南方建材股份有限公司
2003 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，于 1999 年 4 月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，采取募集设立方式成立的股份有限公司。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，并于 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 月办妥股份转让过户手续。至此，华菱集团持有本公司 36.8%的股份，成为本公司第一大股东。

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”）冲抵南方集团所欠金球公司的债务。并于 2003 年 1 月办理股份过户。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%，成为本公司第三大股东。

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”）冲抵南方集团所欠同力公司的债务。并于 2003 年 2 月办理股份过户。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%，成为本公司第二大股东。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、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）；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；钢渣的回收、发电及工程设计等。

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、会计制度

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》。

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。如资产其后发生减值，则计提资产减值准备。

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持有时间不准备超过一年（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%）以上的表决权资本，或虽投资不足 20%，但具有重大影



值损耗后的余额，作为入账价值。

（3）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	4%	1.92-3.20%
机器设备	10-30 年	4%	3.20-9.60%
运输设备	10-15 年	4%	6.40-9.60%
电子设备	5-10 年	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、折旧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

（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，自取得当日起平均摊销；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，一次计入开始生产经营当月的损益。

（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）商品销售

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产生的差异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 70%
	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。

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	所占权益(%)	备注
湖南省三维企业有限公司	5965	销售汽车及配件汽车出租等	6004.02	99.87	
岳阳市三维出租车有限公司	50	汽车出租	49.94	99.87	*
哈尔滨市三维出租汽车有限公司	500	汽车出租、租赁等	499.35	99.87	*
邵阳市三维企业出租汽车有限公司	50	汽车出租	49.94	99.87	*
株洲市三维出租汽车有限公司	50	汽车出租	49.94	99.87	*
益阳金迪实业有限公司	100	汽车出租、租赁	99.87	99.87	*
益阳市顺安实业有限公司	50	汽车出租	49.94	99.87	*
湖南省三维汽车服务有限公司	300	汽车修理及配件销售	299.61	99.87	*
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	299.61	99.87	*

湖南南方天旺汽车租赁服务有限公司	3089.30	汽车租赁等	3088	99.995	
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260	汽车租赁	259.92	99.97	*
湖南南方建材化工有限公司	1000	销售化工原料及产品等	999.4	99.94	
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	89.95	89.95	*
湖南省金盛化工防腐有限公司	100	生产、销售防腐涂料	98	98	
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	242.26	95.57	
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	
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，提供与上述与相应的售后综合配套服务。	300.87	55	
湖南风神汽车销售有限公司	1000	经销汽车（含小轿车）及配件；提供汽车维修服务	490	49	
南方明珠国际大酒店	2000	经营住宿、餐饮、娱乐	1999.80	99.99	
湖南华菱南方环保科技有限公司	9163.67	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	4514.33	48.00	
涟钢设计咨询公司	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	6803.90	物资储运、仓储	6643.57	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	

*上述子公司均由本公司间接控股。

注：（1）上表中列示的投资额为直接投资和间接投资的合计数。

（2）公司于 2003 年 5 月对湖南风神汽车销售有限公司增加投资 235 万元，累计投资 490

万元。

附注 5：合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

(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	23,948,229.80	75.00	1,197,411.10	38,834,376.47	87.80	1,941,718.82
1—2 年	8	3,975,931.84	12.45	318,074.55	2,390,427.03	5.40	191,234.16
2—3 年	10	2,643,018.08	8.28	264,301.82	1,745,577.20	3.95	174,557.72
3 年以上	12	1,362,414.88	4.27	163,489.78	1,258,600.74	2.85	151,032.09
合 计		31,929,594.60	100.00	1,943,277.25	44,228,981.44	100.00	2,458,542.79

注：(1)其他应收款前五名累计欠款总额为 682.21 万元，占其他应收款总额的 21.37%。

(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	169,652,862.85	90.43	133,925,933.12	89.42
1—2 年	12,519,683.06	6.67	14,698,774.26	9.81
2—3 年	4,328,713.19	2.31	1,153,419.14	0.77
3 年以上	1,116,083.00	0.59		
合　计	187,617,342.10	100	149,778,126.52	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) 预付账款较年初增加 3783.92 万元，主要系公司为了保证资源的有效供应，预付各厂矿定金及部分货款。

