南方建材股份有限公司
2006 年度中期报告全文



2006 年 8 月 22 日

目　录

第一节 公司基本情况…… 2

第二节 股本变动和主要股东持股情况…… 5

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

本报告期财务报告未经审计。

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声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：南方建材股份有限公司

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

英文缩写：SBM

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南方建材

股票代码：000906

3、公司注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路 29 号

总部办公地址：湖南省长沙市五一大道 341 号

邮政编码：410011

公司国际互联网网址：http://www.nfjc.com.cn

电子信箱：sbmc@public.cs.hn.cn

4、公司法定代表人：刘平

5、公司董事会秘书：谭昌寿

联系地址：湖南省长沙市五一大道 341 号

电话：0731-2225271

传真：0731-4453546

电子信箱：changtcs@sina.com

公司董事会证券事务代表：潘洁

联系地址：湖南省长沙市五一大道 341 号

电话：0731-4452516

传真：0731-2231720

电子信箱： jiepan4528@yahoo.com.cn

6、公司选定信息披露报纸：《证券时报》

半年度报告指定登载网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：湖南省长沙市五一大道 341 号公司投资证券部

7、其它有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 12 日

公司注册地点：湖南省长沙市芙蓉中路 29 号

公司变更注册登记日期：2005 年 8 月 2 日

企业法人营业执照注册号：4300001002319（3—3）

税务登记号码：430105712108626

公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据：

单位：（人民币）元

项　　目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-29,833,621.46	2,963,576.60	-1106.68
扣除非经常性损益的净利润	-29,782,454.80	1,706,782.62	-1844.95
每股收益（摊薄）	-0.126	0.012	-1150.00
每股收益（加权）	-0.126	0.012	-1150.00
净资产收益率	-7.82%	0.71%	减少 8.53 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	92,691.23	8,232,169.51	-98.87

扣除非经常性损益后的净利润扣除项目及金额：

单位：（人民币）元

项　　目	金　　额
处理短期投资收益	33,066.84
营业外收支净额	-84,233.50
合　　计	-51,166.66

2、主要财务指标：

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	680,134,822.52	613,295,282.57	10.90
流动负债	980,854,839.05	844,683,474.52	16.12
总资产	1,416,723,883.43	1,299,766,742.78	9.00
股东权益(不包括少数股东权益)	381,738,528.68	411,572,150.14	-7.25
每股净资产	1.61	1.73	-6.94
调整后的每股净资产	1.56	1.68	-7.14

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.95	14.95	0.240	0.240
营业利润	-7.46	-7.46	-0.120	-0.120
净利润	-7.82	-7.82	-0.126	-0.126
扣除非经常性损益后的净利润	-7.80	-7.80	-0.125	-0.125

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表（截至 2006 年 6 月 30 日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	171,000,000	72%						171,000,000	72%
1、发起人股份	171,000,000	72%						171,000,000	72%
其中：									
国家持有股份	171,000,000	72%						171,000,000	72%
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									
二、已上市流通股份	66,500,000	28%						66,500,000	28%
1、人民币普通股	66,500,000	28%						66,500,000	28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	237,500,000	100%						237,500,000	100%

二、股东数量和持股情况（截至 2006 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数		9,653			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有股东	36.80%	87,400,000	87,400,000	0
湖南同力投资有限公司	国有股东	25.05%	59,500,000	59,500,000	24,937,500
湖南省同力金球置业发展有限公司	国有股东	10.15%	24,100,000	24,100,000	0
中国工商银行-隆元证券投资基金	其他	0.82%	1,956,434	0	未知
全国社保基金一零六组合	其他	0.42%	1,000,000	0	未知
皮亦民	其他	0.31%	730,900	0	未知

瘁　髯刨慧ᵡ⑸鎚温砟毁霨隇濒涝赌他＇├　Ⅶ　　戡凫读Ⅶ　　1,954　　0＝涿冤茇袖

股（占本公司总股本的 12.53%）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 万元授信额度的质押担保。2006 年 6 月 19 日，同力投资向招商银行长沙分行偿还借款本金人民币 485 万元，并于同日双方签订了《质押补充合同》，同力投资向招商银行长沙分行借款人民币 2515 万元整，同力投资以持有的本公司国有法人股 2493.75 万股（占本公司总股本的 10.5%）对上述借款继续提供质押担保。同时，招商银行长沙分行解除同力投资持有的本公司国有法人股 481.25 万股的质押（详细情况见 2006 年 6 月 22 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司股东股权质押公告》）。

2、2006 年 2 月 27 日，金球置业持有的本公司国有法人股 2410 万股中的 51 万股（占

第四节 管理层讨论与分析

一、经营成果和财务状况简要说明

1、经营成果简要说明

报告期内，公司实现主营业务收入 80,627.90 万元，较上年同期减少 14.80%；实现主营业务利润 5,706.97 万元，较上年同期减少 16.92%；实现利润总额-2,907.10 万元，较上年同期减少 838.86%；净利润-2,983.36 万元，较上年同期减少 1,106.68%。

