

南方建材股份有限公司

2004 年度报告

2005 年 4 月 18 日



重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

没有董事声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事汪俊先生、向德伟先生因公出差未能出席本次会议，分别委托董事龚行健先生、杨新良先生代行表决权，公司独立董事张中华先生、李华强先生因公出差未能出席本次会议，委托独立董事刘晓兵先生代行表决权，公司独立董事陈收先生因公出差未能出席本次会议，委托独立董事廖洪元先生代行表决权。

湖南开元有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

重要提示.....	1
一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
五、公司治理结构.....	18
六、股东大会情况简介.....	20
七、董事会报告.....	22
八、监事会报告.....	34
九、重要事项.....	35
十、财务报告.....	41
十一、备查文件目录.....	82



一、公司基本情况简介

(一) 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

(二) 公司法定代表人：刘平

(三) 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

(四) 公司注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路 29 号

邮政编码：410008

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

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点 湖南省长沙市五一大道 341 号公司投资证券部



(六) 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

(七) 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、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度实现利润情况：(金额单位：元)

项 目	金 额
利润总额	22,988,590.96
净利润	9,532,524.75
扣除非经常性损益后的净利润	10,341,962.31
主营业务利润	173,817,610.65
其他业务利润	9,390,199.74
营业利润	24,874,579.47
投资收益	-1,492,050.13
补贴收入	680,265.99
营业外收支净额	-1,074,204.37
经营活动产生的现金流量净额	84,978,848.53
现金及现金等价物净增加额	-33,739,442.54

扣除非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金 额
其他投资收益	98,650.00
公益性捐赠支出	-346,022.00
处置固定资产净收益	393,800.00
处置固定资产净损失	-178,562.13
处理长期投资收益	-34,971.70



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

事故赔偿损失	-690,872.10
其他营业外收支	-252,548.14
扣除非经常性损益的所得税影响数	306,642.16
少数股东收益影响数	-105,553.65
合 计	-809,437.56

(二) 公司近三年主要会计数据:(金额单位:元)

项 目	2004 年(本年)	2003 年(上年)		本年比上年调整后 增减(%)	2002 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
主营业务收入	1,757,673,803.98	1,614,599,430.19	1,614,599,430.19	8.86%	1,352,554,154.23	1,352,554,154.23
利润总额	22,988,590.96	36,907,487.28	36,907,487.28	-37.71%	42,998,208.46	42,998,208.46
净利润	9,532,524.75	18,400,584.49	18,082,131.00	-47.28%	26,387,195.36	26,387,195.36
扣除非经常性损益后的净利润	10,341,962.31	18,618,547.15	18,300,093.66	-43.34%	27,227,479.44	27,227,479.44
项 目	2004 年末(本年末)	2003 年末(上年末)		本年末比上年末调整后 增减(%)	2002 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,519,796,892.92	1,274,935,855.47	1,274,935,855.47	19.21%	1,193,076,277.73	1,193,076,277.73
股东权益(不含少数股东权益)	414,366,891.53	409,190,345.33	408,388,403.14	1.46%	394,057,462.72	396,557,462.72
经营活动产生的现金流量净额	84,978,848.53	229,013,961.31	229,013,961.31	-62.89%	126,498,532.12	126,498,532.12

(三) 公司近三年主要财务指标:(金额单位:元)

项 目	2004 年(本年)	2003 年(上年)		2002 年
-----	------------	------------	--	--------



注：调整后指标系根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯调整及现金股利由资产负债表期后调整事项变为非调整事项所作的调整。

（四）利润表附表：

项目	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	
	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年
主营业务利润	41.95	41.16	42.22	41.94	0.732	0.708	0.732	0.708
营业利润	6.00	8.94	6.04	9.11	0.105	0.154	0.105	0.154
净利润	2.30	4.43	2.32	4.51	0.040	0.076	0.040	0.076
扣除非经常性损益后的净利润	2.50	4.48	2.51	4.57	0.044	0.077	0.044	0.077

（五）股东权益变动情况：

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中： 法定公益金	未分配利润	股东权益 合计
期初数	237,500,000.00	55,264,356.64	30,105,830.91	10,035,276.98	85,518,215.59	408,388,403.14
本期增加		8,463.64	3,943,977.37	1,314,659.13	9,532,524.75	13,484,965.76
本期减少					7,506,477.37	7,506,477.37
期末数	237,500,000.00	55,272,820.28	34,049,808.28	11,349,936.11	87,544,262.97	414,366,891.53

变动原因：

（1）资本公积年初数较上年期末数减少 483,488.70 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对公司首发时申购资金冻结利息分期转销所做的纳税追溯调整所致。资本公积本期增加数系子公司怀化南华物资储运有限公司无法支付的往来款转入资本公积引起本公司权益增加 4,245.86 元及贷方股权投资差额转入 4,217.78 元。

（2）盈余公积期初数较上年期末数减少 47,768.02 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯调减，同时本期利润分配使盈余公积增加。

（3）法定公益金期初数较上年期末数减少 15,922.67 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯调减，同时本期利润分配使法定公益金增加。

（4）未分配利润年初数较上年期末数减少 3,291,814.53 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯



调整及现金股利由资产负债表期后调整事项变为非调整事项所作的调整。同时本期实现净利润使未分配利润增加。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况：

1、股份变动情况表(截止 2004 年 12 月 31 日)

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+ , -)						本次变动后
		配 股	送 股	公积金 转股	增 发	其 他	小 计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	171,000,000							171,000,000
其中：								
国家持有股份	171,000,000							171,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	171,000,000							171,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	66,500,000							66,500,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	66,500,000							66,500,000

12 來措礅 魁



(二) 股东情况

1、报告期末股东总数

截止 2004 年 12 月 31 日，公司股东总数为 19,630 户。

2、前 10 名股东的持股情况

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		36.80	国家股
2	湖南同力投资有限公司	59,500,000		25.05	国有法人股
3	湖南金球房地产开发有限公司	24,100,000		10.15	国有法人股
4	李娜	280,000	280,000	0.12	流通股
5	何亚婧	235,100	235,100	0.10	流通股
6	徐爱兰	210,000	210,000	0.09	流通股
7	张京云	210,000	210,000	0.09	流通股
8	丰忠学	186,700	186,700	0.08	流通股
9	毛向青	183,800	183,800	0.08	流通股
10	袁小安	180,070	180,070	0.08	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。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) 本公司前十名股东中，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。

3、公司控股股东情况

名称：湖南华菱钢铁集团有限责任公司

法定代表人：李效伟

成立日期：1997 年 11 月 9 日

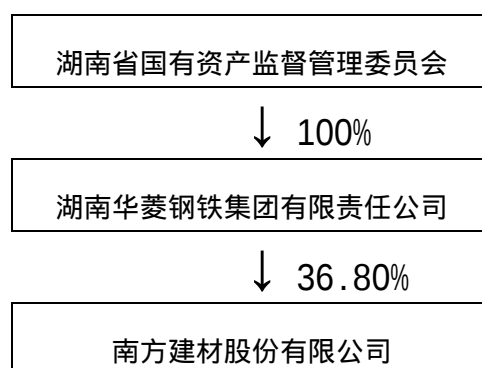
注册资本：20 亿元人民币

企业性质：国有独资

经营范围：生产、销售黑色、有色金属产品、矿产品、炭素制品及延伸产品、副产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料；供应生产所需的冶炼、机械电器设备和配件以及燃料、原辅材料；经营本企业自产的产品出口（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家实行核定公司经营的出口商品除外）；经营本企业的加工贸易和补偿贸易业务；对外投资。

华菱集团系湖南省人民政府授权经营国有资产的大型企业集团。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



4、公司其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

（1）湖南同力投资有限公司





四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)董事、监事和高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期
刘 平	男	51	董事长	2002.7—2005.7
汪 俊	男	34	董事	2002.7—2005.7
张龙发	男	56	董事	2002.7—2005.7
向德伟	男	43	董事	2002.7—2005.7
熊彦章	男	50	董事	2002.7—2005.7
张中华	男	45	独立董事	2002.7—2005.7
李华强	男	46	独立董事	2002.7—2005.7
陈收	男	48	独立董事	2003.8—2005.7
刘晓兵	男	44	独立董事	2003.8—2005.7
廖洪元	男	53	独立董事	2003.8—2005.7
谭镜星	男	53	独立董事	2003.8—2005.7
龚行健	男	55	董事	2002.7—2005.7
周黎明	男	46	董事	2002.7—2005.7
李孟辉	男	48	董事、总经理	2002.7—2005.7
谢石海	男	57	董事	2002.7—2005.7
杨新良	男	41	董事、常务副总经理、财务总监	2002.7—2005.7
肖文伟	男	36	董事	2002.7—2005.7
陈月新	男	54	监事会召集人	2004.2—2005.7
范霞林	男	57	监事	2002.7—2005.7
李骑岑	男	42	监事	2002.7—2005.7
赵国春	男	35	监事	2002.7—2005.7
姚水清	男	39	监事	2003.12—2005.7
李国辉	男	46	副总经理	2002.12—2005.7
冯德毅	男	42	副总经理	2002.12—2005.7



蒋龙平	男	41	副总经理	2002.12—2005.7
谭昌寿	男	46	董事会秘书	2002.12—2005.7

注：本公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

2、董事、监事在股东单位任职情况：

姓 名	任职股东单位	职 务	任 期
刘 平	湖南同力投资有限公司	董事长	2000 年 9 月起
张龙发	湖南同力投资有限公司	董 事	2002 年 7 月起
向德伟	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	董事长助理	2000 年 9 月起
熊彦章	湖南同力投资有限公司	董 事	2001 年 9 月起
周黎明	湖南同力投资有限公司	董 事	2000 年 9 月起
谢石海	湖南同力投资有限公司	监事会召集人	2002 年 7 月起
范霞林	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	监察部主任、机关党委副书记、华菱工会工作委员会主任、纪检组副组长	1998 年 6 月起， 2005 年 2 月止
李骑岑	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	投资部副主任	2003 年 2 月起

3、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

（1）董事简介

刘平先生，男，51岁，研究生，湖南大学工商管理学院EMBA毕业，高级经济师。历任邵阳水轮发电机厂副厂长、常务副厂长，邵阳罐头食品厂厂长、党委书记，湖南第二人民机器厂长、党组书记，湖南省机械工业局副局长、党组成员、纪检组长，2000年7月起任湖南物资产业集团有限公司总经理、党组书记至今，2002年7月起任南方建材股份有限公司董事长至今。曾获“中国优秀青年企业家”、“全国优秀青年厂长”、“湖南省八大杰出青年企业家”荣誉称号。

汪俊先生，男，34岁，博士研究生，高级经济师。历任衡阳钢管厂科长、副主任，湖南华菱管线股份有限公司证券部副经理、经理，现任湖南华菱管线股份有限公司副总经理兼董事会秘书，南方建材股份有限公司董事。



张龙发先生，男，56 岁，大专，高级经济师。历任东安县政府常务副县长、县长，零陵地区物资局局长，湖南省金属材料公司党委书记，湖南省物资行管办主任，南方建材集团公司董事长，现任湖南省物资产业集团有限公司副总经理，南方建材股份有限公司董事。

向德伟先生，男，42 岁，博士，副教授。历任湘财证券有限责任公司总裁助理，现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司董事长助理，湖南华菱管线股份有限公司董事，南方建材股份有限公司董事。

熊彦章先生，男，50 岁，大学本科。历任邵阳县人民政府副县长，湖南省化工轻工总公司副总经理，湖南省物资贸易中心总经理，湖南省物资产业集团有限公司总会计师，现任湖南省物资产业集团有限公司副总经理，南方建材股份有限公司董事。

张中华先生，男，45 岁，博士，教授。历任中南财经大学投资系考研室主任、副教授、教授，中南财经大学研究生部博士生导师、部主任，中南财经大学副校长，现任中南财经政法大学副校长，2002 年 7 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

李华强先生，男，46 岁，北京大学光华管理学院 EMBA 硕士，工程师。1997 年 3 月—2002 年 6 月任国信证券有限责任公司投资银行总部项目主办、业务经理、高级经理、部门副总、部门总经理、投行总部副总，2002 年 6 月—2004 年 9 月任方正证券有限责任公司总裁助理、董事长及党委书记兼总裁，2004 年 9 月起任西南证券有限责任公司副总裁、投资银行事业部总裁，2002 年 7 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

陈收先生，男，48 岁，博士，教授，博士生导师，湖南大学（管理科学与工程学科）跨世纪学科带头人，湖南省“121 学科带头人创新计划”第一层次人选。历任湖南大学经济管理工程系助教、讲师，湖南大学国际商学院副教授、副院长、教授、党总支书记，院长，现任湖南大学校长助理、湖南大学工商管理学院院长，兼任国务院学科评议组成员、全国工商管理硕士教育指导委员会委员、湖南省学位委员会委员等，2003 年 8 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

