

南方建材股份有限公司 2004 年半年度财务报告

法 定 代 表 人： 刘 平

财 务 总 监： 杨新良

会计机构负责人： 张端清

财务报告

(未经审计)

(一) 会计报表 (见附件)

(二) 会计报表附注

附注 1、公司概况

南方建材股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 是经湖南省人民政府以 “ 湘政函 (1999) 99 号 ” 文批准, 由南方建材集团有限公司 (以下简称 “ 南方集团 ”) 作为独家发起人, 采取募集设立方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字 (1999) 28 号文批准, 公司于 1999 年 3 月 18 日采用 “ 上网定价 ” 发行方式向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 3500 万股, 1999 年 7 月 7 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

公司于 1999 年 4 月 12 日在湖南省工商行政管理局注册登记, 登记时注册资本为人民币 12500 万元, 企业法人营业执照注册号为: 4300001002319。2002 年 6 月 10 日, 根据 2001 年度股东大会决议, 以公司总股本 12500 万股为基数, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股, 由此, 公司注册资本增至 23750 万元, 并经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

2002 年 6 月南方集团与湖南华菱钢铁集团有限责任公司 (以下简称 “ 华菱集团 ”) 签署了《股权转让协议》, 华菱集团收购南方集团持有的本公司 8740 万股份, 并于 2002 年 10 月办理完股份转让过户手续。

2003 年 1 月, 根据长沙市中级人民法院民事裁定, 南方集团将持有的本公司国有法人股 2410 万股转让给湖南金球房地产开发有限公司 (以下简称 “ 金球公司 ”) 抵偿南方集团所欠金球公司的债务, 并于 2003 年 1 月办理完股份过户手续。

2003 年 2 月, 根据长沙市中级人民法院民事裁定, 南方集团将持有的本公司国有法人股 5950 万股转让给湖南同力投资有限公司 (以下简称 “ 同力公司 ”) 抵偿南方集团所欠同力公司的债务, 并于 2003 年 2 月办理完股份过户手续。

至此, 华菱集团持有本公司国有法人股 8740 万股, 占本公司总股本的 36.8%, 为本公司第一大股东; 同力公司持有本公司国有法人股 5950 万股, 占本公司总股本的 25.05%, 为本公司第二大股东。金球公司持有本公司国有法人股 2410 万股, 占本公司总股本的 10.15%, 为本公司第三大股东。南方集团不再持有本公司股份。

公司经营范围主要包括生产、销售建筑材料、化工产品、机械、电子设备; 销售汽车 (含小轿车)、玻璃、政策允许的金属材料、化工原料、矿产品 (含煤炭); 开发生产环保科技产品并提供相关技术转让服务; 经营进出口业务; 汽车租赁服务、出租车; 提供经济信息咨询、住宿、餐饮、娱乐及仓储服务。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则及会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年制,即每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司会计核算以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务时,按业务发生当日市场汇价折合人民币记账。期末将货币性外币账户余额按期末市场汇价折合人民币金额。按期末市场汇价折合的人民币金额与原账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益,计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(指从购买之日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资计价及收益确认方法、跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资指公司购入的能随时变现且准备持有时间不超过一年(含一年)的股票、债券等有价证券投资。

(1)短期投资成本的确定:以现金购入的短期投资按取得短期投资时实际支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用入账。但不包括取得短期投资时,实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息。

(2)短期投资收益确认方法:处置短期投资时,将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

a、短期投资跌价准备的确认标准:公司年末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备,如已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复,在已计提的跌价准备的范围内转回。

b、短期投资跌价准备按投资类别计提。

8、坏账核算方法

(1)本公司坏账确认标准为:

a、因债务人破产或者死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项;

b、因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2)坏账损失核算方法:采用备抵法核算。

(3)坏账准备的计提方法及计提比例:坏账准备根据期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额,采用备抵法核算,按账龄分析法计提。具体计提比例为:

- 1 年以内（含 1 年）按应收款项余额的 5% 计提；
- 1—2 年（含 2 年）按应收款项余额的 8% 计提；
- 2—3 年（含 3 年）按应收款项余额的 10% 计提；
- 3 年以上按应收款项余额的 12% 计提。

9、存货的分类和核算方法

(1) 存货的分类：存货主要包括原材料、在产品、分期收款发出商品、库存商品、在途物资、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 原材料、库存商品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用先进先出法核算。

(3) 低值易耗品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用五五摊销法核算。

(4) 包装物于领用时一次性摊销。

(5) 存货采用永续盘存制，中期期末及年度终了，对存货进行全面清查。

(6) 期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，当存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资计价及核算方法、股权投资差额的摊销、长期投资减值准备的确认和计价方法

(1) 长期投资的核算方法

a、长期股权投资，长期债权投资在取得时，按照初始投资成本计量

1) 以现金方式购入的，按实际支出的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），扣除已宣告但尚未领取的现金股利及已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。

2) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

3) 接受债务人以非现金资产抵债方式取得的，或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

b、公司持有被投资单位 20%（含 20%）以上有表决权资本，或虽投资不足 20%，但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位 20% 以下有表决权的资本，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

c、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，作为当期投资收益；采用权益法核算的单位，期末按应享有被投资单位实现的净利润或应分担被投资单位发生的净亏损的份额，确认投资损益。

d、长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算从成本法改为权益法，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，金额较小时一次计入当期损益，如金额较大则按 10 年期限平均摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在 2003 年 3 月之前发生的，分期摊入损益，在 2003 年 3 月之后发生的记入资本公积。

e、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

f、长期债权投资的溢价或折价的摊销采用直线法，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入

时摊销。

(2) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

a、长期投资减值准备的确认标准：期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，提取长期投资减值准备。

b、长期投资减值准备按单个投资项目计提。

11、固定资产的确认标准、计价方法、折旧方法和固定资产减值准备的确认及计提方法

(1) 固定资产的确认标准

固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的非经营用主要设备的物品。

(2) 固定资产的计价方法

a、购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付价款作为入账价值；

b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值；

d、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(3) 固定资产后续支出的处理方法：

a、固定资产修理费用，直接计入当期费用。

b、固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，但其增加后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

c、如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则企业应按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

d、固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，将该余额一次全部计入当期营业外支出。

e、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

f、经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提折旧，已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧

率，未计提减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-50 年	0 - 4%	1.92-3.20%
机器设备	10-30 年	0 - 4%	3.20-9.60%
运输设备	10-15 年	0 - 4%	6.40-9.60%
电子设备	5-10 年	0 - 4%	9.60-19.20%
其他	5-10 年	4%	9.60-19.20%

(4) 固定资产减值准备的核算

期末如果由于市价持续下跌、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格的产品。
- d、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法及其减值准备的确认和计提方法

(1) 在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出，包括需安装设备的价值，当所建造的固定资产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、造价或工程实际成本等按估计的价值转入固定资产，并按《企业会计制度》的要求计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的核算方法

期末如果有证据表明在建工程已发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- a、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：可以予以资本化的借款费用系为购建固定资产而专门借入的款项所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额、辅助费用。

(2) 资本化期间：当购建固定资产的支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化；当所购建的固定资产达到预定可使

用状态时，停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额确定：

a、各期借款利息、折价或溢价的摊销资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数、专门借款的加权平均利率计算确定，汇兑差额按实际发生确定；

b、借款发生的辅助费用，金额较大的在所购建的固定资产达到可使用状态前直接记入工程成本，金额较小的计入当期财务费用。

14、无形资产的计价、摊销方法及无形资产减值准备的确认和计提方法

(1) 无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产，按评估确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产摊销方法采用直线法，在预计使用年限、合同规定的受益年限、法律规定的有效年限三者之中较短年限内，自取得当月起平均摊销；如合同没有规定受益年限，法律也没规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的核算

期末按无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生的减值迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