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	98,420,815.04	40,680.45	81,235,295.87	40,680.45
低值易耗品	2,291,071.91		1,793,611.17	
在途商品	1,152,056.89		1,731,240.40	
发出商品	3,399,551.91		1,570,063.53	
原材料	2,059,454.88		2,673,258.70	
包装物	88,086.00		79,169.85	
产成品	1,037,364.88	5,585.96	1,092,666.69	5,585.96
自制半成品	26,160.07		97,790.83	

燃料及辅助材料	757,698.24			
合　　计	109,232,259.82	46,266.41	90,273,097.04	46,266.41

（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	40,680.45			40,680.45	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	市价扣除相应的销售费用及附加税费
合　　计	46,266.41			46,266.41	

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	151,993.01	15.20%	151,993.01
合　　计		10,830,633.01		10,830,633.01

C、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	556,619.45		46,384.96	510,234.49	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	-765,505.15		-44,594.26	-720,910.89	增加投入
湖南安大汽车销售服务有限公司	3,455,483.29	10	2,937,160.80		172,774.16	2,764,386.64	溢价收购股权
湖南风神汽车销售有限公司	271,878.84	10	201,030.80	35,372.02	12,414.88	223,987.94	溢价收购股权
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10	977,326.82		57,489.81	919,837.01	溢价收购股权
湖南五菱汽车销售有限公司	548,868.34	10	471,870.61		27,757.10	444,113.51	溢价收购股权
湖南华菱南方环保科技有限公司	2,621,885.47	10	2,556,338.33		32,773.57	2,523,564.76	溢价收购股权
涟钢设计咨询科技公司	274,817.46	10	267,889.29		13,740.87	254,148.42	溢价收购股权
合 计	8,358,574.65		7,202,730.95	35,372.02	318,741.09	6,919,361.88	

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	本期减少	期末余额
原值				
房屋建筑物	453,332,944.45		7,104.00	453,325,840.45
机器设备	167,928,023.27	7,857,286.63		175,785,309.90
运输设备	42,425,956.85	723,160.73	4,313,591.96	38,835,525.62

电子设备	6,955,850.10	5,955,020.91		12,910,871.01
其　　他	14,888,399.01	679,753.10	8,159,888.06	7,408,264.05
合　　计	685,531,173.68	15,215,221.37	12,480,584.02	688,265,811.03
累计折旧				
房屋建筑物	41,436,534.05	5,107,731.19		46,544,265.24
机器设备	73,350,547.09	15,706,637.05		89,057,184.14
运输设备	3,437,721.67	1,635,566.89	155,990.18	4,917,298.38
电子设备	12,903,802.49	1,691,477.09		14,595,279.58
其他	7,524,254.83	293,226.57	5,177,926.03	2,639,555.37
合　　计	138,652,860.13	24,434,638.79	5,333,916.21	157,753,582.71
固定资产净值	546,878,313.55			530,512,228.32

（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	322,143.68		322,143.68	长期闲置
运输设备	12,507.60		12,507.60	长期闲置
电子设备	11,958.03		11,958.03	长期闲置
合计	6,982,595.89		6,982,595.89	

11、在建工程

工程名称	期初数	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
防腐中心厂房 其中：资本化利息	772,817.90 94,402.10				772,817.90 94,402.10	500,000.00	金融机构贷款等	100%
松柱园改造工程		8,085,270.65			8,085,270.65		其他来源	
普尔斯玛特超市 其中:资本化利息	20,097,510.87 207,259.35	24,913,052.04 1,060,621.14			45,010,562.91 1,267,880.49	30,000,000.00	金融机构贷款	100%
心安里综合楼维修		25,999.79			25,999.79		其他来源	
四方坪厂房	90,000.00	12,552.08			102,552.08	70,000.00	其他来源	100%
金杯特约店	121,824.00	16,360.00	138,184.00			121,824.00	其他来源	100%
依维柯车间	911,536.49	1,185,835.21			2,097,371.70	120,000.00	其他来源	100%
环保技改项目	1,309,679.89	3,527,599.25	479,282.87		4,357,996.27	4,080,000.00	其他来源	100%

