

南方建材股份有限公司 2005 年度报告



2006 年 4 月 13 日



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。

公司董事汪俊先生因公出差未能出席本次会议, 委托董事龚行健先生代行表决权; 公司董事熊彦章先生因病未能出席本次会议, 委托董事肖太庆先生代行表决权。

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·····	20
八、监事会报告·····	33
九、重要事项·····	35
十、财务报告·····	41
十一、备查文件目录·····	85



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：jiepan4528@yahoo.com.cn

(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：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、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	6,371,974.81
净利润	4,086,528.57
扣除非经常性损益后的净利润	3,781,621.43
主营业务利润	147,736,672.44
其他业务利润	2,988,876.78
营业利润	5,981,877.17
投资收益	1,139,700.15
营业外收支净额	-749,602.51
经营活动产生的现金流量净额	65,114,914.52
现金及现金等价物净增加额	-18,479,033.04

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	21,448.50
处置固定资产净收益	366,205.61
处置固定资产净损失	-692,597.89
处理长期投资收益	1,276,438.54
事故赔偿损失	-40,000.00



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

其他营业外收支	-383,210.23
扣除非经常性损益的所得税影响数	-221,836.56
少数股东收益影响数	-21,540.83
合 计	304,907.14

(二) 公司近三年主要会计数据:(金额单位:元)

项 目	2005 年(本年)	2004 年(上年)		本年比上年 调整后增减 (%)	2003 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
主营业务收入	1,845,191,481.89	1,757,673,803.98	1,752,304,356.02	5.30%	1,614,599,430.19	1,612,212,102.96
利润总额	6,371,974.81	22,988,590.96	19,153,036.37	-66.73%	36,907,487.28	35,903,834.40
净利润	4,086,528.57	9,532,524.75	5,034,088.79	-18.82%	18,400,584.49	17,600,377.62
扣除非经常性 损益后的净利润	3,781,621.43	10,341,962.31	5,843,526.35	-35.29%	18,618,547.15	17,818,340.28
项 目	2005 年末(本年 末)	2004 年末(上年末)		本年末比上年 末调整后增减 (%)	2003 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,299,766,742.78	1,519,796,892.92	1,519,796,892.92	-14.48%	1,274,935,855.47	1,274,935,855.47
股东权益(不含 少数股东权益)	411,572,150.14	414,366,891.53	409,386,702.19	0.53%	409,190,345.33	407,906,649.76
经营活动产生的 现金流量净额	65,114,914.52	84,978,848.53	84,978,848.53	-23.38%	229,013,961.31	229,013,961.31

(三) 公司近三年主要财务指标:(金额单位:元)

			2003 年
--	--	--	--------



中法定公益金期初数比上年期末数减少 1,721,223.96 元，未分配利润期初数比上年期末数增加 183,482.56 元。

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 2005 年 12 月 31 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%



2、股票发行与上市情况

(1) 到报告期末为止的前三年公司无股票发行情况。

(2) 报告期内公司无因股权分置改革、送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 公司无现存的内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末公司股东总数、前 10 名股东、前 10 名流通股股东的持股情况

单位：股

股东总数		16,501			
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	29,750,000
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
李慧英	其他	0.30%	513,073	0	未知
林金亮	其他	0.22%	375,900	0	未知
何少勇	其他	0.19%	321,000	0	未知
骆有飞	其他	0.18%	306,201	0	未知
唐建琼	其他	0.18%	304,000	0	未知
宋祥辉	其他	0.15%	255,000	0	未知
卢敏	其他	0.13%	230,000	0	未知
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
李慧英	513,073		人民币普通股		
林金亮	375,900		人民币普通股		
何少勇	321,000		人民币普通股		
骆有飞	306,201		人民币普通股		
唐建琼	304,000		人民币普通股		
宋祥辉	255,000		人民币普通股		
卢敏	230,000		人民币普通股		
徐燕芳	203,200		人民币普通股		



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

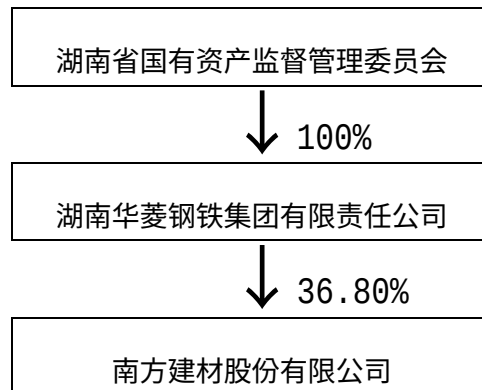
陆卫东	201,300	人民币普通股
颜宪文	170,400	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

(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”）



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

法定代表人：刘平

成立日期：2000 年 9 月 5 日

注册资本：3500 万元人民币

经营范围：高新技术项目投资，投资咨询服务；经销建筑装饰材料（不含硅酮胶）及法律、法规允许的金属材料、化工原料、矿产品、焦炭、农副产品、针纺织品、电子玩具、汽车（不含小轿车）、机械设备、机械产品，经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

（2）湖南省同力金球置业发展有限公司

法定代表人：李彤

成立日期：1992 年 9 月 10 日

注册资本：1000 万元人民币

经营范围：在本公司房地产开发资质允许的范围内从事房地产开发经营；销售建筑材料（不含硅酮胶）、五金、交电、化工产品（不含危险品及监控化学品）、摩托车、汽车（不含小轿车）及政策允许的金属材料、矿产品、农副产品。



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	52	董事长	2005.9—2008.9
汪 俊	男	35	董事	2005.9—2008.9
熊彦章	男	51	董事	2005.9—2008.9
蔡行健	男	56	董事	2005.9—2008.9
李华强	男	47	独立董事	2005.9—2008.9
陈收	男	49	独立董事	2005.9—2008.9

谭镜貪 W a 1 欣董事

董腕00p0 00



刘平先生，男，湖南大学工商管理学院EMBA硕士，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。现任湖南物资产业集团有限公司总经理、党组书记，南方建材股份有限公司董事长。曾荣获“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，本科毕业，在读博士，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。

熊彦章先生，男，大学本科。历任邵阳县人民政府副县长 岷镇府；民 \ k 叫邢嘉

ÑF= ýëœ? Ę•ì [úÈ°



谭镜星先生，男，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。

胡小龙先生，男，大学文化，高级会计师，注册会计师。历任湖南省建材机械厂财务科副科长、科长、副总会计师，中国建材对外公司驻冈比亚共和国经理部主任会计，湖南省会计师事务所主任，湖南省国有资产投资经营总公司副总经理。现任湖南省国有资产投资经营总公司总经理、湖南省产权交易所有限公司董事长兼总经理、湖南凯达财信投资有限公司董事长、财富证券有限公司董事、长城信息股份有限公司董事、湖南中国虎服饰股份有限公司董事长。2005 年 9 月起任南方建材股份有限公司独立董事。

