南方建材股份有限公司
2004 年半年度报告

2004 年 8 月 3 日

目　录

第一节 公司基本情况…… 2
第二节 股本变动和主要股东持股情况…… 4
第三节 董事、监事、高级管理人员情况…… 6
第四节 管理层讨论与分析…… 6
第五节 重要事项……11
第六节 财务报告……16
第七节 备查文件……43

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事肖文伟先生因出差未能出席本次会议,委托董事汪俊先生代行表决权。

公司董事长刘平先生、总经理李孟辉先生、财务总监杨新良先生、会计机构负责人张端清先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：南方建材股份有限公司

公司法定英文名称：Southern Building Materials CO.,LTD.

英文缩写：SBM

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南方建材

股票代码：000906

3、公司注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路 29 号

总部办公地址：湖南省长沙市五一大道 341 号

邮政编码：410011

公司国际互联网网址：http://www.nfjc.com.cn

电子信箱：sbmc@public.cs.hn.cn

4、公司法定代表人：刘平

5、公司董事会秘书：谭昌寿

联系地址：湖南省长沙市五一大道 341 号

电话：0731-2225271

传真：0731-4453546

电子信箱：changtcs@sina.com

公司董事会证券事务代表：潘洁

联系地址：湖南省长沙市五一大道 341 号

电话：0731-4452516

传真：0731-2231720

电子信箱：panjie9410@sina.com

6、公司选定信息披露报纸：《证券时报》

半年度报告指定登载网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：湖南省长沙市五一大道 341 号公司投资证券部

7、其它有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 12 日

公司注册地点：湖南省长沙市芙蓉中路 29 号

公司变更注册登记日期：2003 年 5 月 22 日

企业法人营业执照注册号：4300001002319（3—3）

税务登记号码：430105712108626

公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据：

项　　目	单位	本期数	上年同期
主营业务收入	元	774,140,818.59	786,619,557.94
净利润	元	4,203,050.87	6,191,898.79
扣除非经常性损益的净利润	元	4,078,797.68	6,188,904.90
每股收益（摊薄）	元/股	0.018	0.026
每股收益（加权）	元/股	0.018	0.026
扣除非经常性损益后每股收益	元/股	0.017	0.026
净资产收益率	%	1.02	1.57
扣除非经常性损益后的净资产收益率	%	0.99	1.57
经营活动产生的现金流量净额	元	45,183,757.28	64,748,325.17
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.19	0.27

扣除非经常性损益后的净利润扣除项目及金额：

单位：（人民币）元

项　　目	金　　额
其他投资收益	98,650.00
股权投资差额摊销	-275,865.66
公益性捐赠支出	-200,000.00
其他营业外收支净额	-47,376.43
补贴收入	68,889.77
坏账准备的转回	541,154.84
扣除非经常性损益的所得税影响数	-61,199.33
合　　计	124,253.19

2、主要财务指标：

项目	单位	期末数	期初数
流动资产	元	609,194,680.70	516,365,779.55
流动负债	元	854,348,297.13	744,405,237.50
总资产	元	1,396,699,477.13	1,274,935,855.47
股东权益(不包括少数股东权益)	元	413,393,396.20	409,190,345.33
每股净资产	元/股	1.74	1.72
调整后的每股净资产	元/股	1.70	1.68

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.18%	17.18%	0.299	0.299
营业利润	3.30%	3.30%	0.057	0.057
净利润	1.02%	1.02%	0.018	0.018
扣除非经常性损益后的净利润	0.99%	0.99%	0.017	0.017

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份总数及股本结构

报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

二、股东总数

报告期末公司股东总数为 5768 户。

三、公司前十名股东持股情况（截至 2004 年 6 月 30 日）

序号	股东名称	期末余额(股)	股份的增减变动（+ -）	占总股本比例(%)	股份性质
1	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	87,400,000	0	36.80	国家股
2	湖南同力投资有限公司	59,500,000	0	25.05	国有法人股
3	湖南金球房地产开发有限公司	24,100,000	0	10.15	国有法人股
4	南京恒宁投资有限公司	677,332	-37,700	0.29	流通股
5	北京嘉业投资管理有限公司	663,642	-1,900	0.28	流通股
6	张嘉洪	608,100	-4,300	0.26	流通股
7	何松海	515,500	-8,900	0.22	流通股
8	徐州市微网网络技术有限公司	367,200	未知	0.15	流通股
9	何燕生	358,000	未知	0.15	流通股
10	吴秀琼	250,000	-10,671	0.11	流通股