刘晓兵先生，男，44 岁，EMBA，高级经济师。历任湖南财经学院讲师，湘财



证券有限公司副总裁，华鑫证券有限公司执行董事、总裁，现任信能产业投资有限公司执行总裁，2003 年 8 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

廖洪元先生，男，53 岁，大学本科，高级政工师、副教授。历任湖南大学组织部副部长、工业设计系党总支书记，湖南大学国际商学院常务副院长，湖南大学纪委委员，湖南纺织高等专科学校校长、副书记，现任湖南工业职业技术学院党委书记、科协主席，2003 年 8 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

谭镜星先生，男，53 岁，硕士研究生，教授。历任株洲冶金工业学校教师、校长，湖南轻工业专科学校校长，现任邵阳学院院长，2003 年 8 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

龚行健先生，男，55 岁，硕士研究生，高级经济师。历任湖南省煤炭工业厅副科长，湖南省体改委科长、副处长，湖南省证券委办公室副主任，湖南省证监会处长，中国证监会长沙特派办处长，现任湖南华菱管线股份有限公司总经济师，南方建材股份有限公司董事。

周黎明先生，男，46 岁，经济学硕士，高级经济师。历任衡阳岳峰瓷厂厂长，湖南省机电设备总公司总经理，湖南物资产业集团有限公司副总经理，南方建材集团有限公司总经理 现任湖南汽车城有限公司董事长 南方建材股份有限公司董事。

李孟辉先生，男，48 岁，大学本科，湖南大学工商管理学院 EMBA 在读，高级工程师。历任湖南省冶金工业总公司生产处正科级干部，湘潭锰矿矿长助理，湖南华菱钢铁集团有限责任公司规划发展部副主任、生产部主任，长沙铜铝材厂常务副总经理，湖南华菱钢铁集团有限责任公司副总工程师。现任南方建材股份有限公司董事、总经理。现任南方建材股份有限公司董事兼总经理。

谢石海先生，男，57 岁，大专，高级经济师。历任湖南省医药局处长，湖南省食品集团公司副总经理，现任湖南省物资产业集团有限公司纪检组长，南方建材股份有限公司董事。

杨新良先生，男，41 岁，大学，高级会计师。历任湖南华菱管线股份有限公司监事，湖南华菱钢铁集团有限责任公司财务部副主任（主任级），现任南方建材股份有限公司董事、常务副总经理兼财务总监。



肖文伟先生，男 36 岁，MBA 研究生，机械工程师。历任涟源钢铁集团有限公司动力厂工程师、销售公司副经理、进出口公司经理，现任涟源钢铁集团有限公司副总经理，南方建材股份有限公司董事。

（2）监事简介

陈月新先生，男，54 岁，大学，高级经济师。历任中国有色金属工业总公司新疆公司哈拉通克铜镍矿工地副指挥、副处长，湖南省物资产业集团有限公司副处长、处长、副总经济师，南方建材股份有限公司副总经理、董事，现任南方建材股份有限公司监事会召集人、党委副书记、纪委书记、工会主席。

范霞林先生，男，57 岁，大专，高级政工师。历任长沙冶金机械厂人事干部、干事，湖南省冶金集团公司副科长、科长、副处长，湖南华菱钢铁集团有限公司审计监察部副主任、主任、机关党委副书记、华菱工会工作委员会主任、纪检组副组长，现任南方建材股份有限公司监事。

李骑岑先生，男，42 岁，研究生，工程师。历任涟源钢铁集团有限公司总厂自动化部技术员、工程师，涟源钢铁集团有限公司股改办、企管部、计划部主办科员，湖南高溪集团有限公司股改办副主任，湖南华菱钢铁集团有限责任公司科长，现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司投资部副主任，南方建材股份有限公司监事。

赵国春先生，男，35 岁，硕士研究生，会计师、注册会计师。历任湖南龙溪监狱财务科科员，湖南华菱钢铁集团有限责任公司财务部主办、副主任，现任湖南红网新闻网络传播有限责任公司副总经理、财务总监，南方建材股份有限公司监事。

姚水清先生，男，39 岁，硕士研究生，高级工程师、全国监理工程师。历任湖南省机械工业厅副科长、科长、助理调研员，现任南方建材股份有限公司投资证券部部长、董秘处处长、投资者关系管理办公室副主任，职工监事。

（3）高级管理人员简介

李孟辉先生，简历请见“董事简介”。

杨新良先生，简历请见“董事简介”。

陈月新先生，简历请见“监事简介”。

李国辉先生，男，46 岁，大学专科，工程师。历任湘潭锰矿技术员、红旗矿



区区长、矿长，湖南省三维企业有限公司常务副总经理、总经理，现任南方建材股份有限公司副总经理。

冯德毅先生，男，42 岁，大学本科。历任湖南省建材局副局长、科长，湖南省物资建材集团总公司部门经理、副总经理、总经理，南方建材股份有限公司董事，湖南德盛科工贸有限公司总经理，现任南方建材股份有限公司副总经理。

蒋龙平先生，男，41 岁，研究生，经济师。历任湖南金属材料总公司办公室副主任、有色公司市场部经理、供应部经理、有色公司副经理、深圳公司经理、有色公司经理，湖南省金属材料总公司副总经理，南方建材股份有限公司总经理助理，现任南方建材股份有限公司副总经理，兼任中国金属材料流通协会常务理事、湖南省物流与采购联合会副会长。

谭昌寿先生，男，46 岁，硕士研究生，经济师。历任海南民福投资集团有限公司行政总监，湖南物资产业集团有限公司策划研究部副主任，1999 年 4 月起任南方建材股份有限公司董事会秘书至今。

(4) 现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓 名	单位名称	职 务	任 期
汪 俊	湖南华菱管线股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2002 年 7 月起, 2005 年 5 月止
向德伟	湖南华菱管线股份有限公司	董 事	2002 年 7 月起, 2005 年 5 月止
龚行健	湖南华菱管线股份有限公司	总经济师	2002 年 7 月起, 2005 年 5 月止
周黎明	湖南汽车城有限公司	董事长	2001 年 3 月起
李孟辉	湖南华菱南方环保科技有限公司	董事长	2002 年 11 月起
杨新良	湖南一汽贸易有限责任公司	董事长	2003 年 4 月起
	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	董 事	2004 年 10 月起
	湖南省三维企业有限公司	监事会召集人	2004 年 3 月起
肖文伟	涟源钢铁集团有限公司	副总经理	2001 年 8 月起
赵国春	湖南红网新闻网络传播有限责任公司	财务总监	2003 年 3 月起
姚水清	湖南一汽贸易有限责任公司	董 事	2002 年 3 月起
	湖南南方建材板材有限公司	董 事	2004 年 7 月起
李国辉	湖南五菱汽车销售有限公司	董事长	2004 年 3 月起
	湖南南方明珠国际大酒店有限公司	董事长	2003 年 3 月起
	湖南安大汽车销售服务有限公司	副董事长	2004 年 3 月起



	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	董 事	2004 年 10 月起
冯德毅	怀化南华物资储运有限公司	董事长	2003 年 9 月起
蒋龙平	湖南南方建材化工有限公司	执行董事兼总经理	2004 年 1 月起
谭昌寿	湖南风神汽车销售服务有限公司	董事长	2003 年 4 月起
	湖南华菱南方环保科技有限公司	董 事	2002 年 11 月起

4、年度报酬情况

(1) 报酬的决策程序、报酬确定依据。

公司制定的《南方建材股份有限公司董事、监事报酬试行办法》经2002年10月14日公司2002 年第二次临时股东大会审议通过。

根据国家有关政策，公司制定的《南方建材股份有限公司经营管理者年薪制试行办法》经2002年8月14日公司第二届董事会第二次会议审议通过。根据该办法及公司的经营责任目标，公司董事会下设的薪酬与考核委员会对高管人员进行考评，提出年度薪酬方案，由董事会审议确定。

(2) 在本公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员共8人，年度报酬总额为85.63万元。

(3) 金额最高的前三名董事的报酬总额为36.25万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为32.50万元。

(4) 公司董事、监事和高级管理人员年度报酬在12-14万元2人，9-10万元6人。

(5) 不在公司领取薪酬的董事、监事实行津贴制，分别有：汪俊、张龙发、向德伟、熊彦章、龚行健、周黎明、谢石海、肖文伟、范霞林、李骑岑、赵国春，以上人员均在本公司的股东单位或关联单位领取薪酬。

(6) 独立董事的津贴及其他待遇

根据公司2002 年第二次临时股东大会审议通过的关于独立董事津贴的议案，报告期内独立董事津贴标准为每人每年5万元，独立董事参加董事会、股东大会或根据公司章程行使职权所发生的必要费用包括但不限于交通费、住宿费等由公司另行支付。除此之外，独立董事在公司无其他待遇。

5、报告期内董事、监事、高级管理人员离任及聘任情况



(1) 2004年2月10日，公司2004年度第一次临时股东大会审议通过关于公司第二届监事会监事任免的议案，同意李获辉女士因工作调动辞去公司监事职务，选举陈月新先生为公司第二届监事会监事。

(2) 2004年2月10日，公司第二届监事会第六次会议审议通过了选举陈月新先生为公司第二届监事会召集人的议案。

(3) 2004年2月8日，公司党委副书记黄源曲同志因病去世。

(二) 员工情况



报告期内，公司独立董事认真按照《公司章程》的有关规定，积极了解公司的业务经营管理状况和公司的重大事件及其影响，诚信勤勉地履行职责，在公司规范运作、经营管理、投资决策等方面提出了一些很好的建议，并根据中国证监会相关文件要求对公司的有关重要事项发表了独立意见，对董事会科学决策和公司的经营和发展起到了积极的作用，维护了公司整体利益及中小股东的合法权益。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事 姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
张中华	6	4	1	1	
李华强	6	5	1	0	
陈收	6	6	0	0	
刘晓兵	6	6	0	0	
廖洪元	6	6	0	0	
谭镜星	6	6	0	0	

注：张中华先生缺席董事会 1 次，系因公出国，公司无法与其取得联系所致。

2、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的独立性情况

1、业务方面：本公司业务独立，设有独立的业务部门，并建立了独立的购销体系和经营管理制度；

2、人员方面：本公司的劳动人事及工资管理独立，公司总经理、副总经理及其他高级管理人员在本公司领取薪酬，未在股东单位担任董事以外的重要职务；控股股东推荐董事、监事通过合法程序进行，没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

3、资产方面：本公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的生产、购销系统和配套设施；控股股东没有违规占用公司的资金、资产及其他资源。

4、机构方面：本公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，规范运作；控股股东没有干预公司的



机构设置,控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系;控股股东没有干预公司的生产经营活动;公司的生产经营和办公机构与控股股东分开。

5、财务方面:公司设立了独立的财务部门,并建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度,运行规范;财务人员均系本公司专职工作人员,与控股股东没有任何人事关系;公司开设独立的银行帐户,并独立核算、独立纳税,不存在与控股股东共用银行帐户的情况。

(四) 高管人员的考评及激励机制

公司董事会建立了对高管人员以《公司经营管理者年薪制试行办法》及公司的经营责任目标为主要依据的考评、激励机制。

考评机制:公司对高级管理人员实行年薪制,高管人员的年薪与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩,由公司董事会薪酬与考核委员会组织对高管人员进行考评,每年评议两次。考评结果作为高管人员年薪核定的主要依据,由董事会最终审定,以实现对高管人员的激励与约束。

激励机制:公司2002年8月14日第二届董事会第二次会议审议通过了《南方建材股份有限公司经营管理者年薪制试行办法》,建立并实行基本年薪加效益年薪和奖励年薪的年薪制管理办法。

六、股东大会情况简介

报告期内,公司共召开两次股东大会,即2004年度第一次临时股东大会和2003年年度股东大会。

(一) 2004 年度第一次临时股东大会情况

1、通知、召集、召开情况

本次大会会议通知以公告的形式刊登在2003年12月27日的《证券时报》上,



公告了会议召开的时间、地点、审议事项和其他有关事项。

本次大会由公司董事会召集，于 2004 年 2 月 10 日在湖南省长沙市五一大道 341 号公司总部四楼会议室如期召开，出席会议的股东及股东代理人共 3 人，代表股份 171,000,000 股，占公司表决权股份总数的 72 %。

