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		365,030,057.87	392,144,844.44
收到的税费返还		5,257,175.79	2,431,454.47
收到其他与经营活动有关的现金		594,098.08	1,016,115.70
经营活动现金流入小计		370,881,331.74	395,592,414.61
购买商品、接受劳务支付的现金		360,985,791.61	356,246,898.72
支付给职工以及为职工支付的现金		41,485,808.55	47,078,606.69
支付的各项税费		14,625,998.34	10,981,036.63
支付其他与经营活动有关的现金		20,312,262.21	38,404,179.67
经营活动现金流出小计		437,409,860.71	452,710,721.71
经营活动产生的现金流量净额		-66,528,528.97	-57,118,307.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		782,887,962.94	
取得投资收益收到的现金			1,279,868.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,863,100.00	
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		784,751,062.94	1,279,868.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,693,637.30	8,434,833.49
投资支付的现金		760,000,000.00	
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		763,693,637.30	8,434,833.49
投资活动产生的现金流量净额		21,057,425.64	-7,154,964.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			33,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		92,116,098.99	158,293,300.00
筹资活动现金流入小计		92,116,098.99	191,893,300.00
偿还债务支付的现金			15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		985,534.96	4,797,746.13
支付其他与筹资活动有关的现金		116,031,041.79	48,642,878.80
筹资活动现金流出小计		117,016,576.75	68,440,624.93
筹资活动产生的现金流量净额		-24,900,477.76	123,452,675.07
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		-70,371,581.09	59,179,403.16
加: 期初现金及现金等价物余额		81,197,169.56	402,374,111.42
六、期末现金及现金等价物余额		10,825,588.47	461,553,514.58

法定代表人:



主管会计工作负责人及会计机构负责人:

张西坚

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

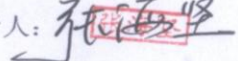
项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		11,482,411.36	57,005,751.71		-899,606,728.27		330,504,420.62	289,881,108.67
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,148,140.00	555,347,113.25		11,482,411.36	57,005,751.71		-899,606,728.27		330,504,420.62	289,881,108.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,212,854.93			-122,779,122.20		-14,383,566.99	-134,949,834.26
(一)净利润							-122,779,122.20		-14,322,348.65	-137,101,470.85
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-122,779,122.20		-14,322,348.65	-137,101,470.85
(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.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										
(六)专项储备				2,212,854.93					-61,218.34	2,151,636.59
1.本期提取				2,803,955.65					81,723.76	2,885,679.41
2.本期使用				591,100.72					142,942.10	734,042.82
(七)其他										
四、本期末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		13,695,266.29	57,005,751.71		-1,022,385,850.47		316,120,853.63	154,931,274.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		11,802,103.81	57,005,751.71		-614,789,093.24		379,105,135.42	623,619,150.95
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,148,140.00	555,347,113.25		11,802,103.81	57,005,751.71		-614,789,093.24		379,105,135.42	623,619,150.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-319,692.45			-284,817,635.03		-48,600,714.80	-333,738,042.28
(一) 净利润							-284,817,635.03		-48,689,325.12	-333,506,960.15
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-284,817,635.03		-48,689,325.12	-333,506,960.15
(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. 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										
(六) 专项储备				-319,692.45					88,610.32	-231,082.13
1. 本期提取				5,784,733.46					333,903.94	6,118,637.40
2. 本期使用				6,104,425.91					245,293.62	6,349,719.53
(七) 其他										
四、本期期末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		11,482,411.36	57,005,751.71		-899,606,728.27		330,504,420.62	289,881,108.67

法定代表人:



主管会计工作负责人及会计机构负责人: 

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	
一、上年年末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		7,413,464.25	57,005,751.71		-935,001,174.39	-80,086,705.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	235,148,140.00	555,347,113.25		7,413,464.25	57,005,751.71		-935,001,174.39	-80,086,705.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,285,009.87			-134,250,692.81	-131,965,682.94
（一）净利润							-134,250,692.81	-134,250,692.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-134,250,692.81	-134,250,692.81
（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. 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								
（六）专项储备				2,285,009.87				2,285,009.87
1. 本期提取				2,707,632.00				2,707,632.00
2. 本期使用				422,622.13				422,622.13
（七）其他								
四、本期期末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		9,698,474.12	57,005,751.71		-1,069,251,867.20	-212,052,388.12

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	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		7,837,597.18	57,005,751.71		-612,482,715.57	242,855,886.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	235,148,140.00	555,347,113.25		7,837,597.18	57,005,751.71		-612,482,715.57	242,855,886.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-424,132.93			-322,518,458.82	-322,942,591.75
(一)净利润							-322,518,458.82	-322,518,458.82
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计							-322,518,458.82	-322,518,458.82
(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.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								
(六)专项储备				-424,132.93				-424,132.93
1.本期提取				5,057,273.89				5,057,273.89
2.本期使用				5,481,406.82				5,481,406.82
(七)其他								0.00
四、本期期末余额	235,148,140.00	555,347,113.25		7,413,464.25	57,005,751.71		-935,001,174.39	-80,086,705.18

法定代表人：



主管会计工作负责人及会计机构负责人：

张西坚

二、 公司基本情况

1、 公司历史沿革

本公司系经广西壮族自治区人民政府于 1998 年 6 月 8 日以桂政函[1998]57 号文批准，由南宁化工集团有限公司(以下简称"南化集团")、广西赖氨酸厂、南宁市味精厂（现南宁荷花味精有限公司）、南宁统一糖业有限责任公司（现南宁统一资产管理有限责任公司）、邕宁县纸业公司共同发起，于 1998 年 6 月 15 日设立的股份有限公司。企业法人营业执照号为 450000000006072。

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。

2、 公司所处行业、经营范围。

本公司属于氯碱化工行业。

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。

3、 公司主要产品或提供的劳务。

本公司主要产品为烧碱、聚氯乙烯等氯碱化工产品。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

公司主业持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。本公司管理层在考虑了如附注十、8 所披露的情况后，仍采用持续经营为基础编制 2013 年 6 月 30 日的财务报表。

基于附注十、8 所述措施，管理层认为本公司能够获取足够充分的营运资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要，并维持其营运规模。因此，管理层确信本公司以及本公司之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(九) 金融工具:

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额人民币 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对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已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大且账龄不长	单项金额在人民币 100 万元以下且账龄在三年以下
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大且账龄不长	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
单项金额不重大且账龄不长	6	6

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上（含 3 年）
坏账准备的计提方法	个别计提法

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司将存货分为库存商品、原材料（包括低值易耗品、包装物）、委托加工物资、在产品等四大类。

2、 发出存货的计价方法

其他

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。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于每年中期期末及资产负债表日对存货进行全面清查，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，按存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共

同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26 所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照本附注二、26 的方法计提资产减值准备。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、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。

2、 各类固定资产的折旧方法：

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	7.92-9.5
电子设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-14	5	6.79-19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

A、无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

B、符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

C、当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程:

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

(十六) 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

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应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十七) 无形资产:

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上

具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

③ 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见本附注二、26。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 商誉

(1) 商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

(2) 商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

(二十) 预计负债：

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(二十一) 收入:

(1) 销售商品

销售商品收入,同时满足下列条件时予以确认:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;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;相关的经济利益很可能流入本公司;相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

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。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,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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:

- ①已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。
- ②已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。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- ① 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 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。

(二十二) 政府补助:

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量(其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量);政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产适用寿命内平均分配,计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

- (1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;
- (2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;
- (3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

- (1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产：

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十六) 资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 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。本公司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。

(3) 资产组的认定，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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十七) 安全生产费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号和财建[2005]168 号的有关规定，按（具体标准）提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 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%
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%、25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	5%

各子公司企业所得税税率均为 25%。

(二) 税收优惠及批文

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。

根据南宁市江南区地方税务局2013年5月30日企业所得税备案类税收优惠备案告知书(2013年第17号),公司符合《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定的减免税条件;南宁市江南区地方税务局自2013年5月30日起予以登记备案,并自2012年度起执行企业所得税优惠政策。根据南宁市江南区地方税务局2012年5月31日企业所得税备案类税收优惠备案告知书(2012年第16号),公司符合《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定的减免税条件;南宁市江南区地方税务局自2012年5月31日起予以登记备案,并自2011年1月1日起执行企业所得税优惠政策。报告期内公司仍按15%企业所得税税率计算企业所得税。

根据南宁市江南区地方税务局2013年6月6日企业所得税备案类税收优惠备案告知书(2013年第26号),公司取得的权益性投资收益符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十三条的规定的减免税条件,南宁市江南区地方税务局自2013年6月6日起予以登记备案,并自2012年度起执行企业所得税优惠政策。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南宁狮座建材有限公司	全资子公司	广西南宁	工业	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	13,351.58		100	100	是			
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	控股子公司	贵州安龙	工业	10,200	碳化钙及相关化工原料生产销售	6,083.026		57.35	57.35	是	-3,840.53	290.88	
梧州市联溢化工有限公司	控股子公司	广西梧州	工业	6,575.10	二氯异尿酸钠、三氯异尿酸钠、工业用烧碱、盐酸等	3,301.60		54.1	54.1	是	-2,749.50	976.52	
兴义市立根电冶有限公司	控股子公司	贵州兴	工业	3,458.91	冶炼:电石、铁合金	2,500		51.54	51.54	是	129.15	71.36	

南宁绿洲化工有限责任公司	控股子公司	广西南宁	工业	80,000	对氯碱化学工业及其系列有机和无机化合物的投资	40,800					是	38,073.45	93.47
--------------	-------	------	----	--------	------------------------	--------	--	--	--	--	---	-----------	-------

六、合并财务报表项目注释

(一) 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：	10,319.43	35,073.55
人民币	10,319.43	35,073.55
银行存款：	27,900,733.93	115,886,453.19
人民币	27,900,733.93	115,886,453.19
其他货币资金：	46,024,309.35	58,612,593.42
人民币	46,024,309.35	58,612,593.42
合计	73,935,362.71	174,534,120.16