注：

1、湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称“华菱集团”）、湖南同力投资有限公司（以下简称“同力公司”）、湖南金球房地产开发有限公司（以下简称“金球公司”）持股比例超过总股本的 5%，分别为 8740 万股、5950 万股和 2410 万股，占总股本的 36.8%、25.05%和 10.15%。同力公司于 2004 年 3 月 25 日将持有的本公司国有法人股 5950 万股中的 2975 万股（占本公司总股本的 12.53%）质押给招商银行长沙分行，作为贷款 1000 万元的担保，质押期限自 2004 年 3 月 25 日至 2005 年 3 月 25 日。本公司其他国家股或国有法人股均未进行任何质押、冻结或托管。

2、本公司前十大股东中，同力公司控股金球公司，持股比例为 94%；华菱集团和同力公司之间及华菱集团和金球公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

四、公司前十名流通股股东持股情况（截至 2004 年 6 月 30 日）

序号	股东名称	期末持有流通股的数量(股)	股份种类
1	南京恒宁投资有限公司	677,332	流通 A 股
2	北京嘉业投资管理有限公司	663,642	流通 A 股
3	张嘉洪	608,100	流通 A 股
4	何松海	515,500	流通 A 股
5	徐州市微网网络技术有限公司	367,200	流通 A 股

6	何燕生	358,000	流通 A 股
7	吴秀琼	250,000	流通 A 股
8	高月亮	247,400	流通 A 股
9	何昌华	222,190	流通 A 股
10	陈淘	218,000	流通 A 股

五、控股股东

报告期内公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

格波动快进快出，增加销售量，公司的化工产品贸易的主营业务收入和主营业务利润同比分别增长 16.98%和 38.08%；公司的环保产业抓住行业发展的机遇，努力增加收入，主营业务收入和主营业务利润同比分别增长 26.63%和 16.25%；有色分公司在有色金属市场价格高位波动时期，通过套期保值，加强客户服务等有效手段，做到“淡季不淡，弱市不弱”，使公司有色金属贸易的主营业务收入和主营业务利润同比分别增长 7.49%和 33.92%；酒店主营业务收入和主营业务利润同比分别增长 4.88%和 8.88%。

2004 年上半年，受国家对钢铁、电解铝、水泥、房地产等四大投资过热行业的宏观调控影响，国内钢材价格大幅下降，公司钢材贸易的主营业务收入虽达到了 29,275.92 万元，较上年同期增长 50.18%，但主营业务利润仅为 853.02 万元，同比减少 16.92%；另外，国内汽车销售服务市场竞争日益激烈，随着各生产厂商不断推出新车型，汽车价格下降，单台车的毛利率降低，同时受银行控制汽车消费信贷，消费者持币待购等因素影响，汽车销售量下降，加之公司今年不再对风神公司控股，报告期内按权益法核算，其主营业务收入没有并表，而去年 1-5 月其主营业务收入并表核算。受上述原因的影响，同比汽车贸易板块的主营业务收入减少 38.12%，主营业务利润减少 22.11%。

报告期内，虽然面临前所未有的困难，钢材和汽车两大主营业务的经营业绩下降，但是公司采取了有效的措施，一方面加强与各钢厂的联系，确保资源供应，并加强内部管理，在价格下跌过程中采取多种促销措施，薄利多销，扩大市场占有率，使公司的钢材贸易量同比增加，市场占有率持续增长，并通过努力已经争取到了生产商的钢材跌价补偿。汽车贸易板块则充分发挥 4S 专卖店的经营优势，积极配合生产商开展促销活动，扩大汽车销售量，并加强售后服务，强化品牌优势，增加汽车售后服务的收入。

2、财务状况简要说明

单位：（人民币）元

项　　目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	增减额	增减%
利润总额	12,948,167.11	15,842,779.47	-2,894,612.36	-18.27%
其他业务利润	3,830,079.92	1,554,131.19	2,275,948.73	146.45%
净利润	4,203,050.87	6,191,898.79	-1,988,847.92	-32.12%
经营活动产生的现金净流量	45,183,757.28	64,748,325.17	-19,564,567.89	-30.22%
项　　目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	增减额	增减%
总资产	1,396,699,477.13	1,274,935,855.47	121,763,621.66	9.55%
总负债	900,990,561.29	793,621,402.66	107,369,158.63	13.53%

