# 南方建材股份有限公司
# 2005 年半年度报告



2005 年 8 月 27 日

# 目　录

# 重要提示

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： jiepan4528@yahoo.com.cn

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：2005 年 8 月 2 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：

单位：（人民币）元

| 项　　目 | 报告期（1-6徵桿錚〈〈捙鴿吝徵梡鰋媬掁徺嶪巖嶪巖嶪巖嶪巖幗滶攕巕榱 |
|---|---|

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 | 21,448.50 |
| 处理长期投资收益 | 1,276,438.54 |
| 营业外收支净额 | -41,093.06 |
| 合　　计 | 1,256,793.98 |

2、主要财务指标：

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | 569,041,382.29 | 629,453,250.53 | -9.60 |
| 流动负债 | 812,054,326.93 | 918,871,684.65 | -11.62 |
| 总资产 | 1,284,353,042.63 | 1,519,796,892.92 | -15.49 |
| 股东权益(不包括少数股东权益) | 417,330,468.13 | 414,366,891.53 | 0.72 |
| 每股净资产 | 1.76 | 1.74 | 1.15 |
| 调整后的每股净资产 | 1.71 | 1.70 | 0.59 |

| 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 | 16.46 | 16.46 | 28.92 | 28.92 |
| 营业利润 | 0.47 | 0.47 | 0.82 | 0.82 |
| 净利润 | 0.71 | 0.71 | 1.25 | 1.25 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.41 | 0.41 | 0.72 | 0.72 |

# 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 18,062 户。

## 三、公司前十名股东持股情况（截至 2005 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 | 刘岑森 | 278,000 | 278,000 | 0.12 | 流通股 |
| 5 | 霍可明 | 204,000 | 204,000 | 0.09 | 流通股 |
| 6 | 周湘勇 | 162,378 | 0 | 0.07 | 流通股 |
| 7 | 韩玉芝 | 161,200 | 0 | 0.07 | 流通股 |
| 8 | 朱娇蛾 | 155,621 | 155,621 | 0.07 | 流通股 |
| 9 | 胡立波 | 150,500 | 150,500 | 0.06 | 流通股 |
| 10 | 李国春 | 148,000 | 148,000 | 0.06 | 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 2005 年 4 月 5 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%，该股权曾于 2004 年 3 月 25 日办理质押，2005 年 3 月 25 日解除质押）质押给招商银行长沙分行，作为授信期内招商银行长沙分行向其提供人民币 3000 万元授信额度的担保，质押期限自 2005 年 4 月 5 日至 2006 年 4 月 4 日（详细情况见 2005 年 4 月 8 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司股东股权质押公告》）。本公司其余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 2005 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 | 刘岑森 | 278,000 | 流通 A 股 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 | 霍可明 | 204,000 | 流通 A 股 |
| 3 | 周湘勇 | 162,378 | 流通 A 股 |
| 4 | 韩玉芝 | 161,200 | 流通 A 股 |
| 5 | 朱娇蛾 | 155,621 | 流通 A 股 |
| 6 | 胡立波 | 150,500 | 流通 A 股 |
| 7 | 李国春 | 148,000 | 流通 A 股 |
| 8 | 宋晓军 | 140,200 | 流通 A 股 |
| 9 | 王维维 | 139,800 | 流通 A 股 |
| 10 | 孔艳 | 139,400 | 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**

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变动，均未持有公司股票。

**二、董事、监事、高级管理人员聘任情况**

报告期内，本公司无董事、监事、高级管理人员的聘任情况。

# 第四节 管理层讨论与分析

**一、经营成果和财务状况简要说明**

1、经营成果简要说明

报告期内，公司实现主营业务收入 94,637.89 万元，较上年同期增加 22.25%，实现主营业务利润 6,868.92 万元，较上年同期减少 3.26%；实现利润总额 393.46 万元，较上年同期减少 69.61%；净利润 296.36 万元，较上年同期减少 29.49%。

2005 年上半年，公司围绕年度经营目标，认真分析宏观经济走势，突出主业经营，在激烈的市场竞争中，采用灵活应变、主动出击的营销策略，努力增加市场份额,公司金属材

料贸易和汽车销售服务两大主营业务的市场占有率稳步扩大，销售实物量和销售收入稳步增长。

报告期内，由于公司转让原控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司（以下简称“华菱环保”）股权，本报告期未合并该公司的报表，对公司报表中毛利率、利润总额、净利润等财务数据影响较大。

报告期内，虽然公司两大主营业务经营规模扩大，销售收入增加，但由于市场竞争激烈，化工产品、有色金属价格剧烈波动，汽车销售价格持续下跌，差价缩小，毛利率下降，同时随着公司主营业务规模扩大，销售网点增加，各项经营费用随之增加，加之银行利率上浮使财务费用增加，导致利润总额和净利润同比减幅较大。

2、财务状况简要说明

单位：（人民币）元

| 项　　目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 增减额 | 增减% |
|---|---|---|---|---|
| 利润总额 | 3,934,576.34 | 12,948,167.11 | -9,013,590.77 | -69.61% |
| 其他业务利润 | | | | |

（6）股东权益较年初增长 0.72%，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、仓储服务及普通货物运输。