合计	23,303,369,15	37,766,669.02	617,466.87		60,452,571.30			

注：(1) 本期资本化利息 106.06 万元，资本化率 6.903%。

(2) 在建工程期末比期初增加 3,776.67 万元，主要系松桂园改造工程、普尔斯马特超市和环保技改项目增加投入 3,652.59 万元。

(2)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	长期停工闲置
合计	363,317.90		363,317.90	

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
小车经销权	购买	1,000,000.00	837,986.83			49,999.98	212,013.15	787,986.85	8.5年
软　件	购买	134,100.00	128,321.72			16,309.92	22,088.20	112,011.80	8 年
紫外光固化技术	投入	2,000,000.00	1,899,999.98			99,999.98	200,000.00	1,800,000.00	9 年
土地使用权	投入	63,937,374.00	63,138,156.84			799,217.16	1,598,434.32	62,338,939.68	39 年
合　计		67,071,474.00	66,004,465.37			965,527.04	2,032,535.67	65,038,938.33	

13、长期待摊费用

项　目	原始金额	期初余额	本期增加数	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	496,778.21		84,174.54	483,331.18	412,603.67	24 个月
防腐客车厂维修	175,883.12	116,190.79		30,310.62	90,002.95	85,880.17	17 个月
车库改造	603,059.54	582,957.54		30,153.00	50,255.00	552,804.54	110 个月
本田车大厅装修费	1,977,135.00	795,570.42		198,892.62	1,380,457.20	596,677.80	18 个月
烤漆房	1,861,906.00	1,297,794.49		93,313.28	657,424.79	1,204,481.21	42 个月
`房租费	1,100,000.00	714,999.99		55,000.02	440,000.03	659,999.97	71 个月
车库租金	240,000.00	179,999.99		40,000.02	100,000.03	139,999.97	21 个月
风神车展厅装修费	871,022.79	482,999.94		80,230.02	468,252.87	402,769.92	30 个月
南方明珠国际大酒店装修费	4,565,593.09	2,435,067.62	244,723.03	423,159.10	2,308,961.54	2,256,631.55	50 个月
铁路中修费	188,000.00		188,000.00	43,866.62	43,866.62	144,133.38	47 个月
房屋维修费	35,772.00		35,772.00	1,192.40	1,192.40	34,579.60	58 个月
合　计	12,514,306.39	7,102,358.99	468,495.03	1,080,292.24	6,023,744.61	6,490,561.78	

14、其他长期资产

项　　目	期　末　数	期　初　数
租赁资产	62,665,751.63	61,475,210.83

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	154,550,000.00	141,750,000.00
保 证 借 款	213,100,000.00	223,250,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,700,000.00
合　　计	387,650,000.00	385,700,000.00

16、应付票据

种　　类	期末余额	期 初余 额
银行承兑汇票	213,628,400.00	176,769,400.00

17、应付款项

种　　类	期末余额	期初余额
应付账款	36,316,352.28	33,062,175.10
其他应付款	36,078,235.37	45,701,483.84
预收账款	49,640,701.56	15,932,759.18

注：

(1)应付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(2)预收账款较年初增加 3370.79 万元,主要是报告期内汽车销售、金属材料贸易市场行情火爆，预收客户账款大幅增长所致。

18、应付股利

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		1,748,000.00
南方建材集团有限公司		1,672,000.00
社会公众股		1,330,000.00
合计		4,750,000.00

19、应交税金

税　　种	期　末　数	期　初 数	本期法定税率
增值税	8,808,271.56	8,744,492.91	17%、13%
营业税	402,976.02	734,239.96	20%、5%、3%
城建税	405,338.90	466,864.08	7%
企业所得税	7,531,399.52	9,840,547.86	33%

个人所得税	267,924.39	36,317.78	累进税率
房产税	48,983.45	39,892.50	1.2%、12%
土地使用税	189,799.72	144,010.70	
合　　计	17,654,693.56	20,006,365.79	