15、长期待摊费用核算方法

(1) 开办费：筹建期间的开办费先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营的当月，一次摊销计入损益。

(2) 其他长期待摊费用，按实际发生的成本入账，在受益期内平均摊销。

16、租赁资产的计价与摊销方法

(1) 租赁资产

租赁资产核算本公司经营出租车的原值，由出租车营运牌照经营权费、新车购置费用、营运运用必须设备及车内装饰费用组成。

(2) 待转租赁资产

a、待转租赁资产为租赁资产的备抵科目，核算向承租方发包时收取的不退还保证金。

b、租赁资产减去向承租方收回的保证金后的余额在租赁期内平均摊销。

(3) 租赁资产扣除待转租赁资产后的净额在其他长期资产项目中反映。

17、收入确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品、产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，且不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品、产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

a、凡在同一会计年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；

b、凡劳务的开始和完成不在同一会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时，按完工百分比法确认相关的劳务收入；

c、凡提供劳务交易的结果不能可靠估计时，按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则对相关的劳务不确认收入，已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 他人使用本公司资产的收入

a、利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用利率计算确定；

b、使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法，即将本期税前会计利润与应税所得之间的差异应计的所得税均在当期确认所得税费用。

19、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1) 合并范围：凡以直接和间接方式拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和虽不足半数以上的权益性资本但实际拥有其控制权的其他被投资企业。

(2) 编制方法

公司本部及各分公司为母公司，将母公司长期投资与所持子公司的权益金额、母公司对子公司权益性资本投资收益，母子公司之间的内部往来，内部购销金额等抵销后逐项合并。

附注 3、税项

1、流转税及其他地方税。均按国家有关税法规定并由税务部门核定计缴，主要税种税率如下：

税 种	税 率	计 税 依 据
增值税	17%	商品、产品销售额
	13%	矿石、天然胶销售额
营业税	5%	汽车租赁、仓储营业额
	3%	吊装营业额
	20%	宾馆娱乐营业额
城建税	7%	增值税、营业税应缴额
教育费附加	5%、3%	增值税、营业税应缴额
房产税	1.2%	房屋原值的 80%
	12%	房屋租赁收入

2、所得税

本公司按 33%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司是按照中央、湖南省和华菱钢铁集团有限责任公司有关加快国有企业主辅分离改制文件精神，于 2002 年 10 月由原涟源钢铁集团有限公司下属的全资子公司钢渣开发有限公司、涟钢设计咨询有限公司和下属的热电厂从涟源钢铁集团有限公司

主辅分离改制重组的，从事开发利用冶金工业废渣、废钢、渣钢，发电供热及设计咨询的企业，享受免征3年企业所得税的优惠政策。

附注4、控股子公司

(单位：万

元)

公司名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	所占权益(%)	备注
湖南省三维企业有限公司	9,088	销售汽车及配件、汽车出租等	9,088	100	
岳阳市三维出租车有限公司	50	汽车出租	50	100	*
哈尔滨市三维出租车有限公司	500	汽车出租、租赁等	500	100	*
邵阳市三维出租车有限公司	50	汽车出租	50	100	*
株洲市三维出租车有限公司	50	汽车出租	50	100	*
益阳市三维出租车有限公司	100	汽车出租、租赁	100	100	*
湖南省三维汽车服务有限公司	300	汽车修理及配件销售	300	100	*
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300	汽车及其配件销售、汽车维修	300	100	*
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260	汽车租赁	260	100	*
湖南南方建材化工有限公司	1,000	销售化工原料及产品等	984.70	98.47	
湖南民用爆破器材专营有限公司	100	经销民用爆破器材及政策允许的化工原料；工程爆破	88.62	88.62	*
湖南五菱汽车销售有限公司	222	经销柳州微型汽车厂生产的五菱系列汽车、汽车配件，提供汽车维修服务	241.29	95.13	
湖南安大汽车销售服务有限公司	800	经销汽车（小轿车限广州本田品牌汽车）及配件；提供汽车维修服务	715	55	
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	20	汽车信息咨询、汽车装饰美容	9.35	46.75	*
湖南一汽贸易有限责任公司	800	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件，提供与上述相应的售后综合配套服务。	300.87	55	
南方明珠国际大酒店	2,000	经营住宿、餐饮、娱乐	2,000.00	100.00	
湖南华菱南方环保科技有限公司	9,163.67	冶金工业废渣、废钢、渣钢、铁粒、铁粉的回收、开发、加工及销售；环保设备的设计、制作、安装；工程设计、咨询、测绘；电、风、热的生产、销售。	4,514.33	48.00	
涟钢设计咨询有限公司	110	工程设计、咨询、测绘	52.27	47.52	*
怀化南华物资储运有限公司	6,803.90	物资储运、仓储	6,643.57	98.90	
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600	生产与销售精细化工产品及其高分子系列产品、竹木地板；涂装材料的经营与销售。	400.00	66.67	

湖南南方建材板材有限公司	600	国家法律、法规和政策允许的金属材料、炉料、生铁及其相关的加工、销售。	306.00	51.00	
--------------	-----	------------------------------------	--------	-------	--

注：

(1)上述带“*”的子公司均由本公司间接控股。

(2)上表中列示的投资额为直接投资和间接投资的合计数。

(3)2004年3月1日，公司与自然人许又岚、许润华签定了《股权转让合同》，根据合同规定，将原持有的控股子公司湖南省金盛化工防腐有限公司49%的股权转让给许又岚、许润华，本公司持该公司的股权由原来的98%变为49%，因此，该公司变为本公司的参股公司。本期会计报表按规定只合并了该公司1-2月份的利润表。

附注5：合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

(金额单位：人民币元)

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	147,130.77	84,545.10
银 行 存 款	170,885,722.01	171,640,574.93
其他货币资金	100,672,064.95	73,585,489.27
合 计	271,704,917.73	245,310,609.30

注：其他货币资金较年初增加2,708.66万元，增长36.81%，主要系增加的银行承兑汇票保证金所致。

2、短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
基金				
嘉实成长收益基金	79,200.00		79,200.00	
合 计	79,200.00		79,200.00	

3、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	3,658,500.00	2,148,572.49
合 计	3,658,500.00	2,148,572.49

注：应收票据期末余额中无已贴现的银行承兑汇票。

4、应收账款

账 龄	坏账准备计提比例 (%)	期 末 数			期 初 数		
		金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	5	17,846,642.76	66.72	892,332.13	13,560,093.65	57.17	678,004.68
1—2年	8	4,128,462.98	15.43	330,277.04	3,656,445.32	15.42	292,515.63
2—3年	10	3,051,797.07	11.41	305,179.70	3,690,889.16	15.56	369,088.92

3年以上	12	1,724,031.46	6.44	206,883.78	2,810,900.77	11.85	337,308.09
合计		26,750,934.27	100	1,734,672.65	23,718,328.90	100	1,676,917.32

注：(1)应收账款前五名累计欠款总额为 989.43 万元，占应收账款总额的 36.99%。

(2)应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

5、其他应收款

账龄	坏账准备计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	5	29,629,382.08	82.8	1,481,469.10	38,888,990.24	85.45	1,944,449.51
1—2年	8	4,070,897.11	11.38	325,671.76	2,915,995.51	6.41	233,279.64
2—3年	10	923,243.07	2.58	92,324.30	2,122,049.03	4.66	212,204.91
3年以上	12	1,158,845.25	3.24	139,061.41	1,581,227.90	3.47	189,747.35
合计		35,782,367.51	100	2,038,526.57	45,508,262.68	100	2,579,681.41