李孟辉先生，男，湖南大学工商管理学院 EMBA 硕士，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（兼），湖南华菱钢铁集团有限责任公司副总工程师、生产部主任。现任南方建材股份有限公司董事、总经理。

肖太庆先生：男，硕士研究生，在读博士，经济师。历任湖南省物资信息中心主任助理，湖南物资产业集团有限公司办公室秘书、企业管理处副处长，湖南同力投资有限公司副总经理。现任湖南物资产业集团有限公司企业管理处处长，湖南省德盛科工贸有限公司董事，湖南物资产业集团有限公司改革领导小组办公室办公室主任，南方建材股份有限公司董事。

杨新良先生，男，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公司财务部副主任（主任级），衡阳华菱钢管公司监事。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。

（2）监事

张龙发先生，男，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，南方建材集团有限公司董事长，南方建材股份有限公司董事。现任湖南物资产业集团有



限公司副总经理，南方建材股份有限公司监事会召集人。

范霞林先生，男，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。

姚水清先生，男，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主任、董秘处处长、投资者关系管理办公室副主任，职工监事。

李骑岑先生，男，研究生，工程师。历任湖南华菱涟源钢铁有限公司总厂自动化部技术员、工程师，湖南华菱涟源钢铁有限公司股改办、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，湖南华菱钢铁集团有限责任公司投资部副主任。现任南方建材股份有限公司投资证券部副主任，职工监事。

赵国春先生，男，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长，湖南华菱钢铁集团有限责任公司财务部主办、副主任，湖南红网新闻网络传播有限责任公司副总经理。现任湖南华菱信息有限公司财务总监，南方建材股份有限公司监事。

(3) 高级管理人员

李孟辉先生，请见“董事”。

杨新良先生，请见“董事”。

李国辉先生，男，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。

蒋龙平先生，男，研究生，高级经济师。历任湖南金属材料总公司办公室副主任、有色公司综合经营部主任、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，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，深圳佳和房地产有限公司销售策划部副经理，海南省文联作协党组秘书、办公室副主任，湖南物资产业集团有限公司策划研究部副主任。现任南方建材股份有限公司董事会秘书。

陈月新先生，男，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、监事会召集人。现任南方建材股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

3、董事、监事、高级管理人员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
熊彦章	湖南同力投资有限公司	董 事	2001 年 9 月起

4、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	2005 年 11 月起, 2008 年 11 月止
龚行健	湖南华菱管线股份有限公司	总经济师	2005 年 11 月起, 2008 年 11 月止
杨新良	湖南一汽贸易有限责任公司	董事长	2003 年 4 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
赵国春	湖南华菱信息有限公司	财务总监	2006 年 3 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
	湖南安大汽车销售服务有限公司		



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。2005年12月30日，公司召开2005年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员2005年度薪酬方案的议案》，决定继续采用上述办法确定公司董事、监事、高级管理人员2005年度的薪酬。

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。

(2) 现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额及全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计

单位：人民币万元

姓名	职务	本报告期内从公司获得的报酬总额
刘平	董事长	17.05
汪俊	董事	4
熊彦章	董事	4
龚行健	董事	4
李华强	独立董事	5
陈收	独立董事	5
谭镜星	独立董事	5
胡小龙	独立董事	1.25
李孟辉	董事、总经理	15.50
肖太庆	董事	1
杨新良	董事、常务副总经理、财务总监	12.40
张龙发	监事会召集人	4
范霞林	监事	3
姚水清	职工监事	3
李骑岑	职工监事	3
赵国春	监事	3





五、公司治理结构

（一）公司治理状况

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

根据 2006 年 1 月 1 日生效的《公司法》、《证券法》以及中国证监会、中国银监会联合发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号），公司上述担保不再定性为违规担保。今后，公司将依据有关法律、法规和《公司章程》规定的审批程序审批对外担保，并及时履行相应的信息披露义务。

（二）独立董事履行职责情况

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
李华强	8	7	1	0	
陈收	8	7	1	0	
谭镜星	8	7	1	0	
胡小龙	3	3	0	0	



注：胡小龙先生于 2005 年 9 月 27 日新当选为公司第三届董事会独立董事。

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《南方建材股份有限公司经营管理者年薪制试办法》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，以实现对接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。2005年9月26日，公司第三届董事会第一次会议审议通过2005年度继续执行《南方建材股份有限公司经营管理者年薪制试行办法》的议案。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，即 2004 年年度股东大会、2005 年第一次临时股东大会和 2005 年第二次临时股东大会。

（一）2004 年年度股东大会

2005 年 5 月 19 日，公司召开 2004 年年度股东大会，股东大会决议刊登在 2005 年 5 月 20 日的《证券时报》上。

（二）2005 年第一次临时股东大会

2005 年 9 月 26 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会，股东大会决议刊登在 2005 年 9 月 27 日的《证券时报》上。

（二）2005 年第二次临时股东大会

2005 年 12 月 30 日，公司召开 2005 年第二次临时股东大会，股东大会决议刊登在 2005 年 12 月 31 日的《证券时报》上。

七、董事会报告

（一）报告期内经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入 184,519.15 万元，同比增加 5.30%，实现





2、公司主营业务及其经营状况

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

(2) 报告期内，按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

单位：(人民币) 万元

分 行 业	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率 (%)	主营业务收 入比上年同 期增减 (%)	主营业务成 本比上年同 期增减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
能源、材料、 机械、电子设备批 发业	172,250.16	163,461.31	5.10	17.61	18.42	-0.65
旅 馆 业	4,836.08	878.43	81.84	27.25	29.39	-0.30
其他行业	7,432.91	4,940.86	33.53	15.31	55.12	-17.06
分 产 品						
黑色金属材料	87,848.52	83,042.42	5.47	13.55	14.04	-0.40
汽车及相关服务	66,863.80	63,769.18	4.63	41.69	43.16	-0.98
酒店服务	4,836.08	878.43	81.84	27.25	29.39	-0.30

(3) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

①报告期内，与上年度比较，公司毛利率下降 1.78%，主要系未合并南方环保的报表所致。

②报告期内，公司其他行业中的出租车业务由于税规费增加和协议承包金递减的原因，使毛利率下降；租赁车业务由于车辆老化，营业收入减少，毛利率下降。

(4) 报告期内，公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(5) 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地 区	2005 年主营业务收入	2004 年主营业务收入	主营业务收入比上 年同期增减 (%)
长沙地区	183,928.44	156,043.81	17.87