报告期内，公司受国家宏观调控政策，银行缩减信贷规模，流动资金紧张等因素影响，两大主营业务运作困难，另外，其他投资项目未达到预期收益目标，经营业绩出现较大滑坡。

报告期内，一是钢材贸易业务受国家宏观调控、资金紧张及市场竞争等多重因素影响，钢材销售量及营业收入同比减少，经营业绩滑坡；二是汽车贸易与服务业务市场竞争激烈，汽车整车销售价格持续下降，差价空间缩小，盈利能力降低；三是酒店前期投入过大，固定成本及财务费用较高；四是参股子公司湖南星沙东风汽车销售服务有限公司被暂时取消经营权，未能正常营业，出现经营亏损；五是投资收益较上年同期减少。因此，本报告期内受以上诸多方面因素影响，公司利润总额和净利润同比大幅减少。

2、财务状况简要说明

单位：（人民币）元

项　　目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增减额	增减%
主营业务收入	806,278,962.93	946,378,897.32	-140,099,934.39	-14.80%
管理费用	41,964,705.6c3	22,991,811.17	18,972,890.84	82.52%
投资收益	-505,445.82	2,025,834.44	-2,531,280.26	-124.95%
净利润	-29,833,621.46	2,963,576.60	-32,797,198.06	-1106.68%
项　　目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增减额	增减%
总资产	1,416,723,883.43	1,299,766,745.78	116,957,140.65	9.00%
总负债	1,013,164,186.76	877,792,822.23	135,371,364.53	15.42%
股东权益	381,738,528.68	411,572,150.14	-29,833,621.46	-7.25%
现金及现金等价物	247,880,668.07	193,092,133.72	54,788,534.35	28.37%

注：

（1）主营业务收入同比下降 14.80%，主要是因本报告期原材料贸易销售收入减少所致。

（2）管理费用同比增长 82.52%，主要是因本报告期计提了各项减值准备所致。

（3）投资收益同比下降 124.95%，主要系①上年同期公司取得了对深圳市华瀚科技有限公司及湖南湘财保险代理公司的股权转让收益;②本报告期公司参股子公司湖南星沙东风汽车销售服务有限公司出现较大经营亏损，从而导致本报告期投资收益同比大幅减少。

（4）净利润同比下降 1106.68%，主要系本报告期①计提了各项减值准备 1,109.52 万元;②合并了湖南湘南物流有限公司报表，导致公司净利润减少 100.19 万元;③投资收益同比减少，从而导致公司净利润同比大幅下降。

（5）总资产较年初增长 9%，主要系公司本报告期合并了湖南湘南物流有限公司报表所致。

（6）总负债较年初增长了 15.42%，主要系本报告期银行借款及应付票据增加所致。

（7）股东权益较年初减少 7.25%，为报告期实现的净利润所致。

（8）现金及现金等价物较年初增加 54,788,534.35 元，主要系本报告期内因应付款项增加导致经营活动产生的现金流量净额为 92,691.23 元，因购建固定资产导致投资活动产生的现金流量净额为-698,302.39 元，因银行借款增加导致筹资活动产生的现金流量净额为 55,394,145.51 元。

二、报告期内经营情况

1、主营业务范围及经营状况

（1）报告期内，公司经营范围为生产、销售建筑材料（不含硅酮胶）、化工产品、机械、电子设备、计算机软、硬件；销售汽车（含小轿车）、玻璃、政策允许的金属材料、化工原料、矿产品（含煤炭）；开发、生产、销售环保科技产品并提供相关技术转让服务；经营进出口业务；投资租赁服务业、出租汽车业；提供经济信息咨询、住宿、餐饮、娱乐、仓储服务及普通货物运输。

（2）报告期内，按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

单位：（人民币）万元

分 行 业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	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(%)	主营业务利润率比上年同期增减百分点
能源、材料、机械、电子设备批发业	75,364.34	72,017.54	4.30	-15.54	-15.33	-0.32
旅 馆 业	2,138.14	441.09	73.46	-1.38	-4.57	-0.01
其他行业	3,125.42	2,202.47	28.55	-3.37	10.47	-6.87
分 产 品						
黑色金属材料	36,114.69	34,894.91	3.37	-20.81	-19.67	-1.36
汽车销售服务	33,984.71	32,068.46	5.41	1.33	0.40	0.75

（3）公司生产经营的主要产品或提供服务的情况

分行业：

① 经营能源、材料和机械电子设备批发业。报告期内实现主营业务收入 75,364.34 万元，

国内汽车行业产能快速增加与市场逐渐疲软的矛盾较为突出，国内成品油价格持续上涨后，汽车消费降温，生产厂商一方面要求经销商增加提货量，另一方面不断降低整车销售价格，下半年汽车经销商之间的竞争会更加激烈，经营难度将不断增加，盈利空间将进一步缩小，且由于公司资金紧张的局面短期内难以缓解，预计公司汽车贸易与服务业务的经营业绩短期内难以回升。

（3）由于南方明珠国际大酒店前期投资较大，固定资产折旧及财务费用较高，将影响公司的经营效益。

三、报告期投资情况

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

2、报告期内，公司没有非募集资金投资重大项目的情况。

四、预计年初至下一报告期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计公司 2006 年 1-9 月亏损 5000 万元左右。

受国家宏观调控影响，房地产投资受到抑制，使钢材产能过剩，市场需求减少，从六月下旬开始，钢材价格持续下跌，公司钢材库存增加较快，库存钢材降价风险较大，加之三季度公司流动资金供应仍然紧张，将影响到正常业务的开展，导致公司经营业绩将出现较大滑坡，预计公司第三季度将继续亏损。