注：(1)其他应收款前五名累计欠款总额为 1,070.16 万元，占其他应收款总额的 29.91%。

(2)其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	168,568,813.11	98.42	105,642,161.86	96.07
1—2年	1,350,919.00	0.79	1,870,362.02	1.70
2—3年	1,186,927.93	0.69	1,967,179.62	1.79
3年以上	171,874.14	0.10	481,092.88	0.44
合计	171,278,534.18	100.00	109,960,796.38	100

注：(1)预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

(2)账龄在一年以上的预付账款 270.97 万元，主要系公司预付的长期定金。

(3)预付账款较年初增加 6,131.77 万元，增长 55.76%，主要系公司新增合并报表单位湖南南方建材板材有限公司新增加的预付厂家货款及金属材料贸易增加的预付厂家货款所致。

7、存货及存货跌价准备

(1) 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	92,719,775.43	5,079.08	83,789,583.11	5,079.08
原材料	2,294,138.27		2,158,638.29	
辅助材料	2,134,889.35		345,381.40	
产成品	310,985.43	5,585.96	686,184.88	5,585.96
低值易耗品	1,551,967.42		1,794,905.61	

在途商品	1,299,738.57		1,345,878.08	
包装物	12,776.33		112,796.19	
分期收款发出商品			1,219,915.63	
自制半成品	18,964.10		20,625.63	
合 计	100,343,234.90	10,665.04	91,473,908.82	10,665.04

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变现净值依据
库存商品	5,079.08			5,079.08	市价扣除相应的销售费用及附加税费
产成品	5,585.96			5,585.96	
合 计	10,665.04			10,665.04	

8、待摊费用

类 别	期 末 数	期 初 数	期末结存的原因
广告费	49,840.00		2004 年度广告费
保险费	337,290.29	210,762.89	2004 年度保险费
过桥及养路费	256,366.61	5,250.00	2004 年度过桥年票费及养路费
房租	658,236.64	76,367.66	预付 2004 年度房租
其他	79,122.83	140,984.20	尚未抵扣进项税金等
合 计	1,380,856.37	433,364.75	

注：待摊费用较年初增加 94.75 万元，增长 218.64%，主要系一次性支付的受益期为一年的费用所致。

9、长期投资

(1) 长期投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	41,413,059.26	464,071.75	8,162,190.29	33,714,940.72

(2) 长期股权投资

A、长期股权投资分类

长期股权投资类别	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	3,642,482.87		3,917,651.71	
对联营企业投资	19,251,247.04		26,674,196.74	
其他股权投资	10,821,210.81		10,821,210.81	
合 计	33,714,940.72		41,413,059.26	

注：对联营企业投资中含对深圳市华瀚管道科技有限公司的投资 1,229.16 万元。

B、其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资成本	占被投资公司注册资本比例	期末数
湖南银洲股份有限公司	2000.1	7,013,640.00	4.85%	7,013,640.00

上海石化股份有限公司	2000.1	1,200,000.00	0.4%	1,200,000.00
马钢股份有限公司	2001.6	690,000.00	0.03%	690,000.00
湖南南天股份有限公司	2000.1	505,000.00	0.3%	505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	2001.6	150,000.00	0.02%	150,000.00
海南物业股份有限公司	2001.12	900,000.00	0.04%	900,000.00
湖南湘财保险代理有限公司	2002.8	220,000.00	10%	220,000.00
湖南远盛印刷材料公司	2002.7	142,570.81	15.20%	142,570.81
合 计		10,821,210.81		10,821,210.81

C、合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初金额	本期增减	本期摊销额	摊余金额	形成原因
湖南省三维企业有限公司	927,699.27	10年	483,475.65		48,347.57	435,128.08	溢价收购股权及增加投入
湖南南方建材化工有限公司	-891,854.27	10年	-676,316.63		-44,594.26	-631,722.37	
湖南安大汽车销售服务有限公司	3,455,483.29	10年	2,591,612.48		172,774.16	2,418,838.32	
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10年	862,347.20		57,489.81	804,857.39	
湖南五菱汽车销售有限公司	548,868.34	10年	416,356.41		27,757.10	388,599.31	
涟钢设计咨询科技公司	274,817.46	10年	240,176.60		13,394.46	226,782.14	
合 计			3,917,651.71		275,168.84	3,642,482.87	

D、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资时间	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益本期增加额	减少投资额	权益累计增加额	期末余额
湖南风神汽车销售有限公司	2001年7月	2,550,000.00	2,350,000.00	-199,021.45		1,595,575.29	6,495,575.29
湖南省金盛化工防腐有限公司	1999年7月	980,000.00		-291,974.00	490,000.00	-25,928.25	464,071.75
合计		3,530,000.00	2,350,000.00	-490,995.45	490,000.00	1,569,647.04	6,959,647.04

E、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销额	摊余金额	形成原因
湖南风神汽车销售有限公司	275,027.82	10年	211,369.24		14,091.28	197,277.96	溢价收购

10、固定资产及固定资产减值准备

(1) 固定资产

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原值				

房屋建筑物	519,055,188.51	21,410,481.43		540,465,669.94
机器设备	166,196,888.43	19,213,452.48	200,354.28	185,209,986.63
运输设备	36,754,679.07	2,123,910.00	241,214.00	38,637,375.07
电子设备	13,379,387.47	9,012,091.06	28,130.35	22,363,348.18
其他	7,038,675.95	1,335,170.80	15,254.00	8,358,592.75
合计	742,424,819.43	53,095,105.77	484,952.63	795,034,972.57
累计折旧				
房屋建筑物	51,330,397.72	5,782,200.04		57,112,597.76
机器设备	88,452,745.97	8,835,402.74	43,321.22	97,244,827.49
运输设备	14,124,187.56	1,967,122.92	75,769.62	16,015,540.86
电子设备	6,538,215.58	1,508,931.42	20,107.86	
其他	3,846,915.84	506,892.90	4,423.66	
合计	164,292,462.67	18,600,550.02	143,622.36	182,749,390.33
固定资产净值	578,132,356.76			612,285,582.24

(2) 固定资产减值准备

固定资产类别	期初数	增减变动数	期末数	计提原因
房屋建筑物	6,635,986.58		6,635,986.58	评估减值
机器设备	244,917.15		244,917.15	长期闲置
运输工具	12,507.60		12,507.60	长期闲置
电子设备	1,389.44		1,389.44	长期闲置
合计	6,894,800.77		6,894,800.77	

注：本公司以固定资产——房屋建筑物原值 28,610.93 万元作为抵押取得短期借款 21,000 万元。

11、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末余额	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
防腐中心房	772,817.90		663,317.90					
其中：资本化利息	94,402.10		94,402.10	109,500.00	0.00	500,000.00	贷款等	100%
心安里综合楼	25,999.79		25,999.79		0.00		其他	
环保技改项目	7,063,847.07	28,503,262.82	12,699,375.57		22,867,734.32		其他	
水泥掺和料工程		22,288,566.63	22,288,566.63		0.00	27,000,000.00	其他	82.55%

酒店改造工程	7,477,342.46		7,477,342.46		0.00	20,000,000.00	其他	100%
依维柯车间	1,020,563.19	26,630.04			1,047,193.23	1,120,000.00	其他	100%
合计	16,360,570.41	50,818,459.49	43,154,602.35	109,500.00	23,914,927.55			

注：(1)因股权比例变化，湖南省金盛化工防腐有限公司未列入期末资产负债表合并报表范围，故该公司在建工程在“本期增减数”中反映。

(2) 环保技改项目系对原锅炉及轴流风机设备进行更新，因尚未安装检测完毕，暂未转入固定资产。

(3)本报告期无资本化利息。

在建工程减值准备

项目	期初数	增减变动数	期末数	计提原因
防腐中心厂房	363,317.90	-363,317.90	0.00	
合计	363,317.90	-363,317.90	0.00	