其他货币资金期末余额中，存放于指定账户的银行承兑汇票、信用证保证金存款 45,953,583.56 元。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	180,000,000.00	200,000,000.00
合计	180,000,000.00	200,000,000.00

交易性金融资产期末余额系公司利用收到的土地搬迁补偿款购买银行短期保本型理财产品。

2、交易性金融资产的说明

交易性金融资产期末余额系公司利用收到的土地搬迁补偿款购买银行短期保本型理财产品。

(三) 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	2,583,094.40	6,043,150.29
商业承兑汇票		
合计	2,583,094.40	6,043,150.29

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
广西农垦明阳生化集团股份有限公司	2013 年 4 月 7 日	2013 年 7 月 5 日	26,802,500.00	
广西农垦明阳生化集团股份有限公司	2013 年 4 月 18 日	2013 年 7 月 17 日	19,880,000.00	
南宁市顺进物资有限公司	2013 年 1 月 22 日	2013 年 7 月 22 日	18,000,000.00	
广西农垦明阳生化集团股份有限公司	2013 年 5 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	11,844,000.00	
广西农垦明阳生化集团股份有限公司	2013 年 5 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	10,728,000.00	
合计	/	/	87,254,500.00	/

(四) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,414,089.38	70.17	23,024,776.58	29.36	48,769,947.50	60.98	21,246,128.06	43.56
按组合计提坏账准备的应收账款:								
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,199,399.51	10.92	731,963.97	6.00	10,072,447.82	12.59	604,346.87	6.00
								6.00
组合小计	12,199,399.51	10.92	731,963.97	6.00	10,072,447.82	12.59	604,346.87	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,133,481.18	18.91	21,133,481.18	100.00	21,134,895.66	26.43	21,134,895.66	100.00
合计	111,746,970.07	/	44,890,221.73	/	79,977,290.98	/	42,985,370.59	/

- ①本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔余额为 100 万元以上的应收账款。
 ②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指期末余额 100 万元以下、账龄 3 年以上的应收账款或发生诉讼的应收账款。
 ③单项金额不重大且账龄不长的应收账款指期末余额 100 万元以下、账龄不到 3 年且未发生诉讼的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广西华银铝业有限公司	28,637,963.87	1,718,277.83	6	
中铝物资供销有限公司(中铝国际贸易有限公司)	9,291,143.04	557,468.58	6	
南宁丰塔建材有限公司	5,432,269.36	5,432,269.36	100	长期挂账, 无法收回
田阳南华纸业有限公司	5,196,421.10	311,785.27	6	
南宁民晓贸易有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100	长期挂账, 无法收回
其他小额汇总列示	25,856,292.01	11,004,975.54		
合计	78,414,089.38	23,024,776.58	/	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额不重大且账龄不长的应收账款	12,199,399.51	6	731,963.97
合计	12,199,399.51	6	731,963.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
柳州市沪工物资公司	987,492.75	987,492.75	100	长期挂账, 无法收回
珠海经济特区海宁化工有限公司	869,739.02	869,739.02	100	长期挂账, 无法收回
南宁化学工业集团公司海口分公司	692,186.07	692,186.07	100	长期挂账, 无法收回
南宁市皆达五交化经营部	690,674.94	690,674.94	100	长期挂账, 无法收回
湖南衡阳城北南方物资供应站	685,687.25	685,687.25	100	长期挂账, 无法收回
其他小额汇总列示	17,207,701.15	17,207,701.15	100	长期挂账, 无法收回
合计	21,133,481.18	21,133,481.18	/	/

2、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。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西华银铝业有限公司	客户	28,637,963.87	1 年以内	25.63
中铝物资供销有限公司	客户	9,291,143.04	1 年以内	8.31
南宁丰塔建材有限公司	联营公司	5,432,269.36	3 年以上	4.86
田阳南华纸业有限公司	客户	5,196,421.10	1 年以内	4.65
南宁民晓贸易有限公司	客户	4,000,000.00	3 年以上	3.58
合计	/	52,557,797.37	/	47.03

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南宁丰塔建材有限公司	本公司之联营企业	5,432,269.36	4.86
贵州金宏化工有限责任公司	本公司之联营企业	1,496,477.20	1.34
珠海经济特区海宁市化工有限责任公司	控股股东子公司	869,739.02	0.78
南宁中南油化工有限公司	本公司之联营企业	211,941.62	0.19
梧州市联溢化工有限公司	控股股东子公司	265,322.92	0.24
合计	/	8,275,750.12	7.41

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	36,858,136.86	70.40	9,268,702.63	25.27	36,077,734.26	71.91	9,210,707.48	25.53
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额不重大并账龄不长的其他应收账款	4,598,540.97	8.78	286,701.43	6.00	3,267,896.06	6.51	196,073.77	6.00
组合小计	4,598,540.97	8.78	286,701.43	6.00	3,267,896.06	6.51	196,073.77	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,897,461.75	20.81	10,897,461.75	100.00	10,822,982.92	21.58	10,822,982.92	100.00
合计	52,354,139.58	/	20,452,865.81	/	50,168,613.24	/	20,229,764.17	/

①本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔余额为 100 万元以上的其他应收款。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指期末余额 100 万元以下、账龄 3 年以上的应收账款或发生诉讼的其他应收款。

③单项金额不重大且账龄不长的其他应收款指期末余额 100 万元以下、账龄不到 3 年且未发生诉讼的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
梧州市蝶山区人民政府	20,000,000.00	1,200,000.00	6.00	
兴义市马岭镇财政所	3,380,000.00	3,380,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
南宁市奇峰水泥有限公司	2,573,884.81	154,433.09	6.00	
防城港北部湾港务有限公司 (原：防城港务集团有限公司)	2,420,248.74	145,214.92	6.00	
黔西南州永盛煤焦有限公司	2,270,040.88	2,270,040.88	100.00	长期挂账，无法收回
其他小额汇总列示	6,213,962.43	2,119,013.74		
合计	36,858,136.86	9,268,702.63	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额不重大且不单项计提坏帐准备的其他应收账款	4,598,540.97	6.00	286,701.43
合计	4,598,540.97	6.00	286,701.43

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宝鸡制药机械厂	540,000.00	540,000.00	100	长期挂账，无法收回
云南富源海丹选煤厂	511,651.40	511,651.40	100	长期挂账，无法收回
内蒙古成泰贸易有限公司	475,425.29	475,425.29	100	长期挂账，无法收回
安龙宏能焦化有限公司	394,954.28	394,954.28	100	长期挂账，无法收回
沈阳水泥机械配件站	359,116.00	359,116.00	100	长期挂账，无法收回
其他小额汇总列示	8,616,314.78	8,616,314.78		
合计	10,897,461.75	10,897,461.75	/	/

2、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。

3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	期末金额	性质/内容
梧州市蝶山区人民政府	20,000,000.00	借款
兴义市马岭镇财政所	3,380,000.00	预付土地款
南宁市奇峰水泥有限公司	2,573,884.81	租金
防城港北部湾港务有限公司	2,420,248.74	工业盐损耗赔偿款
黔西南州永盛煤焦有限公司	2,270,040.88	预付款
机动部	3,135,000.00	往来款
电石渣烘干项目	1,845,750.00	往来款
王志丽	1,249,806.25	承包金
合计	36,874,730.68	

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
梧州市蝶山区人民政府		20,000,000.00	3 年以上	38.20
兴义市马岭镇财政所		3,380,000.00	3 年以上	6.46
南宁市奇峰水泥有限公司	客户	2,573,884.81	1 年以内	4.92
防城港北部湾港务有限公司	客户	2,420,248.74	1 年以内	4.62
黔西南州永盛煤焦有限公司	客户	2,270,040.88	3 年以上	4.34
合计	/	30,644,174.43	/	58.54

5、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
南宁丰塔建材有限公司	本公司之联营企业	373,362.80	0.71
合计	/	373,362.80	0.71

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,009,087.11	45.97	15,540,163.90	44.66
1 至 2 年	8,729,271.64	23.59	11,698,805.21	33.62
2 至 3 年	11,264,544.19	30.44	7,560,985.52	21.72
合计	37,002,902.94	100	34,799,954.63	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
GEA Process Engineering A/S	非关联方	11,606,264.45	1-2 年	结算期内
株洲市雪花化工有限责任公司（原名：湖南攸县雪花化工有限公司）	非关联方	3,511,225.86	1-2 年	结算期内
贵阳市修文华宏冶炼有限公司	非关联方	2,325,828.38	1 年以内	结算期内
滕州市宝康化工有限公司	非关联方	2,245,266.62	1 年以内	结算期内
茶陵县正丰农资有限责任公司	非关联方	1,591,806.44	1 年以内	结算期内
合计	/	21,280,391.75	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,312,673.90	14,922,123.20	19,390,550.70	40,076,320.97	14,926,458.16	25,149,862.81
在产品	17,299,380.13	140,753.82	17,158,626.31	12,112,717.28	140,753.82	11,971,963.46
库存商品	20,567,340.30	3,831,420.87	16,735,919.43	20,297,115.37	2,525,291.12	17,771,824.25
合计	72,179,394.33	18,894,297.89	53,285,096.44	72,486,153.62	17,592,503.10	54,893,650.52

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,926,458.16			4,334.96	14,922,123.20
在产品	140,753.82				140,753.82
库存商品	2,525,291.12	3,414,720.94		2,108,591.19	3,831,420.87
合计	17,592,503.10	3,414,720.94		2,112,926.15	18,894,297.89

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低	不适用	
在产品	成本与可变现净值孰低	不适用	
库存商品	成本与可变现净值孰低	不适用	