2、会议审议通过了关于公司第二届监事会监事任免的议案。

3、会议决议披露情况

本次股东大会决议公告，于 2004 年 2 月 21 日刊登在《证券时报》上。

4、选举、更换公司董事、监事情况

会议选举陈月新先生为公司第二届监事会监事。

本次会议经湖南博鳌律师事务所刘彦律师见证并出具了法律意见书。

(二) 2003 年年度股东大会情况

1、通知、召集、召开情况

本次大会会议通知以公告的形式刊登在 2004 年 3 月 30 日的《证券时报》上，公告了会议召开的时间、地点、审议事项和其他有关事项。

本次大会由公司董事会召集，于 2004 年 5 月 29 日在湖南省长沙市五一大道 341 号公司总部四楼会议室如期召开，出席会议的股东及股东代理人共 3 人，代表股份 171,000,000 股，占公司表决权股份总数的 72 %。

2、会议审议通过了以下决议：

- (1) 2003 年度董事会工作报告；
- (2) 2003 年度监事会工作报告；
- (3) 2003 年度财务决算报告；
- (4) 2003 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案；
- (5) 关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所的议案；



(6) 关于用南方明珠国际大酒店资产抵押贷款的议案；

(7) 关于预计公司 2004 年关联方交易的议案。

3、会议决议披露情况

本次股东大会决议公告，于 2004 年 6 月 1 日刊登在《证券时报》上。

本次会议经湖南博鳌律师事务所刘彦律师见证并出具了法律意见书。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况讨论与分析

2004 年，公司紧紧围绕年度经营目标，认真分析国家宏观政策，稳步扩增主营业务，在激烈的市场竞争环境中，公司保持着较为稳健的发展态势，主营业务收入和主营业务利润同比均有所增长，报告期内，公司实现主营业务收入 175,767.38 万元，同比增加 8.86%，实现主营业务利润 17,381.76 万元，同比增加 3.42%。由于受国内汽车行业高速增长趋势减缓的影响，汽车行业竞争空前激烈，汽车销售价格持续下降，差价空间大幅缩减，毛利率降低，同时由于财务费用、运输成本等增加，再加之公司投资项目未达到预期的收益目标等原因，导致公司业绩下降，报告期内实现利润总额 2,298.86 万元，同比减少 37.71%；净利润 953.25 万元，同比减少 47.28%。

报告期内，公司的汽车贸易及售后服务业受新车型争相上市，行业竞争激烈，汽车持续降价，库存持续增加的影响，加之各汽车经营公司所在的长沙市韶山路和远大路先后近 5 个月全封闭修路，严重影响了其销售和维修业务，为确保完成汽车生产商所要求的销售量，保住市场份额，只能通过各网点进行降价让利销售。由于对各地市网点实行让利促销，盈利空间缩减，库存和运输等各项费用增加，与汽车行业高速增长的 2003 年同口径相比，主营业务收入减少 3.49%，主营业务利润减少 14.00%。由于公司汽车贸易业务的收入和利润在整体经营业务中所占比重较大，导致公司净利润减少。

报告期内，由于公司经营规模扩大，以及项目资本化利息停止，贷款和承兑汇



票贴现规模增加，贷款利率上浮等原因，导致公司财务费用增加；另外由于我国铁路运力紧张和油价上涨，我司原材料贸易大多采用公路运输，运输成本大幅增加；加之公司对普尔斯马特、南方明珠国际大酒店、湖南远大汽车销售服务有限公司等项目的投资均未达到预期收益目标，以上因素均导致公司净利润减少。

2004 年，为应对国家对投资过热行业宏观调控，原材料价格大幅波动的影响，公司坚持做大主业，扩大了附加值较高的金属板材业务，并紧密加强与各钢厂的联系，根据价格及时调整库存，做波段行情。另外，公司努力争取到了各生产厂商的钢材跌价补偿，并积极开展铁矿石等价差较大的进出口贸易业务。报告期内，公司钢材贸易的主营业务收入同比增长 37.01%，主营业务利润同比增长 31.46%。

针对国内汽车行业的变化，公司一方面充分发挥公司汽车贸易板块 4S 专卖店的经营优势，积极配合生产厂商开展促销活动，增加对各营销网点的让利销售，以扩大汽车销售量来争取厂家的销售返利；另一方面加强汽车售后服务，利用品牌经营优势，增加汽车售后维修和其他服务收入。

同时，公司在其他业务的经营中努力增收节支，其中有色金属贸易的经营效益同比增长较大；环保产业项目虽然差价率下降，但产销量稳步增长。

报告期内，公司为做大附加值较大的金属板材业务和做大优势品牌汽车业务，成立了湖南南方建材板材有限公司和湖南瑞特汽车销售服务有限公司，进一步增强了公司主营业务的市场竞争能力和市场占有率。

（二）公司经营情况

1、主营业务范围及经营状况



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	146,453.51	138,031.10	5.75	7.28	7.23	0.80
环保产业(风、气 电、渣)	19,067.20	15,945.82	16.37	33.58	41.08	-21.36
旅 馆 业	3,800.55	678.90	82.14	-7.53	-19.82	3.45
其他行业	6,446.12	3,185.24	50.59	-1.81	2.83	-4.22
其中：关联交易	18,154.87	15,417.12	15.08	4.47	7.62	-14.3
分 产 品						
黑色金属材料	77,362.64	72,818.94	5.87	37.01	37.36	-3.99
汽车	47,191.35	44,544.72	5.61	-18.21	-17.86	-6.66
环保产品(风、气 电、渣)	19,067.20	15,945.82	16.37	33.58	41.08	-21.36
其中：关联交易	17,487.82	14,813.06	15.29	13.52	18.79	-19.71
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》以及公司控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司与涟源钢铁集团有限公司和湖南华菱管线股份有限公司签订的《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。以上关联方交易均属正常商品购销(含提供劳务),实际交易价格没有超过应确认为收入的部分。					
关联交易 必要性、 持续性的 说明	公司作为湖南省最大的钢材流通企业之一与最大的钢材生产企业湖南华菱管线股份有限公司在湖南华菱钢铁集团有限责任公司控股本公司以前,就有着长期稳定的供销合作关系。 在公司 2002 年收购湖南华菱南方环保科技有限公司股权以前,该公司与涟源钢铁集团有限公司有着长期的合作关系。					

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 18,154.87 万元。

(3) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年同期相比发生重大变化的原因说明：

报告期内，公司主营业务盈利能力(毛利率)与上年同期相比，环保产品(风、气、电、渣)由于生产用煤采购价格上涨，成本增加，毛利率同比下降 21.36%，其他经营项目没有发生重大变化。

(4) 主营业务分地区情况



单位：(人民币)万元

地 区	2004 年主营业务收入	2003 年主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
长沙地区	156,043.81	146,555.93	6.47
长沙以外地区	19,723.57	14,904.00	32.34
合计：	175,767.38	161,459.94	8.86

2、公司生产经营的主要产品或服务的情况 哉醴晕2003 伧 9 冫步閃焰沿隼黑，气晕



(2) 湖南一汽贸易有限责任公司。注册资本 800 万元，报告期末资产总额 12,321.85 万元，本公司占 55%的股权。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2004 年实现主营业务收入 13,961.03 万元，实现净利润 33.55 万元。

(3) 湖南安大汽车销售服务有限责任公司。注册资本 800 万元，报告期末资产总额 3,934.30 万元，本公司占 55%的股权。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2004 年实现主营业务收入 21,379.97 万元，实现净利润 76.31 万元。

(4) 湖南华菱南方环保科技有限公司。注册资本 9,163.67 万元，报告期末资产总额 14,399.03 万元，本公司占 48%的股权。该公司主要从事冶金工业废渣、废料的回收、开发、加工及销售；钢渣砖等环保建筑材料的生产及销售；电、风、热的生产及销售；环保设备的制作安装、冶金行业工程设计测绘（以资质证为准）。2004 年实现主营业务收入 19,067.20 元，实现净利润 2,098.96 万元。

(5) 湖南南方明珠国际大酒店有限公司。注册资本 2,000 万元，报告期末资产总额 28,232.30 万元，本公司占 100%的股权，该公司主要从事酒店及餐饮服务业，2004 年实现主营业务收入 3,800.55 万元，实现净利润 -98.66 万元。

(6) 湖南南方建材板材有限公司。注册资本 600 万元，报告期末资产总额 6,027.55 万元，本公司占 85.5%的股权。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2005 年实现销售收入 19,343.86 万元，实现净利润 625.88 万元。

(7) 湖南南方建材化工有限公司。注册资本 1,000 万元，报告期末资产总额 5,430.91 万元，本公司占 97%的股权。该公司主要从事化工原料、化工产品销售，2004 年实现主营业务收入 13,107.83 万元，实现净利润 -2.57 万元。

(8) 湖南远大汽车销售服务有限责任公司（参股公司）。注册资本 1000 万元，报告期末资产总额 3089.35 万元，本公司占 49%的股权。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2005 年实现主营业务收入 7,435.13 万元，实现净利润 -166.94 万元。

4、主要供应商、客户情况



公司前五家主要供应商合计采购金额占公司年度采购总额的 58.12%；前五家主要客户合计销售金额占公司年度销售总额的 14.36%。

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年，公司在经营中将面临以下问题和困难：

一是国家宏观调控力度未减。2005 年国家仍然强调要对部分过热行业加大宏观调控力度，国内原材料市场价格走势难以预料，库存风险加大，同时受到能源与运输紧张的影响，经营成本会有所增加，差价空间进一步缩小，对公司原材料贸易存在一定影响。

二是国内汽车消费增势趋缓。国内汽车行业高速增长的势头已经趋缓，2005 年取消进口汽车配额，新车型不断推出，汽车价格趋降，差价空间缩小，利润下降，加之国内燃油涨价等，对公司汽车销售业务影响较大。

针对以上问题，公司采取的解决方案是：

（1）认真研究宏观政策和市场趋势，提高市场竞争和服务意识，加强公司制度建设与管理，整合内部资源，进一步完善“统进分销，销售提成”制度，加大市场营销力度，采取薄利多销方式，加快资金周转，扩大市场占有率，稳步发展建材贸易主营业务。

（2）重点抓好汽车贸易板块各个汽车 4S 店的市场信息和销售网点的资源整合，发挥公司的整体品牌优势，围绕汽车贸易，加强售前售后增值服务，逐步建立省内地市级经营网点，以扩大汽车销售服务市场占有率，寻求新的利润增长点，提高公司汽车板块的整体经营实力。

（3）盘活存量资产，提高资产使用效率。公司将以突出主营业务为核心，努力盘活存量资产，加大资源整合力度，同时集中力量发展优势产业，增强公司的发展后劲。

（4）加强公司内控制度建设，加大对经营制度的执行力度，切实加强财务预算和成本费用管理，全面降低经营成本，提高资金使用效率，实现增收节支。

（三）公司投资情况

1、报告期内公司未募集资金，亦无前次募集资金使用递延到本报告期内的情况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度及收益情况



(1) 2004 年设立了湖南南方建材板材有限公司。本公司对该公司投资 513 万元，持该公司 85.50%的股权。报告期内为公司贡献净利润 535.28 万元。

(2) 2004 年设立了湖南瑞特汽车销售服务有限公司。本公司出资 938 万元，占注册资本的 93.8%。报告期内为公司贡献净利润 17.56 万元。

(3) 报告期内，湖南华菱南方环保科技有限公司水泥混凝土掺和料工程投入 3,027.69 万元，累计投入 3,027.69 万元，项目已完工试投产，报告期内取得收入 565 万元，取得主营业务利润 35 万元。

(4) 报告期内，湖南华菱南方环保科技有限公司高炉煤气发电工程投入 9,514.16 万元，累计投入 9,514.16 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，项目暂未完工，暂未取得收益。

(四) 公司财务状况及经营成果

项目	2004 年末	2003 年末	增减额	增减(%)
总资产	1,519,796,892.92	1,274,935,855.47	244,861,037.45	19.21%
总负债	1,039,004,917.26	794,423,344.85	244,581,572.41	30.79%
股东权益	414,366,891.53	408,388,403.14	5,978,488.39	1.46%
主营业务利润	173,817,610.65	168,072,612.38	5,744,998.27	3.42%
其他业务利润	9,390,199.74	5,130,628.08	4,259,571.66	83.02%
利润总额	22,988,590.96	36,907,487.28	-13,918,896.32	-37.71%
净利润	9,532,524.75	18,082,131.00	-8,549,606.25	-47.28%
经营活动产生的现金流量净额	84,978,848.53	229,013,961.31	-144,035,112.77	-62.89%
现金及现金等价物净增加物	-33,739,442.54	102,206,305.06	-135,945,747.60	-133.01%

变动原因：

(1) 其他业务利润同比上升 83.02%，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。

(2) 利润总额同比下降 37.71%，净利润同比下降 47.28%，主要系以下因素所致：



汽车新车型不断推出，竞争日趋激烈，销售差价缩小，加之受长沙市远大路修路影响，使净利润下降；

由于项目资本化利息的停止、贷款利率上浮及公司经营规模扩大，经营性流动资金需求增加，使银行承兑汇票贴现规模增加、贴现利率提高、同时部分钢厂付货款使用银行承兑汇票需公司承担贴现利息等原因共同影响，使财务费用增加，净利润下降。