12、无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末金额	剩余摊销年限
土地使用权	购买	63,937,374.00	61,539,722.52			799,217.16	3,196,868.64	60,740,505.36	38年
紫外光固化技术	购买	2,000,000.00	1,700,000.00			100,000.00	400,000.00	1,600,000.00	8年
软件	购买	97,349.90	68,306.71	56,550.00		26,962.46	56,005.65	97,894.25	7年
合计		66,034,723.90	63,308,029.23	56,550.00		926,179.62	3,652,874.29	62,438,399.61	

13、长期待摊费用

项目	原始金额	期初余额	本期增减数	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
三维装修费	895,934.85	308,058.78		60,053.37	647,929.44	248,005.41	12个月
本田车大厅装修费	1,977,135.00	397,785.18		198,892.62	1,778,242.44	198,892.56	6个月
烤漆房	1,861,906.00	1,111,567.93		93,113.28	843,451.35	1,018,454.65	30个月
房租费	1,100,000.00	605,000.00		55,000.02	550,000.02	549,999.98	59个月
车库改造	603,059.54	522,651.54		30,153.00	110,561.00	492,498.54	98个月
车库租金	240,000.00	100,000.00		40,000.02	180,000.02	59,999.98	9个月
南方明珠酒店装修费	4,320,870.06	1,584,633.33		216,086.36	2,952,323.09	1,368,546.97	38个月
酒店用品	584,003.09	476,818.35		313,378.36	420,563.10	163,439.99	642个月
预付铁路专线中修费	188,000.00	125,333.34		31,333.32	93,999.98	94,000.02	18个月
安大装修费	1,816,507.71		1,816,507.71	181,650.77	181,650.77	1,634,856.94	54个月

其他	369,182.76	280,215.85	67,674.16	27,916.60	49,209.35	319,973.41	42 个月
合计	13,956,599.01	5,512,064.30	1,884,181.87	1,247,577.72	7,807,930.56	6,148,668.45	

14、其他长期资产

项 目	期 末 数	期 初 数
租赁资产	55,897,078.63	61,102,114.63

注:该科目核算本公司经营的出租车净额。

15、短期借款

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
抵 押 借 款	210,000,000.00	140,000,000.00
保 证 借 款	184,700,000.00	216,250,000.00
信 用 借 款		
合 计	394,700,000.00	356,250,000.00

16、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	307,200,000.00	240,220,000.00

17、应付款项

种 类	期 末 余 额	期 初 余 额
应付账款	53,077,014.03	72,373,020.59
其他应付款	43,623,646.90	23,206,726.78
预收账款	46,211,033.82	33,100,138.13

注：

(1)应付款项中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(2)其他应付款期末比期初增加 2,041.69 万元，增幅 87.98%，系增加的华菱环保公司技改项目及水泥掺和料工程未付工程材料款。

(3)预收账款期末比期初增加 1,311.09 万元，增幅 39.61%，系公司新增合并报表单位湖南南方建材板材有限公司新增加的预收客户货款所致。

18、应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数	本期法定税率
增值税	476,125.18	5,724,189.85	17%、13%
营业税	516,684.60	773,260.12	5%、3%、20%
城建税	287,591.11	690,868.76	7%
企业所得税	2,395,179.48	4,773,405.18	33%
个人所得税	-123,659.07	-149,444.66	累进税率
房产税	382,631.57	369,538.02	1.2%、12%
土地使用税	423,801.82	367,156.78	

合 计	4,358,354.69	12,548,974.05	
-----	--------------	---------------	--

注：应交税金较年初减少 819.06 万元，下降 65.26%，主要系 2003 年度末应交增值税及企业所得税本报告期内已缴纳完毕所致。

19、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
房租费	51,917.32	14,000.00	应付未付本期房租
利息	82,719.14	183,026.37	应付未付利息
运杂费	31,268.34	40,786.60	预提本期已发生的运杂费
工程成本	2,200,893.82		环保技改项目大修费
广告费	60,000.00		应付未付本期广告费
董事会经费		14,000.00	
保险费	8,910.00	29,306.71	应付未付的保险费
水电费		3,556.20	
其他	13,362.98	30,000.00	尚未支付的本期奖金
合计	2,449,071.60	314,675.88	

20、一年内到期的长期借款

项 目	期 末 数	备 注
长期借款	2,000,000.00	保证借款
合 计	2,000,000.00	

21、长期借款

借 款 条 件	币 种	期 末 数	期 初 数
保证借款	人民币	2,700,000.00	6,700,000.00
经营权抵押借款	人民币	3,809,031.55	2,382,932.55
合计		6,509,031.55	9,082,932.55

22、长期应付款

种 类	期 末 数	期 初 数
往来款	40,133,232.61	40,133,232.61
合计	40,133,232.61	40,133,232.61

23、股本

项 目	期 初 数	本次变动增减 (+、-)					期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	发 行 新 股	小 计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	171,000,000.00						171,000,000.0
其中：							
国家拥有股份							

境内法人持有股份	171,000,000.00					171,000,000.0
境外法人持有股份						
其他						
2.募集法人股						
3.内部职工股						
4.优先股或其他						
其中：转配股						
未上市流通股份合计	171,000,000.00					171,000,000.0
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	66,500,000.00					66,500,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	66,500,000.00					66,500,000.00
三、股份总额	237,500,000.00					237,500,000.0

24、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	变动原因
股本溢价	52,698,459.94			52,698,459.94	
接受捐赠非现金资产准备	101,970.00			101,970.00	
股权投资准备	17,180.86			17,180.86	
其他资本公积	2,930,234.54			2,930,234.54	
合 计	55,747,845.34			55,747,845.34	

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
法定盈余公积	19,970,774.52			19,970,774.52	
公益金	9,985,387.27			9,985,387.27	
合 计	29,956,161.79			29,956,161.79	

注：盈余公积期初数比上期期末数减少 197,437.14 元，系本期合并会计报表时已剔除了湖南省金盛化工防腐有限公司所致。

26、未分配利润

期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
82,423,838.20	4,203,050.87		86,626,889.07

注：未分配利润期初数比上期期末数增加 197,437.14 元，系本期合并会计报表时已剔除了湖南省金盛化工防腐有限公司所致。

27、拟分配现金股利

投资者名称	期末数	期初数

湖南华菱钢铁集团有限责任公司	1,311,000.00	1,311,000.00
湖南同力投资有限公司	892,500.00	892,500.00
湖南金球房地产开发有限公司	361,500.00	361,500.00
社会公众股	997,500.00	997,500.00
合 计	3,562,500.00	3,562,500.00

注：2004年7月20日，公司完成了2003年度股利分配的所有工作。详见附注10。

28、主营业务收入——业务分部报表

项 目	本期发生数	上年同期数
主营业务收入		
汽车贸易业务	225,365,421.43	352,663,651.17
汽车租赁、维修业务	24,102,752.74	36,161,103.52
商业业务	418,568,766.03	311,039,415.41
工业业务	88,013,865.11	69,506,748.68
酒店业务	18,090,013.28	17,248,639.16
合 计	774,140,818.59	786,619,557.94
主营业务成本		
汽车贸易业务	211,242,325.95	335,364,590.35
汽车租赁、维修业务	11,576,075.37	21,326,743.87
商业业务	401,691,093.62	293,321,168.00
工业业务	71,725,463.12	55,495,195.56
酒店业务	3,463,538.08	3,815,489.30
合 计	699,698,496.14	709,323,187.08

注：公司前五名客户销售收入总额 12,681.89 万元，占公司全部销售收入的 14%。

29、主营业务税金及附加

税 金	计缴标准(%)	金 额
营业税	3、5、20	2,178,938.23
城建税	7	783,041.58
教育费附加	5	473,911.40
其他		2,380.81
合 计		3,438,272.02