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

长沙以外地区	590.71	19,186.63	-96.92
合计：	184,519.15	175,230.44	5.30

注：长沙以外的地区的主营业务收入同比下降的原因乃报告期内未合并南方环



减少 22,003.02 万元。主要影响因素：

(1) 应收帐款 3,170.93 万元, 同比增加 15.66%。主要原因是因为销售量增加相应增加的应收帐款。

(2) 存货 12,851.04 万元, 同比增加 16.83%。主要原因是本报告期新增购进铁矿石 3,650 万元。

(3) 长期股权投资 1,840.73 万元, 同比减少 42.56%。主要原因是本年度收回对深圳市华翰管道科技有限公司的投资款。

(4) 固定资产净额 56,340.63 万元, 同比减少 12.36%。主要原因是因转让南方环保引起报表合并范围发生变化, 减少固定资产 9,226.57 万元; 同时本报告期内增加固定资产投资 1,407.00 万元。

(5) 在建工程 41.13 万元, 同比减少 99.60%。主要原因是因转让南方环保引起报表合并范围发生变化, 减少在建工程 9,958.97 万元。

4、报告期内, 主要财务数据发生重大变化及主要影响因素

(1) 营业费用比上年同期减少 103 万元, 主要系转让南方环保引起报表合并范围发生变化, 减少营业费用 93 万元。

(2) 管理费用比上年同期减少 760 万元, 主要系转让南方环保引起报表合并范围发生变化, 减少管理费用 1,148 万元, 另因本报告期库存量增加致使仓储费增加 282 万元。

(3) 财务费用比上年同期减少 496 万元, 主要是因本报告期短期借款比年初减少 5,743 万元, 长期借款比期初减少 8,000 万元, 致使财务费用也相应减少。

(4) 所得税比上年同期减少 255.10 万元, 主要是因本报告期利润总额比上年减少 1,278 万元所致。

5、公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量的构成情况说明

(1) 本报告期公司经营活动现金流入 213,209.62 万元, 经营活动现金流出 206,698.13 万元, 经营活动现金净流量 6,511.49 万元, 比上年同期减少 1,986.39 万元。主要是因本报告期内预付帐款及存货比上年同期增加。

(2) 本报告期公司投资活动现金流入 5,653.96 万元, 投资活动现金流出



4891.42 万元，投资活动现金净流量为 762.54 万元，比上年同期增加 17,426.13 万元。主要是因转让南方环保引起报表合并范围发生变化，导致投资活动现金净流量增加 12,008 万元；同时本报告期收回对南方环保、深圳市华翰管道科技有限公司的投资款以及湖南省三维企业有限公司出租车本金。

(3) 本报告期公司筹资活动现金流入 31,017 万元，筹资活动现金流出 40,138.94 万元，筹资活动现金净流量-9,121.94 万元，比上年同期减少 13,913.70 万元。主要是因为本报告期短期借款和长期借款减少所致。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 湖南省三维企业有限公司。注册资本 9,088 万元，拥有资产 13,428.22 万元，本公司占 100%的股权。该公司主要从事城市出租车营运，汽车贸易及维修服务，2005 年实现销售收入 10,351.65 万元，实现净利润 116.67 万元。三维公司利用瑞风品牌地区唯一经销商的优势，汽车整车销售量同比增加 49%，净利润随之增加。

(2) 湖南一汽贸易有限责任公司。注册资本 800 万元，拥有资产 8,058.34 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，2005 年实现销售收入 8,564.83 万元，实现净利润-238.96 万元。由于一汽公司载重车、轿车销售量下降，其中载重车销售量降幅达 58%，另外，国家更改载重车排放标准，库存载重车降价抛货，加之轿车销售价格下降及毛利率降低，售后服务业务量萎缩，导致经营业绩下降。

(3) 湖南安大汽车销售服务有限公司。注册资本 800 万元，拥有资产 6,675.19 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，2005 年实现销售收入 28,017.9 万元，实现净利润-16.75 万元。

(4) 湖南南方明珠国际大酒店有限公司。注册资本 2,000



万元，本公司占 100%的股权。该公司主要从事化工原料、化工产品销售，2005 年实现主营业务收入 12,202.64 万元，实现净利润-95.95 万元。国内化工产品价格高位波动，为规避降价风险，以低库存运作，加之因吉化管道爆炸事故影响，吉化停止供货，使销售量减少，导致经营业绩下降。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司未来几年经营中的发展机遇、挑战和风险

2006 年，国家的宏观调控及财政货币政策将继续影响市场供求关系，公司两大主营业务的市场行情仍将持续波动，钢材、有色金属、化工产品等商品价格将继续受到国际铁矿石、有色金属期货、原油及成品油价格高位盘整影响，市场不确定因素较多，经营难度较大；国内汽车行业受国家调整消费税的影响，排量较大的中高档汽车市场空间进一步压缩，而小排量汽车面临更多的市场竞争，加上油价的不断高攀，整车销售的经营难度越来越大。以上因素将直接或间接影响公司两大主营业务的经营效益。

针对以上问题，公司采取的解决方案是：

（1）认真研究国家宏观政策和厂家的销售政策，认真分析和把握市场发展趋势，由于国际国内生产资料市场均在高位，有较大的价格风险，公司将加大市场营销力度，不断扩大市场占有率，并采取薄利多销，快进快出的经营方式，有效规避跌价风险。

（2）认真分析国家消费税调整对公司汽车贸易业务的影响，重点抓好市场信息和销售网点的资源整合，进一步细分目标市场，发挥公司整体品牌优势，通过延伸汽车服务的价值链强化公司品牌，以优质的售后服务带动整车销售。

（3）完善公司经营管理制度，加大执行力度，切实加强财务预算和成本费用管理，全面降低经营成本，加快资金周转，提高资金、资产的使用效率，实现增收节支。

2、下一年度的经营计划

（1）经营目标

2006 年，公司的总体经营目标计划为：继续以两大主营业务为龙头，积极开拓市场，以加大促销力度为重点，扩大市场份额，争取主营业务收入和销售实物量较上年同期增长 3-5%，进一步加强经营管理，厉行节约，可控费用降低 5%左右；采取积极有效的措施，盘活存量资产，力争盈利能力好于上年同期，以良好的业绩回