由于南方明珠所在的长沙市区近两年来星级酒店过多，竞争激烈，收入减少，使净利润下降。

(3) 经营活动产生的现金净流量同比下降 62.89%，主要系公司贸易业务预付厂家货款增加较大。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比下降 133.01%，主要系公司贸易业务预付厂家货款增加较大及公司固定资产投资增加所致。

(5) 总资产较年初增长 19.21%，总负债较年初增长 30.78%，主要系公司对板材、瑞特两家子公司及控股子公司华菱环保公司增加的项目投资，经营规模扩大，经营性流动资金需求增加，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 1.46%，为报告期实现的净利润及报告期内实施了 2003 年现金分红所致。

(五) 公司 2005 年度的经营计划

1、经营目标

公司将以改革总揽全局，坚持以市场需求为导向，全面整合内外部资源，提高经营管理水平，搞活内部经营机制，做大、做强、做精、做特主营业务，以不断提高经济效益为目标，争取 2005 年的经营业绩比 2004 年有一定的增长，以良好的业绩回报股东。

2、实现 2005 年度经营目标拟采取的措施

(1) 为适应市场需要，公司坚持在金属、板材、化工等经营原材料贸易的公司全面推行“统进分销”的营销方式，坚持发展大资源渠道和大型项目的配送业务，以提高市场占有率为核心，扩大营销网点和销售辐射面，促使主营业务上规模，增效益。

(2) 加大公司汽车贸易板块经营资源的整合力度，提高商业服务意识，依靠



整体的品牌优势，发展省内的地市级综合经营网点，延伸汽车整车贸易和售后服务业务，稳步增加公司主营业务收入和利润。

(3) 进一步稳定和优化主营业务，坚持品牌经营的战略发展观，通过整合内外部资源，调整经营项目结构，严格“按制度管理，按程序办事”，增强公司的抗风险能力和发展后劲，确保完成公司 2005 年度的经营目标。

(六) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了 6 次会议：

(1) 公司第二届董事会第九次会议于 2004 年 3 月 27 日在长沙市芙蓉中路 27 号南方明珠国际大酒店八楼布政厅召开，应到董事 17 人，实到董事 13 人，委托代理 4 人，监事会 5 名监事中 4 名监事列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了以下决议：

2003 年度董事会工作报告；

2003 年度总经理工作报告；

2003 年度财务决算报告；

2003 年年度报告及年度报告摘要的议案；

2003 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案；

关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所的议案；

关于召开公司 2003 年年度股东大会的提案。

(2) 公司第二届董事会 2004 年度第一次临时会议于 2004 年 4 月 9 日以通讯方式召开，应出席会议董事 17 人，实际出席会议董事 14 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了关于同意公司与长沙新大新集团有限公司签订《交叉担保协议》的议案。

(3) 公司第二届董事会第十次会议于 2004 年 4 月 17 日以通讯方式召开，应到董事 17 人，实际出席会议董事 16 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了以下决议：



公司 2004 年第一季度报告；

关于用南方明珠国际大酒店资产抵押贷款的议案。

(4) 公司第二届董事会第十一次会议于 2004 年 7 月 30 日在长沙市芙蓉中路 27 号南方明珠国际大酒店八楼布政厅召开，应到董事 17 人，实到董事 16 人，委托代理 1 人，监事会 5 名监事列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了公司《2004 年半年度报告》正文及其摘要。

(5) 公司第二届董事会第十二次会议于 2004 年 8 月 30 日以通讯方式召开，应出席会议董事 17 人，实际出席会议董事 12 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了关于授权签署公司融资和对子公司贷款（含银票）担保合同的议案。

(6) 公司第二届董事会第十三次会议于 2004 年 10 月 18 日以通讯方式召开，应出席会议董事 17 人，实际出席会议董事 17 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了公司 2004 年第三季度报告。

2、报告期内，董事会对股东大会决议的执行情况

董事会对公司 2003 年年度股东大会审议通过的 2003 年度分红派息方案，即以 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)，于 2004 年 7 月 23 日实施完毕。

(七) 本次利润分配和资本公积金转增股本预案

经湖南开元有限责任会计师事务所审计，2004 年度公司实现净利润为 9,532,524.75 元。根据公司章程规定，提取 10%的法定盈余公积金和 5%的法定公益金后，本年度公司可供股东分配的利润为 5,588,547.38 元，加上年初未分配利润 85,518,215.59 元，减去报告期内实施了 2003 年度利润分配 3,562,500 元，累计可供股东分配利润为 87,544,262.97 元。考虑到各方股东的利益和公司的长远发展需要，董事会决定 2004 年度分配预案为：以 2004 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 0.10 元（含税），共计 2,375,000 元。本次分配后，公司尚结余未分配利润 85,169,262.97 元，结转到以后年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

**(八) 其他需要披露的事项**

1、报告期内，公司选定的信息披露报刊没有变更，为《证券时报》。

2、审计机构对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

我们接受委托对南方建材股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年度的会计报表进行审计，根据中国证券监督管理委员会证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对贵公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审计。现就贵公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况与偿还情况报告如下：

(1) 资金占用及偿还情况：

金额单位：人民币元

资金占用方名称	资金占用情况						资金偿还情况	
	2003 年 12 月 31 日资金占用余额	2004 年 12 月 31 日资金占用余额	2004 年度累计占用额	占用方式	占用原因	占用方与上市公司的关系	偿还占用资金总额	偿还方式
涟源钢铁集团有限公司	3,200,000.00	206,461.46	117,792,466.01	应收账款	货款未付	受同一母公司控制	120,786,004.55	现金或转账
湘潭钢铁集团有限公司	6,381.30	10,082.00	19,088,574.18	应收账款	货款未付	受同一母公司控制	19,084,873.48	现金或转账
衡阳华菱钢管有限公司	1,449.97	1,449.97		应收账款	货款未付	受同一母公司控制		现金或转账
湖南华菱管线股份有限公司	16,708,823.82	8,502,049.12	285,766,782.92	预付账款	预付货款	受同一母公司控制	293,973,557.62	货款结算
涟源钢铁集团有限公司	27,525,256.18	11,101,265.16	15,621,983.60	其他应收款	货款未付	受同一母公司控制	32,045,974.62	现金或转账
湖南华菱管线股份有限公司		1,494.14	46,751,796.32	应收账款	货款未付	受同一母公司控制	46,750,302.18	现金或转账
湖南华菱涟钢薄板有限公司		22,872,631.12	162,645,272.86	预付账款	预付货款	受同一母公司控制	139,772,641.74	货款结算
合 计	47,441,911.27	42,695,432.97	647,666,875.89				652,413,354.19	

(2) 2004 年度新增资金占用情况：

金额单位：人民币元



资金占用方名称	新增资金占用金额	新增资金占用方式	资金占用原因
湖南华菱管线股份有限公司	1,494.14	应收账款	货款未付
湖南华菱涟钢薄板有限公司	22,872,631.12	预付账款	预付购货款



我们认为：

公司能严格遵守《通知》及《上市规则》的有关规定，没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

公司对外担保余额为 19,851 万元，占公司截至 2004 年 12 月 31 日净资产的 47.91%。

公司严格按照《上市规则》及《公司章程》的有关规定，认真履行了对外担保的审批程序和信息披露义务。

八、监事会报告

2004 年度，公司监事会按照《公司法》、《监事会议事规则》、《公司章程》及其它有关法律法规的规定，依法独立行使职权，认真履行职责，维护公司和股东的权益。

（一）监事会工作情况

2004 年监事会共召开四次会议，主要内容如下：

1、2004 年 2 月 10 日，在公司总部会议室召开第二届监事会第六次会议，会议选举陈月新先生为公司第二届监事会召集人。

2、2004 年 3 月 27 日，在长沙市芙蓉中路 27 号南方明珠国际大酒店八楼布政厅召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- (2) 《公司 2003 年年度报告及其摘要》；
- (3) 《公司 2003 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2003 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》；
- (5) 《关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所的议案》。

3、2004 年 5 月 10 日，在公司总部会议室召开第二届监事会 2004 年度第一次临时会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于用南方明珠国际大酒店资产办理抵押贷款的议案》；
- (2) 《关于预计公司 2004 年关联方交易的议案》。





2004 年 7 月 8 日，公司向长沙市中级人民法院提交了民事起诉状，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》。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》。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内发生的重大关联交易事项

1、从关联方购货

供应单位	产品及服务名称	本年数	占同类交易比例	上年数	占同类交易比例	同类购销合计数
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	113,736,733.11	15.22%			747,267,683.30
湖南华菱管线股份有限公司	钢材	244,245,113.61	32.69%	191,318,145.42	35.43%	747,267,683.30
涟源钢铁集团有限公司	发电用水、煤及煤气	69,123,645.56	100.00%	53,190,898.65	100.00%	69,123,645.56
合计		427,105,492.28		244,509,044.07		

2、向关联方销售及服务

购货单位	商品及服务名称	本年数	占同类交易比例	上年数	占同类交易比例
湖南华菱管线股份有限公司	供风及蒸汽	36,958,944.00	75.65%	10,096,268.73	19.35%
	工程设计	4,988,189.60	30.57%		
	小计	41,947,133.60		10,096,268.73	
湖南华菱光远铜管有限公司	电解铜及铝锭	6,670,511.67	7.59%	19,730,999.56	18.33%
湖南华菱涟钢薄板有限公司	供风及蒸汽	1,782,000.00	3.65%		
	工程设计	4,687,004.00	28.72%		
	小计	6,469,004.00			
涟源钢铁集团	钢渣产品	56,847,950.89	63.40%	33,353,357.48	85.07%



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

有限公司	发电	35,836,158.60	100.00%	35,276,358.57	100.00%
	供风及蒸汽	10,112,119.70	20.70%	42,093,010.93	80.65%
	钢材	1,404,037.86	0.18%	6,495,755.90	1.20%
	工程设计	5,946,790.00	36.45%	15,433,755.00	96.84%
	小计	110,147,057.05		132,652,237.88	
衡阳华菱钢管有限公司	钢材			10,229,778.89	1.81%
湘潭钢铁集团有限公司	钢材	16,315,020.67	2.11%	1,068,023.46	0.20%
合计		181,548,726.99		173,777,308.52	

注：

以上关联交易金额均不含增值税。



集团有限责任公司					
合 计		647,666,875.89	42,695,432.97	87,225,218.13	46,344,754.93

注：

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为 64,766.69 万元，余额 4,269.54 万元。

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，与华菱集团往来余额系暂未支付的 2003 年度分红。

(2) 关联担保事项：

公司第一大股东华菱集团为本公司 12,000 万元银行授信提供了担保。

与公司同一母公司的涟源钢铁集团有限公司为本公司控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司 8,000 万元长期借款提供了担保。

(四) 重大合同及其履行情况

1、根据本公司 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》和《托管协议书》，本公司将持有的深圳市华瀚管道科技有限公司的 42% 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，哈尔滨工业大学星河实业有限公司为深圳市立众投资控股有限公司履约提供连带责任担保。该项股权转让款于 2002 年收回投资款 1,000 万元，2004 年 3 月 10 日收回 768.80 万元。

2、重大担保事项

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)
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.09.24	540,000.00	连带责任	2004.09.24-2005.03.23	否	关联方
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.09.24	540,000.00	连带责任	2004.09.24-2005.03.23	否	关联方
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.10.13	900,000.00	连带责任	2004.10.13-2005.04.13	否	关联方
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.10.26	600,000.00	连带责任	2004.10.26-2005.01.26	否	关联方
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.10.18	900,000.00	连带责任	2004.10.18-2005.04.18	否	关联方
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.11.26	600,000.00	连带责任	2004.11.26-2005.05.24	否	关联方
湖南五菱汽车销售有限公司	2004.12.17	630,000.00	连带责任	2004.12.17-2005.06.14	否	关联方
湖南安大汽车销售服务有限公司	2004.09.21	2,800,000.00	连带责任	2004.09.21-2005.03.21	否	关联方
湖南安大汽车销售服务有限公司	2004.04.24	9,000,000.00	连带责任	2004.04.24-2005.04.24	否	关联方
湖南安大汽车销售服务有限公司	2004.07.12	10,000,000.00	连带责任	2004.07.12-2005.07.12	否	关联方
湖南安大汽车销售服务有限公司	2005.01.17	4,200,000.00	连带责任	2004.07.16-2005.01.16	否	关联方
湖南安大汽车销售服务有限公司	2004.11.12	2,800,000.00	连带责任	2004.11.12-2005.05.12	否	关联方
湖南安大汽车销售服务有限公司	2004.12.24	8,000,000.00	连带责任	2004.12.24--2005.3.24	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
湖南省三维企业有限公司	2004.06.28	2,000,000.00	连带责任	2004.06.28-2005.06.28	否	关联方