（2）报告期内，按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

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（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 能源、材料、机械、电子设备批发业 | 89,235.58 | 85,053.04 | 4.69 | 39.26 | 38.95 | 0.21 |
| 旅　馆　业 | 2,168.00 | 462.22 | 78.68 | 19.85 | 33.45 | -2.17 |
| 其中：关联交易 | 192.98 | 183.82 | 4.75 | -79.33 | -79.73 | 1.83 |
| **分 产 品** | | | | | | |
| 黑色金属材料 | 45,602.72 | 43,438.75 | 4.75 | 55.77 | 52.87 | 1.83 |
| 汽车 | 33,538.88 | 31,940.41 | 4.77 | 48.82 | 51.20 | -1.50 |
| 其中：关联交易 | 192.98 | 183.82 | 4.75 | -79.33 | -79.73 | 1.83 |
| 关联交易的定价原则 | 表中的关联交易为本报告期的累计数,以上交易金额均不含增值税。根据公司与湖南华菱管线股份有限公司签定的《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格协商定价。 | | | | | |

其中：报告期内上市公司向控股股东及子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 192.98 万元（主要为黑色金属材料销售）。

（3）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地　　区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减（%） |
|---|---|---|
| 长沙地区 | 94,412.69 | 39.47 |
| 长沙以外地区 | 225.20 | -97.68 |
| 合计： | 94,637.89 | 22.25 |

2、利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

报告期内，由于公司转让华菱环保股权，本报告期未合并该公司的报表，导致公司利润构成、主营业务及其结构与上年度相比发生了重大变化。

报告期内，未合并华菱环保的报表，因此，与上年度比较，公司整体毛利率下降。如果剔除华菱环保的不可比因素进行比较，则本年度的实际毛利率较上年度增加，主营业务利润、利润总额、净利润等也有所增长。

3、报告期内，公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

报告期内，公司参股子公司湖南远大汽车销售服务有限公司实现净利润 83.69 万元，为公司贡献净利润 41.01 万元，占公司净利润的 13.84%。该公司主要经销汽车(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。

5、经营中的问题和困难

国家宏观调控及紧缩政策将持续影响下半年的市场行情，钢材、有色金属、化工产品等商品价格持续波动，原油及成品油价格不断攀升，国内汽车行业消费降温，价格持续下降，经销商持谨慎观望的经营策略，市场竞争将更加激烈，差价空间越来越小，经营操作难度越来越大，将直接或间接影响公司主营业务的经营效益。

**三、报告期投资情况**

报告期公司无投资情况。

# 第五节 重要事项

**一、公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求存在差异情况及报告期内已采取的整改措施及整改情况**

本公司于 2005 年 5 月 31 日收到中国证监会湖南监管局（以下简称“监管局”）湘证监函[2005]54 号文《关于不良资产及违规担保等问题的限期整改通知》，文件对公司不良资产及对外担保方面存在的问题提出了整改要求。收到此文件后，本公司高度重视，对照文件的要求，进行了充分研究，形成了整改报告。本公司于 2005 年 6 月 15 日召开了第二届董事会 2005 年第二次临时会议，审议通过了整改报告，并作出相应决议。2005 年 7 月 4 日，公司收到监管局《关于南方建材股份有限公司整改报告的函》。经监管局审核，基本同意本公司在整改方案中所采取的整改措施和方案。详细情况见 2005 年 7 月 6 日《证券时报》刊

登的《南方建材股份有限公司关于不良资产及违规担保整改报告》。

**二、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 2004 年度利润分配方案报告期内暂未实施。

2、公司 2005 年中期利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

**三、重大诉讼、仲裁事项**

2004 年 12 月 13 日，长沙市中级人民法院就本公司起诉长沙普尔斯马特经贸有限公司、武汉普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限责任公司和诺玛特控股有限公司一案作出初审判决，详细情况见 2004 年 12 月 18 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司重大诉讼事项进展公告》。报告期内，该案处于二审的进一步审理中，暂未结案。

**四、重大资产收购、出售及资产重组事项**

根据本公司于 2002 年 7 月 16 日与深圳市立众投资控股有限公司、哈尔滨工业大学星河实业有限公司签订的《股权转让协议》，本公司将持有的深圳市华瀚管道科技有限公司 42%的股权，以 3,201.80 万元的价款转让给深圳市立众投资控股有限公司。报告期内，本公司已收回该项股权转让的全部余款 1,433 万元。

**五、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 | 2005 年预计数 | 报告期内发生额 | 占同类交易金额的比例 |
|---|---|---|---|---|
| 涟源钢铁集团有限公司 | 湖南华菱环保科技有限公司发电用水、煤及煤气 | 67,900,000.00 | | |
| 湖南华菱管线股份有限公司 | 钢材 | 321,066,000.00 | 97,449,372.77 | 23.56% |
| 湖南华菱涟钢薄板有限公司 | 钢材 | 217,440,000.00 | 117,042,413.31 | 63.77% |
| 合　计 | | 606,406,000.00 | 214,491,786.08 | |

（2）关联方销售及服务

| 购货单位 | 商品及服务名称 | 2005 年预计数 | 报告期内发生额 | 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 | 6,670,000.00 | | |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 钢材 | 16,315,000.00 | 1,343,257.43 | 0.52% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 湖南华菱管线股份有限公司 | 蒸汽、供风 | 35,780,000.00 | | |
| | 工程设计 | 6,520,000.00 | | |
| | 小计 | 42,300,000.00 | - | |
| 湖南华菱涟钢薄板有限公司 | 蒸汽、供风 | 1,780,000.00 | | |
| 涟源钢铁集团有限公司 | 钢材 | 1,400,000.00 | 586,560.45 | 0.73% |
| | 蒸汽、供风 | 19,320,000.00 | | |
| | 电 | 35,840,000.00 | | |
| | 渣钢及副产品 | 79,420,000.00 | | |
| | 工程设计 | 8,260,000.00 | | |
| | 小计 | 144,240,000.00 | 586,560.45 | |
| 合　计 | | 211,305,000.00 | 1,929,817.88 | |