报股东。

(2) 实现 2006 年度经营目标拟采取的措施

①继续坚持在经营原材料贸易的公司全面推行“统进分销”的营销方式，立足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继续坚持品牌经营战略，加大公司汽车贸易板块的资源整合力度，依靠整体品牌优势，培育省内地市级经营网点，以扩大汽车销售服务市场占有率；探索在汽车板块内部实行更加灵活的收入分配办法，充分调动员工的积极性。

③积极采取资产租赁、探索共同开发等方式，盘活公司原普尔斯马特超市、南华公司仓库等存量资产，提升资产利用率，增加公司效益。

④加强经营管理制度建设，严格“按制度管理，按程序办事”，加大执行力度，切实做好市场预测和经营分析，增强公司的抗风险能力和发展后劲，确保完成公司 2006 年度的经营目标。

3、资金计划

为完成 2006 年的经营目标，根据公司经营规模，公司预计 2006 年在 2005 年资金流量的基础上增加流动资金需求约为 8000 万元。公司将在充分利用自有资金的基础上，主要通过银行贷款等方式来满足资金需求。

(三) 公司投资情况

1、公司没有在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的投资情况。

2、报告期内，公司没有非募集资金投资重大项目的情况。

(四) 对重大会计差错更正的说明

本公司原控股子公司南方环保是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，因 2003 年-2004 年部分新增营业项目未计缴增值税，2005 年度需补交了以前年度增值税 4,399,279.52 元，城市维护建设税及教育费附加 439,927.95 元；因 2004 年度不再享受所得税减免，2005 年补缴了以前年度所得税 5,536,186.99 元，本公司在编制 2005 年报表时已按股权比例进行了更正，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 2004 年年初未分配利润的影响数为 409,490.38 元, 2005 年年初未分配利润的影响数为 4,233,160.94 元, 盈余公积影响数为 747,028.40 元 (详见公司 2006-07 公告)。

(五) 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八次会议：

(1) 2005 年 4 月 4 日, 公司召开第二届董事会 2005 年第一次临时会议, 董事会决议刊登在 2005 年 4 月 5 日的《证券时报》上。

(2) 2005 年 4 月 14 日, 公司召开第二届董事会第十四次会议, 董事会决议刊登在 2005 年 4 月 18 日的《证券时报》上。

(3) 2005 年 4 月 27 日, 公司召开第二届董事会第十五次会议, 审议通过了公司 2005 年第一季度报告。

(4) 2005 年 6 月 15 日, 公司召开第二届董事会 2005 年第二次临时会议, 董事会决议刊登在 2005 年 6 月 16 日的《证券时报》上。

(5) 2005 年 8 月 24 日, 公司召开第二届董事会第十六次会议, 董事会决议刊登在 2005 年 8 月 27 日的《证券时报》上。

(6) 2005 年 9 月 26 日, 公司召开第三届董事会第一次会议, 董事会决议刊登在 2005 年 9 月 27 日的《证券时报》上。

(7) 2005 年 10 月 21 日, 公司召开第三届董事会第二次会议, 董事会决议刊登在 2005 年 10 月 24 日的《证券时报》上。

(8) 2005 年 12 月 15 日, 公司召开第三届董事会 2005 年第一次临时会议, 董事会决议刊登在 2005 年 12 月 16 日的《证券时报》上。

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 2004 年年度股东大会审议通过的 2004 年度分红派息方案, 即以 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), 于 2005 年 7 月 19 日实施完毕。

**(六) 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（以下简称“开元事务所”）审计，2005 年度公司实现净利润为 4,086,528.57 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 2,742,833.57 元，加上年初未分配利润 87,727,745.53 元，减去报告期内实施了 2004 年度利润分配 2,375,000 元，累计可供股东分配利润为 88,095,579.10 元。考虑到公司长远发展需要，董事会决定 2005 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(七) 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（以下简称南方建材）2005 年度的会计报表进行了审计，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，对南方建材报告期内大股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审计。现将审计情况报告如下：

截止 2005 年 12 月 31 日南方建材大股东及其他关联方占用资金的情况

单位：元

资金 占用 类别	资金占用 方 名 称	占用方与 贵公司的 关系	公司核 算的会 计科目	2005 年年初占 用资金余额	2005 年累计占 用发生额	2005 年累计 偿还发生额	2005 年期末占 用资金余额	占用形 成原因	占用 性质
控 股 股 东 实 际	湖南华菱涟源 钢铁有限公司	实际控制 人的法人	应收 账款	206,461.46	2,226,775.72	892,737.18	1,540,500.00	货款 未付	经营 性占 用



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

控制人及其附属企业	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	实际控制人的法人	应收账款	10,082.00	3,126,111.18	1,581,693.18	1,554,500.00	货款未付	经营性占用
	衡阳华菱钢管有限公司	实际控制人的法人	应收账款	1,449.97		1,449.97		货款未付	经营性占用
	湖南华菱管线股份有限公司	实际控制人的法人	应收账款	1,494.14		1,494.14		货款未付	经营性占用
控股股东实际控制人及其附属企业	湖南华菱涟源钢铁有限公司	实际控制人的法人	其他应收款	11,101,265.16		11,101,265.16		往来	非经营性占用
	湖南华菱管线股份有限公司	实际控制人的法人	预付账款	8,502,049.12	253,080,835.82	238,917,381.95	22,665,502.99	预付货款	经营性占用
	湖南华菱涟钢薄板有限公司	实际控制人的法人	预付账款	22,872,631.12	211,649,777.47	216,818,375.25	17,704,033.34	预付货款	经营性占用
小计				42,695,432.97	470,083,500.19	469,314,396.83	43,464,536.33		



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

其他 关联 方及 其附 属企 业	湖南同力投资 有限责任公司	本公司的 第二大股 东	应收 账款		7,136,800.00	7,136,800.00.			
	湖南同力投资 有限责任公司	本公司的 第二大股 东	预付 账款		7,383,100.00	7,336,800.00	46,300.00	预付 货款	经营 性占 用
小计					14,519,900.00	14,473,600.00	46,300.00		
上 市 公 司 子 公 司 及 其 附 属 企 业	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	预付 账款		6,425,515.27	41,729.41	6,383,785.86	提供 借款	非经 营性 占用
	湖南省金盛化 工防腐有限公 司	本公司持 该公司 49%的股 权	其他 应收 款	3,506,749.25	660,387.14	760,386.89	3,406,749.50	提供 借款	非经 营性 占用
	怀化南华物资 储运有限公司	子公司	预付 账款	6,789,368.08			6,789,368.08	提供 借款	非经 营性 占用
	湖南一汽贸易 有限责任公司	子公司	预付 账款		8,563,884.90		8,563,884.90	提供 借款	非经 营性 占用
	湖南五菱汽车 销售有限公司	子公司	预付 账款	4,498,543.28	674,188.62		5,172,731.90	提供 借款	非经 营性 占用
	湖南南方建材 板材有限公司	子公司	预付 账款	4,033,660.58	431,455.26		4,465,115.84	提供 借款	非经 营性 占用