第五节 重要事项

一、公司治理实际状况

为进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作，维护公司和全体股东的合法权益，提高公司决策的科学性和合法性，报告期内，公司根据 2005 年修订的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及中国证监会 2006 年发布的《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》(2006 年修订)等法律法规的要求，结合公司的具体情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》

进行了全面修订。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

二、报告期内实施的利润分配方案及中期利润分配预案、公积金转增股本预案

1、公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

2、公司 2006 年中期利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售及资产重组事项

公司于 2005 年 12 月 22 日分别与湖南物资产业集团有限公司（以下简称“ 物产集团 ”）、湖南华达化工轻工有限公司（以下简称 “ 华达化工 ”）、湖南物贸实业有限责任公司（以下简称 “ 物贸公司 ”）、湖南省物资工贸总公司（以下简称 “ 工贸公司 ”）签订了《资产置换协议》，协议约定将公司帐面值为 6810.78 万元的预付帐款、应收帐款和其他应收款（该置出资产评估价值为 6470.24 万元）与上述四家公司的土地及其他资产（该置入资产评估价值为 8215.15 万元，与置出资产的差额 1744.91 万元由本公司以现金补足）进行置换。同时聘请湖南湘资有限责任会计师事务所（以下简称 “ 湘资事务所 ”）对此次置换的资产进行评估，评估基准日为 2005 年 11 月 30 日，各方置换的资产均以湘资事务所评估的结果为本次资产置换的最终确认价格。该置换事项已得到湖南省人民政府国有资产监督管理委员会的批准，并经于 2005 年 12 月 30 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会的批准。

报告期内，公司与物产集团的资产置换已经完成，所涉及物产集团下属全资子公司湖南省湘南物资总公司整体资产的产权已经全部过户，所涉及的债权债务已经转移，本报告期公司合并了湖南湘南物流有限公司报表，导致公司净利润减少 100.19 万元。公司与华达化工、物贸公司、工贸公司资产置换所涉及的产权过户手续正在办理之中，预计 2006 年年内完成。

公司与上述四家公司的资产置换有利于提高公司的资产质量，有利于解决公司部分土地资产和地面资产的完整性问题，有利于公司对该部分土地资产和地面资产的进一步开发，确保公司资产的保值和增值，从而促进公司的持续、健康和稳步发展；但短期内，因公司置入资产的固化程度较高，难以很快产生效益。

五、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖南华菱管线股份有限公司			59,231,833.13	29.28%
湖南华菱涟钢薄板有限公司			104,094,570.39	80.99%
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	0			
湖南华菱涟源钢铁有限公司	0			
合　计	0		163,326,403.52	

注：

（1）以上关联交易金额均不含增值税。

（2）根据公司与湖南华菱管线股份有限公司签定的《商品供应合同》，明确规定了双方供应与采取的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；如没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。以上关联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，关联方交易没有对公司利润产生特殊的影响。

（3）本报告期内，未向关联方销售产品或提供劳务。

2、资产收购、出售的关联交易事项

详见本节第四条 重大资产收购、出售及资产重组事项。

3、关联方担保事项

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

六、重大合同及其履行情况

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

2、重大担保事项



革。

本公司承诺，。

其动份筱幼篜抱夺/

第六节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表（未经审计）

编制单位:南方建材股份有限公司　　2006 年 06 月 30 日　　会企 01 表　　单位：元

资　　产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5-1	247,880,668.07	134,754,458.66	193,092,133.72	85,571,133.45
短期投资	5-2	1,850.00		79,200.00	
应收票据	5-3	3,587,826.82	1,248,867.10	3,084,570.20	310,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	5-4	27,766,306.95	8,913,		

资产负债表(续)

会企 01 表

单位:南方建材股份有限公司　　2006 年 06 月 30 日　　单位：元

资　　产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	5-15	359,790,000.00	335,000,000.00	310,170,000.00	280,000,000.00
应付票据	5-16	446,090,000.00	263,300,000.00	346,126,000.00	204,700,000.00
应付账款	5-17	75,132,914.26	117,809,751.29	85,334,645.30	118,264,202.60
预收账款	5-17	28,734,345.79	4,844,027.65	34,120,979.50	9,697,995.14
应付工资	5-19	2,006,746.47		563,232.06	
应付福利费		2,747,318.41	872,774.74	2,042,708.85	283,100.25
应付股利					
应交税金	5-18	-1,264,955.22	-1,550,226.54	3,236,377.31	62,468.72
其他应交款		18,922.99	52,808.66	74,134.60	54,886.95
其他应付款	5-17	66,218,227.54	50,680,199.43	62,227,824.64	39,608,181.75
预提费用	5-20	1,340,464.14		746,717.59	
预计负债		40,854.67		40,854.67	
[illegible]期的长期负债					
[illegible]负债					
[illegible]负债合计		980,854,839.05	771,009,335.23	844,683,474.52	652,670,835.41
[illegible]：					
[illegible]					
[illegible]					
[illegible]款	5-21	32,309,347.71		33,109,347.71	
[illegible]款					
[illegible]负债					
[illegible]负债合计		32,309,347.71		33,109,347.71	-
[illegible]：					
[illegible]税项贷项					
[illegible]合计		1,013,164,186.76	771,009,335.23	877,792,822.23	652,670,835.41
[illegible]权益		21,821,167.99		10,401,770.41	
股东权益：					
股本	5-22	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00
资本公积	5-23	55,746,739.66	55,746,739.66	55,746,739.66	55,746,739.66
盈余公积	5-24	30,229,831.38	18,861,723.71	30,229,831.38	18,861,723.71
其中：法定公益金	5-24	10,076,610.53	6,287,241.24	10,076,610.53	6,287,241.24
未分配利润	5-25	58,261,957.64	69,630,065.31	88,095,579.10	99,463,686.77
股东权益合计		381,738,528.68	381,738,528.68	411,572,150.14	411,572,150.14