注：

①上述交易金额均不含增值税。

②根据公司与湖南华菱管线股份有限公司签定的《商品供应合同》，明确规定了双方盐苫补＂綠

年 4 月 18 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司关于转让控股子公司股权之关联交易的公告》和 2005 年 5 月 20 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》。本报告期内收回股权转让款 2,780.35 万元。根据《股权转让协议》的约定，公司从 2005 年 1 月 1 日开始不再合并华菱环保的报表，该股权转让事项使公司本报告期较上年同期减少利润总额 1,193.34 万元，减少净利润 570.80 万元。

（2）2005 年 6 月 15 日，本公司第二届董事会 2005 年第二次临时会议审议通过了《关于资产置换之关联交易的议案》。根据本公司与湖南华达化工轻工有限公司、湖南物贸实业有限责任公司、湖南省物资工贸总公司、湖南省湘南物资总公司于 2005 年 6 月 14 日签订的《资产置换协议》，拟将公司帐面值为 6810.78 万元的应收帐款、预付帐款和其他应收款与上述四家企业的部分资产进行置换，交易价格最终以经审计、评估的结果为准进行等价置换。详细情况见 2005 年 6 月 16 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司关于资产置换之关联交易的公告》。本次资产置换方案已得到湖南省人民政府国有资产监督管理委员会的批准，现正在实施之中。

3、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 10,000 万元银行授信提供了担保。

## 六、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

单位：万元

| 公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 发生日期(协议签署日) | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.19 | 3000 | 互保 | 2005.04.19-2005.07.09 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.20 | 2000 | 互保 | 2005.04.20-2005.11.20 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.22 | 2000 | 互保 | 2005.04.22-2005.10.22 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.24 | 4000 | 互保 | 2005.04.24-2005.12.20 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.26 | 3000 | 互保 | 2004.04.26-2005.08.26 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.29 | 5000 | 互保 | 2005.04.29-2005.11.29 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.04.30 | 3000 | 互保 | 2005.04.30-2005.09.30 | 否 | 否 |
| 三一集团有限公司 | 2005.06.03 | 4000 | 互保 | 2005.06.03-2005.12.20 | 否 | 否 |

| | |
|---|---|
| 报告期内担保发生额合计 | 26,000.00 |

报告期内

## 十、报告期公司信息披露公告索引

| 序号 | 信息披露时间 | 刊载报刊的版面 | 信息披露的名称 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2005 年 4 月 5 日 | 第 23 版 | 《南方建材股份有限公司第二届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告》 |
| 2 | 2005 年 4 月 5 日 | 第 23 版 | 《南方建材股份有限公司与三一集团有限公司签订〈互担保协议〉的公告》 |
| 3 | 2005 年 4 月 8 日 | 第 31 版 | 《南方建材股份有限公司股东股权质押公告》 |
| 4 | 2005 年 4 月 18 日 | 第 33 版 | 《南方建材股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告》 |
| 5 | 2005 年 4 月 18 日 | 第 34 版 | 《南方建材股份有限公司预计 2005 年度日常关联交易的公告》 |
| 6 | 2005 年 4 月 18 日 | 第 34 版 | 《南方建材股份有限公司关于转让控股子公司股权之关联交易的公告》 |
| 7 | 2005 年 4 月 18 日 | 第 34 版 | 《南方建材股份有限公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知》 |
| 8 | 2005 年 4 月 18 日 | 第 34 版 | 《南方建材股份有限公司第二届监事会第八次会议决议公告》 |
| 9 | 2005 年 5 月 20 日 | 第 14 版 | 《南方建材股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》 |
| 10 | 2005 年 6 月 16 日 | 第 8 版 | 《南方建材股份有限公司第二届董事会 2005 年第二次临时会议决议公告》 |
| 11 | 2005 年 6 月 16 日 | 第 8 版 | 《南方建材股份有限公司关于资产置换之关联交易的公告》 |
| 12 | 2005 年 6 月 16 日 | 第 8 版 | 《南方建材股份有限公司第二届监事会 2005 年第二次临时会议决议公告》 |
| 13 | 2005 年 7 月 6 日 | 第 28 版 | 《南方建材股份有限公司关于不良资产及违规担保整改报告》 |
| 14 | 2005 年 7 月 12 日 | 第 29 版 | 《南方建材股份有限公司 2004 年度分红派息公告》 |

注：

1、以上信息披露公告刊载的报刊为《证券时报》。

2、刊载公司信息披露公告的互联网网站名称：巨潮资讯网，网址：http://www.cninfo.com.cn，检索路径：http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000906.html。

# 第六节 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、仓储服务及普通货物运输。

**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，发出领用时根据母公司和各子公司的行业性质分别采用先进先出法、加权平均法和个别计价法核算。

（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% |

（5）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

17、收入确认原则

（1）销售商品

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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。 | 513.00 | 85.50 | |
| 湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司 | 1,000 | 汽车(不含小轿车)及配件销售、提供汽车租赁、汽车美容装饰及相关信息咨询服务 | 938.00 | 93.80 | |

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。

（%

| 合　　计 | 1,182,500.47 | 1,182,500.47 |
|---|---|---|

5、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 | 23,712,559.37 | 78.89 | 1,185,627.97 | 21,392,917.38 | 72.89 | 1,069,645.88 |
| 1—2 年 | 8 | 1,399,403.42 | 4.66 | 111,952.27 | 1,066,876.40 | 3.63 | 85,350.11 |
| 2—3 年 | 10 | 976,899.97 | 3.25 | 97,690.00 | 2,321,470.59 | 7.91 | 232,147.06 |
| 3 年以上 | 12 | 3,969,311.53 | 13.21 | 476,317.38 | 4,571,030.37 | 15.57 | 548,523.64 |
| 合 计 | | 30,058,174.29 | 100 | 1,871,587.62 | 29,352,294.74 | 100.00 | 1,935,666.69 |