股东权益	413,393,396.20	409,190,345.33	4,203,050.87	1.03%

注：

（1）利润总额同比下降 18.27%，主要系本报告期国家对部分过热行业进行宏观调控，金属材料价格大幅下降，同时随着汽车新车型不断推出，汽车价格趋降，汽车销售贸易差价缩小所致。

（2）其他业务利润同比上升 146.45%，主要系本报告期增加的普尔斯马特会员超市的租金收入所致。

（3）净利润同比下降 32.12%，主要系以下因素所致：

①金属材料贸易价格大幅下降，金属材料贸易净利润下降；

②汽车新车型不断推出，汽车竞争日趋激烈，汽车销售贸易差价缩小，使净利润下降；

③由于项目资本化利息的停止及部分贷款利率上浮等原因使财务费用增加，净利润下降。

（4）经营活动产生的现金净流量同比下降 30.22%，主要系公司汽车贸易板块销售收入下降，同时风神公司未合并报表及金属材料贸易预付厂家货款增加较大所致。

（5）总资产较年初增长 9.55%，总负债较年初增长 13.53%，主要系公司对板材子公司及其他项目投资，经营规模扩大，流动资金需求增加，使银行承兑规模及银行贷款增加所致。

（6）股东权益较年初增长 1.03%，为报告期实现的净利润所致。

二、报告期内经营情况

1、主营业务范围及经营状况

（1）报告期内，公司经营范围为生产、销售建筑材料（不含硅酮胶）、化工产品、机械、电子设备、计算机软、硬件；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、销售环保科技产品并提供相关技术转让服务；经营进出口业务；投资租赁服务业、出租汽车业；提供经济信息咨询、住宿、餐饮、娱乐及仓储服务。

（2）报告期内占主营业务收入或主营业务利润 10%的行业和产品情况如下：

单位：(人民币)万元

分 行 业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

5、经营中的问题和困难

下半年，公司在经营中将面临以下问题和困难：

(1)国家对部分过热行业的宏观调控的政策性影响仍然存在，国内原材料市场价格走势难以预料，经销商竞争更加激烈，同时受到能源与交通发展滞后的影响，经营成本会有所增加，差价空间进一步缩小，经营操作难度大，对公司原材料贸易业绩存在着一定影响。公司的原材料贸易板块如何采取有利措施，在价格波动中加强市场信息的监控，采取更加有效的销售策略，加强销售渠道的建设，不断扩大市场份额，增强企业竞争力，是公司下一阶段面临的主要问题。

(2)国内汽车行业高速增长的态势已经发生改变，随着新车型不断推出， 2005 年进口汽车配额将取消等因素的影响，导致汽车价格趋降，消费者持币待购心理浓厚，汽车消费热降温，国内汽车库存持续增加。下一阶段，汽车贸易板块如何探索整合公司各个汽车 4S 店的渠道，利用公司的品牌优势，围绕汽车贸易，培育以售前售后增值服务为主要内容的利润增长点，以扩大在汽车销售服务市场上的占有率，提高公司的整体经营业绩。

(3)2004 年酒店在转变经营模式,降低成本费用,市场营销方面虽然做了大量卓有成效的工作,但由于酒店所在的长沙市区近两年来星级酒店投资建设增长过快,导致行业竞争恶化,因此,酒店在激烈的市场竞争中,如何合理定位,打造以“ 服务创新,管理创新 ”为核心的竞争力,将是其发展乃至生存的关键。

三、报告期投资情况

1、本公司没有在报告期内募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的投资情况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度及收益情况

（1）报告期内，公司与自然人王林等共同出资 600 万元设立了湖南南方建材板材有限公司。本公司出资 306 万元，占注册资本的 51%，成为其第一大股东。报告期内实现销售收入 5,061.01 万元，为公司贡献净利润 1.39 万元。

（2）报告期内，环保水泥掺和料工程投入 2,228.86 万元，累计投入 2,228.86 万元，项目已完工试投产，报告期内取得收入 47.5 万元，取得主营业务利润 30.3 万元。