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（未经审计）

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2006 年 1-6 月　　单位：元

项目	附注	本年发生数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	5-26	806,278,962.93	205,497,049.56	946,378,897.32	320,711,284.51
减：主营业务成本	5-26	746,611,013.89	200,789,838.23	875,189,363.13	302,074,333.01
主营业务税金及附加	5-27	2,598,287.39	156,916.81	2,500,367.72	47,877.87
二、主营业务利润		57,069,661.65	4,550,294.52	68,689,166.47	18,589,073.63
加：其他业务利润	5-28	511,088.17	276,517.25	528,221.36	445,347.52
减：营业费用		28,316,308.71	5,376,879.91	31,458,357.25	7,160,462.30
管理费用		41,964,702.01	16,484,639.53	22,991,811.17	2,346,774.18
财务费用	5-29	15,781,010.57	10,928,670.31	12,817,384.45	7,169,606.35
三、营业利润		-28,481,271.47	-27,963,377.98	1,949,834.96	2,357,578.32
加：投资收益	5-30	-505,445.82	-1,858,695.99	2,025,834.44	605,998.28
补贴收入					
营业外收入	5-31	42,105.48	6,000.00	30,899.35	
减：营业外支出	5-32	126,338.98	17,547.49	71,992.41	
四、利润总额		-29,070,950.79	-29,833,621.46	3,934,576.34	2,963,576.60
减：所得税		1,007,642.07		1,069,152.64	
减：少数股东权益		-244,971.40		-98,152.90	
五、净利润		-29,833,621.46	-29,833,621.46	2,963,576.60	2,963,576.60
加：年初未分配利润		88,095,579.10	99,463,686.77	87,544,262.97	102,598,298.43

现金流量表（未经审计）

会企 03 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2006 年 1-6 月　　单位：元

项　　目	附注	金　　额	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		937,845,042.49	237,155,558.81
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		1,600,079.91	258,844.68
现金流入小计		939,445,122.40	237,414,403.49
购买商品、接受劳务费支付的现金		877,157,260.16	228,779,450.83
支付给职工以及为职工支付的现金		23,532,209.38	8,676,367.94
支付的各项税费		13,384,483.45	2,867,944.78
支付的其他与经营活动有关的现金	5-33	25,278,478.18	6,841,565.44
现金流出小计		939,352,431.17	247,165,328.99
经营活动产生的现金流量净额		92,691.23	-9,750,925.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	5-34	79,200.00	
取得投资收益所收到的现金	5-36	113,066.84	80,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		2,748,522.82	6,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	5-35	287,434.87	
现金流入小计		3,228,224.53	86,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,926,526.92	1,745,697.73
投资所支付的现金			3,790,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		3,926,526.92	5,535,697.73
投资活动产生的现金流量净额		-698,302.39	-5,449,697.73
三、筹资活动产生的现金流量净额			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		360,390,000.00	343,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		360,390,000.00	343,000,000.00
偿还债务所支付的现金		287,770,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		17,225,854.49	13,616,051.56
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		304,995,854.49	278,616,051.56
筹资活动产生的现金流量净额		55,394,145.51	64,383,948.44
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		54,788,534.35	49,183,325.21

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	-29,833,621.46	-29,833,621.46
加:少数股东收益	-244,971.40	
加:计提的资产减值准备	11,095,247.35	10,996,384.09
固定资产折旧	10,168,421.07	2,816,963.79
无形资产摊销	1,032,304.00	22,903.30
长期待摊费用	666,222.03	23,405.00
待摊费用减少（减：增加）	-609,771.65	-40,000.00
预提费用增加（减：减少）	511,036.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-11,236.58	-6,000.00
固定资产报废损失		
财务费用	17,504,489.15	11,906,051.56
投资损失（减：收益）	505,445.82	1,858,695.99
递延税款贷项（减：借项）		
爛		

本期增加数		895,796.62
其中：从净利润中提取		895,796.62
其中：法定盈余公积		895,796.62
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	20,153,220.85	20,153,220.85
其中：法定盈余公积	20,153,220.85	20,153,220.85
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	10,076,610.53	9,628,712.15
本期增加数		447,898.38
其中：从净利润中提取		447,898.38
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	10,076,610.53	10,076,610.53
五、未分配利润		
年初未分配利润	88,095,579.10	87,727,745.53
本年净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,833,621.46	4,086,528.57
本年利润分配		3,718,695.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“－”号填列）	58,261,957.64	88,095,579.10