20、预提费用

项　　目	期　末　数	期　初　数	结 存 原 因
土地租赁费	17,558.74	17,558.74	应付未付土地租金
董事会经费	13,336.50	15,000.00	预提本年度费用
保险费	61,638.70		应付未付保险费
房租费	394,000.00	580,000.00	应付未付本期房租
[redacted]			应付未付设备大修费用
[redacted]		73,110.50	应付未付利息
[redacted]		28,181.43	预提本年度已发生的运杂费
[redacted]			预提本年度费用
[redacted]		10,000.00	应付未付水电费
[redacted]		723,850.67	

		期末数	期初数
长期借款	人民币		2,596,479.29
合计			2,596,479.29

22、长期借款

借 款 条 件	币　　种	期末数	期初数
保证借款	人民币	20,754,152.34	14,449,799.99
合计		20,754,152.34	14,449,799.99

23、长期应付款

种　　类	期末数	期初数
往来款	39,933,232.61	40,673,232.61
合计	39,933,232.61	40,673,232.61

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						171,000,000.00
其中：							
国家拥有股份	171,000,000.00						171,000,000.00
境内法人持有股份							
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							

合计	25,575,602.00			25,575,602.00	

27、未分配利润

期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
70,051,267.60	6,191,898.79		76,243,166.39

注：本期增加数系本期净利润增加所致。

28、主营业务收入——业务分部报表

项 目	本期数	上年同期发生数
主营业务收入		
汽车贸易业务	352,663,651.17	220,497,257.64
商业业务	311,039,415.41	282,631,176.46
汽车出租、租赁业务	36,161,103.52	27,984,754.08
工业业务	69,506,748.68	
酒店业务	17,248,639.16	1,349,076.66
合计	786,619,557.94	532,462,264.84
主营业务成本		
汽车贸易业务	335,364,590.35	208,611,695.86
商业业务	293,321,168.00	263,106,558.63
汽车出租、租赁业务	21,326,743.87	14,191,996.88
工业业务	55,495,195.56	
酒店业务	3,815,489.30	395,382.64
合计	709,323,187.08	486,305,634.01

注：公司前五名客户销售收入总额 14,902.92 万元，占公司全部销售收入的 18.95%。

29、主营业务税金及附加

税 金	计缴标准(%)	金 额
营业税	3、5、20	2,485,936.99
城建税	7	870,823.99
教育费附加	5、3	543,507.54
其他		4,052.83
合 计		3,904,321.35

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	1,225,852.06	225,077.67	1,000,774.39
吊装、仓储		-6,138.00	6,138.00
废钢渣销售	2,405,844.95	1,862,762.54	543,082.41

工程业务	180,600.00	201,638.20	-21,038.20
其他收入	26,351.50	1,176.91	25,174.59
合 计	3,838,648.51	2,284,517.32	1,554,131.19

31、财务费用

项目	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	9,405,368.45	3,428,188.32
减：利息收入	414,696.19	282,579.70
其他	343,829.59	435,244.63
合 计	9,334,501.85	3,580,853.25

32、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期发生数
股权投资差额摊销	-318,741.09	-265,365.09
非控股公司分配来的利润		
其他投资收益	9,985.09	1,073.50
股权投资转让收益		
合 计	-308,756.00	-264,291.59

33、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	5,173,063.28
仓储费	535,064.75
差旅费	1,516,258.08
业务招待费	2,282,051.23
车辆使用费	1,769,094.57
办公费	1,851,484.96
租赁费	1,068,509.17
保险费	535,813.52
修理费	1,126,091.75
水电费	1,483,766.02
广告费	1,147,744.35
信息披露费	574,800.00
审计咨询费	946,068.70

附注 6：母公司会计报表附注

1、应收账款

账 龄		期 末 数	期 初 数

	坏账准备计提比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5	6,571,822.86	46.37	328,591.14	3,241,293.97	31.99	162,064.70
1—2年	8	3,192,265.20	22.52	255,381.21	5,325,146.04	52.56	426,011.68
2—3年	10	3,344,943.14	23.60	334,494.32	1,312,838.48	12.96	131,283.85
3年以上	12	1,064,102.03	7.51	127,692.24	251,744.94	2.49	30,209.39
合计		14,173,133.23	100.00	1,046,158.91	10,131,023.43	100.00	749,569.62