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
南宁化工(香港)有限公司	40.00	40.00					
南宁中南油化工有限公司	40.00	40.00	14,767,796.83	7,563,325.85	7,204,470.98	36,310,625.82	891,140.22
广西南南铝箔有限责任公司	2.57	2.57	727,792,730.16	492,840,376.56	234,952,353.60	215,200,357.80	1,601,293.18
深圳市汉德胜化工有限公司	10.33	10.33					
南宁丰塔建材有限公司	74.38	74.38					
贵州金宏化工有限责任公司	1.93	1.93					
宏能焦化有限公司	10.00	10.00					

南宁化工(香港)有限公司一般在当年 7 月份后才能取得香港会计师楼为其出具的上一会计年度审计

报告，鉴于公司对其投资成本仅为人民币 41,564.00 元，占公司资产总额的比例极小，故按成本法简化处理该投资。

(九) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁化工(香港)有限公司	41,564.00	41,564.00		41,564.00		40.00	40.00
广西南南铝箔有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		2.57	2.57
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	10.33	10.33
南宁丰塔建材有限公司	17,650,000.00	17,650,000.00		17,650,000.00	17,650,000.00	74.38	74.38
贵州金宏化工有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		1.93	1.93
宏能焦化有限公司	330,000.00	330,000.00		330,000.00	330,000.00	10.00	10.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁中南油化工有限公司	2,000,000.00	2,525,332.31	356,456.09	2,881,788.40		40.00	40.00

本公司持有南宁丰塔建材有限公司 74.38%的股份，但由于本公司授权自然人股东徐立新先生负责该公司实际上的经营管理，在 2003 年 4 月 19 日至 2013 年 4 月 19 日十年期间由该公司的三个自然人股东享有全部资产的使用权和经营管理权，故采用成本法核算。根据国家淘汰落后产能政策，按照《南宁市人民政府办公厅关于下达南宁市 2007 年主要污染物总量减排计划的通知》（南府办[2007]185 号）等文件精神，本公司将南宁丰塔建材有限公司予以关停，并拆除了湿法水泥生产线主体设备，故将该长期股权投资全额计提减值准备。

本公司持有宏能焦化有限公司 10%的股权，因该公司已经倒闭，2010 年对该长期股权投资全额计提减值准备。

本公司持有南宁化工（香港）有限公司 40%股权，因该公司一般在当年 7 月份后才能取得香港会计师楼为其出具的上一会计年度审计报告，鉴于公司对其投资成本仅为人民币 41,564.00 元，占公司资产总额的比例极小，故按成本法简化处理该投资。

(十) 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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,504,180,022.20	10,690,497.12	516,644.68	2,514,353,874.64
其中：房屋及建筑物	621,884,776.92			621,884,776.92
机器设备	1,660,184,833.42	10,642,966.81	516,644.68	1,670,311,155.55
运输工具	9,727,265.40			9,727,265.40
电子及其他设备	212,383,146.46	47,530.31		212,430,676.77

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,245,034,177.36		79,261,768.72	364,402.08	1,323,931,544.00
其中: 房屋及建筑物	236,766,709.35		12,607,576.35		249,374,285.70
机器设备	858,417,628.75		60,391,897.06	364,402.08	918,445,123.73
运输工具	8,155,226.52		250,226.72		8,405,453.24
电子及其他设备	141,694,612.74		6,012,068.59		147,706,681.33
三、固定资产账面净值合计	1,259,145,844.84	/	/		1,190,422,330.64
其中: 房屋及建筑物	385,118,067.57	/	/		372,510,491.22
机器设备	801,767,204.67	/	/		751,866,031.82
运输工具	1,572,038.88	/	/		1,321,812.16
	70,688,533.72	/	/		64,723,995.44
四、减值准备合计	81,512,935.15	/	/		81,512,935.15
其中: 房屋及建筑物	17,679,830.72	/	/		17,679,830.72
机器设备	62,418,183.15	/	/		62,418,183.15
运输工具	66,564.68	/	/		66,564.68
电子及其他设备	1,348,356.60	/	/		1,348,356.60
五、固定资产账面价值合计	1,177,632,909.69	/	/		1,108,909,395.49
其中: 房屋及建筑物	367,438,236.85	/	/		354,830,660.50
机器设备	739,349,021.52	/	/		689,447,848.67
运输工具	1,505,474.20	/	/		1,255,247.48
电子及其他设备	69,340,177.12	/	/		63,375,638.84

本期折旧额: 79,261,768.72 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 7,800,000.00 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	169,122,771.30	87,506,681.69	8,315,657.11	73,300,432.50	
机器设备	316,660,623.23	175,003,659.58	43,135,274.12	98,521,689.53	
运输工具	7,648,638.39	7,137,060.47	62,576.00	449,001.92	
电子设备及其他	2,928,519.40	1,654,993.84	54,164.36	1,219,361.20	
合计	496,360,552.32	271,302,395.58	51,567,671.59	173,490,485.15	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	38,079,384.96		

4、通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	31,676,544.17
机器设备	24,556,465.57
电子及其他设备	514,289.02
合计	56,747,298.76

5、 期末持有待售的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
隔膜烧碱蒸发设备	2,002,163.6			

期末持有待售的固定资产情况说明：

公司于 2011 年下发公司办[2011]82 号文，同意处置长期闲置的年产 10 万吨隔膜烧碱资产（包括隔膜电解、整流、蒸发设备）；经公司之实际控制人南宁市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意南宁化工集团有限公司控股子公司南宁化工股份有限公司处置隔膜烧碱闲置资产的批复》（南国资批[2011]232 号文）同意处置上述资产。公司以 2011 年 11 月 30 日作为资产评估基准日，由中通诚资产评估有限公司出具中通桂评报字[2012]第 001 号评估报告，资产评估净值为 1590.72 万元，评估有效期为一年。公司委托广西联合产权交易所有限责任公司于 2012 年 2 月至 5 月期间分别以 1591 万元和 1450 万元进行网上竞拍，两次均流拍。后经南宁市人民政府国有资产监督管理委员会同意将上述资产分拆进行挂拍出售，公司决定将隔膜电解、整流设备捆绑以 1120 万元挂拍出售，蒸发设备单独挂拍出售。截至 2013 年 6 月 30 日，公司已将隔膜电解、整流设备出售，隔膜烧碱蒸发设备尚未售出；由于已超过评估报告一年的有效期，隔膜烧碱蒸发设备目前暂未取得合理的公允价值。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	409,566,548.67		409,566,548.67	378,421,514.36		378,421,514.36

2、 重大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	转入固定资产	资金来源	期末数
环保项目	963,438.94	272,146.40	29,600.00	自筹	1,205,985.34
氯碱厂小型技改	2,929,859.14	4,001,690.40	5,307,533.81	自筹	1,624,015.73
30 万吨离子膜法烧碱及 32 万吨聚氯乙烯项目一期	324,968,063.72	26,999,377.22		自筹	351,967,440.94
15 万吨离子膜碱工程	9,059,105.89			自筹	9,059,105.89
南化股份搬迁项目	38,879,171.54	3,724,453.74	21,800.00	自筹	42,581,825.28
合计	376,799,639.23	34,997,667.76	5,358,933.81	/	406,438,373.18

在建工程本期增加主要系本公司之控股子公司南宁绿洲化工有限责任公司 30 万吨离子膜法烧碱及 32 万聚氯乙烯项目一期工程增加投入所致；

在建工程本期转入固定资产主要系母公司氯碱厂小型技改结转所致。

(十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	10,661,613.43	1,018,486.91	8,180,826.51	3,499,273.83
合计	10,661,613.43	1,018,486.91	8,180,826.51	3,499,273.83

工程物资本期发生数较大，主要是本公司为在建工程购进和领用所致。

(十三) 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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	308,839,734.21	4,750.00		308,844,484.21
土地使用权	301,925,784.09	4,750.00		301,930,534.09
软件	6,087,327.37			6,087,327.37
开采权	826,622.75			826,622.75
二、累计摊销合计	53,153,665.09	3,159,874.49		56,313,539.58
土地使用权	46,245,748.43	3,157,904.37		49,403,652.80
软件	6,081,293.91	1,970.12		6,083,264.03
开采权	826,622.75			826,622.75
三、无形资产账面净值合计	255,686,069.12		3,155,124.49	252,530,944.63
土地使用权	255,680,035.66		3,153,154.37	252,526,881.29
软件	6,033.46		1,970.12	4,063.34
开采权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
开采权				
五、无形资产账面价值合计	255,686,069.12		3,155,124.49	252,530,944.63
土地使用权	255,680,035.66		3,153,154.37	252,526,881.29
软件	6,033.46		1,970.12	4,063.34
开采权				

本期摊销额: 3,159,874.49 元。

(十四) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
梧州市联溢化工有限公司	2,940,141.50			2,940,141.50	2,940,141.50
兴义市立根电冶有限公司	6,057,520.87			6,057,520.87	6,057,520.87
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	2,330,260.00			2,330,260.00	2,330,260.00
合计	11,327,922.37			11,327,922.37	11,327,922.37

商誉系非同一控制下企业合并形成的首次执行日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额。

因梧州市联溢化工有限公司、兴义市立根电冶有限公司及贵州省安龙华虹化工有限责任公司持续亏损, 已对商誉全额计提减值准备。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债：		
非同一控制下的企业合并收益形成的递延所得税负债	2,954,130.23	2,954,130.23
小计	2,954,130.23	2,954,130.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,047,505.45	18,517,420.19
可抵扣亏损	288,944,678.81	159,471,398.19
合计	299,992,184.26	177,988,818.38

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012		4,338,629.98	
2013	137,237,826.91	137,237,826.91	
2014	299,040,262.34	299,040,262.34	
2015	92,382,188.91	92,382,188.91	
2016	305,354,697.47	305,354,697.47	
2017	321,763,739.60		
合计	1,155,778,715.23	838,353,605.61	/