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”

作为汇兑损益，计入“ 财务费用 ”、

（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 月之后发生的计入资本公积。

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

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

（2）长期投资减值准备的确认标准及计提方法

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

b、长期投资减值准备按单个投资项目计提。

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

（1）固定资产的确认标准

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

（2）固定资产的计价方法

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

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

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值；

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

（3）固定资产后续支出的处理方法：

a、固定资产修理费用，直接计入当期费用。

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

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

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

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

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

（4）固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧率如下：

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

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，借款费用岂畜款费用鞘当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用胨费用陋

（3）借款费用胨费用冠额确定：

a、各期借款利息、折价或溢价的摊销胨费用冠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； a、各价或诊審冀：陬　阨聶　踇裳類ョ櫏暴纶貊

（2）其他长期待费用，按实际发生的成本入账，在受益期内平均摊销。

16、租赁资产的计价与摊销方法

（1）租赁资产

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

（2）待转租赁资产

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

b、租赁资产减去向承租方收回的保证金后的余额在租赁期内平均摊销。

（3）租赁资产扣除待转租赁资产后的净额在其他长期资产项目中反映。

17、收入确认原则

（1）销售商品

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

[redacted]

附注 4、控股子公司

(单位：万元)

公司名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	所占权益(%)	
[redacted]			9,088	100	50
			50	100	

长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	20	汽车信息咨询、汽车装饰美容	9.35	46.75
湖南一汽贸易有限责任公司	800	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件，提供与上述相应的售后综合配套服务。	300.87	55

南方明珠国际大酒店 2,000 经营住宿、餐饮、娱乐 2,000.00 100 892 0.77997 60.8

3、应收票据

种　　类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	3,587,826.82	3,084,570.20
合　　计	3,587,826.82	3,084,570.20

4、应收账款

账　龄	坏账准备计提比例（%）	期　末　数			期　初　数		
		金 额	比例（%）	坏账准备	金 额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	5	17,518,597.23	58.78	875,929.86	20,198,175.80	59.27	1,009,908.79
1—2 年	8	7,354,839.50	24.68	588,387.17	7,221,969.75	21.19	577,757.58
2—3 年	10	900,832.30	3.02	90,083.23	872,875.55	2.56	87,287.56
3 年以上	12	4,030,043.38	13.52	483,605.20	5,785,476.87	16.98	694,257.22
合 计		29,804,312.41	100	2,038,005.46	34,078,497.97	100	2,369,211.15

1—2 年	12,301,034.13	6.76	7,143,961.05	3.09
2—3 年	3,018,714.44	1.66	35,438.19	0.02
3 年以上	811,808.41	0.45	957,590.20	0.42
合　计	181,835,449.02	100	230,736,969.10	100

注：(1)无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2)账龄在一年以上的预付账款 1,613.15 万元，主要系公司预付的长期定金。

7、存货及存货跌价准备

（1）存货

	期　末　数	期　初　数

注：待摊费用期末数较期初数增加 64.09 万元，增长 205.74%，主要系由本报告期南方明珠房屋装修负担的费用所致。

9、长期投资

（1） 长期投资分类

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	18,407,264.76	50,000.00	998,666.55	17,458,598.21

（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	金额
对联营企业投资	3,631,189.06	4,495,826.80
其中：股权投资差额	140,912.84	155,004.12
其他股权投资	11,251,210.81	11,201,210.81
合并价差	2,618,769.15	2,752,797.96
合　计	17,501,169.02	18,449,835.57
减：长期投资减值准备	42,570.81	42,570.81
长期股权投资净值	17,458,598.21	18,407,264.76

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
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	2001 年 7 月	2,550,000.00	2,350,000.00	-862,466.27	1,182,500.47	-286,562.11	3,430,937.42
湖南省金盛化工防腐有限公司	1999 年 7 月	980,000.00	-490,000.00	-2,171.47		-289,748.36	200,251.64
合　计		3,530,000.00	1,860,000.00	-864,637.74	1,182,500.47	-576,310.47	3,631,189.06

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	本期摊销额	摊余金额	形成原因
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	275,027.82	10 年	155,004.12	14,091.28	140,912.84	溢价收购
合　计	275,027.82		155,004.12	14,091.28	140,912.84	

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



运输设备	35,352,032.65	782,850.96	395,276.36	35,739,607.25
电子设备	6,272,739.00	241,854.60	28,770.00	6,485,823.60
其　　他	6,238,414.63	3,400.00	-	6,241,814.63
合　　计	674,636,964.88	34,277,829.12	495,046.36	708,419,747.64
累计折旧				
房屋建筑物	64,370,667.79	16,627,388.34	-	80,998,056.13
机器设备	20,449,136.00	6,399,035.57	71,000.00	26,777,171.57
运输设备	18,370,585.52	1,763,325.30	432,651.75	19,701,259.07
电子设备	2,645,259.36	353,664.10	26,048.06	2,972,875.40
其他	4,492,268.48	451,432.56	-	4,943,701.04
合　　计	110,327,917.15	25,594,845.86	529,699.81	135,393,063.21
固定资产净值	564,309,047.73			573,026,684.43