注：(1)应收账款前五名累计欠款总额为 927.97 万元，占应收账款总额的 30.87%。

(2)应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

6、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 | 16,894,378.53 | 65.99 | 844,718.92 | 28,454,483.19 | 73.33 | 1,422,724.16 |
| 1—2 年 | 8 | 2,047,815.63 | 8.00 | 163,825.25 | 4,343,555.99 | 11.19 | 347,484.48 |
| 2—3 年 | 10 | 3,256,687.63 | 12.72 | 325,668.76 | 3,413,411.91 | 8.80 | 341,341.19 |
| 3 年以上 | 12 | 3,403,362.87 | 13.29 | 408,403.55 | 2,591,454.56 | 6.68 | 310,974.55 |
| 合 计 | | 25,602,244.66 | 100.00 | 1,742,616.48 | 38,802,905.65 | 100.00 | 2,422,524.38 |

注：(1)其他应收款前五名累计欠款总额为 623.23 万元，占其他应收款总额的 24.34%。

(2)其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3)其他应收款期末较期初减少 1320.07 万元，下降 34.02%，主要系公司退出湖南华菱南方环保科技有限公司后，从今年 1 月 1 日开始未列入公司合并报表范围所致。

7、预付账款

| 账 龄 | 期　末　数 | | 期　初　数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比例(%) | 金　额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 169,337,211.55 | 96.12 | 192,343,603.45 | 99.48 |
| 1—2 年 | 6,504,852.18 | 3.69 | 352,438.19 | 0.02 |

8、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 | 152,170,502.54 | 5,079.08 | 103,741,792.49 | 5,079.08 |
| 原材料 | 157,503.28 | | 1,000,522.14 | |
| 辅助材料 | | | 1,243,105.49 | |
| 产成品 | 313,834.81 | 5,585.96 | 313,834.81 | 5,585.96 |
| 低值易耗品 | 1,590,346.47 | | 1,575,106.17 | |
| 在途商品 | 1,137,647.72 | | 2,103,202.12 | |
| 包装物 | 12,776.33 | | 12,776.33 | |
| 分期收款发出商品 | | | - | |
| 自制半成品 | 18,964.10 | | 18,964.10 | |
| 合　　计 | 155,401,575.25 | 10,665.04 | 110,009,303.65 | 10,665.04 |

注：存货期末较期初增加 4,539.23 万元，增长 41.26%，主要系报告期末公司进出口贸易及钢材贸易增加的库存所致。

（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 | |

9、待摊费用

| 类　　别 | 期 末 数 | 期 初 数 | 期末结存的原因 |
|---|---|---|---|
| 广告费 | 52,200.10 | 52,544.04 | 2005 年度广告费 |
| 保险费 | 1,710,231.05 | 187,500.00 | 2005 年度保险费 |
| 过桥及养路费 | 24,386.00 | 53,205.00 | 2005 年度过桥年票费及养路费 |
| 租金 | 234,954.04 | 497,523.67 | 预付 2005 年度租金 |
| 其他 | 233,590.66 | 198,648.54 | 尚未抵扣进项税金等 |
| 合　　计 | 2,255,361.85 | 989,421.25 | |

注：待摊费用较年初增加 126.60 万元，增长 127.96%，主要系湖南省三维企业有限 J 彣巒远绱殪矣陔鬈霖车及租赁车年度保险费。

10、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 | 32,048,308.53 | 20,142,969.65 | 12,987,137.69 | 39,204,140.49 |

| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|
| 对联营企业投资 | 5,166,977.47 | | 4,849,406.85 | |
| 其中：股权投资差额 | 169,095.40 | | 183,186.68 | |
| 其他股权投资 | 31,026,609.84 | | 23,712,810.81 | |
| 合并差价 | 3,053,123.99 | | 3,528,661.68 | |
| 合　计 | 39,246,711.30 | | 32,090,879.34 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 湖南华菱保险经纪有限公司 | 2004.8 | 600,000.00 | 6% | 600,000.00 |
| 湖南华菱南方环保科技有限公司 | 2002.10 | 45,143,280.00 | | 19,825,399.03 |
| 合　　计 | | 56,344,490.81 | | 31,026,609.84 |

注：湖南湘财保险代理有限公司注销后，公司对其的投资成本 22 万元已于 2005 年 6 月 2 日收回。

D、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 | 386,780.52 | | 48,347.57 | 338,432.95 | |
| 湖南南方建材化工有限公司 | -891,854.27 | 10 | -441,748.88 | | -44,594.26 | -397,154.62 | |
| 湖南安大汽车销售服务有限公司 | 3,455,483.29 | 10 | 2,246,064.16 | | 172,774.16 | 2,073,290.00 | |
| 湖南一汽贸易有限责任公司 | 1,149,796.25 | 10 | 747,367.58 | | 57,489.81 | 689,877.77 | |
| 湖南五菱汽车销售有限公司 | 429,670.57 | 10 | 377,734.39 | | 29,056.50 | 348,677.89 | |
| 涟钢设计咨询有限公司 | | | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 运输设备 | 17,685,165.11 | 1,831,286.68 | 1,496,167.12 | 18,020,284.67 | |
| 电子设备 | 8,229,490.94 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 软件 | 购 买 | 87,200.00 | 50,866.75 | | | 8,719.98 | 45,053.23 | 42,146.77 | 6 年 |
| 合 计 | | 66,125,374.00 | 61,572,794.95 | | | 918,017.14 | 5,470,596.19 | 60,654,777.81 | |