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	277,457,853.15	99.93	203,974.31	259,430,981.40	99.36	28,046.58
1—2年	8	133,196.95	0.05	10,655.76	1,663,308.77	0.64	133,064.70
2—3年	10	37,273.16	0.01	3,727.32			
3年以上	12	10,476.93	0.01	1,257.23	10,476.93		1,257.23
合计		277,638,800.19	100.00	219,614.62	261,104,767.10	100.00	162,368.51

注：合并范围内的内部往来不计提坏账准备。

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	324,108,302.13		8,324,822.29	2,527,505.82	329,905,618.60	

（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	299,247,378.60		293,450,062.13	
对联营企业投资	19,979,600.00		19,979,600.00	
其他股权投资	10,678,640.00		10,678,640.00	

合　　计	329,905,618.60		324,108,302.13	

①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

②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		-279,163.03		992,323.42	1,972,323.42
湖南省三维企业有限公司	1999.4	8,393,000.00	48,890,000.00	1,134,474.00		34,550,428.45	91,833,428.45
湖南南方建材化工有限公司	1999.12	8,000,000.00	1,700,000.00	-334,489.66		5,037,356.67	14,737,356.67
湖南南方天旺汽车租赁服务有限公司	2001.5	29,600,000.00		-262,481.47			

怀化南华物资储运公司	2002.11	66,435,745.85		-1,125,000.13		-1,609,895.27	64,825,850.58
湖南华菱南方环保科技有限公司	2002.10	45,143,280.00		4,801,139.15		7,071,985.10	52,215,265.10
合　　计		193,289,625.85	54,590,000.00	4,311,203.49	863,887.02	51,367,752.75	299,247,378.60

附注 7：关联方关系及其交易

（一）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、付产品、水泥、焦碳、焦化付产品、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	李国辉
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	李国辉
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	李国辉
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	李国辉
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	李国辉
益阳市金迪实业有限公司	益阳市长益路 65 号	汽车租赁	子公司	有限责任公司	李国辉
益阳市顺安实业有限公司	益阳市长益路 65 号	汽车出租	子公司	有限责任公司	李国辉
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	李国辉
湖南省南方天旺汽车租赁服务有限公司	长沙市东风路 251 号	汽车租赁	子公司	有限责任公司	熊彦章
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	漆赤
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	黄筱林
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	黄筱林
湖南省金盛化工防腐有限公司	长沙市雨花区奎塘战备路	生产、销售防腐涂料	子公司	有限责任公司	夏顺祥
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	黄源曲

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	子公司	有限责任公司	刘　平
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
湖南风神汽车销售有限公司	长沙市远大一路 687 号	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件；提供汽车维修服务	子公司	有限责任公司	谭昌寿
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				

湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300			300
湖南省南方天旺汽车租赁服务有限公司	3,089.30			3,089.30
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	1000			1000
湖南民用爆破器材专营有限公司	100			100
湖南省金盛化工防腐有限公司	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
湖南一汽贸易有限责任公司	800			800
湖南风神汽车销售有限公司	500	500		1000
南方明珠国际大酒店	2000			2000
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

（三）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	%	%%

湖南民用爆破器材专营有限公司	89.95	89.95					89.95	89.95
湖南省金盛化工防腐有限公司	98	98					98	98
湖南五菱汽车销售有限公司	212.17	95.57					212.17	95.57
湖南安大汽车销售服务有限公司	440	55					440	55
湖南一汽贸易有限责任公司	440	55					440	55
湖南风神汽车销售有限公司	255	51	235				490	49
南方明珠国际大酒店	1,999.80	99.99					1,999.80	99.99
湖南华菱南方环保科技有限公司	4,398.56	48.00					4,398.56	48.00
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