湖南省三维企业有限公司	2004.07.19	3,000,000.00
-------------	------------	--------------



湖南一汽贸易责任公司	2004.10.20	2,000,000.00	连带责任	2004.10.20-2005.01.20	否	关联方
湖南一汽贸易责任公司	2004.10.26	5,000,000.00	连带责任	2004.10.26-2005.01.26	否	关联方
湖南一汽贸易责任公司	2004.10.20	2,000,000.00	连带责任	2004.10.20-2005.01.20	否	关联方
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2004.07.06	2,000,000.00	连带责任	2004.07.06-2005.07.05	否	关联方
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2004.04.30	2,800,000.00	连带责任	2004.04.30-2005.03.29	否	关联方
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2004.10.25	2,000,000.00	连带责任	2004.10.25-2005.01.25	否	关联方
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2004.08.19	3,000,000.00	连带责任	2004.08.19-2005.02.19	否	关联方
长沙新大新集团有限公司	2004.04.09	20,000,000.00	互保	2004.04.09-2005.04.09	否	
担保发生额合计			20,000,000.00			
担保余额合计			20,000,000.00			
其中:关联担保余额合计			0.00			
上市公司对控股子公司担保发生额合计			178,510,000.00			
违规担保总额			0			
担保总额占公司净资产的比例			47.91%			

（五）承诺事项

报告期内或持续到报告期内，本公司及持有本公司股份 5%以上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。

（六）聘任或解聘会计师事务所情况

公司继续聘任湖南开元有限责任会计师事务所为公司财务报告进行审计。报告期内支付其上年度年报审计费 55 万元，该审计机构已为公司提供审计服务的连续年限为 6 年，现任签字注册会计师中李双桂女士连续为公司提供审计服务已达 5 年，按照中国证监会《关于证券期货审计业务注册会计师定期轮换的规定》（证监会会计字[2003]13 号文）的规定，公司已在 2004 年度更换该提供审计服务的注册会计师。

（七）受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况

报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（八）其他重大事件

报告期内，公司用南方明珠国际大酒店资产办理了抵押贷款手续，该事实已分别于 2004 年 4 月 20 日、6 月 1 日在《证券时报》上作了披露。

（九）公司控股子公司发生的重要事项

除已合并在本章节披露的重大关联交易事项外，公司控股子公司未发生其他重要事项。



十、财务报告

(一) 审计报告

开元所股审字(2005)第 039 号

审计报告

南方建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方建材股份有限公司(以下简称贵公司)2004 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2004 年度的现金流量表以及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

湖南开元有限责任会计师事务所

中国注册会计师：杨迪航

中国长沙市

中国注册会计师：刘绍秋

二〇〇五年四月十四日



(二) 财务报表

资产负债表

会企 01 表

单位：元

编制单位：南方建材股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

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	211,571,166.76	77,360,254.84	245,310,609.30	148,617,379.47
短期投资	5-2	79,200.00		79,200.00	
应收票据	5-3	46,298,682.28	500,000.00	2,148,572.49	1,038,572.49
应收股利	5-4	1,182,500.47	1,182,500.47		
应收利息					
应收账款	5-5	27,416,628.05	9,477,508.03	22,041,411.58	4,647,084.51
其他应收款	5-6	36,380,381.27	333,646,828.71	42,928,581.27	270,510,793.91
预付账款	5-7	193,336,631.84	119,705,338.08	109,960,796.38	60,288,990.57
应收补贴款					
期货保证金		2,200,000.00	2,200,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
存货	5-8	109,998,638.61	33,466,779.34	91,463,243.78	30,224,713.09
待摊费用	5-9	989,421.25	90,000.00	433,364.75	120,000.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		629,453,250.53	577,629,209.47	516,365,779.55	517,447,534.04
长期投资：					
长期股权投资	5-10	32,048,308.53	338,151,634.67	41,413,059.26	338,254,073.22
长期债权投资					
长期投资合计		32,048,308.53	338,151,634.67	41,413,059.26	338,254,073.22
其中：合并价差	5-10	3,528,661.68		3,917,651.71	
股权投资差额	5-10	183,186.68	3,499,384.45	211,369.24	3,888,844.35
固定资产：					
固定资产原价	5-11	853,653,169.19	174,552,577.69	742,424,819.43	168,446,580.15
减：累计折旧	5-11	203,858,084.41	25,123,893.30	164	



资产负债表(续)

会企 01 表

单位:南方建材股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位 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	5-16	367,600,000.00	301,600,000.00	356,250,000.00	295,550,000.00
应付票据	5-17	369,500,000.00	206,850,000.00	240,220,000.00	149,300,000.00
应付账款	5-18	58,945,179.84	104,577,685.11	72,373,020.59	118,720,611.07
预收账款	5-18	50,350,580.06	20,301,603.04	33,100,138.13	7,411,185.55
应付工资		646,280.42		1,114,719.45	
应付福利费		776,086.30		403,246.25	25,522.58
应付股利		95,721.76			
应交税金	5-19	720,242.41	-594,296.94	13,350,916.24	3,321,113.36
其他应交款		149,681.75	164,803.63	277,748.38	22,000.63
其他应付款	5-18	65,408,946.10	17,387,369.78	23,206,726.78	21,050,481.13
预提费用	5-20	625,225.17		314,675.88	109,915.87
预计负债		38,688.13		45,188.13	
一年内到期的长期负债	5-21	4,015,052.71		4,550,799.86	
其他流动负债					
流动负债合计		918,871,684.65	650,287,164.62	745,207,179.69	595,510,830.19
长期负债：					
长期借款	5-22	80,000,000.00		9,082,932.55	
应付债券					
长期应付款	5-23	40,133,232.61		40,133,232.61	
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		120,133,232.61		49,216,165.16	
递延税项：					
递延税项贷项					
负债合计		1,039,004,917.26	650,287,164.62	794,423,344.85	595,510,830.19
少数股东权益		66,425,084.13		72,124,107.48	
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	55,272,820.28	55,272,820.28	55,264,356.64	55,264,356.64
盈余公积	5-26	34,049,808.28	18,995,772.82	30,105,830.91	17,565,894.10
其中：法定公益金	5-26	11,349,936.11	6,331,924.28	10,035,276.98	5,855,298.04
未分配利润	5-27	87,544,262.97	102,598,298.43	85,518,215.59	98,058,152.40
股东权益合计		414,366,891.53	414,366,891.53	408,388,403.14	408,388,403.14
负债与股东权益总计		1,519,796,892.92	1,064,654,056.15	1,274,935,855.47	1,003,899,233.33

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：张端清



利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司

2004 年度

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	1,757,673,803.98	678,277,850.64	1,614,599,430.19	679,768,870.10
减：主营业务成本	5-28	1,578,410,563.39	635,593,686.68	1,439,696,378.63	639,979,168.18
主营业务税金及附加	5-29	5,445,629.94	791,903.83	6,830,439.18	811,984.53
二、主营业务利润		173,817,610.65	41,892,260.13	168,072,612.38	38,977,717.39
加：其他业务利润	5-30	9,390,199.74	4,936,176.69	5,130,628.08	2,880,910.99
减：营业费用		63,460,042.67	18,064,921.95	58,949,310.66	17,763,596.36
管理费用		63,611,184.59	9,352,458.30	55,368,881.25	7,171,054.30
财务费用	5-31	31,262,003.66	22,624,342.43	22,369,093.96	11,486,487.42
三、营业利润		24,874,579.47	-3,213,285.86	36,515,954.59	5,437,490.30
加：投资收益	5-32	-1,492,050.13	13,007,151.31	252,691.83	14,583,377.25
补贴收入		680,265.99		2,149,249.70	
营业外收入	5-33	455,209.34		894,954.27	34,128.00
减：营业外支出	5-34	1,529,413.71	261,340.70	2,905,363.11	393,275.66
四、利润总额		22,988,590.96	9,532,524.75	36,907,487.28	19,661,719.89
减：所得税		1,198,080.37		5,642,395.92	1,579,588.89
减：少数股东权益		12,257,985.84		13,182,960.36	
五、净利润		9,532,524.75	9,532,524.75	18,082,131.00	18,082,131.00
加：年初未分配利润		85,518,215.59	98,058,152.40	76,429,056.61	87,438,341.05
其他转入					
六、可供分配的利润		95,050,740.34	107,590,677.15	94,511,187.61	105,520,472.05
减：提取法定盈余公积		2,629,318.24	953,252.48	2,828,648.02	1,808,213.10
提取法定公益金		1,314,659.13	476,626.24	1,414,324.00	904,106.55
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		91,106,762.97	106,160,798.43	90,268,215.59	102,808,152.40
减：已分配优先股股利					
提取任意公积金					
应付普通股股利		3,562,500.00	3,562,500.00	4,750,000.00	4,750,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		87,544,262.97	102,598,298.43	85,518,215.59	98,058,152.40
补充资料：					
项目				本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润					
4、会计估计变更增加(或减少)利润					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：张端清



现金流量表

会企 03 表

编制单位：南方建材股份有限公司

2004 年

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		2,043,102,000.56	807,872,474.62
收到的税费返还		680,265.99	
收到的其他与经营活动有关的现金	5-35	5,034,130.50	4,190,024.65
现金流入小计		2,048,816,397.05	812,062,499.27
购买商品、接受劳务费支付的现金		1,808,214,700.13	768,246,363.33
支付给职工以及为职工支付的现金		67,988,474.79	8,206,499.30
支付的各项税费		36,308,807.26	7,805,132.14
支付的其他与经营活动有关的现金	5-36	51,325,566.34	67,271,615.51
现金流出小计		1,963,837,548.52	851,529,610.28
经营活动产生的现金流量净额		84,978,848.53	-39,467,111.01
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	5-37	8,198,000.00	8,198,000.00
取得投资收益所收到的现金		98,650.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		393,800.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	5-38	14,503,273.20	
现金流入小计		23,193,723.20	8,198,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		188,337,423.03	6,685,027.54
投资所支付的现金		800,000.00	15,310,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	5-39	692,228.59	
现金流出小计		189,829,651.62	21,995,027.54
投资活动产生的现金流量净额		-166,635,928.42	-13,797,027.54
三、筹资活动产生的现金流量净额			
吸收投资所收到的现金		1,490,000.00	
借款所收到的现金		447,600,000.00	301,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		449,090,000.00	301,600,000.00
偿还债务所支付的现金		365,868,679.70	295,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		35,303,682.95	24,042,986.08
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流出小计		401,172,362.65	319,592,986.08
筹资活动产生的现金流量净额		47,917,637.35	-17,992,986.08
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-33,739,442.54	-71,257,124.63

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：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	9,532,524.75	9,532,524.75
加：少数股东收益	12,257,985.84	
加：计提的资产减值准备	144,163.15	726,903.71
固定资产折旧	40,296,994.57	5,585,241.43
无形资产摊销	1,836,034.28	20,160.00
长期待摊费用	2,203,742.01	114,268.40
待摊费用减少（减：增加）	-556,056.50	30,000.00
预提费用增加（减：减少）	420,465.16	-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）	-215,237.87	109,538.45
固定资产报废损失		
财务费用	32,981,627.41	22,624,342.43
投资损失（减：收益）	1,492,050.13	-13,007,151.31
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-18,535,394.85	-3,242,066.25
经营性应收项目的减少（减：增加）	-32,274,884.33	-74,569,891.86
经营性应付项目的增加（减：减少）	35,394,834.78	12,718,935.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,978,848.53	-39,467,111.01
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	211,571,166.76	77,360,254.84
减：现金的期初余额	245,310,609.30	148,617,379.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,739,442.54	-71,257,124.63



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 12 月 31 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 升转回数	其他原因转 出数	合 计	
一、坏账准备合计	4,256,598.73	299,545.29		197,952.95	197,952.95	4,358,191.07
其中：应收账款	1,676,917.32	299,545.29		40,795.92	40,795.92	1,935,666.69
其他应收款	2,579,681.41			157,157.03	157,157.03	2,422,524.38
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	10,665.04					10,665.04
其中：库存商品	5,079.08					5,079.08
产成品	5,585.96					5,585.96
四、长期投资减值准备		42,570.81				42,570.81
其中：长期股权投资		42,570.81				42,570.81
长期债券投资						
五、固定资产减值准备	6,894,800.77					6,894,800.77
其中：房屋、建筑物	6,635,986.58					6,635,986.58
机器设备	244,917.15					244,917.15
电子设备	1,389.44					1,389.44
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	363,317.90	-
八、委托贷款减值准备						
合 计	11,525,382.44	342,116.10		561,270.85	561,270.85	11,306,227.69