14、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 | 1,018,304.59 | 137,282.81 | | 41,992.55 | 923,014.33 | 95,290.26 | 18 个月 |
| 烤漆房 | 1,861,906.00 | 925,341.37 | | 93,113.28 | 1,029,677.91 | 832,228.09 | 18 个月 |
| 房租费 | 1,100,000.00 | 495,000.00 | | 55,000.01 | 660,000.01 | 439,999.99 | 53 个月 |
| 车库改造 | 603,059.54 | 462,345.54 | | 30,153.00 | 170,867.00 | 432,192.54 | 86 个月 |
| 车库租金 | 240,000.00 | 20,000.00 | | 20,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | |
| 南方明珠酒店装修费 | 4,392,266.60 | 1,039,738.62 | | 279,752.68 | 3,632,280.66 | 759,985.94 | 32 个月 |
| 预付铁路专线中修费 | 188,000.00 | 62,666.70 | | 31,333.32 | 156,666.62 | 31,333.38 | 6 个月 |
| 其他 | 495,274.88 | 359,713.53 | | 28,407.84 | 163,969.19 | 331,305.69 | 25-30 个月 |
| 合计 | 9,898,811.61 | 3,502,088.57 | | 579,752.68 | 6,976,475.72 | 2,922,335.89 | |

15、其他长期资产

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---|---|---|
| 租赁资产 | 44,521,342.23 | 50,024,472.83 |
| 合 计 | 44,521,342.23 | 50,024,472.83 |

注:该科目核算本公司经营的出租车净额。

16、短期借款

| 借款类别 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---|---|---|
| 抵押借款 | 108,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 保证借款 | 243,590,000.00 | 239,600,000.00 |
| 信用借款 | 2,980,000.00 | |
| 合 计 | 354,570,000.00 | 367,600,000.00 |

17、应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 334,050,000.00 | 369,500,000.00 |
| 合 计 | 334,050,000.00 | 369,500,000.00 |

18、应付款项

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付账款 | 54,578,887.75 | 58,945,179.84 |
| 其他应付款 | 17,152,278.87 | 65,408,946.10 |
| 预收账款 | 55,861,992.60 | 50,350,580.06 |

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)其他应付款期末较期初减少 4,539.17 万元，下降 69.40%，主要系公司退出湖南华菱南方环保科技有限

公司后，从今年 1 月 1 日开始未列入公司合并报表范围所致。

19、应交税金

| 税　　种 | 期　末　数 | 期　初 数 | 本期法定税率 |
|---|---|---|---|
| 增值税 | -8,333,364.85 | -2,679,192.72 | 17%、13% |
| 营业税 | 963,923.99 | 578,206.58 | 5%、3%、20% |
| 城建税 | 214,179.47 | 285,641.75 | 7% |
| 企业所得税 | -398,221.75 | 1,378,148.00 | 33% |
| 个人所得税 | -270,298.08 | 23,429.11 | 累进税率 |

| 种　类 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 一汽贸易总公司往来款 | 23,752,000.00 | 23,752,000.00 |
| 湖南汽贸总公司往来款 | 16,578,032.61 | 16,381,232.61 |
| 合　计 | 40,330,032.61 | 40,133,232.61 |

24、股本

| | | 本次变动增减（+、-） | |
| --- | --- | --- | --- |

项[3]

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 22,699,872.17 | | 2,934,420.98 | 19,765,451.19 | |
| 公益金 | 11,349,936.11 | | 1,482,222.52 | 9,867,713.59 | |
| 合　计 | 34,049,808.28 | | 4,416,643.50 | 29,633,164.78 | |

注：盈余公积期末较期初减少 441.66 万元，系公司退出湖南华菱南方环保科技有限公司后，从今年 1 月 1 日开始未列入公司合并报表范围，其原按公司持股比例转回的盈余公积转出所致。

27、未分配利润

| 期　初　数 | 本 期 增 加 | 本 期 减 少 | 期　末　数 |
|---|---|---|---|
| 87,544,262.97 | 7,380,220.10 | | 94,924,483.07 |

注：未分配利润期末较期初增加 738.02 万元，系退出湖南华菱南方环保科技有限公司后，从今年 1 月 1 日开始未列入公司合并报表范围，其原按公司持股比例转回的盈余公积转入及本期实现的净利润所致。

28、主营业务收入、主营业务成本

| 项　　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | | |
| 汽车贸易业务 | 331,057,699.97 | 225,365,421.43 |
| 汽车租赁、维修业务 | 33,141,377.24 | 24,102,752.74 |
| 商业业务 | 560,499,808.36 | 418,568,766.03 |
| 工业业务 | | 88,013,865.11 |
| 酒店业务 | 21,680,011.75 | 18,090,013.28 |
| 合　　计 | 946,378,897.32 | 774,140,818.59 |
| 主营业务成本 | | |
| 汽车贸易业务 | 320,476,235.28 | 211,242,325.95 |
| 汽车租赁、维修业务 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他收入 | 28,592.78 | 27,874.68 | 718.10 |
| 合 计 | 669,209.42 | 140,988.06 | 528,221.36 |

31、财务费用

| 项　　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 13,185,143.03 | 11,478,899.64 |
| 减：利息收入 | 781,524.34 | 1,049,404.36 |
| 其他 | 413,765.76 | 590,233.67 |
| 合　计 | 12,817,384.45 | 11,019,728.95 |