（四）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

二、关联方交易

(一)关联方应收应付款项 （单位：元）

项　目	期末余额
应收账款：	
涟源钢铁集团有限公司	1,173,323.38

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	40,223,715.19	20.32%		
	线材	23,071,712.86	11.66%		
	小计	63,295,428.05			
涟源钢铁集团有限公司	湖南华菱南方环保科技有限公司发电用水、煤及煤气	27,947,897.13	100%		
	合计	91,243,325.18			

注：上表中所列示数据为 2003 年 1-6 月份发生额，交易金额均不含增值税。

（三）关联方销售及服务

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
涟源钢铁集团有限公司	板材	4,416,174.06	2.27%		
湘潭钢铁集团有限公司	型材	284,435.93	0.15%		
	板材	428,464.28	0.22%		
	小计	712,900.21			
衡阳华菱钢管有限公司	海绵铁	3,186,801.87	1.63%		
湖南华菱光远铜管有限公司	电解铜	19,674,840.17	34.48%		
涟源钢铁集团有限公司	蒸气、通风	26,819,216.46	100%		
	电	17,918,961.40	100%		
	渣钢及其副产品	14,150,616.23	100%		
	工程设计	6,772,725.00	100%		
	小计	65,661,519.09			
	合计	93,652,235.40			

注：以上表格所列示数据为 2003 年 1-6 月份发生额，交易金额均不含增值税。

（四）其他关联方交易

1.本公司受让涟源钢铁集团有限公司持有的娄底市华菱环保科技有限公司 48%的股权，余款 1214.328 万元，在本报告期已全部支付。

2.公司第一大股东华菱集团为本公司取得 6900 万元短期借款和 4000 万元银行承兑汇票提供了

担保。

附注 8：或有事项

1、本公司为三一重工股份有限公司取得 4000 万元短期借款提供了担保。同时，该公司也为本公司提供了等额担保；

2、本公司为北京赛迪传媒股份有限公司取得 5000 万元短期借款提供了担保。同时，该公司也为本公司提供了等额担保。

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，并按规定进行了公告。

附注 9:期后事项

本公司无期后事项。

附注 10：承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，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　　2003 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	147,518,814.26	64,247,870.10	143,104,304.24	87,871,930.57
短期投资	5-2	79,200.00		155,730.96	
应收票据	5-3	4,480,000.00	4,996,134.63	3,120,000.00	2,970,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	5-4	31,987,001.48	13,126,974.32	25,235,954.57	9,381,453.81
其他应收款	5-5	29,986,317.35	277,419,185.57	41,770,438.65	260,942,398.59
预付账款	5-6	187,617,342.10	118,780,443.18	149,778,126.52	112,408,872.70
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	109,185,993.41	30,516,223.77	90,226,830.63	21,538,107.21
待摊费用	5-8	922,708.95	375,000.00	529,298.60	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		513,777,377.55	511,461,831.57	455,920,684.17	497,112,762.88
长期投资：					
长期股权投资	5-9	37,899,594.89	329,905,618.60	38,312,963.96	324,108,302.13
长期债权投资					
长期投资合计		37,899,594.89	329,905,618.60	38,312,963.96	324,108,302.13
其中：股权投资差额		6,919,361.88	6,665,213.46	7,202,730.95	6,934,841.66
固定资产：					
固定资产原价	5-10	688,265,811.03	117,612,117.69		

资产负债表(续)