⑥报告期末，公司对外担保总额超过净资产 50%部分的金额为 13,425 万元。

(2) 独立董事意见：

我们认为：

①公司能严格遵守《通知》及《上市规则》的有关规定，没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

②公司严格按照《上市规则》、《通知》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

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职责，对公司依法运作情况、经营决策程序、财务状况及内部管理等方面进行了检查监督，为保障公司规范运作、健康发展起到了积极作用。

(一) 监事会工作情况

报告期内监事会召开了五次会议，会议召开情况及决议内容如下：

1、2005 年 1 月 14 日，在公司总部会议室召开第二届监事会 2005 年度第一次临时会议，审议通过了如下议案：

(1) 《公司“三会”运作和法人治理建设专项评估报告及公司财务情况检查报告》；

(2) 《2004 年度监事会工作总结》；

(3) 《2005 年监事会工作计划》。

本次会议决议于 2005 年 1 月 15 日上报中国证监会湖南省监管局。

2、2005 年 4 月 14 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第二届监事会第八次会议，审议通过了如下议案：

(1) 《公司 2004 年度监事会工作报告》；

(2) 《公司 2004 年年度报告及其摘要》；

(3) 《公司 2004 年度财务决算报告》；



- (4) 《公司 2004 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》；
- (5) 《关于修改公司章程的草案》；
- (6) 《关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所的议案》；
- (7) 《关于预计公司 2005 年度日常关联交易的议案》；
- (8) 《关于转让湖南华菱南方环保科技有限公司股权的议案》。

本次会议决议公告于 2005 年 4 月 18 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

3、2005 年 6 月 15 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第二届监事会 2005 年度第二次临时会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《公司关于资产置换之关联交易的议案》；
- (2) 《公司关于不良资产及违规担保整改报告》。

本次会议决议公告于 2005 年 6 月 16 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

4、2005 年 8 月 24 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第二届监事会第九次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于提名公司第三届监事会股东代表监事候选人的议案》；
- (2) 《公司 2005 年半年度报告正文及其摘要》。

本次会议决议公告于 2005 年 8 月 27 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

5、2005 年 9 月 26 日，在公司总部会议室召开第三届监事会第一次会议，审议通过了选举张龙发先生为公司第三届监事会召集人的议案。

本次会议决议公告于 2005 年 9 月 27 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

报告期内监事会成员列席了公司召开的五次董事会会议及三次股东大会会议。

(二) 监事会发表独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会对公司本年度内股东大会、董事会的召开程序、决议事项，决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行等进行了监督，监事会认为，董事会能够按照股东大会的要求，履行各项决议，各项决策程序合法合规，不断完善了内部控制制度，公司董事、高级管理人员能够严格按照国家



及其他高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规及《公司章程》和损害广大投资者利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司财务情况进行了解和检查后认为：公司财务报告真实地反映了 2005 年度财务状况和经营成果，湖南开元有限责任会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观、真实的。监事会同意公司 2005 年年度报告及其摘要。

3、公司最近一次募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

4、公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

报告期内，公司的关联交易按市场竞争原则公开、公平、公正地进行，未发现内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

2004 年 12 月 13 日，长沙市中级人民法院就本公司起诉长沙普尔斯马特经贸有限公司（以下简称“长沙普马公司”）、武汉普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限公司（以下简称“诺衡公司”）和诺玛特控股有限公司（以下简称“诺玛

2004 年 12 月 13 日 " # E 年 224 \$ " A 1 \$ ' E
5



照《人民法院诉讼收费办法》的有关规定裁定长沙普马公司、诺衡公司、诺玛特公司上诉一案按自动撤回上诉处理，二审案件受理费 106,959 元，其他案件受理费 15,000 元，由诺衡公司负担。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、公司于 2005 年 4 月 14 日与涟钢集团签订了《股权转让协议》，将公司所持有的南方环保 48%的股权转让给涟钢集团，股权转让价款为人民币 4,264.87 万元（追溯调整后），本次股权转让价款以南方环保截止 2004 年 12 月 31 日经审计的净资产为依据，并经双方确认。股权转让完成后，本公司不再持有南方环保的股权。该股权转让可以促使公司合理调整产业结构，收缩战线，集中资源加强优势产业；同时，将大幅度降低关联交易比例，在较大程度上减少了对关联法人的依赖，有利于公司的市场化运作。该项股权转让款于报告期内收回 4,243.24 万元。其中以货币资金和应收票据方式收回 2,080.35 万元，以抵减货款的方式收回 2,162.89 万元。



报》刊登的《南方建材股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》。本报告期内收回股权转让款 4243.24 万元。根据《股权转让协议》的约定, 公司从 2005 年 1 月 1 日开始不再合并南方环保的报表。

(2) 公司于 2005 年 12 月 22 日分别与物产集团、华达化工、物贸公司、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 2005 年 12 月 30 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会批准。

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, 本期实际取得借款 7200 万元。

(四) 重大合同及其履行情况

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

2、重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
三一集团有限公司	2005.08.27	3000	互保	2005.08.27-2006.08.27	否	否
三一集团有限公司	2005.03.31	2000	互保	2005.03.31-2006.03.31	否	否
三一集团有限公司	2005.07.09	3000	互保	2005.07.09-2006.07.09	否	否



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

三一集团有限公司	2005.12.19	4000	互保	2005.12.19-2006.06.19	否	否
三一集团有限公司	2005.01.21	4000	互保	2005.01.21-2006.01.20	否	否
三一集团有限公司	2005.04.29	5000	互保	2005.04.29-2006.04.29	否	否
三一集团有限公司	2005.01.31	2000	互保	2005.01.31-2006.01.31	否	否
湖南汽车城永通有限公司	2005.12.27	700	互保	2005.12.27-2006.12.27	否	否
报告期内担保发生额合计			23,700.00			
报告期内担保余额合计			23,700.00			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			25,901.60			
报告期末对控股子公司担保余额合计			10,303.60			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			34,003.60			
担保总额占公司净资产的比例			82.62%			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			7,179.60			
担保总额超过净资产 50%部分的金额			13,425.00			
上述三项担保金额合计			13,425.00			

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

(五) 承诺事项

经征询持有本公司 5%以上股份的非流通股股东对股权分置改革的具体时间安排，预计本公司将于 2006 年 5 月启动股权分置改革，2006 年 6 月向深圳证券交易所提交股权分置改革方案并正式进入股改程序。