32、投资收益

| 项　　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 股权投资差额摊销 | -277,165.06 | -289,260.12 |
| 其他投资收益 | 21,448.50 | 98,650.00 |
| 分得的现金红利（成本法核算） | 673,450.56 | |
| 股权转让收益 | 1,276,438.54 | |
| 股权投资收益 | 331,661.90 | -320,801.81 |
| 合　　计 | 2,025,834.44 | -511,411.93 |

注：投资收益本年较上年同期增加 253.72 万元，增长 496.13%，主要系报告期内增加了对深圳市华瀚管道科技有限公司及湖南湘财保险代理公司的投资收益所致。

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 | 8,265,335.43 |
| 业务招待费 | 2,124,412.44 |
| 办公费 | 1,355,873.14 |
| 差旅费 | 1,344,939.58 |
| 机动车使用费 | 1,277,358.92 |
| 仓储费 | 2,630,334.90 |
| 水电费 | 1,941,628.77 |
| 修理费 | 1,754,904.65 |
| 租赁费 | 754,045.75 |
| 广告费 | 944,520.23 |

34、收回投资所收到的现金：

| 主要项目 | 金　　额 |
|---|---|
| 收回深圳市华瀚管道科技有限公司投资款 | 12,291,600.00 |
| 收回湖南华菱南方环保科技有限公司投资款 | 27,803,546.97 |
| 收回国信投资基金投资款 | 156,693.98 |
| 收回的期货保证金 | 1,500,000.00 |
| 收回湖南湘财保险代理有限公司投资款 | 220,000.00 |
| 合　　计 | 41,971,840.95 |

34、取得投资收益所收到的现金：

| 主要项目 | 金　　额 |
|---|---|

| | |
|---|---|
| 深圳市华瀚管道科技有限公司投资收益 | 1,276,438.54 |
| 湖南华菱南方环保科技有限公司分红款 | 18,196,453.03 |
| 国信投资基金投资收益 | 21,448.50 |
| 湖南湘财保险代理有限公司 2004 年度投资分红 | 673,450.56 |
| 合　　计 | 20,167,790.63 |

36、收到的其他与投资活动有关的现金：

| 主要项目 | 金　　额 |
|---|---|
| 收回出租车本金 | 5,503,130.60 |
| 合计 | 5,503,130.60 |

37、支付的其他与投资活动有关的现金：

| 主要项目 | 金　　额 |
|---|---|
| 湖南华菱南方环保科技有限公司股权转让日货币资金余额 | 16,264,913.63 |
| 合计 | 16,264,913.63 |

**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% | 8,277,870.22 | 75.70 | 413,893.52 | 6,476,639.31 | 63.37 | 318,841.32 |
| 1—2 年 | 8% | 1,039.12 | 0.01 | 83.13 | 82,472.89 | 0.81 | 6,597.83 |
| 2—3 年 | 10% | 81,942.92 | 0.75 | 8,194.29 | 1,169,602.04 | 11.45 | 116,960.20 |

（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 | 260,420,131.88 | | 309,731,987.82 | |
| 其中：股权投资差额 | 3,053,123.99 | | 3,316,197.77 | |
| 对联营企业投资 | 5,166,977.47 | | 4,849,406.85 | |
| 其中：股权投资差额 | 169,095.40 | | 183,186.68 | |
| 其他股权投资 | 30,884,039.03 | | 23,570,240.00 | |
| 合　计 | 296,471,148.38 | | 338,151,634.67 | |

①对子公司投资

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖南省三维企业有限公司 | 1999.4 | 8,393,000.00 | 81,152,323.11 | -185,136.78 | | 36,467,334.59 | 126,012,657.70 |
| 湖南南方建材化工有限公司 | 1999.12 | 8,000,000.00 | 1,700,000.00 | 32,124.86 | | 5,288,699.85 | 14,988,699.85 |
| 湖南一汽贸易有限责任公司 | 2001.7 | 3,008,600.00 | | -78,689.13 | | 1,239,320.32 | 4,247,920.32 |
| 湖南五菱汽车销售有限公司 | 2001.7 | 1,679,000.00 | | -60,841.40 | | -197,686.61 | 1,481,313.39 |
| 湖南安大汽车销售服务有限公司 | 2001.7 | 5,500,000.00 | 1,650,000.00 | -172,973.35 | | 2,882,714.21 | 10,032,714.21 |
| 南方明珠国际大酒店 | 2002.5 | 18,000,000.00 | | -199,868.44 | | -1,258,156.29 | 16,741,843.71 |
| 湖南湖大惟盛高新技术有限公司 | 2002.7 | 4,000,000.00 | | -136,638.16 | | -1,960,876.07 | 2,039,123.93 |
| 怀化南华物资储运有限公司 | 2002.11 | 66,435,745.85 | | -874,108.94 | | -1,594,211.69 | 64,841,534.16 |
| 湖南南方建材板材有限公司 | 2004.02 | 3,060,000.00 | 2,070,000.00 | -48.28 | | 5,351,214.33 | 10,481,214.33 |
| 湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司 | 2004.10 | 9,380,000.00 | | -6,730.32 | | 173,110.28 | 9,553,110.28 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖南远大汽车销售服务有限公司 | 2001.7 | 2,550,000.00 | 2,350,000.00 | 410,082.85 | | 154,391.66 | 5,054,391.66 |
| 合计 | | 3,530,000.00 | 1,860,000.00 | 317,570.62 | | -223,022.53 | 5,166,977.47 |