30、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
房租	2,911,084.95	511,281.93	2,399,803.02
吊装、仓储	4,800.00	844.80	3,955.20
废钢渣销售	496,012.31	324,639.32	171,372.99
材料让售	552,183.55	556,052.06	-3,868.51
运输业务	19,010.05	104.79	18,905.26

废旧物资收入	3,064,406.21	1,783,214.88	1,281,191.33
其他收入	131,476.00	172,755.37	-41,279.37
合计	7,178,973.07	3,348,893.15	3,830,079.92

注：房租收入中含普尔斯马特会员超市租金收入 145.50 万元。

31、财务费用

项 目	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	11,478,899.64	9,405,368.45
减：利息收入	1,049,404.36	414,696.19
其他	590,233.67	343,829.59
合计	11,019,728.95	9,334,501.85

32、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
股权投资差额摊销	-289,260.12	-318,741.09
其他投资收益	98,650.00	9,985.09
股权投资收益	-320,801.81	
合计	-511,411.93	-308,756.00

33、支付的其他与经营活动有关的现金主要有：

主要项目	金 额
运输费	5,282,648.96
业务招待费	1,856,112.62
办公费	1,576,166.79
差旅费	1,635,357.13
机动车使用费	1,054,909.94
仓储费	621,057.56
水电费	1,140,657.64
修理费	896,543.18
租赁费	677,491.02
广告费	1,101,111.56
咨询费	238,956.40
保险费	429,064.45

附注 6：母公司会计报表附注

1、应收账款

账 龄	坏账准 备计提 比例	期 末 数			期 初 数		
		金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
1 年以内	5%	8,100,456.68	66.62	405,022.84	1,027,949.86	20.21	51,397.49
1—2 年	8%	1,227,762.04	10.10	98,220.96	1,227,762.04	24.14	98,220.96
2—3 年	10%	2,490,912.20	20.48	249,091.22	2,490,912.20	48.97	249,091.22
3 年以上	12%	339,966.00	2.80	40,795.92	339,966.00	6.68	40,795.92

合计		12,159,096.92	100	793,130.94	5,086,590.10	100	439,505.59
----	--	---------------	-----	------------	--------------	-----	------------

2、其他应收款

账龄	坏账准备 计提比例	期 末 数			期 初 数		
		金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
1年以内	5%	278,810,836.02	99.94	236,918.85	269,112,918.61	99.40	58,969.99
1—2年	8%	104,052.00	0.04	8,324.16	135,242.34	0.05	10,819.39
2—3年	10%	28,163.47	0.01	2,816.35	1,470,225.16	0.54	147,022.52
3年以上	12%	47,750.09	0.01	5,730.01	10,476.93	0.01	1,257.23
合计		278,990,801.58	100	253,789.37	270,728,863.04	100	218,069.13

注：合并报表范围内的内部往来 274,072,459.07 元（账龄为 1 年以内），不计提坏账准备。

3、长期投资

(1) 长期投资分类

项目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	338,254,073.22		8,173,676.60	8,745,865.66	337,681,884.16	

(2) 长期股权投资分类

项目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资	307,751,997.12		300,901,236.48	
对联营企业投资	19,251,247.04		26,674,196.74	
其他股权投资	10,678,640.00		10,678,640.00	
合计	337,681,884.16		338,254,073.22	

注：对联营企业投资中含对深圳市华瀚管道科技有限公司的投资 1,229.16 万元。

其他股权投资

被投资单位名称	投资 时间	投资 成本	占被投资公司 注册资本比例	期末数
湖南银洲股份有限公司	2000.1	7,013,640.00	4.85%	7,013,640.00
上海石化股份有限公司	2000.1	1,200,000.00	0.4%	1,200,000.00
湖南南天股份有限公司	2000.1	505,000.00	0.3%	505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	2001.6	150,000.00	0.02%	150,000.00
马钢股份有限公司	2001.6	690,000.00	0.03%	690,000.00
海南物业股份有限公司	2001.12	900,000.00	0.04%	900,000.00
湖南湘财保险代理有限公司	2002.8	220,000.00	10%	220,000.00
合计		10,678,640.00		10,678,640.00

按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资 时间	初始 投资额	追加 投资额	被投资单 位权益本 期增加额	分得的 现金红 利额	权益累计 增加额	期末 余额
---------	----------	-----------	-----------	----------------------	------------------	-------------	----------

湖南省金盛化工防腐有限公司	1999.7	980,000.00	-490,000.00	-291,974.00		-25,928.25	464,071.75
湖南省三维企业有限公司	1999.4	8,393,000.00	81,152,323.11	-108,725.09		36,460,541.32	126,005,864.43
湖南南方建材化工有限公司	1999.12	8,000,000.00	1,700,000.00	52,266.46		5,266,635.62	14,966,635.62
湖南风神汽车销售有限公司	2001.7	2,550,000.00	2,350,000.00	-199,021.45		1,595,575.29	6,495,575.29
湖南一汽贸易有限责任公司	2001.7	3,008,600.00		184,882.22		1,433,358.45	4,441,958.45
湖南五菱汽车销售有限公司	2001.7	1,679,000.00		73,753.80	292,000.00	440,916.88	1,827,916.88
湖南安大汽车销售服务有限公司	2001.7	5,500,000.00	1,650,000.00	812,045.24		3,793,595.38	10,943,595.38
南方明珠国际大酒店	2002.5	18,000,000.00		-46,323.63		-117,988.05	17,882,011.95
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	2002.7	4,000,000.00		-305,390.96		-1,586,866.71	2,413,133.29
怀化南华物资储运有限公司	2002.11	66,435,745.85		-1,055,626.54		-1,697,162.34	64,738,583.51
湖南华菱南方环保科技有限公司	2002.10	45,143,280.00		5,707,984.10		16,315,076.82	61,458,356.82
湖南南方建材板材有限公司	2004.02	3,060,000.00		13,940.79		13,940.79	3,073,940.79
合 计		166,749,625.85	86,362,323.11	4,837,810.94	292,000.00	61,891,695.20	314,711,644.16

股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销额	摊余金额	形成原因
湖南省三维企业有限公司	927,699.27	10年	483,475.65		48,347.57	435,128.08	溢价收购股权及增
湖南南方建材化工有限公司	-891,854.27	10年	-676,316.63		-44,594.26	-631,722.37	增加投入
湖南安大汽车销售服务有限公司	3,455,483.29	10年	2,591,612.48		172,774.16	2,418,838.32	溢价收购
湖南风神汽车销售有限公司	275,027.82	10年	211,369.24		14,091.28	197,277.96	溢价收购
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10年	862,347.20		57,489.81	804,857.39	溢价收购
湖南五菱汽车销售有限公司	548,868.34	10年	416,356.41		27,757.10	388,599.31	溢价收购
合 计			3,888,844.35		275,865.66	3,612,978.69	

4.主营业务收入及成本

项 目	本期发生数	上年同期数
主营业务收入		
商业业务	309,425,418.56	254,870,084.18

合 计	309,425,418.56	254,870,084.18
主营业务成本		
商业业务	299,274,835.74	241,775,765.58
合 计	299,274,835.74	241,775,765.58

注：公司前五名客户销售收入总额 7,191.00 万元，占公司全部销售收入的 23.24%。

5、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
房租	2,296,560.79	404,194.73	1,892,366.06
吊装、仓储	4,800.00	844.80	3,955.20
合 计	2,301,360.79	405,039.53	1,896,321.26

注：房租收入中含普尔斯马特会员超市租金收入 145.50 万元。

6、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
股权投资差额摊销	-275,865.66	-305,000.22
其他投资收益		
股权投资收益	5,113,676.60	4,616,203.71
合 计	4,837,810.94	4,311,203.49