合并股东权益增减变动表

会企 01 表附表
单位：元

编制单位：南方建材股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

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	55,264,356.64	54,265,547.22
本期增加数	8,463.64	998,809.42
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		17,180.86
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	8,463.64	981,628.56
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	55,272,820.28	55,264,356.64
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	20,070,553.93	17,241,905.91



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

本期增加数	2,629,318.24	2,828,648.02
其中：从净利润中提取	2,629,318.24	2,828,648.02
其中：法定盈余公积	2,629,318.24	2,828,648.02
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	22,699,872.17	20,070,553.93
其中：法定盈余公积	22,699,872.17	20,070,553.93
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	10,035,276.98	8,620,952.98
本期增加数	1,314,659.13	1,414,324.00
其中：从净利润中提取	1,314,659.13	1,414,324.00
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	11,349,936.11	10,035,276.98
五、未分配利润		
年初未分配利润	85,518,215.59	76,429,056.61
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	9,532,524.75	18,082,131.00
本年利润分配	7,506,477.37	8,992,972.02
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	87,544,262.97	85,518,215.59



(三) 会计报表附注

附注 1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则及会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年制,即每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司会计核算以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。



5、外币业务核算方法

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

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资计价及收益确认方法、跌价准备的确认标准及计提方法

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

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

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

（3）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

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

b、短期投资跌价准备按投资类别计提。

8、坏账核算方法

（1）本公司坏账确认标准为：

a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

b、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法核算。

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

1 年以内（含 1 年）按应收款项余额的 5% 计提；

1—2 年（含 2 年）按应收款项余额的 8% 计提；

2—3 年（含 3 年）按应收款项余额的 10% 计提；

3 年以上按应收款项余额的 12% 计提。

9、存货的分类和核算方法

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

（2）原材料、库存商品按取得时的实际成本计价，发出领用时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	

燒



(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

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

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

(3) 借款费用资本化金额确定:

- a、各期借款利息、折价或溢价的摊销资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数、专门借款的加权平均利率计算确定,汇兑差额按实际发生确定;
- b、借款发生的辅助费用,金额较大的在所购建的固定资产达到可使用状态前直接记入工程成本,金额较小的计入当期财务费用。

14、无形资产的计价、摊销方法及无形资产减值准备的确认和计提方法

(1) 无形资产的计价



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

(2) 无形资产的摊销方法

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

(3) 无形资产减值准备的核算

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

15、长期待摊费用核算方法

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

(2) 其他长期待摊费用,按实际发生的成本入账,在受益期内平均摊销。

16、租赁资产的计价与摊销方法

(1) 租赁资产

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

(2) 待转租赁资产

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

b、租赁资产减去向承租方收回的保证金后的余额在租赁期内平均摊销。

(3) 租赁资产扣除待转租赁资产后的净额在其他长期资产项目中反映。

17、收入确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品、产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并将与所有权有关的继续管理权和实际控制权转移给购货方,相关的收入已经收到,产品运用必须公



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、会计差错更正

根据湖南省地方税务局直属局《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》核定的应纳税所得额,本公司 2004 年度补交了 2003 年企业所得税 801,942.19 元,本公司在编制 2004 年报表时进行了更正,调整了相关项目的上年数和期初数。此项会计差错更正对本公司的积累影响数为-801,942.19 元。其中对 2003 年末资本公积的影响数为-483,488.70 元,留存收益影响数为-318.453.49 元,对 2003 年净利润影响数为-318.453.49 元。

20、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。

(1) 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，2004 年税收减免相关手续正在办理之中。

(2) 根据《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税字(94)001 号)的规定，对新办的独立核算的从事商业、物资业的企业或经营单位，自开业之日起，报经主管税务机关批准，可减征或者免征所得税一年，本公司控股子公司湖南南方建材板材有限公司和湖南瑞特汽车销售服务有限公司按照政策规定享受公司成立第一年免企业所得税的优惠政策，相关减免手续已办理完毕。

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	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	970	97	
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	87.30	87.30	*
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	220.40	94.71	
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	



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南华菱南方环保科技有限公司	9,163.67	冶金工业废渣、废钢、渣钢、铁粒、铁粉的回收、开发、加工及销售；环保设备的设计、制作、安装；工程设计、咨询、测绘；电、风、热的生产、销售。	4,514.33	48.00	
涟钢设计咨询有限公司	110	工程设计、咨询、测绘	52.27	47.52	*
怀化南华物资储运有限公司	6,803.90	物资储运、仓储	6,643.57	98.90	
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600	生产与销售精细化工产品 & 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	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。

(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。

(4) 2004 年 3 月 31 日，公司设立了湖南南方建材板材有限公司，本公司出资 513 万元，占其注册资本的 85.50%，本期会计报表按规定合并了该公司 3-12 月份的报表。

(5) 2004 年 10 月 23 日，公司设立了湖南瑞特汽车销售服务有限公司。本公司出资 938 万元，占其注册资本的 93.80% 的股权。本期会计报表按规定合并了该公司 10-12 月份的报表。

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	656,662.47	84,545.10
银 行 存 款	66,763,761.19	171,640,574.93
其他货币资金	144,150,743.10	73,585,489.27
合 计	211,571,166.76	245,310,609.30

注：银行存款期末较期初减少 10,487.68 万元，下降 61.10%；其他货币资金较年初增加 7,056.52 万元，上升 95.90%，主要系本报告期内银行承兑汇票增加较大，相应银票保证金增加所致。



2、短期投资

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

3、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	46,298,682.28	2,148,572.49
合 计	46,298,682.28	2,148,572.49

注：(1) 应收票据期末余额中无已贴现的银行承兑汇票。

(2) 应收票据期末较期初增加 4,415.01 万元，增长 2,054.83%，主要系子公司湖南华菱南方环保科技有限公司本期采取了以银行承兑汇票收回销售货款的方式所致。

4、应收股利

单位名称	期 末 数	期 初 数
湖南远大汽车销售服务有限公司	1,182,500.47	
合 计	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	21,392,917.38	72.89	1,069,645.88	13,560,093.65	57.17	678,004.68
1—2 年	8	1,066,876.40	3.63	85,350.11	3,656,445.32	15.42	292,515.63
2—3 年	10	2,321,470.59	7.91	232,147.06	3,690,889.16	15.56	369,088.92
3 年以上	12	4,571,030.37	15.57	548,523.64	2,810,900.77	11.85	337,308.09
合 计		29,352,294.74	100.00	1,935,666.69	23,718,328.90	100	1,676,917.32

注：(1) 应收账款前五名累计欠款总额为 835.25 万元，占应收账款总额的 28.46%。

(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	28,454,483.19	73.33	1,422,724.16	38,888,990.24	85.45	1,944,449.51
1—2 年	8	4,343,555.99	11.19	347,484.48	2,915,995.51	6.41	233,279.64
2—3 年	10	3,413,411.91	8.80	341,341.19	2,122,049.03	4.66	212,204.91
3 年以上	12	2,591,454.56	6.68	310,974.55	1,581,227.90	3.47	189,747.35
合 计		38,802,905.65	100.00	2,422,524.38	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 825.22 万元，占其他应收款总额的 21.27%。

(2)其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

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	192,343,603.45	99.48	105,642,161.86	96.07
1—2 年	35,438.19	0.02	1,870,362.02	1.70
2—3 年	786,465.00	0.41	1,967,179.62	1.79
3 年以上	171,125.20	0.09	481,092.88	0.44
合 计	193,336,631.84	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 99.30 万元，主要系公司预付的长期定金。

(3)预付账款较年初增加 8,337.58 万元，增长 75.82%，主要系公司进出口贸易及新增合并报表单位湖南南方建材板材有限公司及湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司预付款增加所致。

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	103,741,792.49	5,079.08	83,789,583.11	5,079.08
原材料	1,000,522.14		2,158,638.29	
辅助材料	1,243,105.49		345,381.40	
产成品	313,834.81	5,585.96	686,184.88	5,585.96
低值易耗品	1,575,106.17		1,794,905.61	
在途商品	2,103,202.12		1,345,878.08	
包装物	12,776.33		112,796.19	
分期收款发出商品	-		1,219,915.63	
自制半成品	18,964.10		20,625.63	
合 计	110,009,303.65	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	



9、待摊费用

类 别	期 末 数	期 初 数	期末结存的原因
广告费	52,544.04		2005 年度广告费
保险费	187,500.00	210,762.89	2005 年度保险费
过桥及养路费	53,205.00	5,250.00	2005 年度过桥年票费及养路费
租金	497,523.67	76,367.66	预付 2005 年度租金
其他	198,648.54	140,984.20	尚未抵扣进项税金等
合 计	989,421.25	433,364.75	

注：待摊费用较年初增加 55.61 万元，增长 128.31%，主要是新增合并单位预付 2005 年全年土地租赁费的影响。

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	41,413,059.26	993,604.52	10,358,355.25	32,048,308.53

(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
对联营企业投资	4,849,406.85		6,694,596.74	
其中：股权投资差额	183,186.68		211,369.24	
其他股权投资	23,712,810.81		30,800,810.81	
合并差价	3,528,661.68		3,917,651.71	
合 计	32,090,879.34		41,413,059.26	
减：长期投资减值准备	42,570.81			
长期股权投资净值	32,048,308.53		41,413,059.26	

注：其他股权投资较年初减少 713.06 万元，主要系本报告期内收回深圳市华瀚管道科技有限公司投资款 768.80 万元及新增对湖南华菱保险经纪有限公司投资 60 万元所致。

B、对联营企业的投资

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
湖南远大汽车销售服务有限公司	2001 年 7 月	2,550,000.00	2,350,000.00	-867,787.46	1,182,500.47	926,809.28	4,644,308.81



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南省金盛化工防腐有限公司	1999 年 7 月	980,000.00	-490,000.00	-550,947.71		-284,901.96	205,098.04
合 计		3,530,000.00	1,860,000.00	-1,418,735.17	1,182,500.47	641,907.32	4,849,406.85

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊 销 期限	期初金额	本期 增加	本期摊销 额	摊余金额	形成原因
湖南远大汽车销售服务有限公司	275,027.82	10 年	211,369.24		28,182.56	183,186.68	溢价收购
合 计	275,027.82		211,369.24		28,182.56	183,186.68	

注：报告期内，公司参股子公司湖南风神汽车销售有限公司更名为湖南远大汽车销售服务有限公司。

C、其他股权投资

被投资单位名称	投资 时间	投资 成本	占被投资公司 注册资本比例	期末数
湖南银洲股份有限公司	2000.1	7,013,640.00	4.85%	7,013,640.00
上海石化股份有限公司	2000.1	1,200,000.00	0.4%	1,200,000.00
马钢股份有限公司	2001.6	690,000.00	0.03%	690,000.00
湖南南天股份有限公司	2000.1	505,000.00	0.3%	505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	2001.6	150,000.00	0.02%	150,000.00
海南物业股份有限公司	2001.12	900,000.00	0.04%	900,000.00
湖南湘财保险代理有限公司	2002.8	220,000.00	10%	220,000.00
湖南远盛印刷材料公司	2002.7	142,570.81	15.2%	142,570.81
湖南华菱保险经纪有限公司	2004.8	600,000.00	6%	600,000.00
深圳市华瀚管道科技有限公司	2002.07	12,291,600.00		12,291,600.0
合 计		23,712,810.81		23,712,810.8

注：（1）其他股权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，详见附注 10。

（2）湖南华菱保险经纪有限公司于 2004 年 8 月注册，目前暂未开始运作。

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	483,475.65		96,695.13	386,780.52	溢 价



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南南方建材化工有限公司	-891,854.27	10	-676,316.63	167,466.65	-67,101.10	-441,748.88	价 收 购 股 权 及 增 加 投 入
湖南安大汽车销售服务有限公司	3,455,483.29	10	2,591,612.48		345,548.32	2,246,064.16	
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10	862,347.20		114,979.62	747,367.58	
湖南五菱汽车销售有限公司	429,670.57	10	416,356.41	19,490.96	58,112.98	377,734.39	
湖南南方建材板材有限公司	1548.87	1		1,548.87	1,548.87		
涟钢设计咨询有限公司	267,889.29	10	240,176.60		27,712.69	212,463.91	
合 计	5,340,233.27		3,917,651.71	188,506.48	577,496.51	3,528,661.68	

注：(1)2004 年 3 月 31 日，公司设立了湖南南方建材板材有限公司。本公司出资 513 万元，占其注册资本的 85.50%，本期会计报表按规定合并了该公司 3-12 月份的报表。

(2)2004 年 10 月 23 日，公司设立了湖南瑞特汽车销售服务有限公司。本公司出资 938 万元，占其注册资本的 93.8%的股权。本期会计报表按规定合并了该公司 10-12 月份的报表。