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	63,215,134.76	2,127,952.78			65,343,087.54
二、存货跌价准备	17,592,503.10	1,311,954.30		10,159.51	18,894,297.89
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	19,998,479.10				19,998,479.10
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	81,512,935.15				81,512,935.15
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	11,327,922.37				11,327,922.37
十四、其他					
合计	193,646,974.48	3,439,907.08		10,159.51	197,076,722.05

(十七) 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	25,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	33,600,000.00	33,600,000.00
合计	58,600,000.00	58,600,000.00

(十八) 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	30,000,000.00	43,000,000.00
合计	30,000,000.00	43,000,000.00

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	336,973,486.04	336,347,843.23
合计	336,973,486.04	336,347,843.23

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、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款, 主要系公司之控股子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司、兴义市立根电冶有限公司、南宁狮座建材有限公司因本年度均已停止生产经营而尚未支付的款项。

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	60,630,579.22	51,801,976.24
合计	60,630,579.22	51,801,976.24

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
南宁化工集团有限公司	36,686,966.22	24,839,184.12
合计	36,686,966.22	24,839,184.12

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收账款, 主要系公司之控股子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司因本年度均已停止生产经营而尚未结算的款项。

(二十一) 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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		38,660,129.61	38,660,129.61	
二、职工福利费		2,523,467.74	2,523,467.74	
三、社会保险费	-166,150.28	13,166,168.44	9,321,709.90	3,678,308.26
养老保险	-152,898.74	8,294,893.60	5,753,371.00	2,388,623.86
失业保险	-55,363.90	891,780.60	575,433.50	260,983.20
医疗保险	36,562.56	3,175,712.44	2,368,029.50	844,245.50
工伤保险	4,166.40	581,127.20	452,142.70	133,150.90
生育保险	1,383.40	222,654.60	172,733.20	51,304.80
四、住房公积金	174,536.91	7,915,375.03	2,975,513.00	5,114,398.94
五、辞退福利		617,274.10	617,274.10	
六、其他	376,559.21	848,004.28	834,998.29	389,565.20
合计	384,945.84	63,730,419.20	54,933,092.64	9,182,272.40

工会经费和职工教育经费金额 202,156.89 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-20,380,947.50	-10,835,964.18
营业税	321,113.42	324,846.98
企业所得税	4,100,684.96	4,100,684.96
个人所得税	1,264,509.99	1,249,615.84
城市维护建设税	200,566.26	345,156.66
房产税	515,499.46	541,154.17
土地使用税	717,873.31	1,166,146.79
印花税	64,000.03	67,822.73
教育费附加	135,332.62	359,372.50
防洪费	1,661,750.16	1,710,428.50
资源税	177,209.33	177,209.33
合计	-11,222,407.96	-793,525.72

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	160,875.50	160,875.50
短期借款应付利息	50,000.00	5,466.67
合计	210,875.50	166,342.17

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	1,161,000.00	1,161,000.00	尚未领取
合计	1,161,000.00	1,161,000.00	/

(二十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	202,233,756.73	200,180,712.88
合计	202,233,756.73	200,180,712.88

2、 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情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
南宁化工集团有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	160,000,000.00	160,000,000.00

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

公司之控股子公司南宁绿洲化工有限责任公司(以下简称"南宁绿洲")作为本公司整体搬迁的一期项目,其项目建设即将全面展开,需要大量建设资金。为加快推进项目建设,由本公司控股股东南宁化工集团有限公司将其土地收储资金 2 亿元(无息)借给南宁绿洲,用于 30 万吨/年氯碱、32 万吨/年聚氯乙烯项目建设。截至期末,应付南宁化工集团有限公司 160,000,000.00 元,占其他应付款余额的比例为 79.12%。

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	35,000,000.00
合计	40,000,000.00	35,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	40,000,000.00	35,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
广西北部湾银行南宁市江南支行	2008 年 7 月 15 日	2013 年 7 月 15 日	人民币	7.722	35,000,000.00	35,000,000.00
南宁市财政局	2009 年 6 月 19 日	2014 年 6 月 19 日	人民币		5,000,000.00	
合计	/	/	/	/	40,000,000.00	35,000,000.00

(二十七) 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
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
合计	40,000,000.00	45,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
广西北部湾银行 南宁市江南支行	2008 年 7 月 15 日	2014 年 7 月 15 日	人民币	7.722	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	40,000,000.00	40,000,000.00

(二十八) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
土地收购补偿费	1,271,774,300.00			1,271,774,300.00	
合计	1,271,774,300.00			1,271,774,300.00	/

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额		期初账面余额	
政府补助	42,564,727.05		43,711,814.43	
合计	42,564,727.05		43,711,814.43	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
锅炉烟气排放连续监测系统	120,000.00	-	30,000.00	90,000.00	南环字[2004]117 号
“氯碱第二生产基地”建设	521,943.03	-	-	521,943.03	南经投资[2006]34 号、38 号
PVC 厂分馏尾气氯乙稀回收治理	900,000.00	-	75,000.00	825,000.00	南环字[2005]68 号
综合节能环保安全技改	3,220,000.08	-	229,999.98	2,990,000.10	南经投资[2007]12 号
隔膜烧碱技改	3,699,999.88	-	370,000.02	3,329,999.86	南经投资[2007]12 号
离子膜替代隔膜电解装置技改	399,999.80	-	40,000.02	359,999.78	桂经投资[2007]384 号
烧碱二期及配套工程	283,800.00	-	35,475.00	248,325.00	南经投资[2006]22 号
130 吨/小时锅炉技改	368,670.20	-	61,444.98	307,225.22	南经投资[2005]15 号
电石渣综合利用技改	1,239,750.00	-	128,250.00	1,111,500.00	南经投资[2007]12 号

企业信息化项目	45,000.22	-	10,000.02	35,000.20	南信联发 [2008] 5 号
工业清洁生产项目补助资金	907,186.00	-	-	907,186.00	梧财企[2010]75 号
盐酸脱析新技术回收氯化氢气体	210,000.00	-	15,000.00	195,000.00	南经高新[2010]1 号
5、6 号锅炉湿法烟气脱硫工程	804,999.83	-	70,000.02	734,999.81	南环字[2008]232 号
射频识别技术在危化品气瓶安全溯源中的研究和应用	30,000.00	-	15,000.00	15,000.00	南科发【2012】51 号
年产 10 万吨 36%高纯盐酸项目	300,000.00	-	15,000.00	285,000.00	南工信科技【2012】13 号
南化搬迁项目扶持经费补助	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	横办发【2009】146 号
重大危险源监测监控及自动连锁整改	292,500.00	-	15,000.00	277,500.00	南安监【2012】87 号
重大污染源自动监控设备补助	57,000.00	-	3,000.00	54,000.00	南环字【2012】59-60 号
30 万吨离子膜法烧碱及 32 万吨聚氯乙烯项目	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	南财企【2011】200 号
其他	310,965.39	-	33,917.34	277,048.05	
合 计	43,711,814.43	-	1,147,087.38	42,564,727.05	

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	235,148,140.00						235,148,140.00

(三十一) 专项储备:

专项储备系根据财政部和国家安全生产监督管理总局联合下发的财企 [2006] 478 号文《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》规定, 以本年度实际销售收入为计提依据, 采取超额累退方式计提的安全生产费用。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,482,411.36	2,803,955.65	591,100.72	13,695,266.29
合计	11,482,411.36	2,803,955.65	591,100.72	13,695,266.29

(三十二) 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	7,113,369.62			7,113,369.62
合计	555,347,113.25			555,347,113.25

(三十三) 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

(三十四) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-899,606,728.27	/
调整后 年初未分配利润	-899,606,728.27	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-122,779,122.20	/
期末未分配利润	-1,022,385,850.47	/

(三十五) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

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	235,256,062.77	394,711,710.48
其他业务收入	127,251,430.12	18,621,229.52
营业成本	406,902,697.82	478,702,042.63

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯碱化工行业	235,256,062.77	281,733,304.45	394,711,710.48	454,206,817.68
合计	235,256,062.77	281,733,304.45	394,711,710.48	454,206,817.68

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚氯乙烯			106,879,993.28	167,640,810.02
液碱	142,638,401.76	98,981,325.58	193,473,427.38	107,607,551.52
其他产品	92,617,661.01	182,751,978.87	94,358,289.82	178,958,456.14
合计	235,256,062.77	281,733,304.45	394,711,710.48	454,206,817.68

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
区内	132,008,274.09	162,066,525.39	255,836,576.6	271,810,372.73
区外	103,247,788.68	119,666,779.06	138,875,133.88	182,396,444.95
合计	235,256,062.77	281,733,304.45	394,711,710.48	454,206,817.68

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
广西农垦明阳生化集团股份有限公司	125,343,194.21	52.88
广西华银铝业有限公司	42,559,209.18	17.96
中铝物资供销有限公司	17,748,288.47	7.49
南宁糖业股份有限公司蒲庙造纸厂	7,609,215.49	3.21
中国石油化工股份有限公司北海分公司	7,041,399.48	2.97
合计	200,301,306.83	84.51

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,792.67	91,048.93	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入
城市维护建设税	644,575.60	605,493.82	应纳增值税及营业税额
教育费附加	460,441.14	434,958.78	应纳流转税额 4%
合计	1,121,809.41	1,131,501.53	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,141,947.21	1,256,008.37
业务招待费	139,854.40	168,426.5
运输及装卸费	8,328,576.42	6,851,136.84
差旅费	46,978.00	38,383.00
社保费	261,443.80	268,068.9
住房公积金	95,383.00	89,078.00
工会经费	22,114.98	24,296.30
修理费	55,445.75	317,828.39
办公费等其他费用	1,621,603.70	889,137.34
合计	11,713,347.26	9,902,363.64

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	15,632,381.61	12,812,160.64
折旧	33,096,184.18	12,208,305.63
差旅费	135,707.93	166,031.19
运输费	1,877,128.40	3,295,867.12
保险费	609,295.19	1,630,610.93
租赁费	946,335.36	924,368.80
修理费	437,303.52	273,495.94
聘请中介机构费	1,341,814.94	665,000.00
环保费	1,330,772.23	1,326,167.37