附注 7：关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注 册 地 址	主 营 业 务	与本企业关系	经 济 性 质	法定 代表人
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	芙蓉中路 269 号华菱大厦 20 楼	生产销售黑色有色金属产品、碳素产品及其延伸产品、副产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料，供应生产所需的冶炼、机械、电器设备和配件以及燃料、原辅处理	母公司	有限责任公司 (国有独资)	李效伟
湖南省三维企业有限公司	长沙市东风路 251 号	销售汽车及配件汽车租赁等	子公司	有限责任公司	毛治平
岳阳市三维出租车有限公司	岳阳市花板桥药材市场	汽车出租	子公司	有限责任公司	毛治平
哈尔滨市三维出租车有限公司	哈尔滨市香坊区珠江路 106 号	汽车出租、租赁等	子公司	有限责任公司	毛治平
邵阳市三维出租车有限公司	邵阳市宝庆东路 1248 号	汽车出租	子公司	有限责任公司	毛治平
株洲市三维出租车有限公司	株洲市证办院内	汽车出租	子公司	有限责任公司	毛治平
益阳市三维出租车有限公司	益阳市长益路 65 号	汽车租赁	子公司	有限责任公司	毛治平
湖南省三维汽车服务	长沙市东风路 253 号	汽车修理及配件的销售	子公司	有限责任公	毛治平

有限公司				司	
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	长沙市开福区东方路253号	汽车及其配件销售及汽车维修	子公司	有限责任公司	毛治平
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	广州市先烈南路21号	汽车租赁	子公司	有限责任公司	毛治平
湖南南方建材化工有限公司	长沙市芙蓉北路105号	销售化工原料及产品等	子公司	有限责任公司	蒋龙平
湖南民用爆破器材专营有限公司	长沙市心安里55号	经销民用爆破器材	子公司	有限责任公司	蒋龙平
湖南五菱汽车销售有限公司	长沙市远大一路498号	经销柳州微型汽车厂生产的五菱系列汽车、汽车配件,提供汽车维修服务	子公司	有限责任公司	李国辉
湖南安大汽车销售服务有限公司	长沙市远大一路687号	经销汽车(小轿车限广州本田品牌汽车)及配件;提供汽车维修服务	子公司	有限责任公司	刘平
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	长沙市远大一路687号	经营汽车信息咨询、汽车装饰美容	子公司	有限责任公司	郑重
湖南一汽贸易有限责任公司	长沙市远大一路422号	经销汽车(含小轿车)及配件、辅件,提供与上述与相应的售后综合配套服务	子公司	有限责任公司	杨新良
南方明珠国际大酒店	长沙市展览馆路27号	经营住宿、餐饮、娱乐	子公司	有限责任公司	李国辉
湖南华菱南方环保科技有限公司	湖南省娄底黄泥塘	冶金工业废渣、废钢、渣钢、铁粒、铁粉的回收、开发、加工及销售;环保设备的设计、制作、安装;工程设计、咨询、测绘;电、风、热的生产、销售	子公司	有限责任公司	李孟辉
涟钢设计咨询有限公司	湖南省娄底黄泥塘	工程设计、咨询、测绘	子公司	有限责任公司	王年生
怀化南华物资储运有限公司	怀化市沿河南路3号	经营仓储、物资储运业务	子公司	有限责任公司	龙书江
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	雨花区奎塘大塘2号	生产与销售精细化工产品 & 高分子系列产品、竹木地板;涂装材料的经营与销售	子公司	有限责任公司	黄筱林
湖南南方建材板材有限公司	长沙市天心区湖南钢材大市场柳钢路1号	国家法律、法规和政策允许的金属材料、炉料、生铁及其相关的加工、销售	子公司	有限责任公司	赵铮

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(金额单位:万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	200,000			200,000
湖南省三维企业有限公司	9,088			9,088

岳阳市三维出租车有限公司	50			50
哈尔滨市三维出租车有限公司	500			500
邵阳市三维出租车有限公司	50			50
株洲市三维出租车有限公司	50			50
益阳市三维出租车有限公司	100			100
湖南省三维汽车服务有限公司	300			300
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300			300
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260			260
湖南南方建材化工有限公司	1,000			1,000
湖南民用爆破器材专营有限公司	100			100
湖南五菱汽车销售有限公司	222			222
湖南安大汽车销售服务有限公司	800			800
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	20			20
湖南一汽贸易有限责任公司	800			800
南方明珠国际大酒店	2,000			2,000
湖南华菱南方环保科技有限公司	9,163.67			9,163.67
涟钢设计咨询有限公司	110			110
怀化南华物资储运有限公司	6,803.90			6,803.90
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600			600
湖南南方建材板材有限公司		600		600

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(金额单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
湖南华菱钢铁有限责任公司	8,740	36.8					8,740	36.8
湖南省三维企业有限公司	9,088	100					9,088	100
岳阳市三维出租车有限公司	50	100					50	100
哈尔滨市三维出租车有限公司	500	100					500	100
邵阳市三维出租车有限公司	50	100					50	100
株洲市三维出租车有限公司	50	100					50	100
益阳市三维出租车有限公司	100	100					100	100
湖南省三维汽车服务有限公司	300	100					300	100
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300	100					300	100
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260	100					260	100

湖南南方建材化工有限公司	999.4	99.94			14.70	1.47	984.70	98.47
湖南民用爆破器材专营有限公司	89.95	89.95			1.33	1.33	88.62	88.62
湖南五菱汽车销售有限公司	212.17	95.57			0.98	0.44	211.19	95.13
湖南安大汽车销售服务有限公司	440	55					440	55
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	9.35	46.75					9.35	46.75
湖南一汽贸易有限责任公司	440	55					440	55
南方明珠国际大酒店	2,000	100					2,000	100
湖南华菱南方环保科技有限公司	4,398.56	48.00					4,398.56	48
涟钢设计咨询有限公司	52.27	47.52					52.27	47.52
怀化南华物资储运有限公司	6,729.06	98.90					6,729.06	98.90
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	400	66.67					400	66.67
湖南南方建材板材有限公司			306	51.00			306	51.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业的关系
涟源钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
湘潭钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
湖南华菱管线股份有限公司	与本公司同一母公司
湖南华菱光远铜管有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
衡阳华菱钢管有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
湖南华菱涟钢薄板有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
湖南风神汽车销售有限公司	本公司持该公司 49% 的股权
湖南省金盛化工防腐有限公司	本公司持该公司 49% 的股权

2、关联方交易

(1) 关联方应收应付款项

(金额单位：元)

项目	期末余额
应收账款：	
涟源钢铁集团有限公司	2,060,613.76
湘潭钢铁集团有限公司	3,506,571.60
衡阳华菱钢管有限公司	1,449.97
湖南华菱光远铜管有限公司	55.62
预付账款：	
湖南华菱管线股份有限公司	20,644,876.42
湖南华菱涟钢薄板有限公司	17,477,755.57

其他应收款：	
涟源钢铁集团有限公司	30,963.83
应付账款	
涟源钢铁集团有限公司	19,278,820.26

(2) 关联方购货

本公司从华菱集团的控股子公司采购货物，有关资料如下：

A、定价政策 根据本公司与华菱集团签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；如没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

B、交易结算方式为银行汇票、银行承兑汇票。

C、关联方交易金额

供应单位	产品、服务名称	本期累计	占同类交易金额的比例	上年同期	占同类交易金额的比例
湖南华菱管线股份有限公司	螺纹钢	77,990,280.42	33.79%	40,223,715.19	20.32%
	线材	32,253,685.70	13.97%	23,071,712.86	11.66%
	小计	110,243,966.12		63,295,428.05	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	板材	21,033,029.42	35.54%		
涟源钢铁集团有限公司	发电用水、煤及煤气	31,724,859.06	100%	27,947,897.13	100.00%
合计		163,001,854.60		91,243,325.18	