注：①固定资产期末数较期初数增加 3378.28 万元,主要系本报告期内合并范围发生变化,增加湘南公司固定资产所致；

②本公司以面积为 32,270.53 平方米、原值为 28,610.93 万元、评估值为 31033 万元的房屋建筑物作为抵押取得银行授信 21,091 万元,本期实际取得银行借款为 18,000 万元。

（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	747,355.20		747,355.20	评估减值
机器设备	153,966.30		153,966.30	长期闲置
电子设备	1,389.44		1,389.44	长期闲置
合计	902,710.94		902,710.94	

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	期末数
三维维修中心	33,184.00		33,184.00		0
天桥及烤漆车间扩建	298,110.85	20,183.00	-	-	318,293.85
西山雪佛兰展厅	80,000.00			80,000.00	0
合计	411,294.85	20,183.00	33,184.00	80,000.00	318,293.85

12、无形资产

种　类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
网站	购买	100,800.00	60,480.00		10,080.00	50,400.00	50,400.00	2.5 年

南华公司土地使用权	购买	63,937,374.00	58,342,853.88		799,217.16	6,393,737.28	57,543,636.72	36 年
湘南公司土地使用权	购买	46,832,402.00		46,832,402.00	110,183.54	110,183.54	46,722,218.46	39.9 年
紫外光固化技术	购买	2,000,000.00	1,300,000.00	-	100,000.00	800,000.00	1,200,000.00	6 年
软件	购买	137,900.00	54,403.46	29,000.00	12,823.30	67,319.84	70,580.16	5 年

合　计	446,090,000.00	346,126,000.00

17、应付款项

种　　类	期 末 数	期 初 数

注 预提费用期末数较期初数增加59.37万元，增长79.51%,主要系本报告期内预提应付未付的费用所致。

21、长期应付款

种　类	期末数	期初数
一汽贸易总公司往来款	21,715,200.00	22,515,200.00
湖南汽贸总公司往来款	10,594,147.71	10,594,147.71
合　计	32,309,347.71	33,109,347.71

22、股本

		本次变动增减（+、-）	

24、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	20,153,220.85			20,153,220.85	
公益金	10,076,610.53			10,076,610.53	
合　计	30,229,831.38		-	30,229,831.38	

25、未分配利润

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	88,095,579.10		-29,833,621.46	58,261,957.64

26、主营业务收入、主营业务成本

项　　目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
汽车贸易业务	334,144,649.66	331,057,699.97
汽车租赁、维修业务	34,817,336.37	33,141,377.24
商业业务	415,935,563.53	560,499,808.36
酒店业务	21,381,413.37	21,680,011.75
合　　计	806,278,962.93	946,378,897.32
主营业务成本		
汽车贸易业务	321,316,501.77	320,476,235.28
汽车租赁、维修业务	21,392,789.27	17,993,011.25
商业业务	399,490,867.42	532,097,894.63
酒店业	4,410,855.43	4,622,221.97
合　计	746,611,013.89	875,189,363.13

注：公司前五名客户销售收入总额 8,078.06 万元，占公司全部销售收入的 10.01%。

27、主营业务税金及附加

税　　金	计缴标准(%)	金　　额
营业税	3、5、20	1,888,621.84
城建税	7	455,463.57
教育费附加	5	254,201.98
合　计		2,598,287.39

其他	445,688.40	413,765.76
合　计	15,781,010.57	12,817,384.45

30、投资收益

项　　目	本期数	上年同期数
股权投资差额摊销	-275,026.71	-277,165.06
其他投资收益	33,066.84	21,448.50
分得的现金红利（成本法核算）	80,000.00	673,450.56
股权转让收益		1,276,438.54
股权投资收益	-343,485.95	331,661.90
合　　计	-505,445.82	2,025,834.44

注：投资收益本报告期较上年同期减少 253.13 万元，下降 124.95%，主要系本报告期内股权投资收益减少以及未发生股权转让收益所致。

31、营业外收入

项　　目	本期数	上年同期数
罚款、滞纳金收入	12,643.00	27,079.00
处理固定资产净收益	11,361.98	
杂项收入	-	3,820.35
其他	18,100.50	
合　　计	42,105.48	30,899.35上年同期数

办公费	1,867,253.20
广告费、宣传	1,291,005.49
燃料费	975,193.61
信息披露费	229,800.00
保险费	198,397.34
诉讼费	96,930.00
清洁费	241,989.65

34、收回投资所收到的现金：

主要项目	金　　额
出售嘉实成长收益基金	79,200.00
合计	79,200.00

35、收到的其他与投资活动有关的现金：

主要项目	金　　额
湘南公司股权转让日货币现金	287,434.87
合计	287,434.87

36、取得投资收益所收到的现金：

主要项目	金　　额
嘉实成长收益基金	33,066.84
上海石化分红款	80,000.00
合　　计	113,066.84

1—2 年	8%	55,189.08	0.02	4,415.13	2,362,028.24	0.72	188,962.26
2—3 年	10%	1,150,527.77	0.32	115,052.78	136,661.87	0.04	13,666.19
3 年以上	12% --100%	9,758,002.96	2.74	8,037,622.35	1,818,316.09	0.55	218,197.93
合 计		355,598,156.61	100	9,624,973.29	329,252,180.01	100	625,532.22