③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 |
| 湖南华菱保险经纪有限公司 | 2004.8 | 600,000.00 | 6% | 600,000.00 |
| 湖南华菱南方环保科技有限公司 | 2002.10 | 45,143,280.00 | | 19,825,399.03 |
| 合　　计 | | 56,201,920.00 | | 30,884,039.03 |

④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 | 386,780.52 | | 48,347.57 | 338,432.95 | 溢价收购股权及增 |
| 湖南南方建材化工有限公司 | -891,854.27 | 10 | -441,748.88 | | -44,594.26 | -397,154.62 | 增加投入 |
| 湖南安大汽车销售服务有限公司 | 3,455,483.29 | 10 | 2,246,064.16 | | 172,774.16 | 2,073,290.00 | 溢价收购 |
| 湖南远大汽车销售服务有限公司 | 236,506.82 | 10 | 183,186.68 | | 14,091.28 | 169,095.40 | 溢价收购 |
| 湖南一汽贸易有限责任公司 | 1,149,796.25 | 10 | 747,367.58 | | 57,489.81 | 689,877.77 | 溢价收购 |
| 湖南五菱汽车销售有限公司 | 429,670.57 | 10 | 377,734.39 | | 29,056.50 | 348,677.89 | 溢价收购 |
| 合　　计 | 5,307,301.93 | | 3,499,384.45 | | 277,165.06 | 3,222,219.39 | |

4、主营业务收入及主营业务成本

| 项　　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | | |
| 商业业务 | 320,711,284.51 | 309,425,418.56 |
| 合　　计 | 320,711,284.51 | 309,425,418.56 |
| 主营业务成本 | | |
| 商业业务 | 302,074,333.01 | 299,274,835.74 |
| 合　　计 | 302,074,333.01 | 299,274,835.74 |

注：公司前五名客户销售收入总额 6777.15 万元，占公司全部销售收入的 21.13%。

5、其他业务利润

| | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 |
|---|---|---|---|
| | 570,618.78 | 125,271.26 | 445,347.52 |
| | 570,618.78 | 125,271.26 | 445,347.52 |

| | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| | -277,165.06 | -275,865.66 |
| | 21,448.50 | |
| 成本法核算） | 673,450.56 | |
| | 1,276,438.54 | |
| | -1,088,174.26 | 5,113,676.60 |
| 计 | 605,998.28 | 4,837,810.94 |

年同期减少 423.18 万元，下降 87.47%，主要系本报告期按权益法计算的对子公司的
收。

**关系及其交易**

制关系的关联方

| | 注 册 地 址 | 主 营 业 务 | 与本企业关系 | 经 济 性 质 | 法定代表人 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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、焦碳、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 |
| | 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 |
| | 株洲市政协院内 | 汽车出租 | 子公司 | 有限责任公司 | 毛治平 |
| | 益阳市长益路 65 号 | 汽车租赁 | 子公司 | 有限责任公司 | 毛治平 |
| | 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 |
| | 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 |
| | 广州市先烈南路 21 号 | 汽车租赁 | 子公司 | 有限责任公司 | 毛治平 |
| | 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 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司 | 1,000 | | | 1,000 |

| 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 |
| 湖南远大汽车销售服务有限公司 | 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：人民币元）

| 项 目 | 期末余额 |
|---|---|
| 应收账款： | |
| 涟源钢铁集团有限公司 | 342,737.18 |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 10,082.00 |
| 预付账款： | |

（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；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 | 电解铜及铝锭 | | | 6,670,511.67 | 10.88% |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 钢材 | 1,343,257.43 | 0.52% | 8,194,217.92 | 3.40% |
| 湖南华菱管线股份有限公司 | 供风及蒸汽 | | | 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 | 钢渣产品 | | | 35,742,845.24 | 100.00% |
| | 发电 | | | 20,320,049.60 | 100.00% |
| | 供风及蒸汽 | | | 1,932,273.84 | 9.31% |
| | 钢材 | 586,560.45 | 0.73% | 1,142,182.73 | 0.47% |
| | 工程设计 | | | 5,358,790.00 | 68.35% |
| | 小计 | 586,560.45 | | 496,141.41 | |
| 合　计 | | 1,929,817.88 | | 100,670,906.70 | |

*上述交易金额均不含增值税。

**附注 9：承诺事项**

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

**附注 10：资产负债表日后事项**

1、本公司 2004 年度利润分配方案，即以 2004 年 12 月 31 日总股本 23,750 万元为基数，对本公司全体股东按每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），共计 237.5 万元，该事项已于 2005 年 7 月 19 日实施完毕。

2、公司于 2005 年 4 月 14 日与涟源钢铁集团有限公司签订了《股权转让协议》，将公司所持有的湖南华菱南方环保科技有限公司 48%的股权转让给涟源钢铁集团有限公司，股权转让价款为人民币 4,762.89 万元，本报告期内收回股权转让款 2,780.35 万元，2005 年 8 月 3 日收回 1,462.89 万元。

3、截止 2005 年 8 月 24 日，公司担保总额 36,073 万元（其中对外担保 26,000 万元，对控股子公司担保 10,073 万元），占报告期末净资产的 86.44%，较报告期末减少 6,240 万元，下降 14.75%。

4、公司第三大股东湖南金球房地产开发有限公司于 2005 年 7 月更名为湖南省同力金球置业发展有限公司。

**附注 11：其他重要事项**

2004 年 12 月 13 日，长沙市中级人民法院就本公司起诉长沙普尔斯马特经贸有限公司、武汉普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限责任公司和诺玛特控股有限公司一案作出初审判决，详细情况见 2004 年 12 月 18 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司重大诉讼事项进展公告》。报告期内，该案处于二审的进一步审理中，暂未结案。