*本公司与华菱集团及其子公司的交易从2002年6月份起属于关联交易，上述交易金额均不含增值税。

(3) 关联方销售及服务

A、定价政策：

根据本公司与华菱集团签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；如没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

B、交易结算方式为银行汇票、银行承兑汇票。

C、关联方交易金额

购货单位	商品及服务名称	本期累计	占同类交易金额的比例	上年同期	占同类交易金额的比例
湖南华菱光远铜管有限公司	电解铜、铝锭	6,670,511.67	10.88%	19,674,840.17	34.48%
湘潭钢铁集团有限公司	型材			284,435.93	0.15%
	板材	8,194,217.92	3.40%	428,464.28	0.22%
	小计	8,194,217.92		712,900.21	
衡阳华菱钢管有限公司	钢材			3,186,801.87	1.63%
湖南华菱管线股份有限公司	蒸汽、供风	18,828,575.70	90.69%		
	工程设计	2,481,460.00	31.65%		
	小计	21,310,035.70			
涟源钢铁集团有限公司	钢材	1,142,182.73	0.47%	4,416,174.06	2.27%
	蒸汽、通风	1,932,273.84	9.31%	26,819,216.46	100.00%

	电	20,320,049.60	100.00%	17,918,961.40	100.00%
	渣钢及其副产品	35,742,845.24	100.00%	14,150,616.23	100.00%
	工程设计	5,358,790.00	68.35%	6,772,725.00	100.00%
	小计	64,496,141.41		70,077,693.15	
合 计		100,670,906.70		93,652,235.40	

*本公司与华菱集团及其子公司的交易从 2002 年 6 月份起属于关联交易，上述交易金额均不含增值税。

(四)其他关联事项

公司第一大股东湖南华菱钢铁集团有限责任公司为本公司 12,000 万元银行授信提供了担保。

附注 8：或有事项

1、本公司为湖南省三维企业有限公司取得 3,600 万元短期借款、470 万元长期借款及 300 万元银行承兑汇票提供了担保；

2、本公司为控股子公司湖南安大汽车销售服务有限公司取得 900 万元短期借款提供了担保；

3、本公司为控股子公司湖南南方建材板材有限公司取得 1,330 万元银行承兑汇票提供了担保；

4、本公司为吉林华微电子股份有限公司 2,000 万元短期借款提供了担保；

5、本公司为长沙新大新集团有限公司 2,000 万元短期借款提供了担保；

以上担保事项均属连带责任担保形式,均由董事会审议通过，按规定应予公告的均已公告。

附注 9：重要事项

截至 2004 年 6 月 30 日，本公司不存在需要说明的重要事项。

附注 10：资产负债表日后事项

1、公司董事会于 2004 年 7 月 15 日在证券时报上刊登了《2003 年度分红派息公告》方案，即每 10 股派 0.15 元现金（含税）；股权登记日为 7 月 22 日，除息日为 7 月 23 日。2004 年 7 月 20 日，公司完成了 2003 年度股利支付工作。

2、2004 年 7 月 8 日，公司向长沙市中级人民法院提交了民事诉状，起诉长沙普尔斯马特经贸有限公司和武汉普尔斯马特经贸有限公司，详细情况见 2004 年 7 月 15 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司重要事项公告》。

附注 11：承诺事项

截至 2004 年 6 月 30 日，本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

资产负债表

会企 01 表

编制单位:南方建材股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位:人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5-1	271,704,917.73	180,780,292.62	245,310,609.30	148,617,379.47
短期投资	5-2	79,200.00		79,200.00	
应收票据	5-3	3,658,500.00	2,202,757.72	2,148,572.49	1,038,572.49
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5-4	25,016,261.62	11,365,965.98	22,041,411.58	4,647,084.51
其他应收款	5-5	33,743,840.94	278,737,012.21	42,928,581.27	270,510,793.91
预付帐款	5-6	171,278,534.18	107,846,246.56	109,960,796.38	60,288,990.57
应收补贴款					
期货保证金		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
存货	5-7	100,332,569.86	24,570,794.13	91,463,243.78	30,224,713.09
待摊费用	5-8	1,380,856.37	90,000.00	433,364.75	120,000.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		609,194,680.70	607,593,069.22	516,365,779.55	517,447,534.04
长期投资：					
长期股权投资	5-9	33,714,940.72	337,681,884.16	41,413,059.26	338,254,073.22
长期债权投资					
长期投资合计		33,714,940.72	337,681,884.16	41,413,059.26	338,254,073.22
其中：合并价差	5-9	3,642,482.87		3,917,651.71	
股权投资差额	5-9	197,277.96	3,612,978.69	211,369.24	3,888,844.35
固定资产：					
固定资产原价	5-10	795,034,972.57	171,244,407.03	742,424,819.43	168,446,580.15
减：累计折旧	5-10	182,749,390.33	21,880,181.64	164,292,462.67	20,003,091.45
固定资产净值	5-10	612,285,582.24	149,364,225.39	578,132,356.76	148,443,488.70
减：固定资产减值准备	5-10	6,894,800.77	852,926.38	6,894,800.77	852,926.38
固定资产净额		605,390,781.47	148,511,299.01	571,237,555.99	147,590,562.32
工程物资					
在建工程	5-11	23,914,927.55		15,997,252.51	325,999.79
固定资产清理					
固定资产合计		629,305,709.02	148,511,299.01	587,234,808.50	147,916,562.11
无形资产及其它资产：					
无形资产	5-12	62,438,399.61	88,306.75	63,308,029.23	68,306.71
长期待摊费用	5-13	6,148,668.45	189,352.25	5,512,064.30	212,757.25
其他长期资产	5-14	55,897,078.63		61,102,114.63	
无形资产及其它资产合计		124,484,146.69	277,659.00	129,922,208.16	281,063.96
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,396,699,477.13	1,094,063,911.39	1,274,935,855.47	1,003,899,233.33

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

会计机构负责人：张端清

资产负债表(续)

会企 01 表

编制单位:南方建材股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	5-15	394,700,000.00	335,300,000.00	356,250,000.00	295,550,000.00
应付票据	5-16	307,200,000.00	231,000,000.00	240,220,000.00	149,300,000.00
应付帐款	5-17	53,077,014.03	77,713,360.76	72,373,020.59	118,720,611.07
预收帐款	5-17	46,211,033.82	14,521,237.63	33,100,138.13	7,411,185.55
应付工资		470,769.25		1,114,719.45	
应付福利费		37,063.26	-350,410.40	403,246.25	25,522.58
应付股利					
应交税金	5-18	4,358,354.69	2,908,084.99	12,548,974.05	2,519,171.17
其他应交款		176,155.45	179,098.42	277,748.38	22,000.63
其他应付款	5-17	43,623,646.90	19,399,143.79	23,206,726.78	21,050,481.13
预提费用	5-19	2,449,071.60		314,675.88	109,915.87
预计负债		45,188.13		45,188.13	
一年内到期的长期负债	5-20	2,000,000.00		4,550,799.86	
其他流动负债					
流动负债合计		854,348,297.13	680,670,515.19	744,405,237.50	594,708,888.00
长期负债：					
长期借款	5-21	6,509,031.55		9,082,932.55	
应付债券					
长期应付款	5-22	40,133,232.61		40,133,232.61	
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		46,642,264.16	-	49,216,165.16	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		900,990,561.29	680,670,515.19	793,621,402.66	594,708,888.00
少数股东权益		82,315,519.64		72,124,107.48	
股东权益：					
股本	5-23	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00
资本公积	5-24	55,747,845.34	55,747,845.34	55,747,845.34	55,747,845.34
盈余公积	5-25	29,956,161.79	17,613,662.12	29,956,161.79	17,613,662.12
其中：法定公益金	5-25	9,985,387.27	5,871,220.71	9,985,387.27	5,871,220.71
未分配利润	5-26	86,626,889.07	98,969,388.74	82,423,838.20	94,766,337.87
拟分配现金股利	5-27	3,562,500.00	3,562,500.00	3,562,500.00	3,562,500.00
股东权益合计		413,393,396.20	413,393,396.20	409,190,345.33	409,190,345.33
负债和股东权益总计		1,396,699,477.13	1,094,063,911.39	1,274,935,855.47	1,003,899,233.33