会企 01 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2003 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
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	5-15	387,650,000.00	305,300,000.00	385,700,000.00	314,700,000.00
应付票据	5-16	213,628,400.00	138,000,000.00	176,769,400.00	113,380,000.00
应付账款	5-17	36,316,352.28	88,526,702.68	33,062,175.10	69,900,499.38
预收账款	5-17	49,640,701.56	29,318,185.77	15,932,759.18	19,803,649.91
应付工资		770,846.21		1,206,184.82	
应付福利费		396,124.03	36,315.75	1,194,675.89	186,506.70
应付股利	5-18			4,750,000.00	4,750,000.00
应交税金	5-19	17,654,693.56	4,745,935.11	20,006,365.79	6,992,137.84
其他应交款		343,520.24	154,793.88	358,193.96	156,291.11
其他应付款	5-17	36,078,235.37	23,604,424.42	45,701,483.84	23,314,501.40
预提费用	5-20	2,446,409.64	17,558.74	723,850.67	17,558.74
预计负债		45,188.13		45,188.13	
一年内到期的长期负债	5-21			2,596,479.29	
其他流动负债					
流动负债合计		744,970,471.02	589,703,916.35	688,046,756.67	553,201,145.08
长期负债：					
长期借款	5-22	20,754,152.34		14,449,799.99	
应付债券					
长期应付款	5-23	39,933,232.61		40,673,232.61	
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		60,687,384.95		55,123,032.60	
递延税项：					
递延税项贷项					
负债合计		805,657,855.97	589,703,916.35	743,169,789.27	553,201,145.08
少数股东权益		71,006,649.30		62,514,071.64	
股东权益：					
股本	5-24	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00
资本公积	5-25	54,998,105.85	54,998,105.85	54,265,547.22	54,265,547.22
盈余公积	5-26	25,575,602.00	14,566,317.56	25,575,602.00	14,566,317.56
其中：法定公益金		8,525,200.68	4,855,439.19	8,525,200.68	4,855,439.19
未分配利润	5-27	76,243,166.39	87,252,450.83	70,051,267.60	81,060,552.04
股东权益合计		394,316,874.24	394,316,874.24	387,392,416.82	387,392,416.82
负债与股东权益总计		1,270,981,379.51	984,020,790.59	1,193,076,277.73	940,593,561.90

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　　2003 年 1-6 月　　单位：人民币元

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	786,619,557.94	254,870,084.18	532,462,264.84	216,027,388.94
减：主营业务成本	5-28	709,323,187.08	241,775,765.58	486,305,634.01	203,072,876.99
主营业务税金及附加	5-29	3,904,321.35	604,491.59	1,407,244.68	164,262.60
二、主营业务利润		73,392,049.51	12,489,827.01	44,749,386.15	12,790,249.35
加：其他业务利润	5-30	1,554,131.19	793,769.59	748,896.55	509,524.04
减：营业费用		24,229,189.50	5,020,853.93	18,412,752.53	6,215,079.22
管理费用		25,544,178.38	3,580,885.17	16,077,352.13	7,051,091.40
财务费用	5-31	9,334,501.85	2,058,251.58	3,580,853.25	737,349.66
三、营业利润		15,838,310.97	2,623,605.92	7,427,324.79	-703,746.89
加：投资收益	5-32	-308,756.00	4,311,203.49	-264,291.59	4,376,055.54
补贴收入		135,401.54			
营业外收入		192,356.56	33,628.00	751,958.42	735,288.64
减：营业外支出		14,533.60	450.00	173,588.21	44,351.00
四、利润总额		15,842,779.47	6,967,987.41	7,741,403.41	4,363,246.29
减：所得税		3,013,665.95	776,088.62	2,540,774.18	
减：少数股东权益		6,637,214.73		837,382.94	
五、净利润		6,191,898.79	6,191,898.79	4,363,246.29	4,363,246.29
加：年初未分配利润		70,051,267.60	81,060,552.04	56,615,638.10	65,009,225.00
其他转入					
六、可供分配的利润		76,243,166.39	87,252,450.83	60,978,884.39	69,372,471.29
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配利润		76,243,166.39	87,252,450.83	60,978,884.39	69,372,471.29
减：已分配优先股股利					
提取任意公积金					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		76,243,166.39	87,252,450.83	60,978,884.39	69,372,471.29