(六) 聘任或解聘会计师事务所情况

公司继续聘任开元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 7 年，签字注册会计师刘绍秋先生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》（证监会计字[2003]13 号文）的规定，公司已在 2005 年度更换该提供审计服务的注册会计师。另因会计师事务所人员发生变动，签字注册会计师杨迪航先生 2005 年度不再为公司提供审计服务。

(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）期后事项

2006 年 2 月 27 日，公司第三大股东金球公司所持有的本公司国有法人股 2410 万股中的 51 万股（占本公司总股本的 0.22%）被长沙市芙蓉区人民法院司法冻结。

（九）公司控股子公司发生的重要事项

报告期内，公司控股子公司未发生重要事项。

（十）其他重大事件

报告期内，公司无其他重大事件。

十、财务报告

（一）审计报告

开元所股审字（2006）第 043 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（以下简称南方建材公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2005 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南方建材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南方建材股份有限公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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：曹国强

中国长沙市

中国注册会计师：倪艳平

二〇〇六年四月十一日



(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

2005 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	193,092,133.72	85,571,133.45	211,571,166.76	77,360,254.84
短期投资	5-2	79,200.00		79,200.00	
应收票据	5-3	3,084,570.20	310,000.00	46,298,682.28	500,000.00
应收股利	5-4			1,182,500.47	1,182,500.47
应收利息					
应收账款	5-5	31,709,286.82	11,219,712.16	27,416,628.05	9,477,508.03
其他应收款	5-6	25,071,152.22	328,626,647.79	36,380,381.27	333,646,828.71
预付账款	5-7	230,736,969.10	183,084,903.62	193,336,631.84	119,705,338.08
应收补贴款					
期货保证金		700,000.00	700,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
存货	5-8	128,510,432.42	59,704,956.42	109,998,638.61	33,466,779.34
待摊费用	5-9	311,538.09	60,000.00	989,421.25	90,000.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		613,295,282.57	669,277,353.44	629,453,250.53	577,629,209.47
长期投资：					
长期股权投资	5-10	18,407,264.76	246,362,369.0		



资产负债表(续)

会企 01 表

单位: 南方建材股份有限公司

2005 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	310,170,000.00	280,000,000.00	367,600,000.00	301,600,000.00
应付票据	5-17	346,126,000.00	204,700,000.00	369,500,000.00	206,850,000.00
应付账款	5-18	85,334,645.30	118,264,202.60	58,945,179.84	104,577,685.11
预收账款	5-18	34,120,979.50	9,697,995.14	50,350,580.06	20,301,603.04
应付工资		563,232.06		646,280.42	
应付福利费		2,042,708.85	283,100.25	776,086.30	
应付股利				95,721.76	
应交税金	5-19	3,236,377.31	62,468.72	10,655,708.92	-594,296.94
其他应交款		74,134.60	54,886.95	589,609.70	164,803.63
其他应付款	5-18	62,227,824.64	39,608,181.75	65,408,946.10	17,387,369.78
预提费用	5-20	746,717.59		625,225.17	
预计负债		40,854.67		38,688.13	
一年内到期的长期负债	5-21			4,015,052.71	
其他流动负债					
流动负债合计		844,683,474.52	652,670,835.41	929,247,079.11	650,287,164.62
长期负债：					
长期借款	5-22			80,000,000.00	
应付债券					
长期应付款	5-23	33,109,347.71		40,133,232.61	
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		33,109,347.71	-	120,133,232.61	
递延税项：					
递延税项贷项					
负债合计		877,792,822.23	652,670,835.41	1,049,380,311.72	650,287,164.62
少数股东权益		10,401,770.41		61,029,879.01	



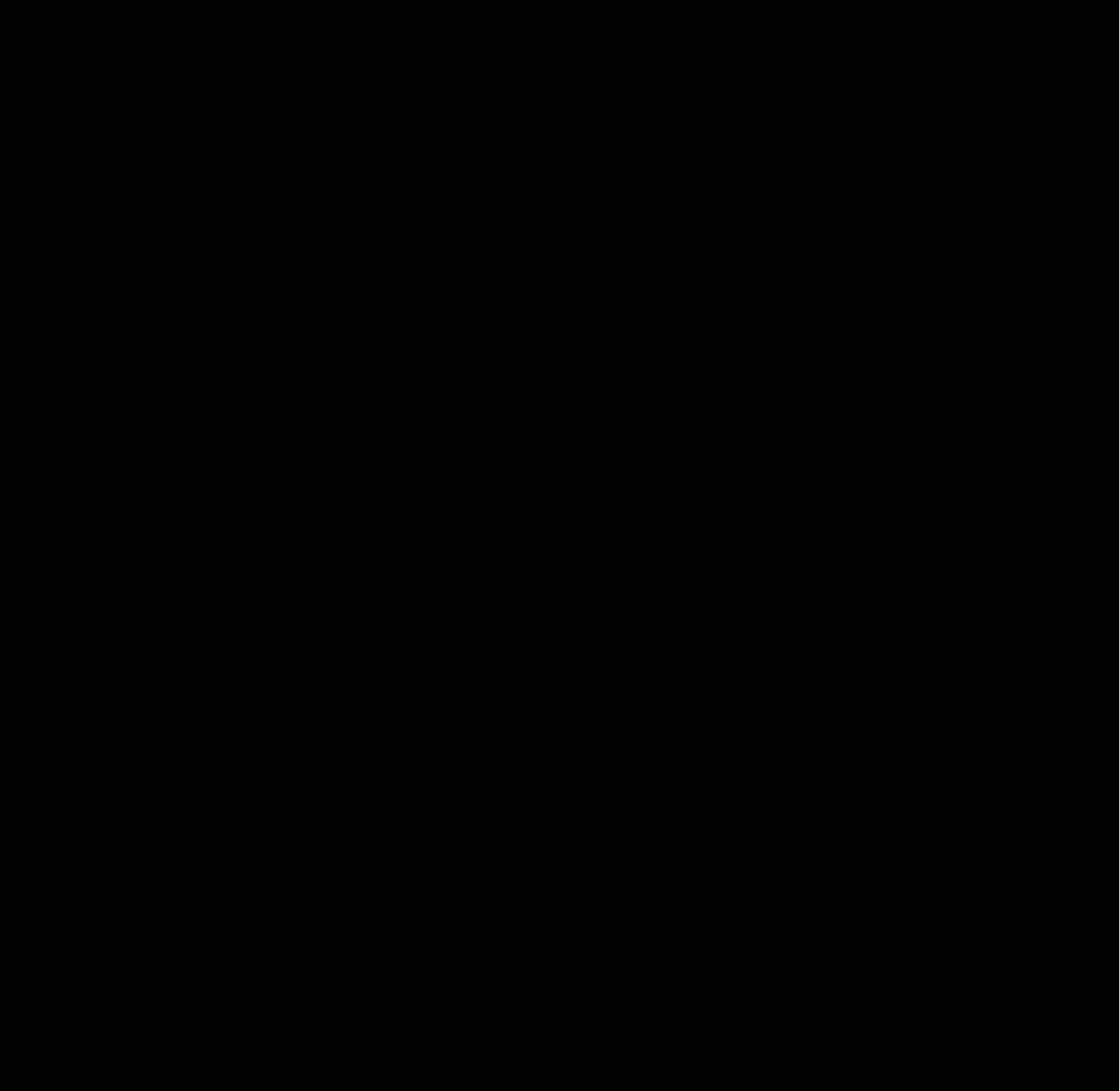
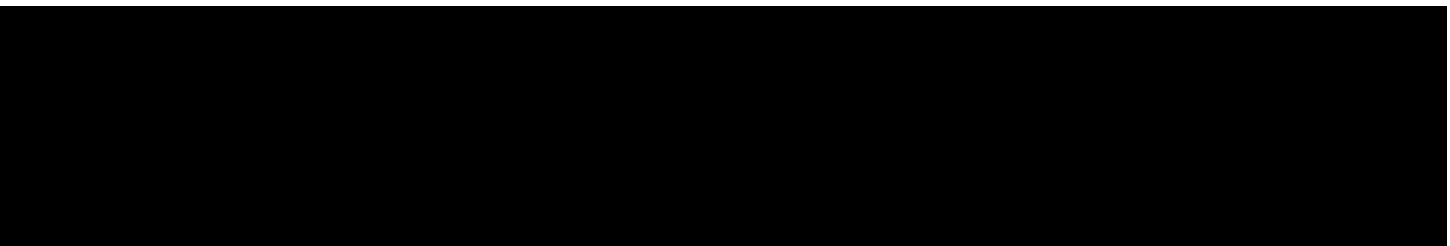
利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司