第五节 重要事项

一、报告期内实施的利润分配方案及中期利润分配预案、公积金转增股本预案

1、公司 2003 年年度股东大会审议通过的 2003 年度利润分配方案为：以 2003 年度末总股本 23,750 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税)。公司于 2004 年 7 月 16 日在《证券时报》上刊登了分红派息公告，以 2004 年 7 月 22 日为股权登记日，7 月 23 日为除权除息日，实施了 2003 年度利润分配方案。

2、公司 2004 年中期利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

二、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生而持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

三、重大资产收购、出售及资产重组事项

公司原披露的转让深圳市华瀚管道科技有限公司 42%股权事宜报告期内收回 768.8 万元。

四、重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

（1）关联方购货

单位：(人民币)元

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	

（2）关联方销售及服务

单位：(人民币)元

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%

涟源钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司	74,472,200.20	2,091,577.59	37,118,085.10	19,278,820.26
湘潭钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司	9,587,234.97	3,506,571.60		
湖南华菱管线股份有限公司	与本公司同一母公司	156,679,243.50	20,644,876.42		
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	7,804,498.65	55.62		
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	42,086,400.00	17,477,755.57		
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	0.00	1,449.97		
合	计	290,629,577.32	43,722,286.77	37,118,085.10	19,278,820.26

注：

①报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 290,629,577.32 元,余额 43,722,286.77 元。

②上述债权款项余额及本年发生额均系正常购销业务所形成的应收预付款项。

（2）关联担保事项

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。

五、重大合同及其履行情况

1、本公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的情况。

2、重大担保事项

（1）报告期内，本公司为以下单位提供担保：

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
吉林华微电子股份有限公司	2003.08.18	20,000,000.00	连带责任	2003.08.18-2004.08.18	否	
长沙新大新集团有限公司	2004.04.09	20,000,000.00	连带责任	2004.04.09-2005.04.09	否	
湖南省三维企业有限公司	2003.12.14	20,000,000.00	连带责任	2003.12.14-2004.12.14	否	关联方
湖南省三维企业有限公司	2003.12.17	12,000,000.00	连带责任	2003.12.17-2004.12.17	否	关联方
湖南省三维企业有限公司	2002.06.25	2,000,000.00	连带责任	2002.06.25-2004.12.25	否	关联方
湖南省三维企业有限公司	2002.06.26	2,700,000.00	连带责任	2002.06.26-2005.06.26	否	关联方

②本报告期内，控股股东未占用本公司资金，其他关联方占用资金系正常业务往来，本公司已在半年度报告中充分披露，所有重大事项方面符合《通知》的规定。

3、本公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财或其他委托理财的情况，也没有重大委托理财计划。

六、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 290,629,577.32 元,余额 43,722,286.77 元，均系正常购销业务所形成的经营资金往来。控股股东及其子公司未有占用公司资金的情况。

七、承诺事项

报告期内，本公司及持有本公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、其他重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、期后事项

2004 年 7 月 8 [illegible]

10	2004 年 6 月 1 日	第 9 版	《南方建材股份有限公司 2003 年年度股东大会决议公告》
11	2004 年 7 月 15 日	第 12 版	《南方建材股份有限公司重要事项公告》

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　　度度笔许度

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

（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 ~ 浑蓋产

（

a

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			

(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　·3 €		

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。

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				

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

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

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 注				

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	

国家拥有股份							
境内法人持有股份	171,000,000.00						171,000,000.00
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						171,000,000.00
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						237,500,000.00

24、资本公积

蝻Ｒ　Ｈ　　隓敬Ｋ隓敬Ｋ隓ＴＴ！ＳＨ　　＂ｑ筦

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							



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	株洲市政协院内	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有限公司	长沙市东风路 253 号	汽车修理及配件的销售	子公司	有限责任公司	毛治平
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及高分子系列产品、竹木地	子公司	有限责任公司	黄筱林

		板；涂装材料的经营与销售			
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

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：冤萼

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			

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。

第七节 备查文件

（一）载有董事长签名的半年度报告文本；

（二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。

（四）公司章程文本；

（五）其他有关资料

南方建材股份有限公司董事会

二〇〇四年八月三日

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

绸币元

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

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

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

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

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		[redacted]
[redacted]		1,465,117.26

f5 其中：股本溢价6e4cbfbd7cab1be 30 1 18 0 1 24.7 -10.56 80.4 482.66 07 -10..78 f80.88 482.66 209.7 -10.56 80.4 4482.66 7