无形资产摊销	1,681,936.28	2,635,329.70
研发费	19,500.00	98,682.66
业务招待费	831,290.92	864,083.37
安全生产费	2,885,679.41	3,687,138.81
税金	3,122,569.50	3,044,756.25
社会保险费	3,301,040.22	2,319,558.52
住房公积金	991,729.29	758,910.97
工会经费	278,988.40	236,960.93
职工培训费	46,870.50	29,848.20
开办费	1,861,190.44	2,291,562.11
办公及其他费用	5,808,576.97	5,880,780.33
合计	76,236,295.29	55,149,619.47

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,300,393.29	10,949,611.54
利息收入	-623,308.31	-1,482,933.15
汇兑损失	741,787.36	-65,125.98
银行手续费	295,009.89	315,750.47
合计	5,713,882.23	9,717,302.88

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	356,456.09	-161,443.81
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,531,506.85	
合计	2,887,962.94	-161,443.81

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南宁中南油化工有限公司	356,456.09	-161,443.81	
合计	356,456.09	-161,443.81	/

投资收益本期比上期大幅增长，主要原因是本期公司收到购买银行短期理财产品增值收益所致。

(四十一) 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	2,127,952.78	-198,560.25
二、存货跌价损失	3,410,385.98	7,629,403.98
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	5,538,338.76	7,430,843.73

(四十二) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		55,584.26	
其中: 固定资产处置利得		55,584.26	
政府补助	5,144,703.70	1,098,684.04	5,144,703.7
罚款收入	5,470.00	17,551.00	5,470.00
其他	558.33	61,902.45	558.33
合计	5,150,732.03	1,233,721.75	5,150,732.03

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	1,147,087.38	1,098,684.04	
政府补助收入	160,000.00		
税收返还	3,816,296.32		
广西壮族自治区商务厅拨回 2010 越南展补贴	7,890.00		
广西壮族自治区商务厅转来印尼展补贴	11,510.00		
南宁市商务局拨越南展展位补助	1,920.00		
合计	5,144,703.70	1,098,684.04	/

营业外收入本期比上期大幅增长, 主要是公司本期收到税收返还所致。

(四十三) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,510.00		6,510.00
其中: 固定资产处置损失	6,510.00		6,510.00
对外捐赠	2,300.00	12,550.00	2,300.00
罚款支出	188,000.00	30,000.00	188,000.00
其他	224,477.94	298,595.29	224,477.94
合计	421,287.94	341,145.29	421,287.94

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-122,779,122.20	-137,396,869.87
归属于公司普通股股东的非经常性损益(营业外收入-营业外支出)	F	4,760,288.89	932,349.14
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-127,539,411.09	-138,329,219.01
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-122,779,122.20	-137,396,869.87
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-127,539,411.09	-138,329,219.01
期初股份总数	S0	235,148,140.00	235,148,140.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	235,148,140.00	235,148,140.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	235,148,140.00	235,148,140.00
其中: 可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.5221	-0.5843
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.5424	-0.5883
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \times X2$	-0.5221	-0.5843
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.5424	-0.5883

(四十五) 现金流量表项目注释:

1、 收到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
利息收入及押金、代收水电款等	5,390,219.30
合计	5,390,219.30

2、 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	9,507,786.93
其他付现的销售费用、管理费用	17,219,109.35
合计	26,726,896.28

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到南化集团借款	13,000,000.00
中小企业贷款贴息	160,000.00
收回的银行承兑汇票、信用证保证金	54,316,098.99
合计	67,476,098.99

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的银行承兑汇票、信用证保证金	41,831,041.79
偿还南宁奥恩利借款	10,000,000.00
偿还南化集团借款	13,000,000.00
合计	64,831,041.79

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、 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	-137,101,470.85	-147,969,601.23
加: 资产减值准备	5,490,016.79	7,430,843.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,261,768.72	80,838,499.18
无形资产摊销	3,159,874.49	3,951,288.47
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)	6,510.00	-55,584.26
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）	5,301,688.84	10,938,942.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,887,962.94	161,443.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-1,091,108.75	-8,035,008.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,373,398.12	-11,102,908.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-906,538.36	7,851,040.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-80,140,620.18	-55,991,044.05
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	27,981,779.15	539,442,280.49
减：现金的期初余额	116,095,479.40	550,247,545.70
加：现金等价物的期末余额		230,349.15
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-88,113,700.25	-10,574,916.06

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	27,981,779.15	116,095,479.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	27,981,779.15	116,095,479.40

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南宁化工集团有限公司	国有独资公司	南宁	覃卫国	工业	11,984	32	32	南宁市国资委	19828776-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	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	有限责任公司	南宁	张海坚	工业	20,800	100	100	61930926-3
梧州市联溢化工有限公司	有限责任公司	广西梧州	黄振波	工业	6,575.10	54.10	54.10	73517224-1
贵州省安龙华虹化工有限公司	有限责任公司	贵州安龙	郭兴	工业	10,200	57.35	57.35	74572928-5
兴义市立根电冶有限公司	有限责任公司	贵州兴义	郭兴	工业	3,458.91	51.54	51.54	75539986-5
南宁绿洲化工有限公司	有限责任公司	南宁	任起盈	工业	80,000	51.00	51.00	66482314-9

(三) 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	企业类型	注册地	法人代表	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
二、联营企业								
南宁化工(香港)有限公司	-	香港		商业	10	40.00	40.00	
南宁中南石油化工有限公司	有限责任	南宁	陈载华	工业	500	40.00	40.00	78213801-1
广西南南铝箔有限责任公司	有限责任	南宁	郑玉林	工业	19,740	2.57	2.57	73220663-7
深圳市汉德胜化工有限公司	有限责任	深圳		商业	3,000	10.33	10.33	
南宁丰塔建材有限公司	有限责任	南宁	陈载华	工业	2,373	74.38	74.38	74510873-7
贵州金宏化工有限责任公司	有限责任	贵州安龙	刘永义	工业	34,990	1.93	1.93	76139401-6
宏能焦化有限公司	有限责任	贵州		工业		10.00	10.00	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
珠海经济特区海宁化工有限责任公司	母公司的控股子公司	
贵州金宏化工有限责任公司	其他	
南宁中实自动化电气有限公司	其他	
梧州市远跃储运有限公司	其他	

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	采购商品	市价	128,205.13		50,674.36	
南宁化工集团有限公司	接受劳务	市价	6,385,419.43		7,062,953.31	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	出售商品	市价	90,474.88		308,285.71	0.09
南宁中南油化工有限公司	出售商品	市价	507,306.82		146,925.72	0.04
南宁化工集团有限公司	供应水电汽	成本价	4,056,841.26		7,814,878.16	
南宁中南油化工有限公司	供应水电汽	成本价	167,595.69		175,405.37	
南宁中南油化工有限公司	提供劳务	市价	87,847.98		87,847.98	

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
南宁化工股份有限公司	南宁中南油有限公司	房屋及建筑物	2012 年 4 月 24 日	2015 年 4 月 23 日	市场价	87,847.98

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
南宁化工集团有限公司	南宁化工股份有限公司	房屋及建筑物	2012 年 4 月 24 日	2015 年 4 月 23 日	103,125.36
南宁化工集团有限公司	南宁化工股份有限公司	土地使用权	2012 年 4 月 24 日	2015 年 4 月 23 日	554,832.00

A、2012 年 4 月 24 日，本公司与南宁化工集团有限公司签订《房产租赁协议》，南宁化工集团有限公司将建筑面积共 4,686.77 平方米的房产以每月人民币 17,187.56 元的价格租赁给本公司使用，租赁期 3 年。

2012 年 4 月 24 日，本公司与南宁化工集团有限公司签订《“双六”工程土地使用权租赁协议》，本公司以每年人民币 1,109,668.32 元的价格租赁南宁化工集团有限公司 71,684 平方米的土地使用权作为工业生产用地，租赁期 3 年。

B、2012 年 4 月 24 日，本公司与南宁中南油化工有限公司签订《房产租赁协议》，本公司将建筑面积共 3,128.4 平方米的房产出租给南宁中南油化工有限公司使用，月租金 14,641.33 元，租赁期 3 年。

3、 关联担保情况

单位：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	本公司	50,000,000.00	2009 年 12 月 21 日~2014 年 12 月 15 日	否
南宁化工集团有限公司	本公司	70,000,000.00	2011 年 11 月 29 日~2014 年 11 月 28 日	否
南宁化工集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2011 年 10 月 10 日~2014 年 10 月 9 日	否
本公司	梧州市联溢化工有限公司	160,000,000.00	2008 年 7 月 15 日~2014 年 7 月 15 日	否
南宁绿洲化工有限责任公司	本公司	10,000,000.00	2013 年 4 月 26 日~2013 年 10 月 25 日	否
南宁绿洲化工有限责任公司	本公司	12,000,000.00	2013 年 5 月 20 日~2013 年 11 月 17 日	否
南宁绿洲化工有限责任公司	本公司	8,000,000.00	2013 年 6 月 21 日~2013 年 12 月 20 日	否

担保到期日为借款到期之日起两年，南宁化工集团有限公司为本公司提供银行借款担保金额为 10,000

万元，除此之外的 5000 万元为公司向华融金融租赁股份有限公司融资租入固定资产事项所提供的担保，详见附注十二、4。

控股子公司南宁绿洲化工有限责任公司以土地抵押为本公司提供银行承兑汇票担保，最高担保额为 5500 万元。

公司为控股子公司梧州市联溢化工有限公司向银行借款提供担保，担保金额共 16000 万元，担保期限为 2008 年 7 月 15 日至 2014 年 7 月 15 日。截至 2012 年 12 月 31 日，梧州市联溢化工有限公司累计归还银行借款 8500 万元；截止 2012 年 12 月 31 日，担保余额为 7500 万元。