2005 年度

单位：元





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	4,086,528.57	4,086,528.57
加：少数股东收益	-1,897,820.77	
加：计提的资产减值准备	1,585,947.26	172,881.12
固定资产折旧	23,669,685.58	6,003,043.58
无形资产摊销	1,836,757.61	38,323.29
长期待摊费用	1,130,720.80	240,576.28
待摊费用减少（减：增加）	677,883.16	30,000.00
预提费用增加（减：减少）	121,492.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	326,392.28	
固定资产报废损失		
财务费用	27,399,301.49	21,695,186.19
投资损失（减：收益）	-1,139,700.15	503,080.55
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-21,425,905.04	-26,238,177.08
经营性应收项目的减少（减：增加）	-23,181,783.94	17,289,454.26
经营性应付项目的增加（减：减少）	51,925,415.25	-18,192,235.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,114,914.52	5,628,660.88
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	193,092,133.72	85,571,133.45
减：现金的期初余额	211,571,166.76	77,360,254.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,479,033.04	8,210,878.61



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

2005 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	4,358,191.07	898,925.34	-	1,040,470.26	1,040,470.26	4,216,646.15



合并股东权益增减变动表

编制单位：南方建材股份有限公司	2005 年 12 月 31 日	会企 01 表附表 单位：元
项 目	本期数	上期数
一、股本		
年初余额	237,500,000.00	237,500,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
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	55,272,820.28	55,264,356.64
本期增加数	473,970.35	8,463.64
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	473,919.38	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	50.97	8,463.64
本年减少数	50.97	
其中：转增股本		
年末余额	55,746,739.66	55,272,820.28
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	19,257,424.23	18,085,452.22



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

本期增加数	895,796.62	1,171,972.01
其中：从净利润中提取	895,796.62	1,171,972.01
其中：法定盈余公积	895,796.62	1,171,972.01
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	19,257,424.23
其中：法定盈余公积	20,153,220.85	19,257,424.23
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	9,628,712.15	9,042,726.14
本期增加数	447,898.38	585,986.01
其中：从净利润中提取	447,898.38	585,986.01
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	10,076,610.53	9,628,712.15
五、未分配利润		
年初未分配利润	87,727,745.53	88,014,114.76
本年净利润（净亏损以“－”号填列）	4,086,528.57	5,034,088.79
本年利润分配	3,718,695.00	5,320,458.02
年末未分配利润（未弥补亏损以“－”号填列）	88,095,579.10	87,727,745.53



(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》及其补充规定。

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， 澄鑫 隔资 P) } 屠 q C



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





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买方，且不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品、产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

a

所裉甌 M > 慧 茱 < 湯 嫻 ~ 0 b 要奉癰： 有全茱苍咄笔氐 } + 鞞 - M 儻一鸬嫫 - M 苍且 + / 肽玆糅 \ K 且) 鸕



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

本公司原控股子公司南方环保是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,因 2003 年-2004 年部分新增营业项目未计缴增值税,2005 年度需补交了以前年度增值税 4,399,279.52 元,城市维护建设税及教育费附加 439,927.95 元;因 2004 年度不再享受所得税减免,2005 年补缴了以前年度所得税 5,536,186.99 元,本公司在编制 2005 年报表时已按股权比例进行了更正,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 2004 年年初未分配利润的影响数为 409490.38 元,2005 年年初未分配利润的影响数为 4,233,160.94 元,盈余公积影响数为 747,028.40 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。



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	*
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	1,000	100	
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	90	90	*
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	95.59	
湖南安大汽车销售服务有限公司	800	经销汽车（小轿车限广州本田品牌汽车）及配件；提供汽车维修服务	715	55	
长沙安大汽车中介咨询服务有限公 司	20	汽车信息咨询、汽车装饰美容	9.35	46.75	*
湖南一汽贸易有限责任公司	800	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件，提供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	
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。	600	100	
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	1000	100	

注：

- (1) 上述带“*”的子公司均由本公司直接和间接控股。
- (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) 本公司于 2005 年 4 月 14 日与涟钢集团签订了《股权转让协议》，将本公司所持有的南方环保 48%的股权以 2004 年 12 月 31 日公司净资产为依据，转让给涟钢集团，本公司本期不再合并其报表。

2、本公司本期合并范围的变更

内 容	公司名称	变更理由
本期合并范围的减少	湖南华菱南方环保科技有限公司	本公司本期已转让对其持有的股权

3、湖南华菱南方环保科技有限公司在股权转让日的财务数据

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	78,884,317.55	流动负债	102,009,988.49
长期投资	212,463.91	长期 h 39517861(5)2B(\$5.6P)1.435.	