# 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

二〇〇五年八月二十七日

**附件：**

# 资产负债表（未经审计）

会企 01 表

编制单位:南方建材股份有限公司　　2005 年 6 月 30 日　　单位：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： | | | | | |

# 产负债表(续)

会企 01 表

2005 年 6 月 30 日　　单位：元

| | 期末数 | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 母公司 | 合并 | 母公司 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 000.00 | 290,000,000.00 | | 367,600,000.00 | 301,600,000.00 | |
| 000.00 | 213,850,000.00 | | 369,500,000.00 | 206,850,000.00 | |
| 887.75 | 121,638,748.13 | | 58,945,179.84 | 104,577,685.11 | |
| 992.60 | 14,531,633.85 | | 50,350,580.06 | 20,301,603.04 | |
| 365.64 | | | 646,280.42 | | |
| 961.75 | -58,376.61 | | 776,086.30 | | |
| | | | 95,721.76 | | |
| 265.51 | -4,418,231.38 | | 720,242.41 | -594,296.94 | |
| 113,073.88 | 175,611.26 | | 149,681.75 | 164,803.63 | |
| 17,152,278.87 | 13,308,649.53 | | 65,408,946.10 | 17,387,369.78303 | 687..72 |

# 利润及利润分配表（未经审计）

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2005 年 1-6 月　　单位：元

| 项目 | 附注 | 本年发生数 | | 上年同期数 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 5-28 | 946,378,897.32 | 320,711,284.51 | 774,140,818.59 | 309,425,418.56 |
| 减：主营业务成本 | 5-28 | 875,189,363.13 | 302,074,333.01 | 699,698,496.14 | 299,274,835.74 |
| 主营业务税金及附加 | 5-29 | 2,500,367.72 | 47,877.87 | 3,438,272.02 | 369,219.02 |

# 现金流量表（未经审计）

会企 03 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2005 年 1-6 月　　单位：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 | | 1,098,883,039.80 | 370,244,593.84 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 5-35 | 4,697,697.78 | 4,039,154.30 |
| 现金流入小计 | | 1,103,580,737.58 | 374,283,748.14 |
| 购买商品、接受劳务费支付的现金 | | 1,041,505,409.09 | 379,441,692.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 14,774,926.10 | 3,866,750.35 |
| 支付的各项税费 | | 8,495,020.71 | 787,677.01 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 5-36 | 30,573,212.16 | 10,036,894.56 |
| 现金流出小计 | | 1,095,348,568.06 | 394,133,014.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,232,169.51 | -19,849,266.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | 5-37 | 43,341,840.95 | 43,341,840.95 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 20,167,790.63 | 20,167,790.63 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 5-38 | 5,503,130.60 | |
| 现金流入小计 | | 69,012,762.18 | 63,509,631.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 26,987,837.34 | 3,227,501.22 |

# 现金流量表补充资料:

| 项　　目 | 金　　额 | |
|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 |
| 1、将净利润调节经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,963,576.60 | 2,963,576.60 |
| 加:少数股东收益 | -98,152.90 | |
| 加:计提的资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧 | 7,830,526.16 | 1,872,594.56 |
| 无形资产摊销 | 918,017.14 | 18,799.98 |
| 长期待摊费用 | 413,495.53 | |
| 待摊费用减少（减：增加） | -1,265,940.60 | |
| 预提费用增加（减：减少） | 734,404.59 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 12,817,384.45 | 7,169,606.35 |
| 投资损失（减：收益） | -2,025,834.44 | -605,998.28 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | -45,392,271.60 | -33,303,475.08 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 64,066,234.49 | -14,414,845.52 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -32,729,269.91 | 16,450,475.18 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,232,169.51 | -19,849,266.21 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为成本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况 | | |
| 现金的期末余额 | 176,241,930.40 | 89,931,818.66 |
| 减：现金的期初余额 | 211,571,166.76 | 77,360,254.84 |
| 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 | -35,329,236.36 | 12,571,563.82 |

# 合并资产减值准备表（未经审计）

会企 01 表附表 1

编制单位：南方建材股份有限公司　　2005 年 6 月 30 日　　单位：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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 因价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合　计 | | |

# 合并股东权益增减变动表（未经审计）

会企 01 表附表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2005 年 6 月 30 日　　单位：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 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：法定盈余公积 | | 2,629,318.24 |
| 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 | 2,934,420.98 | |
| 其中：弥补亏损 | | |
| 其他转出 | 2,934,420.98 | |
| 分配现金股利或利润 | | |
| 分派股票股利 | | |
| 年末余额 | 19,765,451.19 | 22,699,872.17 |
| 其中：法定盈余公积 | 19,765,451.19 | 22,699,872.17 |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 四、法定公益金： | | |
| 年初余额 | 11,349,936.11 | 10,035,276.98 |
| 本期增加数 | | 1,314,659.13 |
| 其中：从净利润中提取 | | 1,314,659.13 |
| 本年减少数 | 1,482,222.52 | |
| 其中：其他转出 | 1,482,222.52 | |
| 年末余额 | 9,867,713.59 | 11,349,936.11 |
| 五、未分配利润 | | |
| 年初未分配利润 | 87,544,262.97 | 85,518,215.59 |
| 本年净利润（净亏损以“－”号填列） | 2,963,576.60 | 9,532,524.75 |
| 其他转入 | 4,416,643.50 | 7,506,477.37 |
| 本年利润分配 | | |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“－”号填列） | 94,924,483.07 | 87,544,262.97 |