4、其他关联交易

控股子公司南宁绿洲化工有限责任公司（以下简称“南宁绿洲”）作为本公司整体搬迁的一期项目，南宁绿洲的项目建设即将全面展开，需要大量建设资金，为加快推进项目建设，由本公司控股股东南宁化工集团有限公司将其土地收储资金 2 亿元（无息）借给南宁绿洲，用于 30 万吨/年氯碱项目建设，在项目建成投产后归还。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 160,000,000.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁丰塔建材有限公司	5,432,269.36	5,432,269.36	5,432,269.36	5,432,269.36
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	869,739.02	869,739.02
应收账款	贵州金宏化工有限责任公司	1,496,477.20	1,496,477.20	1,496,477.20	1,496,477.20
应收账款	南宁中南油化工有限公司	211,941.62	12,716.50	33,258.24	1,995.49
其他应收款	南宁中南油化工有限公司	2,537.70	152.26	5,771.10	346.27
其他应收款	南宁丰塔建材有限公司	373,362.80	138,362.8	123,362.80	123,362.80

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	南宁化工集团有限公司	36,686,966.22	24,839,184.12
预收账款	贵州金宏化工有限责任公司	3,651,473.71	3,651,473.71
其他应付款	南宁化工集团有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00
其他应付款	梧州市远跃储运有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	南宁中实自动化电气有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、其他重要事项:

1、搬迁事项

2009 年 11 月 30 日, 公司收到南宁市南府办函[2009]218《关于印发南宁化工集团有限公司、南宁化工股份有限公司整体搬迁工作方案的通知》, 该工作方案指出: “根据自治区人民政府及自治区有关部门的要求, 我市将对南化两公司生产区实施整体搬迁”, “2010 年 10 月南化股份(及南化集团)六景(广西横县六景工业园区)新基地开工建设”, “2012 年 6 月前完成搬迁工作”。

为落实搬迁建设资金, 公司向南宁市土地储备中心申请收储公司全部土地。拟申请收储土地总面积为 345,963.02 平方米(约 518.94 亩), 其中: 地号 0507057 为 231,972.95 平方米, 地号 0507065 为 113,990.07 平方米, 均为工业出让用地。使用年限为 50 年: 1998 年 5 月 21 日至 2048 年 5 月 21 日。目前该事项正在办理过程中。

2、土地收储事项

(1) 公司全资子公司南宁狮座建材有限公司(以下简称“南宁狮座”)于 2009 年 4 月与南宁市土地储备中心(以下简称“储备中心”)签订南土储收[2009]1 号《南宁市国有土地使用权收购合同》。合同约定: 将南宁狮座名下的 1303041、1304010、1304011、1304012 四宗地交由储备中心收购储备。四宗地评估总价为人民币 143,873,568.00 元、收购补偿费为人民币 129,486,211.00 元, 公司于 2008 年 12 月 31 日已收款 1 亿元, 剩余尚未支付的土地收购补偿费待收购地块出让并完成成交地价款结算后再根据实际成交总价进行结算支付。南宁狮座需在 2012 年 1 月 1 日前将上述收购地块按合同规定条件交由储备中心验收。

2011 年 10 月 26 日储备中心就南宁狮座《关于申请延期交地的请示》复函: 鉴于南宁狮座建材有限公司水泥生产线作为南化股份电石渣的配套设备目前不能拆除, 储备中心同意 1304011、1304012、1304010、1303041 等 4 宗土地交付时间延期至南化股份搬迁及移交土地同步进行。《南宁市国有土地使用权收购合同》(南土储收[2009]1 号)及协议书(南土储协[2008]28 号)约定的其他条款不变。

(2) 公司于 2010 年 8 月 18 日与南宁市土地储备中心(以下简称“储备中心”)签订南土储收[2010]6 号《南宁市国有土地使用权收购合同》。合同约定: 将公司名下位于南宁市亭洪路的 0507065 宗地交由储备中心收购储备。该宗地面积为 113,990.07 平方米, 经按规定评估并报市人民政府批准, 确定在收购地块出让前支付土地收购补偿费为人民币 542,707,573.00 元。公司于 2011 年 1 月 12 日与南宁市土地储备中心(以下简称“储备中心”)签订南土储收[2011]2 号《南宁市国有土地使用权收购合同》。合同约定: 将公司名下位于南宁市亭洪路的 0507057 宗地交由储备中心收购储备。该宗地面积为 231,972.95 平方米, 经按规定评估并报市人民政府批准, 确定在收购地块出让前支付土地收购补偿费为人民币 1,107,704,125.00 元, 土地收购补偿费根据有关部门共同制定的资金使用计划及拨付程序分期支付。公司需在 2013 年 6 月 30 日前将上述收购地块按合同规定条件交由储备中心验收。截至 2013 年 6 月 30 日, 公司共收取上述土地收购补偿金 1,171,774,300.00 元。截至 2013 年 7 月 1 日, 公司上述土地尚未按合同约定移交给储备中心, 原因是公司整体搬迁新址的土地尚未获得交付。

3、借款事项

公司下属子公司梧州市联溢化工有限公司(以下称“联溢公司”)为实施技改项目, 需对项目卫生防护距离内居民实施搬迁安置。2009 年 4 月, 联溢公司与所在地政府梧州市蝶山区人民政府签订借款协议, 约定由梧州市蝶山区人民政府向联溢公司借支实施搬迁安置所需资金, 借款金额 4000 万元, 利息按同期贷款基准利率计算。偿还办法: 从 2009 年至 2011 年, 每年从项目新增税收形成的梧州市本级可用财力金额归还借款本金, 如三年内未还清, 从 2012 年起, 从项目新增税收形成的梧州市本级可用财力金额归还借款本金、不再承担利息。截止 2013 年 6 月 30 日, 联溢公司已借出资金 2000 万元。

4、持续经营情况及改善措施

<1>、公司持续经营面临的问题：

(1) 公司主业连年亏损，2013 年上半年母公司营业收入 327,327,259.15 元，营业成本 357,854,710.68 元，净利润-134,250,692.81 元，净资产-212,052,388.12 元，资产负债率 112.04%。因经营情况恶化，公司聚氯乙烯生产线 2012 年度停产 5 个月，2013 年停产至今。

(2) 子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司（以下简称“安龙华虹”）持续亏损，目前处于停产状态。截至 2013 年 6 月 30 日，安龙华虹的净资产为-90,047,626.57 元。母公司对安龙华虹的长期股权投资成本为 60,830,260.00 元（已全额计提减值准备 60,830,260.00 元）、其他应收款为 132,752,131.71 元（已计提坏账准备 90,047,626.57 元）。若未来安龙华虹的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的损失。

(3) 子公司南宁狮座建材有限公司（以下简称“南宁狮座”）持续亏损，收取的租金不足以抵偿折旧及日常费用。截至 2013 年 6 月 30 日，南宁狮座的净资产为 37,373,035.19 元，母公司对其长期股权投资成本为 133,515,815.81 元（已计提减值准备 96,142,780.62 元）。若未来南宁狮座的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的损失。

(4) 子公司兴义市立根电冶有限公司（以下简称“兴义立根”）持续亏损，目前已停产。截至 2013 年 6 月 30 日，兴义立根的净资产为 2,665,002.03 元，母公司对其长期股权投资成本为 25,000,000.00 元（已计提减值准备 23,626,457.95 元）。若未来兴义立根的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的损失。

(5) 子公司梧州市联溢化工有限公司（以下简称“梧州联溢”）持续亏损。截至 2013 年 6 月 30 日，梧州联溢的净资产为-59,901,869.62 元，母公司对其长期股权投资成本为 33,015,976.45 元（已计提减值准备 33,015,976.45 元）、其他应收款为 59,277,569.26 元（已计提减值准备 59,277,569.26 元）。此外，母公司对梧州联溢银行借款的担保余额为 75,000,000.00 元，若未来梧州联溢的资产状况及生产经营情况进一步恶化，母公司可能存在进一步的资产减值风险并承担连带担保责任。

(6) 子公司南宁绿洲化工有限责任公司（以下简称“南宁绿洲”）作为母公司主业的承接方，其筹建工作进展缓慢，不能如期建成投产，未来的生产经营情况也存在重大不确定性。

以上事实表明，公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

<2>、针对上述情况，公司管理层已经或拟采取以下措施，以改善持续经营能力：

(1) 强化基础管理，努力实现节能降耗目标，根据市场情况，适时调整产品结构和生产方式，确保企业的生存和脱困。

强化以安全环保为核心的专业基础管理，从源头上推进企业本质安全和环保。继续推进安全标准化管理的建设，严格落实安全生产责任制、环保责任制，加强对重大危险源和关键装置的安全监控，通过对关键设备和生产工艺进行更新，提高安全生产管理水平。加强生产过程控制，减少或控制污染源的产生，从源头实现清洁生产。进一步完善内部排污考核，建立环保二级监测制度，使环保工作与员工收益实现有机结合，从源头实现控制污染，确保三废达标排放。

整合营销管理，优化营销策略，提高驾驭市场和抗风险能力。通过加大产品贸易量、积极跟进市场等措施，确保产品市场占有率。建立与竞争对手的竞合关系，积极拓展国内新市场和海外市场，降低销售成本。

抓好大宗原材料盐、电石、煤及精氰尿酸的采购，努力控制和降低采购成本。

以稳生产、降成本、提质量为主线，加强企业各项内部管理工作。进一步精细化管理的程序、范围、职责、奖惩等相关内容，建立健全有效的责任目标、激励机制和约束机制，大力抓好检查、落实的督察管理工作，有效推进企业执行力的建设，达到让制度管人、管事、管物的管理目标。