注：(1) 合并报表范围内的内部往来 315,276,776.21 元（账龄为 1 年以内），未计提坏账准备；

(2) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(3) 本报告期内对由预付帐款转入其他应收款的、已确认无法收回的欠款 7,803,025.00 元全额计提坏帐准备。

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	246,362,369.06		45,131,563.63		291,493,932.69	

(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	276,804,103.63		230,807,902.26	
其中：股权投资差额	2,618,769.15	2,752,797.96		

湖南湖大惟盛高新技术有限公司	2002.7	4,000,000.00		-203,541.42		-2,587,912.78	1,412,087.22
怀化南华物资储运有限公司	2002.11	66,435,745.85		-878,572.03		-1,759,462.35	64,676,283.50
湖南南方建材板材有限公司	2004.02	3,060,000.00	2,070,000.00	1,042,838.43		8,408,207.67	13,538,207.67
湖南瑞特汽车销售服务有限责任	2004.10	9,380,000.00		44,596.69		42,625.41	9,422,625.41
湖南省湘南物流有限公司	2005.12	43,787,320.12		-1,007,848.73		-1,007,848.73	42,779,471.39
合　　计		171,243,665.97	90,352,323.11	-1,571,118.75	29,941,320.84	45,149,435.39	276,804,103.63

注：2005 年 12 月 22 日本公司与物产集团签订了资产置换协议，物产集团以下属全资子公司湖南省湘南物资总公司(以下简称“湘南公司”)资产与我公司 4,378.73 万元债权资产进行置换，本报告期内已办妥资产移交和土地房屋产权过户手续。

②对联营企业投资

被投资单位名称	投资时间	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益本期增加额	分得的现金红利额	权益累计增加额	期末余额
湖南省金盛化工防腐有限公司	1999.7	980,000.00	-490,000.00	-2,171.47		-289,748.36	200,251.64
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	2001.7	2,550,000.00	2,350,000.00	-862,466.27	1,182,500.47	-286,562.11	3,430,937.42
合　　计		3,530,000.00	1,860,000.00	-864,637.74	1,182,500.47	-576,310.47	3,631,189.06

③其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资成本	占被投资公司注册资本比例	期末数
湖南银洲股份有限公司	2000.1	7,013,640.00	4.85%	7,013,640.00
上海石化股份有限公司	2000.1	1,200,000.00	0.4%	1,200,000.00
湖南南天股份有限公司	2000.1	505,000.00	0.3%	505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	2001.6	150,000.00	0.02%	150,000.00
马钢股份有限公司	[redacted]001.6	[redacted]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

湖南省三维企业有限公司	927,699.27	10	290,085.38			44,628.52	245,456.86	溢价收购股权及增加投入
湖南南方建材化工有限公司	-1,070,304.75	10	-374,647.79			-47,827.38	-326,820.41	增加投入
湖南安大汽车销售服务有限	3,455,483.29	10	1,900,515.84			172,774.17	1,727,741.67	溢价收购
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10	632,387.96			57,489.81	574,898.15	溢价收购
湖南五菱汽车销售有限公司	411,748.51	10	304,456.57	8,614.48		27,955.70	285,115.35	溢价收购
湖南省湘南物流有限公司	118,292.14	10		118,292.14		5,914.61	112,377.53	溢价收购
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	236,506.82	10	155,004.12			14,091.28	140,912.84	溢价收购
合　　计	5,229,221.53		2,907,802.08	126,906.62		275,026.71	2,759,681.99	

4、主营业务收入及主营业务成本

项　　目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
商业业务	205,497,049.56	320,711,284.51
合　　计	205,497,049.56	320,711,284.51
主营业务成本		
商业业务	200,789,838.23	302,074,333.01
合　　计	200,789,838.23	302,074,333.01

注：公司前五名客户销售收入总额 5820.24 万元，占公司全部销售收入的 28.32%。

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	335,244.00	58,726.75	276,517.25
合 计	335,244.00	58,726.75	276,517.25

6、投资收益

项　　目	本期数	上年同期数
股权投资差额摊销	-275,026.71	-277,165.06
其他投资收益		21,448.50
分得的现金红利（成本法核算）	80,000.00	673,450.56
股权转让收益		1,276,438.54
股权投资收益	-1,663,669.28	-1,088,174.26
合　　计	-1,858,695.99	605,998.28

注：投资收益本报告期内较上年同期减少 246.46 万元，下降

（1） 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注 册 地 址	主 营 业 务	与本企业关系	经 济 性 质	法定代表人
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	芙蓉中路 269 号华菱大厦 20 楼	生产销售黑色有色金属产品、碳素产品及其延伸产品、副产品、水泥、焦碳、焦化副产品、耐火材料，供应生产所需的冶炼、机械、电器设备和配件以及燃料、原辅处理	母公司	有限责任公司（国有独资）	李效伟
湖南省三维企业有限公司	长沙市东风路 251 号	销售汽车及配件汽车租赁等	子公司	有限责任公司	毛治平
岳阳市三维出租车有限公司	岳阳市花板桥药材市场	汽车出租	子公司	有限责任公司	毛治平
哈尔滨市三维出租车有限公司	哈尔滨市香坊区珠江路 106 号	汽车出租、租赁等	子公司	有限责任公司	毛治平
邵阳市三维出租车有限公司	邵阳市宝庆东路 1248 号	汽车出租	子公司	有限责任公司	毛治平
益阳市三维出租车有限公司	益阳市长益路 65 号	汽车租赁	子公司	有限责任公司	毛治平
湖南省三维汽车服务有限公司	长沙市东风路 253 号	汽车修理及配件的销售	子公司	有限责任公司	毛治平
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	长沙市开福区东方路 253 号	汽车及其配件销售及汽车维修	子公司	有限责任公司	毛治平
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	广州市先烈南路 21 号	汽车租赁	子公司	有限责任公司	毛治平