(3) 长期股权投资减值准备

类别	期初数	增减变动数	期末数	计提原因
湖南远盛印刷材料公司		42,570.81	42,570.81	可收回金额低于账面金额

11、固定资产及固定资产减值准备

(1) 固定资产

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原值				
房屋建筑物	519,055,188.51	82,978,797.39	-	602,033,985.90
机器设备	166,196,888.43	24,572,817.51	1,073,966.37	189,695,739.57
运输设备	36,754,679.07	3,879,237.05	301,214.00	40,332,702.12
电子设备	13,379,387.47	644,680.73	768,785.35	13,255,282.85
其 他	7,038,675.95	1,312,036.80	15,254.00	8,335,458.75
合 计	742,424,819.43	113,387,569.48	2,159,219.72	853,653,169.19
累计折旧				
房屋建筑物	51,330,397.72	16,131,476.84	-	67,461,874.56
机器设备	88,452,745.97	18,405,062.01	536,584.40	106,321,223.58
运输设备	14,124,187.56	3,655,497.17	94,519.62	17,685,165.11
电子设备	6,538,215.58	1,787,120.51	95,845.15	8,229,490.94
其他	3,846,915.84	317,838.04	4,423.66	4,160,330.22
合 计	164,292,462.67	40,296,994.57	731,372.83	203,858,084.41



固定资产净值	578,132,356.76			649,795,084.78
--------	----------------	--	--	----------------

注：固定资产本期增加 11,338.76 万元，主要系控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司新增项目投资以及支付南方明珠酒店和普尔斯马特超市工程尾款补转固定资产所致。

(2) 固定资产减值准备

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

注：(1)本公司以固定资产——房屋建筑物原值 28,610.93 万元作为抵押取得银行授信 21,000 万元。

(2)本期从在建工程转入固定资产 4,944.38 万元。

12、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末余额	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
防腐中心厂房 其中：资本化利息	772,817.90 94,402.10		663,317.90	109,500.00	0.00	500,000.00	贷款等	100%
心安里综合楼	25,999.79		25,999.79		0.00		其他	
环保技改项目	7,063,847.07	20,000.02	4,354,041.30		2,729,805.79		其他	
高炉煤气发电工程 其中：资本化利息		95,141,635.99 2,212,139.67			95,141,635.99 2,212,139.67	135,000,000.00	专项贷款等	
汽轮机工程		1,173,647.15			1,173,647.15		其他	
水泥混凝土掺和料工程		30,276,900.03	29,732,300.86		544,599.17	27,000,000.00	其他	82.55%
酒窖改造工程	7,477,342.46		7,477,342.46			20,000,000.00	其他	100%
瑞特 4S 店		6,170,262.36	6,170,262.36			7,000,000.00	其他	
五菱展厅		178,745.35			178,745.35		其他	
奎唐安装工程		527,260.05			527,260.05	600,000.00	其他	
依维柯车间	1,020,563.19		1,020,563.19			1,120,000.00	其他	100%
合计	16,360,570.41	133,488,450.95	49,443,827.86	109,500.00	100,295,693.50			

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)本期资本化利息 221.21 万元，资本化率 5.76%。

在建工程减值准备



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

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		
合计	363,317.90	-363,317.90		

注：在建工程减值准备本期减少 363,317.90 元，系本期已按其净值转入固定资产所致。

13、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
网站		100,800.00		100,800.00		20,160.00	20,160.00	80,640.00	4 年
土地使用 权	购 买	63,937,374.00	61,539,722.52			1,598,434.32	3,996,085.80	59,941,288.20	37.5 年
紫外光固 化技术	购 买	2,000,000.00	1,700,000.00	-		200,000.00	500,000.00	1,500,000.00	7.5 年
软件	购 买	87,200.00	68,306.71			17,439.96	36,333.25	50,866.75	6.5 年
合 计		66,125,374.00	63,308,029.23	100,800.00		1,836,034.28	4,552,579.05	61,572,794.95	

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	308,058.78		170,775.97	881,021.78	137,282.81	6-24 个月
本田车大厅装修 费	1,977,135.00	397,785.18		397,785.18	1,977,135.00	0.00	
烤漆房	1,861,906.00	1,111,567.93		186,226.56	936,564.63	925,341.37	24 个月
房租费	1,100,000.00	605,000.00		110,000.00	605,000.00	495,000.00	59 个月
车库改造	603,059.54	522,651.54		60,306.00	140,714.00	462,345.54	92 个月
车库租金	240,000.00	100,000.00		80,000.00	220,000.00	20,000.00	3 个月
南方明珠酒店装 修费	4,392,266.60	1,584,633.33		544,894.71	3,352,527.98	1,039,738.62	38 个月
酒店用品	584,003.09	476,818.35		476,818.35	584,003.09	0.00	
预付铁路专线中 修费	188,000.00	125,333.34		62,666.64	125,333.30	62,666.70	12 个月
其他	495,274.88	280,215.85	193,766.28	114,268.60	135,561.35	359,713.53	31-36 个月
合计	12,459,949.70	5,512,064.30	193,766.28	2,203,742.01	8,957,861.13	3,502,088.57	

15、其他长期资产

项 目	期 末 数	期 初 数
租赁资产	50,024,472.83	61,102,114.63
合 计	50,024,472.83	61,102,114.63

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	128,000,000.00	140,000,000.00
保 证 借 款	239,600,000.00	216,250,000.00
信 用 借 款		



合 计	367,600,000.00	356,250,000.00
-----	----------------	----------------

17、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	369,500,000.00	240,220,000.00
合 计	369,500,000.00	240,220,000.00

注：应付票据期末较期初增加 12,928 万元，增长 53.82%，主要系本报告期新增合并单位湖南南方建材板材有限公司及湖南瑞特汽车销售服务有限公司，经营规模扩大，流动资金需求增加所致。

18、应付款项

种 类	期 末 余 额	期 初 余 额
应付账款	58,945,179.84	72,373,020.59
其他应付款	65,408,946.10	23,206,726.78
预收账款	50,350,580.06	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)其他应付款期末较期初增加 4,220.22 万元，增长 181.86%，主要系控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司应付未付涟源钢铁集团有限公司工程款及已到支付期末付的少数股东股利所致。

(3)预收账款期末较期初增加 1,725.05 万元，增幅 52.12%，系公司新增合并报表单位湖南南方建材板材有限公司及湖南瑞特汽车销售服务有限公司新增加的预收客户货款所致。

19、应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数	本期法定税率
增值税	-2,679,192.72	5,724,189.85	17%、13%
营业税	578,206.58	773,260.12	5%、3%、20%
城建税	285,641.75	690,868.76	7%
企业所得税	1,378,148.00	5,575,347.37	33%
个人所得税	23,429.11	-149,444.66	累进税率
房产税	713,091.75	369,538.02	1.2%、12%
土地使用税	420,917.94	367,156.78	
合 计	720,242.41	13,350,916.24	

注：(1)应交税金期初数较上年期末数增加 801,942.19 元，主要系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯调整所致。

(2) 应交税金期末较期初减少 1,182.88 万元，下降 94.26%，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。

20、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
房租费		14,000.00	



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

利息	73,110.5	183,026.37	应付未付利息
燃料费	403,365.67		预提本期已发生的燃料费
运杂费		40,786.60	
董事会经费	10,000.00	14,000.00	预提本年度费用
保险费		29,306.71	
水电费		3,556.20	
其他	138,749.00	30,000.00	预提本期奖金
合计	625,225.17	314,675.88	

注：预提费用期末较期初增加 31.05 万元，增长 98.67%，主要系子公司南方明珠酒店预提本期已发生的燃料费。

21、一年内到期的长期负债

项 目	币 种	期末数	期初数
长期借款	人民币	4,015,052.71	4,550,799.86
合计		4,015,052.71	4,550,799.86

22、长期借款

借 款 条 件	币 种	期末数	期初数
保证借款	人民币	80,000.000.00	6,700.000.00
经营权抵押借款	人民币		2,382,932.55
合计		80,000.000.00	9,082,932.55

注：长期借款期末较期初增加 7091.71 万元，增长 780.78%，主要系子公司湖南华菱南方环保科技有限公司贷入 8000 万元高炉煤气发电项目专用借款所致。

23、长期应付款

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	16,381,232.61	16,381,232.61
合 计	40,133,232.61	40,133,232.61

24、股本

项 目	期 初 数	本次变动增减（+、-）	配 送 数 股 股	ti
-----	-------	-------------	--------------	----



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

25、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	变动原因
股本溢价	52,698,459.94			52,698,459.94	
接受捐赠非现金资产准备	101,970.00			101,970.00	
股权投资准备	17,180.86	8,463.64		25,644.50	
其他资本公积	2,446,745.84			2,446,745.84	收购折价
合 计	55,264,356.64	8,463.64		55,272,820.28	

注：(1)其他资本公积年初数较上年期末数减少 483,488.70 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》对公司首发时申购资金冻结利息转入资本公积的金额进行了纳税追溯调整所致。

(2)股权投资准备本期增加 8,463.64 元，系子公司怀化南华物资储运有限公司无法支付的往来款转入资本公积引起本公司权益增加 4,245.86 元及贷方股权投资差额转入 4,217.78 元所致。

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
法定盈余公积	20,070,553.93	2,629,318.24		22,699,872.17	
公益金	10,035,276.98	1,314,659.13		11,349,936.11	
合 计	30,105,830.91	3,943,977.37		34,049,808.28	

注：盈余公积期初数较上年期末数减少 47,768.02 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯调减所致。

27、未分配利润

期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
-------	---------	---------	-------



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

85,518,215.59	9,532,524.75	7,506,477.37	87,544,262.97
---------------	--------------	--------------	---------------

注：未分配利润年初数较上年期末数减少 3,291,814.53 元，系公司根据《2003 年度南方建材股份有限公司企业所得税结算表》中，对 2003 年度所做的纳税追溯调减 270,685.47 元及现金股利 3,562,500 元由资产负债表期后调整事项变为非调整事项所作的调整。

28、主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
汽车贸易业务	445,453,263.12	573,648,317.77
汽车租赁、维修业务	75,035,293.97	51,958,599.20
商业业务	1,008,507,684.91	805,154,933.76
工业业务	190,672,015.98	142,736,818.95
酒店业务	38,005,546.00	41,100,760.51
合 计	1,757,673,803.98	1,614,599,430.19
主营业务成本		
汽车贸易业务	429,057,266.27	525,883,134.03
汽车租赁、维修业务	40,987,276.31	39,021,768.39
商业业务	942,118,810.74	753,301,060.93
工业业务	159,458,223.08	113,022,836.85
酒店业	6,788,986.99	8,467,578.43
合 计	1,578,410,563.39	1,439,696,378.63

注：公司前五名客户销售收入总额 25,233.92 万元，占公司全部销售收入的 14.36%。

29、主营业务税金及附加

税 金	计缴标准(%)	金 额
营业税	3、5、20	2,610,357.76
城建税	7	1,831,063.83
教育费附加	5	1,000,983.79
其他		3,224.56
合 计		5,445,629.94

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
房租收入	6,872,045.09	1,118,361.04	5,753,684.05
废钢渣销售	9,189,166.88	5,527,122.54	3,662,044.34
材料让售	2,600,806.47	2,558,532.26	42,274.21
运输业务	163,102.12	122,828.70	40,273.42
其他收入	306,010.50	414,086.78	-108,076.28
合 计	19,131,131.06	9,740,931.32	9,390,199.74

注：房租收入中含普尔斯马特会员超市租金收入 469.38 万元。



31、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	32,981,627.41	23,353,129.79
减：利息收入	2,017,902.85	1,008,614.78
其他	298,279.10	24,578.95
合 计	31,262,003.66	22,369,093.96

注：财务费用本年数较上年同期增加 889.29 万元，增长 39.76%，主要系项目资本化利息的停止、贷款利率上浮及公司经营规模扩大，使银行承兑汇票贴现规模增加及贴现利率提高所致。

32、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-605,679.07	-464,158.26
其他投资收益	98,650.00	86,809.13
分得的现金红利（成本法核算）	272,000.00	
长期投资减值准备	-42,570.81	
股权转让收益	-34,971.70	
股权投资收益	-1,179,478.55	630,040.96
合 计	-1,492,050.13	252,691.83

注：投资收益本年较上年同期减少 174.48 万元，主要系计算的按权益法核算未合并报表的参股子公司湖南远大汽车销售服务有限公司及湖南省金盛化工防腐有限公司本期亏损所致。

33、营业外收入

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----



35、收到的其他经营活动有关的现金：

主要项目	金 额
银行利息收入	2,017,902.85
经销商保证金	440,000.00
驾驶员押金	1,952,000.00
罚金及其他	624,227.31
合 计	5,034,130.16