加强财务管理和投融资管理，为保证正常生产和项目建设提供资金保障。

加强员工队伍建设，稳定员工核心队伍，为企业的持续发展提供保证。

(2) 加快再造南化项目的建设进程，实现企业的搬迁发展。

根据项目建设进度，在人员配置、组织机构调整、管理文件等方面工作进行具体的落实。与过程跟踪审计公司进行工作交流沟通，推进费控工作正常开展，对不合理费用进行削减，严格控制项目费用开支。保持与土地储备中心的沟通，保证建设资金的按时到位。充分利用项目为自治区重点项目的政策，多渠道与政府部门联系和沟通，组织材料申报重点产业发展技术改造资金，努力争取得到财政补助。不断加大搬迁的推进力度，争取项目早日竣工投运。

(3) 加强对外投资管理。

加强对各控股子公司的监控管理，建立有效的管理流程，在各方面实施有效监督，对存在的问题及时进行审查和协调解决。对梧州联溢的产供销进行统一协调，做好与战略合作伙伴的生产对接，争取使新项目能产生效益。

基于上述措施，管理层认为本公司能够获取足够充分的营运资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要，并维持其营运规模。

5、子公司对外出租、承包生产线情况

(1) 公司之控股子公司贵州省安龙华虹化工有限责任公司（以下简称“安龙华虹”）于 2010 年 12 月与安龙县众联工贸有限责任公司（以下简称“安龙众联”）签订电石生产设备与配套设施租赁合同，合同约定履约保证金为 300 万元，租赁期限为一年，自 2010 年 12 月 30 日起至 2011 年 12 月 29 日止，租金按承租方每生产一吨电石向出租方支付租金 80 元计算，但租金总额不得低于 500 万元整。截止 2010 年 12 月 31 日，出租方已收到承租方履约保证金为 300 万元。该租赁合同已于 2011 年 12 月 29 日到期，承租方的履约保证金 300 万元用作冲抵应收出租方的材料款。

2012 年 3 月 28 日双方签订协议，协议约定：1、由安龙众联负责安龙华虹的生产设备与配套设施的维护、保养及安保工作，期限一年，自 2011 年 12 月 30 日至 2012 年 12 月 31 日止。2、协议期间安龙众联不得以任何形式转租、转让、转借安龙华虹的资产予以第三方。3、安龙众联利用安龙华虹电石生产装置进行生产，按安龙众联每生产一吨电石向安龙华虹支付租金 80 元，不设保底租金，以实际电石生产量为准。4、安龙众联如长期全面停产，由安龙华虹每月支付 10 万元，用于停产期间守厂员工工资、水电费等开支。2013 年 1 月 1 日签订协议，协议约定：(一)、由安龙众联负责安龙华虹的生产设备与配套设施的维护、保养及安保工作，协议期一年，自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止。(二)、协议期间由安龙华虹每月支付 10 万元，用于停产期间守厂员工工资、水电费等一切开支。(三)、协议期间安龙众联不得以任何形式转租、转让、转借安龙华虹的资产予以第三方，不得从事与电石生产无关的事项。造成生产区内甲方的物资丢失、损坏的，由乙方负责赔偿。(四)、协议期间，如市场好转，具备恢复生产电石条件，乙方有优先使用甲方电石生产装置进行电石生产权利，需书面报告甲方并经同意方可生产。费用收取按乙方每生产一吨电石向乙方支付租金捌拾元整（¥80.00）计算，本年不设保底租金，以实际电石生产量为准。如因乙方自身原因无能力组织生产，甲方有权取消其优先权，解除此协议。(五)、协议期间，乙方应当按劳动法的有关规定与其职工签订劳动合同，确立明确的劳动关系。

(2) 公司之控股子公司兴义市立根电冶有限公司（以下简称“兴义立根”）于 2010 年 10 月与自然人王志丽签订电石生产线承包合同，合同约定承包期限为五年，自 2010 年 11 月 1 日起至 2015 年 10 月 31 日止；承包金自 2010 年 11 月 1 日起至 2012 年 10 月 31 日内每月租金 26 万元，自 2012 年 11 月 1 日起至 2015 年 10 月 31 日内每月租金 30 万元。

2012 年 4 月 17 日，兴义立根与承包方王志丽签订电石生产线承包合同终止协议，协议约定双方 2010 年 10 月签订的电石生产线承包合同于 2012 年 4 月 30 日终止。同时约定协议终止后王志丽将所承包的电石生产线移交给兴义立根，承包期间增加的设备及终止日的库存物资由王志丽自行处理或按市场价转让给兴义立根，因承包经营所产生的债权、债务由王志丽承担。2012 年 10 月 25 日兴义立根召开股东会，会议审议通过关于终止《兴义市立根电冶有限公司电石生产线承包合同》的议案。电石生产线承包合同终止时间为 2012 年 4 月 20 日；承包方王志丽于承包期间所欠承包金，在抵减承包期间新增的设备材料和维修费

用后与兴义立根结清。截至 2013 年 6 月 30 日，双方尚未结清承包金及其他相关款项。

(3) 公司之全资子公司南宁狮座建材有限公司（以下简称“南宁狮座”）于 2010 年 5 月与崇左市兰固（左江）水泥有限公司签订水泥生产设备与配套设施租赁合同，合同约定承包期限为自 2010 年 5 月 4 日起至 2011 年 12 月 1 日止；租金每年 592 万元。2010 年 7 月 5 日，南宁狮座与崇左市兰固（左江）水泥有限公司签订该租赁合同的补充协议，双方确认租赁合同中崇左市兰固（左江）水泥有限公司的全部权利及义务交由南宁市奇峰水泥有限公司继承，并将租赁期限修改为自 2010 年 7 月 1 日起至 2011 年 12 月 1 日止。

2012 年 1 月 6 日，南宁狮座与崇左市兰固（左江）水泥有限公司的控股公司南宁市奇峰水泥有限公司签订水泥生产设备与配套设施租赁合同，合同约定租赁期限自 2011 年 12 月 2 日起至 2012 年 12 月 2 日止，年租金 632 万元，每季度 158 万元。由于政府限制使用电力等原因，南宁市奇峰水泥有限公司处于不正常的生产状态，于 2012 年 6 月 15 日向南宁狮座提出自 2012 年 6 月 1 日起解除双方签订的租赁合同；同时向南宁狮座提出减免租金及相关费用共计 238.12 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，南宁市奇峰水泥有限公司尚欠南宁狮座租金及设备、材料款共计 325.03 万元。

2012 年 11 月 20 日，南宁狮座与衡阳湘浙水泥实业有限公司签订水泥粉磨站生产设备与配套设施租赁合同，合同约定承包期限为 2012 年 11 月 16 日至 2013 年 11 月 15 日止；年租金 240 万元，保证金 100 万元。双方于 2012 年 12 月 17 日起办理资产交接手续，2013 年 6 月 30 日，南宁狮座已收到保证金 100 万元及 2013 年上半年租金 120 万元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	77,148,555.92	78.17	21,759,243.12	28.20	47,504,414.04	68.97	19,980,594.6	42.06
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大且账龄不长的应收账款	9,016,755.98	9.14	525,085.98	5.82	8,843,044.39	12.84	521,704.17	6.00
组合小计	9,016,755.98	9.14	525,085.98	5.82	8,843,044.39	12.84	521,704.17	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,528,672.33	12.69	12,528,672.33	100	12,530,086.81	18.19	12,530,086.81	100.00
合计	98,693,984.23	/	34,813,001.43	/	68,877,545.24	/	33,032,385.58	/

① 本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔余额为 100 万元以上的应收账款。

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指期末余额 100 万元以下、账龄 3 年以上的应收账款或发生诉讼的应收账款。

③ 单项金额不重大且账龄不长的应收账款指期末余额 100 万元以下、账龄不到 3 年且未发生诉讼的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广西华银铝业有限公司	28,637,963.87	1,718,277.83	6.00	
中铝物资供销有限公司 (中铝国际贸易有限公司)	9,291,143.04	557,468.58	6.00	
南宁丰塔建材有限公司	5,432,269.36	5,432,269.36	100.00	长期挂账，无法收回
田阳南华纸业有限公司	5,196,421.10	311,785.27	6.00	
南宁民晓贸易有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
其他小额汇总列示	24,590,758.55	9,739,442.07		
合计	77,148,555.92	21,759,243.11	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额不重大且账龄不长的应收账款	9,016,755.98	5.82	525,085.98
合计	9,016,755.98	5.82	525,085.98

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
柳州市沪工物资公司	987,492.75	987,492.75	100	长期挂账，无法收回
珠海经济特区海宁化工有限公司	869,739.02	869,739.02	100	长期挂账，无法收回
南宁化学工业集团公司海口分公司	692,186.07	692,186.07	100	长期挂账，无法收回
南宁市皆达五交化经营部	690,674.94	690,674.94	100	长期挂账，无法收回
其他小额汇总列示	9,288,579.55	9,288,579.55	100	长期挂账，无法收回
合计	12,528,672.33	12,528,672.33	/	/

2、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。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西华银铝业有限公司	客户	28,637,963.87	1 年以内	29.02
中铝物资供销有限公司(中铝国际贸易有限公司)	客户	9,291,143.04	1 年以内	9.41
南宁丰塔建材有限公司	联营公司	5,432,269.36	3 年以上	5.50
田阳南华纸业有限公司	客户	5,196,421.10	1 年以内	5.27
南宁民晓贸易有限公司	客户	4,000,000.00	3 年以上	4.05
合计	/	52,557,797.37	/	53.25

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南宁丰塔建材有限公司	本公司之联营企业	5,432,269.36	5.5
贵州金宏化工有限责任公司	本公司之联营企业	1,496,477.20	1.52
珠海经济特区海宁化工有限责任公司	控股股东子公司	869,739.02	0.88
南宁中南油化工有限公司	本公司之联营企业	211,941.62	0.21
梧州市联溢化工有限公司	控股股东子公司	265,322.92	0.27
合计	/	8,275,750.12	8.38