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

会计机构负责人：张端清

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位:南方建材股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位:人民币元

项目 (利润表项目)	附注	本期数		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	5-28	774,140,818.59	309,425,418.56	786,619,557.94	254,870,084.18
减:主营业务成本	5-28	699,698,496.14	299,274,835.74	709,323,187.08	241,775,765.58
主营业务税金及附加	5-29	3,438,272.02	369,219.02	3,904,321.35	604,491.59
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		71,004,050.43	9,781,363.80	73,392,049.51	12,489,827.01
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5-30	3,830,079.92	1,896,321.26	1,554,131.19	793,769.59
减 营业费用		24,736,508.36	5,199,156.80	24,229,189.50	5,020,853.93
管理费用		25,439,827.34	2,284,716.29	25,544,178.38	3,580,885.17
财务费用	5-31	11,019,728.95	4,746,415.96	9,334,501.85	2,058,251.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		13,638,065.70	-552,603.99	15,838,310.97	2,623,605.92
加:投资收益(损失以“-”号填列)	5-32	-511,411.93	4,837,810.94	-308,756.00	4,311,203.49
补贴收入		68,889.77		135,401.54	
营业外收入		28,043.50		192,356.56	33,628.00
减:营业外支出		275,419.93	17,823.63	14,533.60	450.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,948,167.11	4,267,383.32	15,842,779.47	6,967,987.41
减:所得税		1,665,160.33	64,332.45	3,013,665.95	776,088.62
少数股东收益		7,079,955.91		6,637,214.73	
一、净利润		4,203,050.87	4,203,050.87	6,191,898.79	6,191,898.79
加:年初未分配利润		82,423,838.20	94,766,337.87	71,679,056.61	82,688,341.05
盈余公积转入					
二、可供分配的利润		86,626,889.07	98,969,388.74	77,870,955.40	88,880,239.84
减:提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三、可供股东分配的利润		86,626,889.07	98,969,388.74	77,870,955.40	88,880,239.84
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		86,626,889.07	98,969,388.74	77,870,955.40	88,880,239.84
项 目				本年累计数	上年同期
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人:刘平

财务总监:杨新良

会计机构负责人:张端清

现金流量表

会企 03 表

编制单位:南方建材股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位:人民币元

项 目	附注	金 额	
		合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		915,432,309.14	356,196,528.34
收到的税费返还		68,889.77	
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		915,501,198.91	356,196,528.34
购买商品、接受劳务支付的现金		813,593,351.55	342,060,907.42
支付给职工以及为职工支付的现金		17,949,699.36	3,023,616.06
支付的各项税费		21,602,880.00	3,246,699.22
支付的其他与经营活动有关的现金	5-33	17,171,510.72	4,443,987.24
现金流出小计		870,317,441.63	352,775,209.94
经营活动产生的现金流量净额		45,183,757.28	3,421,318.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		7,988,000.00	7,988,000.00
取得投资收益所收到的现金			292,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		7,988,000.00	8,280,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		55,651,381.69	2,471,827.09
投资所支付的现金			3,060,000.00
其中:购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		55,651,381.69	5,531,827.09
投资活动产生的现金流量净额		-47,663,381.69	2,748,172.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,940,000.00	
借款所收到的现金		110,000,000.00	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		112,940,000.00	90,000,000.00
偿还债务所支付的现金		69,811,739.54	53,811,739.54
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,254,327.62	10,194,838.62
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		84,066,067.16	64,006,578.16
筹资活动产生的现金流量净额		28,873,932.84	25,993,421.84
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		26,394,308.43	32,162,913.15

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

会计机构负责人：张端清

现金流量表补充资料

项 目	附注	金 额	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		4,203,050.87	4,203,050.87
加：少数股东损益		7,079,955.91	
加：计提的资产减值准备		-483,399.51	389,345.59
固定资产折旧		18,600,549.96	1,877,090.19
无形资产摊销		926,179.62	26,799.96
长期待摊费用摊销		1,247,577.72	23,405.00
待摊费用减少（减：增加）		-947,491.62	30,000.00
预提费用增加（减：减少）		2,134,395.72	-109,915.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-16,160.47	1,309.03
固定资产报废损失			
财务费用		11,019,728.95	4,746,415.96
投资损失（减：收益）		511,411.93	-4,837,810.94
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-6,986,142.33	5,653,918.96
经营性应收项目的减少（减：增加）		-58,015,363.24	-48,903,833.41
经营性应付项目的增加（减：减少）		65,909,463.77	40,321,543.06
其他			
经营活动产生的现金流量净额		45,183,757.28	3,421,318.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
其他			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		271,704,917.73	180,780,292.62
减：现金的期初余额		245,310,609.30	148,617,379.47
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		26,394,308.43	32,162,913.15

合并资产减值准备表

会企 01 表附表 1

编制单位：南方建材股份有限公司

2004 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因价值 回升转 回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏账准备合计	4,256,598.73	57,755.33		541,154.84	541,154.84	3,773,199.22
其中：应收账款	1,676,917.32	57,755.33			0.00	1,734,672.65
其他应收款	2,579,681.41			541,154.84	541,154.84	2,038,526.57
二、短期投资跌价准备合计	0.00				0.00	0.00
其中：股票投资	0.00				0.00	0.00
债券投资	0.00				0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	10,665.04				0.00	10,665.04
其中：库存商品	5,079.08				0.00	5,079.08
产成品	5,585.96				0.00	5,585.96
四、长期投资减值准备	0.00				0.00	0.00
其中：长期股权投资	0.00				0.00	0.00
长期债券投资	0.00				0.00	0.00
五、固定资产减值准备	6,894,800.77				0.00	6,894,800.77
其中：房屋、建筑物	6,635,986.58				0.00	6,635,986.58
机器设备	244,917.15				0.00	244,917.15
电子设备	1,389.44				0.00	1,389.44
运输工具	12,507.60				0.00	12,507.60
六、无形资产减值准备	0.00				0.00	0.00
其中：专利权	0.00				0.00	0.00
商标权	0.00				0.00	0.00
七、在建工程减值准备	363,317.90			363,317.90	363,317.90	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00				0.00	0.00
	0.00				0.00	0.00
合计	11,525,382.44	57,755.33	0.00	904,472.74	904,472.74	10,678,665.03

合并股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：南方建材股份有限公司

2004 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期数	上期数
一、股本		
年初余额	237,500,000.00	237,500,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	237,500,000.00	237,500,000.00
二、资本公积		
年初余额	55,747,845.34	54,265,547.22
本期增加数		1,482,298.12
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		17,180.86
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		1,465,117.26
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	55,747,845.34	55,747,845.34
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	19,970,774.52	17,241,905.91
本期增加数		2,860,493.37
其中：从净利润中提取		2,860,493.37
其中：法定盈余公积		2,860,493.37
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公积金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分配现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	19,970,774.52	20,102,399.28
其中：法定盈余公积		20,102,399.28
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	9,985,387.27	8,620,952.98
本期增加数		1,430,246.67
其中：从净利润中提取		1,430,246.67
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	9,985,387.27	10,051,199.65
五、未分配利润		
年初未分配利润	82,423,838.20	71,679,056.61
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	4,203,050.87	18,400,584.49
本年利润分配	0.00	7,853,240.04
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	86,626,889.07	82,226,401.06
六、拟分配现金股利	3,562,500.00	3,562,500.00