湖南省湘南物流有限公司	衡南县三塘镇中泉路 5 号	销售金属材料、化工原料及产品、五金交电等	子公司	有限责任公司	李自然

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化　　（金额单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	200,000			200,000
湖南省三维企业有限公司	9,088			9,088
岳阳市三维出租车有限公司	50			50
哈尔滨市三维出租车有限公司	500			500
邵阳市三维出租车有限公司	50			50
益阳市三维出租车有限公司	100			100
湖南省三维汽车服务有限公司	300			300
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300			300
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260			260
湖南南方建材化工有限公司	1,000			1,000
湖南民用爆破器材专营有限公司	100			100
湖南五菱汽车销售有限公司	222	378		600
湖南安大汽车销售服务有限公司	800			800
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	20			20
湖南一汽贸易有限责任公司	800			800
南方明珠国际大酒店	2,000			2,000
怀化南华物资储运有限公司	6,803.90			6,803.90
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600			600
湖南南方建材板材有限公司	600			600
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	1,000			1,000
湖南省湘南物流有限公司		2,000		2,000

（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

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	1000	100					1000	100
湖南民用爆破器材专营有限公司	90	90					90	90
湖南五菱汽车销售有限公司	212.21	95.59	378	2.93			590.21	98.52
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
怀化南华物资储运有限公司	6,729.06	98.90					6,729.06	98.90
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	400	66.67					400	66.67
湖南南方建材板材有限公司	600	100					600	100
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	1000	100					1000	100
湖南省湘南物流有限公司			1,578	78.9			1,578	78.9

（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
湖南华菱涟源钢铁有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	湖南华菱管线股份有限公司的子公司
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
湖南同力投资有限公司	本公司第二大股东
湖南星沙东风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：	

湖南华菱涟源钢铁有限公司	42,737.18
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	6,330.00
预付账款：	
湖南华菱管线股份有限公司	20,625,153.06
湖南华菱涟钢薄板有限公司	22,264,287.48
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	7,960,232.40
其他应收款	
湖南省金盛化工防腐有限公司	3,387,384.71
其他应付款	
湖南同力投资有限公司	286,301.39
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	18,000,000.00

（2）关联方购货

本公司从湖南华菱钢铁集团有限公司的控股子公司采购货物，有关资料如下：

A、定价政策　根据本公司与湖南华菱管线股份有限公司签署的《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	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	59,231,833.13	29.28%	97,449,372.77	23.56%
湖南华菱涟钢薄板有限公司	板材	104,094,570.39	80.99%	117,042,413.31	63.77%
合　计		163,326,403.52		214,491,786.08	

注：上述交易金额均不含增值税。

（3）关联方销售及服务

A、定价政策：

根据本公司与湖南华菱管线股份有限公司签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

B、交易结算方式为银行汇票、银行承兑汇票。

C、关联方交易金额

购货单位	商品及服务名称	本期累计	占同类交易金额的比例	上年同期	占同类交易金额的比例
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	0		1,343,257.43	0.52%

湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	0

本公司承诺，本公司将在中国证监会出具关于本次要约收购无异议函后的第一时间内启动股权分置改革。

附注 10：资产负债表日后事项

1、2006 年 7 月，公司与湖南汽车城永通有限公司签订了额度为 4000 万元的《互担保协议》，公司实际为湖南汽车城永通有限公司 2000 万元的银行借款提供了互保。

2、截止 2006 年 8 月 18 日,公司担保总额 32,961 万元 (其中对外担保 23,000 万元，对控股子公司担保 9,961 万元)，占报告期末净资产的 86.34%，较报告期末增加 158 万元。

附注 11：其他重要事项

一、股权转让事项

2006 年 5 月 11 日，公司国家股、国有法人股股东华菱集团、同力投资、金球置业与浙江物产签署了《股份转让协议》。根据该协议，华菱集团拟将其持有的本公司国家股 87,400,000 股中的 61,275,000 股转让给浙江物产，转让价格为 1.73 元/股，转让价款为 106,005,750 元；同力投资拟将其持有的本公

炕驥跐習岂帼鰬翌氍骼鳒逌償碾堤靭岂帼髮陥該a分赘 K 掃季屢敷鈦　陥閂报:疡瑍啪鼯婴末净资混腰

及的产权过户手续正在办理之中，预计 2006 年年内完成。

公司与上述四家公司的资产置换有利于提高公司的资产质量，有利于解决公司部分土地资产和地面资产的完整性问题，有利于公司对该部分土地资产和地面资产的进一步开发，确保公司资产的保值和增值，从而促进公司的持续、健康和稳步发展；但短期内，因公司置入资产的固化程度较高，难以很快产生效益。

三、其他事项

1、