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　　2003 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		941,558,792.54	297,202,071.77
收到的税费返还		135,401.54	
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		941,694,194.08	297,202,071.77
购买商品、接受劳务费支付的现金		818,572,354.93	253,906,492.46
支付给职工以及为职工支付的现金		18,075,095.97	3,838,017.72
支付的各项税费		16,116,158.93	5,612,940.52
支付的其他与经营活动有关的现金	5-33	24,182,259.08	6,361,339.25
现金流出小计		876,945,868.91	269,718,789.95
经营活动产生的现金流量净额		64,748,325.17	27,483,281.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		380,000.00	
取得投资收益所收到的现金		9,985.09	863,887.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,400.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		420,385.09	863,887.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		47,092,750.18	20,558,572.44
投资所支付的现金		14,663,300.00	14,493,300.00
支付的其他与投资活动有关的现金		422,491.30	
现金流出小计		62,178,541.48	35,051,872.44
投资活动产生的现金流量净额		-61,758,156.39	-34,187,985.42
三、筹资活动产生的现金流量净额			
吸收投资所收到的现金		2,696,960.80	
借款所收到的现金		90,577,100.00	27,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		243,064.39	216,078.04
现金流入小计		93,517,125.19	27,216,078.04
偿还债务所支付的现金		75,209,787.58	36,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,733,131.96	7,592,679.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		149,864.41	142,755.65
现金流出小计		92,092,783.95	44,135,434.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,424,341.24	-16,919,356.87
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,414,510.02	-23,624,060.47

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	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	6,191,898.79	6,191,898.79
加:少数股东收益	6,637,214.73	
加：计提的资产减值准备	-19,893.80	353,835.40
固定资产折旧	17,794,067.11	1,916,925.92
无形资产摊销	965,527.04	8,719.98
长期待摊费用	1,080,292.24	1,192.40
待摊费用减少（减：增加）	-393,410.35	-375,000.00
预提费用增加（减：减少）	1,722,558.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-30,400.00	
固定资产报废损失		
财务费用	9,334,501.85	2,058,251.58
投资损失（减：收益）	308,756.00	-4,311,203.49
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-18,959,162.78	-8,978,116.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-37,766,141.19	-32,220,012.60
经营性应付项目的增加（减：减少）	77,882,516.56	62,836,790.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,748,325.17	27,483,281.82
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	147,518,814.26	64,247,870.10
减：现金的期初余额	143,104,304.24	87,871,930.57
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	4,414,510.02	-23,624,060.47

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　　2003 年 6 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
一、坏账准备合计	4,399,314.17	495,371.74	515,265.54	4,379,420.37
其中：应收账款	1,940,771.38	495,371.74		2,436,143.12
其他应收款	2,458,542.79		515,265.54	1,943,277.25
二、短期投资跌价准备合计	3,469.04		3,469.04	0.00
其中：股票投资	3,469.04		3,469.04	0.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计	46,266.41			46,266.41
其中：库存商品	40,680.45			40,680.45
产成品	5,585.96			5,585.96
四、长期投资减值准备				
其中:长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备	6,982,595.89			6,982,595.89
其中：房屋、建筑物	6,635,986.58			6,635,986.58
机器设备	322,143.68			322,143.68
电子设备	11,958.03			11,958.03
运输工具	12,507.60			12,507.60
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	363,317.90			363,317.90
八、委托贷款减值准备				
合计	11,794,963.41	495,371.74	518,734.58	11,771,600.57

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　　2003 年 6 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	125,000,000.00
本期增加数		112,500,000.00
其中：资本公积转入		112,500,000.00
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	54,265,547.22	165,300,429.94
本期增加数	732,558.63	1,465,117.28
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		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	732,558.63	1,465,117.28
本年减少数		112,500,000.00
其中：转增股本		112,500,000.00
年末余额	54,998,105.85	54,265,547.22
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	17,050,401.32	12,576,587.34
本期增加数		4,473,813.98
其中：从净利润中提取		4,473,813.98
其中：法定盈余公积		4,473,813.98
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	17,050,401.32	17,050,401.32
其中：法定盈余公积	17,050,401.32	17,050,401.32
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	8,525,200.68	6,288,293.69
本期增加数		2,236,906.99
其中：从净利润中提取		2,236,906.99
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	8,525,200.68	8,525,200.68
五、未分配利润		
年初未分配利润	70,051,267.60	57,039,839.11
本年净利润（净亏损以“－”号填列）	6,191,898.79	24,472,149.46
本年利润分配		11,460,720.97
年末未分配利润（未弥补亏损以“－”号填列）	76,243,166.39	70,051,267.60