36、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	18,321,358.65
业务招待费	4,405,103.22
办公费	3,865,479.46
差旅费	4,635,445.75
机动车使用费	2,918,245.81
仓储费	4,539,176.87
水电费	2,859,025.75
修理费	3,173,695.47
租赁费	3,150,248.78
广告费	1,964,754.87

37、收回投资所收到的现金：

主要项目	金 额
金盛公司股权转让款	510,000.00
收回深圳市华瀚管道科技有限公司投资款	7,688,000.00
合 计	8,198,000.00

38、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	14,503,273.20
合 计	14,503,273.20

39、支付的其他与投资活动有关的现金：

主要项目	金 额
湖南金盛化工防腐有限公司股权转让日货币资金余额	692,228.59
合 计	692,228.59

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



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

1 年以内	5%	6,476,639.31	63.37	318,841.32	1,027,949.86	20.21	51,397.49
1—2 年	8%	82,472.89	0.81	6,597.83	1,227,762.04	24.14	98,220.96
2—3 年	10%	1,169,602.04	11.45	116,960.20	2,490,912.20	48.97	249,091.22
3 年以上	12%	2,489,992.20	24.37	298,799.06	339,966.00	6.68	40,795.92
合 计		10,218,706.44	100	741,198.41	5,086,590.10	100	439,505.59

注：合并报表范围内的内部往来 99,813.02 元（账龄为 1 年以内），不计提坏账准备。

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%	329,825,025.30	98.66	215,367.46	269,112,918.61	99.40	58,969.99
1—2 年	8%	2,433,203.87	0.73	194,656.31	135,242.34	0.05	10,819.39
2—3 年	10%	528,464.97	0.16	52,846.50	1,470,225.16	0.54	147,022.52
3 年以上	12%	1,503,414.59	0.01	180,409.75	10,476.93	0.01	1,257.23
合 计		334,290,108.73	100	643,280.02	270,728,863.04	100	218,069.13

注：合并报表范围内的内部往来 325,517,675.99 元（账龄为 1 年以内），不计提坏账准备。

3、长期投资

(1) 长期投资分类

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	338,254,073.22		28,411,581.33	28,514,019.88	338,151,634.67	

(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	309,731,987.82		300,901,236.48	
其中：股权投资差额	3,316,197.77		3,677,475.11	
对联营企业投资	4,849,406.85		6,684,596.74	
其中：股权投资差额	183,186.68		211,369.24	
其他股权投资	23,570,240.00		30,658,240.00	
合 计	338,151,634.67		338,254,073.22	

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	83,204.96		36,652,471.37	126,197,794.48



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南南方建材化工有限公司	1999.12	8,000,000.00	1,700,000.00	42,205.83		5,256,574.99	14,956,574.99
湖南一汽贸易有限责任公司	2001.7	3,008,600.00		69,533.22		1,318,009.45	4,326,609.45
湖南五菱汽车销售有限公司	2001.7	1,679,000.00		-124,908.29	379,100.00	242,254.79	1,542,154.79
湖南安大汽车销售服务有限公司	2001.7	5,500,000.00	1,650,000.00	74,137.42		3,055,687.56	10,205,687.56
南方明珠国际大酒店	2002.5	18,000,000.00		-986,623.43		-1,058,287.85	16,941,712.15
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	2002.7	4,000,000.00		-542,762.16		-1,824,237.91	2,175,762.09
怀化南华物资储运有限公司	2002.11	66,435,745.85		-78,566.95		-720,102.75	65,715,643.10
湖南华菱南方环保科技有限公司	2002.10	45,143,280.00		10,075,026.31	18,196,453.03	20,682,119.03	47,628,946.00
湖南南方建材板材有限公司	2004.02	3,060,000.00	2,070,000.00	5,351,262.61		5,351,262.61	10,481,262.61
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	2004.10	9,380,000.00		179,840.			



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

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
湖南华菱保险经纪有限公司	2004.8	600,000.00	6%	600,000.00
深圳市华瀚管道科技有限公司	2002. 7	12,291,600.00		12,291,600.00
合 计		23,570,240.00		23,570,240.00

注：其他股权投资中含深圳市华瀚管道科技有限公司对的投资 1,229.16 万元，详见附注 10。

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	483,475.65		96,695.13	386,780.52	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	-676,316.63	167,466.65	-67,101.10	-441,748.88	增加投入
湖南安大汽车销售服务有限公司	3,455,483.29	10	2,591,612.48		345,548.32	2,246,064.16	溢价收购
湖南远大汽车销售服务有限公司	236,506.82	10	211,369.24		28,182.56	183,186.68	溢价收购
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10	862,347.20		114,979.62	747,367.58	溢价收购
湖南五菱汽车销售有限公司	429,670.57	10	416,356.41	19,490.96	58,112.98	377,734.39	溢价收购
湖南南方建材板材有限公司	1548.87			1,548.87	1,548.87		溢价收购
合 计	5,308,850.80		3,888,844.35	188,506.48	577,966.38	3,499,384.45	

4、主营业务收入及主营业务成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
商业业务	678,277,850.64	679,768,870.10
合 计	678,277,850.64	679,768,870.10
主营业务成本		
商业业务	635,593,686.68	639,979,168.18
合 计	635,593,686.68	639,979,168.18

注：公司前五名客户销售收入总额 14,886.26 万元，占公司全部销售收入的 21.95%。

5、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
房租	5,990,505.73	1,054,329.04	4,936,176.69
合 计	5,990,505.73	1,054,329.04	4,936,176.69

注：房租收入中含普尔斯马特会员超市租金收入 469.38 万元。

6、投资收益





南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南一汽贸易有限责任公司	长沙市远大一路 422 号	经销汽车(含小轿车)及配件、辅件,提供与上述与相应的售后综合配套服务	子公司	有限责任公司	杨新良
南方明珠国际大酒店	长沙市展览馆路 27 号	经营住宿、餐饮、娱乐	子公司	有限责任公司	李国辉
湖南华菱南方环保科技有限公司	湖南省娄底黄泥塘	冶金工业废渣、废钢、渣钢、铁粒、铁粉的回收、开发、加工及销售;环保设备的设计、制作、安装;工程设计、咨询、测绘;电、风、热的生产、销售	子公司	有限责任公司	李孟辉
涟钢设计咨询有限公司	湖南省娄底黄泥塘	工程设计、咨询、测绘	子公司	有限责任公司	王年生
怀化南华物资储运有限公司	怀化市沿河南路 3 号	经营仓储、物资储运业务	子公司	有限责任公司	龙书江
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	雨花区奎塘大塘 2 号	生产与销售精细化工产品 & 高分子系列产品、竹木地板;涂装材料的经营与销售	子公司	有限责任公司	黄筱林
湖南南方建材板材有限公司	长沙市天心区湖南钢材大市场柳钢路 1 号	国家法律、法规和政策允许的金属材料、炉料、生铁及其相关的加工、销售	子公司	有限责任公司	赵铮
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	长沙市开福区东风路 109 号省物资工贸总公司	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	子公司	有限责任公司	刘平



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南华菱南方环保科技有限公司	9,163.67			9,163.67
涟钢设计咨询有限公司	110			110
怀化南华物资储运有限公司	6,803.90			6,803.90
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600			600
湖南南方建材板材有限公司		600		600
湖南瑞特汽车销售服务有限公司		1,000		1,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(金额单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
湖南华菱钢铁有限责任公司	8,740	36.8					8,740	36.8
湖南省三维企业有限公司	9,088	100					9,088	100
岳阳市三维出租车有限公司	50	100					50	100
哈尔滨市三维出租车有限公司	500	100					500	100
邵阳市三维出租车有限公司	50	100					50	100
株洲市三维出租车有限公司	50	100					50	100
益阳市三维出租车有限公司	100	100					100	100
湖南省三维汽车服务有限公司	300	100					300	100
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300	100					300	100
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260	100					260	100
湖南南方建材化工有限公司	999.4	99.94			29.4	2.94	970	97
湖南民用爆破器材专营有限公司	89.95	89.95			2.65	2.65	87.3	87.3
湖南五菱汽车销售有限公司	212.17	95.57			1.91	0.86	210.26	94.71
湖南安大汽车销售服务有限公司	440	55					440	55
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	9.35	46.75					9.35	46.75
湖南一汽贸易有限责任公司	440	55					440	55
南方明珠国际大酒店	2,000	100					2,000	100
湖南华菱南方环保科技有限公司	4,398.56	48.00					4,398.56	48
涟钢设计咨询有限公司	52.27	47.52					52.27	47.52
怀化南华物资储运有限公司	6,729.06	98.90					6,729.06	98.90



南方建材股份有限公司 2004 年年度报告

湖南湖大惟盛高新技术有限公司	400	66.67					400	66.67
湖南南方建材板材有限公司			513	85.50			513	85.50
湖南瑞特汽车销售服务有限公司			938	93.80			938	93.80

(4) 不存在控制关系的关联方关系

企 业 名 称	与本企业的关系
涟源钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
湘潭钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
湖南华菱管线股份有限公司	与本公司同一母公司
湖南华菱光远铜管有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
衡阳华菱钢管有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
湖南华菱涟钢薄板有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
湖南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	206,461.46
湘潭钢铁集团有限公司	10,082.00
湖南华菱管线股份有限公司	1,494.14
衡阳华菱钢管有限公司	1,449.97
应付账款	
涟源钢铁集团有限公司	29,111,801.91
预收账款	
湖南华菱光远铜管有限公司	56.62
预付账款：	
湖南华菱管线股份有限公司	8,502,049.12
湖南华菱涟钢薄板有限公司	22,872,631.12
其他应收款	
涟源钢铁集团有限公司	11,101,256.16
湖南省金盛化工防腐有限公司	3,506,749.25
其他应付款	
涟源钢铁集团有限公司	15,921,896.40
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	1,311,000.00

(2) 关联方购货



本公司从华菱集团的控股子公司采购货物，有关资料如下：

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

B、交易结算方式为银行汇票、银行承兑汇票。

C、关联方交易金额

供应单位	产品、服务名称	本期累计	占同类交易 金额的比例	上年同期	占同类交易 金额的比例
湖南华菱管线股份有限公司	钢材	244,245,113.61	32.69%	191,318,145.42	35.43%



	小计	110,147,057.05		132,652,237.88	
合 计		181,548,726.99		173,777,308.52	

*上述交易金额均不含增值税。

(四)其他关联事项

1、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。

2、与公司同一母公司的涟源钢铁集团有限公司为公司控股子公司湖南华菱南方环保科技有限公司 8,000 万元长期借款提供了担保。

附注 8：或有事项

1、本公司为湖南省三维企业有限公司取得 2,920 万元短期借款、270 万元长期借款提供了担保；

2、本公司为控股子公司湖南安大汽车销售服务有限公司取得 2,700 万元短期借款、980 万元银行承兑汇票提供了担保；

3、本公司为控股子公司湖南南方建材板材有限公司取得 3,170 万元银行承兑汇票提供了担保；

4、本公司为控股子公司湖南五菱汽车销售有限公司取得 471 万元银行承兑汇票(扣除 40%保证金后)提供了担保；

5、本公司为控股子公司湖南南方建材化工有限公司取得 1,360 万元银行承兑汇票、500 万元短期借款提供了担保；

6、本公司为控股子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司取得 500 万元银行承兑汇票、480 万元短期借款提供了担保；

7、本公司为控股子公司湖南一汽贸易有限责任公司取得 4,500 万元银行承兑汇票提供了担保；

8、本公司为长沙新大新集团有限公司 2,000 万元短期借款提供了担保；

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

附注 9：承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 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、根据本公司 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》和《托管协议书》,本公司将原出资 2,997.96 万元持有的深圳市华瀚管道科技有限公司的 42%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,哈尔滨工业大学星河实业有限公司为深圳市立众投资控股有限公司履约提供连带责任担保。该项股权转让款于 2002 年收回投资款 1,000 万元,2004 年 3 月 10 日收回 768.80



万元，余款



处置固定资产净损失	-178,562.13
处理长期投资收益	-34,971.70
事故赔偿损失	-690,872.10
其他营业外收支	-252,548.14
扣除非经常性损益的所得税影响数	306,642.16
少数股东收益影响数	-105,553.65
合 计	-809,437.56
扣除非经常性损益后的净利润	10,341,962.31

2、净资产收益率和每股收益

	净资产收益率%		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2004 年度				
主营业务利润	41.95	42.22	0.732	0.732
营业利润	6.00	6.04	0.105	0.105
净利润	2.30	2.32	0.040	0.040
扣除非经常性损益后的净利润	2.50	2.51	0.044	0.044
2003 年度				
主营业务利润	41.16	41.94	0.708	0.708
营业利润	8.94	9.11	0.154	0.154
净利润	4.43	4.51	0.076	0.076