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	208,447,731.37	98.67	149,923,833.67	71.92	207,477,840.67	98.93	122,000,280.2	58.80
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额不重大且账龄不长的应收账款	1,304,805.50	0.62	78,288.33	6.00	804,112.70	0.38	48,246.76	6.00
组合小计	1,304,805.50	0.62	78,288.33	6.00	804,112.70	0.38	48,246.76	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,511,281.34	0.71	1,511,281.34	100.00	1,441,752.53	0.69	1,441,752.53	100.00
合计	211,263,818.21	/	151,513,403.34	/	209,723,705.9	/	123,490,279.49	/

①本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔余额为 100 万元以上的其他应收款。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指期末余额 100 万元以下、账龄 3 年以上的其他应收款或发生诉讼的其他应收款。

③单项金额不重大且账龄不长的其他应收款指期末余额 100 万元以下、账龄不到 3 年且未发生诉讼的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	132,752,131.71	90,047,626.57	67.83	资不抵债
梧州市联溢化工有限公司	59,277,569.26	59,277,569.26	100.00	资不抵债
兴义市立根电冶有限公司	10,862,781.66			
机动部	3,135,000.00	188,100.00	6.00	
防城港北部湾港务有限公司	2,420,248.74	145,214.92	6.00	
合计	208,447,731.37	149,658,510.75	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额不重大且账龄不长的应收账款	1,304,805.50	6.00	78,288.33
合计	1,304,805.5	6.00	78,288.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宝鸡制药机械厂	540,000.00	540,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
广西南宁铭城建筑有限公司	128,924.00	128,924.00	100.00	长期挂账，无法收回
天津减速机股份有限公司	27,579.65	27,579.65	100.00	长期挂账，无法收回
广西宏光物流有限公司	18,979.68	18,979.68	100.00	长期挂账，无法收回
浙江永波市镇海化阀门厂	18,000.00	18,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
其他汇总小计	777,798.01	777,798.01	100.00	长期挂账，无法收回
合计	1,511,281.34	1,511,281.34	/	/

2、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。

3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

名称	期末余额	性质/内容
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	132,752,131.71	往来款
梧州市联溢化工有限公司	59,277,569.26	往来款
兴义市立根电冶有限公司	10,862,781.66	往来款
机动部	3,135,000.00	往来款
防城港北部湾港务有限公司	2,420,248.74	工业盐损耗赔偿款

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	本公司之控股子公司	132,752,131.71	1-3 年	62.84
梧州市联溢化工有限公司	本公司之控股子公司	59,277,569.26	1-3 年	28.06
兴义市立根电冶有限公司	本公司之控股子公司	10,862,781.66	1-3 年	5.14
机动部		3,135,000.00	1-3 年	1.48
防城港北部湾港务有限公司	客 户	2,420,248.74	1-3 年	1.15
合计	/	208,447,731.37	/	98.67

5、其他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	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	本公司之控股子公司	132,752,131.71	62.84
梧州市联溢化工有限公司	本公司之控股子公司	59,277,569.26	28.06
兴义市立根电冶有限公司	本公司之控股子公司	10,862,781.66	5.14
南宁丰塔建材有限公司	本公司之联营公司	373,362.80	0.18
合计	/	203,265,845.43	96.22

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁狮座建材有限公司	133,515,815.81	133,515,815.81		133,515,815.81	91,582,539.75	4,560,240.87	100	100
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	60,830,260.00	60,830,260.00		60,830,260.00	60,830,260.00		57.35	57.35
梧州市联溢化工有限公司	33,781,000.00	33,015,976.45		33,015,976.45	33,015,976.45		54.1	54.1
兴义市立根电冶有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	22,867,473.16	758,984.79	51.54	51.54
南宁绿洲化工有限责任公司	408,000,000.00	408,000,000.00		408,000,000.00			51	51
南宁化工(香港)有限公司	41,564.00	41,564.00		41,564.00			40	40
广西南南铝箔有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			2.57	2.57
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		10.33	10.33
南宁丰塔建材有限公司	17,650,000.00	17,650,000.00		17,650,000.00	17,650,000.00		74.38	74.38
贵州金宏化工有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			1.93	1.93

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁中南油化工有限公司	2,000,000.00	2,525,332.31	356,456.09	2,881,788.40				40	40

公司之控股子公司南宁狮座建材有限公司、贵州省安龙华虹化工有限责任公司、梧州市联溢化工有限公司、兴义市立根电冶有限公司持续亏损，经减值测试，其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，因此计提长期股权投资减值准备。

公司之联营企业南宁丰塔建材有限公司已经关停，已全额计提长期股权投资减值准备 17,650,000.00 元。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

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	201,421,653.92	331,973,415.42
其他业务收入	125,905,605.23	12,331,827.51
营业成本	357,854,710.68	395,732,201.46

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯碱化工行业	201,421,653.92	233,258,851.65	331,973,415.42	384,616,896.89
合计	201,421,653.92	233,258,851.65	331,973,415.42	384,616,896.89

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚氯乙烯			106,879,993.28	167,640,810.02
液碱	117,212,767.83	75,986,777.50	147,309,049.55	78,800,322.91
其他产品	84,208,886.09	157,272,074.15	77,784,372.59	138,175,763.96
合计	201,421,653.92	233,258,851.65	331,973,415.42	384,616,896.89

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
区内	122,222,612.42	143,248,428.58	242,710,349.71	263,622,163.96
区外	79,199,041.50	90,010,423.07	89,263,065.71	120,994,732.93
合计	201,421,653.92	233,258,851.65	331,973,415.42	384,616,896.89

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
广西农垦明阳生化集团股份有限公司(广西明阳生化科技股份有限公司)	125,343,194.21	38.29
广西华银铝业有限公司	42,559,209.18	13.00
中铝物资供销有限公司(中铝国际贸易有限公司)	17,748,288.47	5.42
南宁糖业股份有限公司蒲庙造纸厂	7,609,215.49	2.32
中国石油化工股份有限公司北海分公司	7,041,399.48	2.15
合计	200,301,306.83	61.18

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	356,456.09	-161,443.81
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,531,506.85	
合计	2,887,962.94	-161,443.81

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南宁中南油化工有限公司	356,456.09	-161,443.81	
合计	356,456.09	-161,443.81	/

(六) 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	-134,250,692.81	-131,639,997.49
加: 资产减值准备	38,537,686.30	16,425,401.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,934,703.67	56,906,918.94
无形资产摊销	1,313,462.42	2,266,855.84
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)		
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)	985,534.96	5,260,388.84
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,887,962.94	161,443.81
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
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)	-696,766.54	-7,392,696.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-29,054,466.09	-22,937,312.46
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,589,972.06	23,830,690.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,528,528.97	-57,118,307.10

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	10,825,588.47	461,553,514.58
减: 现金的期初余额	81,197,169.56	402,374,111.42
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	-70,371,581.09	59,179,403.16

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,510.00	固定资产处置
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	3,816,296.32	土地使用税、房产税返还
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,200,157.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,499.61	
少数股东权益影响额	30,844.80	
合计	4,760,288.89	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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		-0.5221	-0.5221
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.5424	-0.5424

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/本年数	期初余额/上年数	变动数	变动比例(%)
货币资金	73,935,362.71	174,534,120.16	-100,598,757.45	-57.64
应收票据	2,583,094.40	6,043,150.29	-3,460,055.89	-57.26
应收账款	66,856,748.34	36,991,920.39	29,864,827.95	80.73
工程物资	3,499,273.83	10,661,613.43	-7,162,339.60	-67.18
应付票据	30,000,000.00	43,000,000.00	-13,000,000.00	-30.23
应付职工薪酬	9,182,272.40	384,945.84	8,797,326.56	2285.34
应交税费	-11,222,407.96	-793,525.72	-10,428,882.24	1314.25
管理费用	76,236,295.29	55,149,619.47	21,086,675.82	38.24
财务费用	5,713,882.23	9,717,302.88	-4,003,420.65	-41.20
营业外收入	5,150,732.03	1,233,721.75	3,917,010.28	317.50
收到的税费返还	5,257,175.79	2,431,454.47	2,825,721.32	116.22
支付的各项税费	15,674,789.66	11,642,755.64	4,032,034.02	34.63

有关的现金				
取得投资收益收到的现金	0.00	1,279,868.68	-1,279,868.68	-100.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00
取得借款收到的现金	0.00	33,600,000.00	-33,600,000.00	-100.00
偿还债务支付的现金	0.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,774,755.51	10,216,031.13	-5,441,275.62	-53.26
支付其他与筹资活动有关的现金	64,831,041.79	22,642,878.80	42,188,162.99	186.32

原因说明:

- 1、货币资金减少的主要原因是转绿洲公司付项目建设款。
- 2、应收票据减少的主要原因是本期货款减少银行承兑汇票结算。
- 3、应收账款增加的主要原因是对于大客户采取延长信用期所致。
- 4、工程物资减少的主要原因是正在建项目领用工程物资增加所致。
- 5、应付票据减少的主要原因是银行承兑汇票到期支付所致。
- 6、应付职工薪酬增加的主要原因是期末的社保统筹尚未支付所致。
- 7、应交税费减少的主要原因是公司之子公司梧州联溢期末可抵扣进项税额增加。
- 8、管理费用增加的主要原因是本公司及子公司狮座、华虹、立根折旧增加所致。
- 9、财务费用减少的主要原因是本期借款减少所致。
- 10、营业外收入增加的主要原因是收到房产税、土地使用税减免退税。
- 11、收到的税费返还增加的主要原因是收到房产税、土地使用税减免退税。
- 12、支付的各项税费增加的主要原因是应交的增值税增加所致。
- 13、支付其他与经营活动有关的现金减少的主要原因是付现的销售费用、管理费用减少所致。
- 14、取得投资收益收到的现金减少的主要原因是公司本期联营公司没有分红。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、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；
- 三、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。

董事长:



南宁化工股份有限公司

2013年8月26日