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

合 计	3,084,570.20	46,298,682.28
-----	--------------	---------------

注：期末数较期初数减少 4321.41 万元，下降 93.34%，主要系本公司转让南方环保股权后，本期未合并其报表所致。

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	20,198,176.80	59.27	1,009,908.79	21,392,917.38	72.89	1,069,645.88
1—2 年	8	7,221,969.75	21.19	577,757.58	1,066,876.40	3.63	85,350.11
2—3 年	10	872,875.55	2.56	87,287.56	2,321,470.59	7.91	232,147.06
3 年以上	12	5,785,476.87			352,294.74	100.00	1,935,666.69

注：(1)前五名累计欠款总额为 1688.10 万元，占应收账款总额的 49.54%。

(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

		期 末 数	期 初 数
账 龄	\ ! y 装 7 y 俊 L S w 懷 % 7 y 訖 期		



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

2—3 年	35,438.19	0.02	786,465.00	0.41
3 年以上	957,590.20	0.42	171,125.20	0.09
合 计	230,736,969.10	100	193,336,631.84	100.00

注：(1)有持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项见附注 7-2。

(2)账龄在一年以上的预付账款 813.70 万元，主要系公司预付的长期定金。

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	125,159,361.45	569,001.02	103,741,792.49	5,079.08
原材料	705,137.34		1,000,522.14	
辅助材料	1,500,915.12		1,243,105.49	
产成品	313,834.81	128,685.94	313,834.81	5,585.96



长期股权投资	32,048,308.53		13,641,043.77	18,407,264.76
--------	---------------	--	---------------	---------------

(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	4,495,826.80	4,849,406.85
其中：股权投资差额	155,004.12	183,186.68
其他股权投资	11,201,210.81	23,712,810.81
合并价差	2,752,797.96	3,528,661.68
合 计	18,449,835.57	32,090,879.34
减：长期投资减值准备	42,570.81	42,570.81
长期股权投资净值	18,407,264.76	32,048,308.53

注：报告期内其他股权投资减少数系投资成本收回。

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	-350,905.12	1,182,500.47	575,904.16	4,293,403.69
湖南省金盛化工防腐有限公司	1999 年 7 月	980,000.00	-490,000.00	-2,674.93		-287,576.89	202,423.11
合 计		3,530,000.00	1,860,000.00	-353,580.05	1,182,500.47	288,327.27	4,495,826.80

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	183,186.68		28,182.56	155,004.12	溢价收购
合 计	275,027.82		183,186.68		28,182.56	155,004.12	



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

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
湖南远盛印刷材料有限公司	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
合 计		11,201,210.81		11,201,210.81

D、合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初金额	本期增加	本期减少	本期摊销额	摊余金额	形成原因
湖南省三维企业有限公司	927,699.27	10	386,780.52			96,695.14	290,085.38	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	-441,748.88	-178,450.48	-178,450.48	-67,101.09	-374,647.79	
湖南安大汽车销售服务有限公司	3,455,483.29	10	2,246,064.16			345,548.32	1,900,515.84	
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25	10	747,367.58			114,979.62	632,387.96	
湖南五菱汽车销售有限公司	429,670.57	10	377,734.39	-17,922.06		55,355.76	304,456.57	
湖南南方建材板材有限公司	1548.87	1		-257,693.93	-257,693.93			
湖南瑞特汽车销售服务有限公司		1		18,579.65		18,579.65		
涟钢设计咨询有限公司	267,889.29	10	212,463.91		212,463.91			
合 计	5,340,233.27		3,528,661.68	-435,486.82	-223,680.50	564,057.40	2,752,797.96	



房屋建筑物



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

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		银行贷款
汽动风机工程	1,173,647.15			1,173,647.15		其他来源
水泥混凝土渗和料程	544,599.17			544,599.17		其他来源
五菱展厅	178,745.35	402,882.92		581,628.27	0.00	其他来源
三维维修中心		33,184.00			33,184.00	其他来源



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

预付铁路 专线中修	188,000.00	62,666.70		62,666.70	188,000.00	0.00	
五菱展厅	581,628.27		581,628.27			581,628.27	24 个月
其它	495,274.88	359,713.53		240,576.28	376,137.63	119,137.25	6 个月
合计	10,523,723.47	3,502,088.57	624,911.86	1,130,720.80	7,527,443.84	2,996,279.63	

15、其他长期资产

项 目	期 末 数	期 初 数
租赁资产	41,492,546.84	50,024,472.83
合 计	41,492,546.84	50,024,472.83

注:该科目核算本公司经营的出租车资产净额。

16、短期借款

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
抵 押 借 款	108,000,000.00	128,000,000.00
保 证 借 款	202,170,000.00	239,600,000.00
信 用 借 款	-	
合 计	310,170,000.00	367,600,000.00

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	346,126,000.00	369,500,000.00
合 计	346,126,000.00	369,500,000.00

18、应付款项

种 类	期 末 数	期 初 数
应付账款	85,334,645.30	58,945,179.84
其他应付款	62,227,824.64	65,408,946.10

预收账款



19、应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数	本期法定税率
增值税	-736,253.62	1,720,086.80	17%、13%
营业税	1,149,071.17	578,206.58	5%、3%、20%
城建税	154,673.61	285,641.75	7%
企业所得税	2,324,603.21	6,914,334.99	33%
个人所得税	-152,866.67	23,429.11	累进税率
房产税	-5,063.46	713,091.75	1.2%、12%
土地使用税	502,213.07	420,917.94	
合 计	3,236,377.31	10,655,708.92	

注：(1)应交税金期初数比上年期末数增加 9,935,466.51 元，主要系本公司原控股子公司南方环保是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，因 2003 年-2004 年部分新增营业项目应计未计增值税，2005 年度需补交以前年度增值税 4,399,279.52 元，主营税金及附加 439,927.95 元；因 2004 年度不再享受所得税减免，2005 年补缴了以前年度所得税 5,536,186.99 元。

(2) 应交税金期末较期初减少 741.93 万元，下降 69.63%，主要系对 2004 年度会计差错进行了更正，详见附注 2-19。

20、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
利息	73,110.50	73,110.50	应付未付利息
燃料费	331,658.59	403,365.67	预提 06 年燃料费
董事会经费	10,000.00	10,000.00	预提 06 年度费用
土地租赁费	69,332.63		
其他	262,615.97	138,749.00	
合计	746,717.59	625,225.17	

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
合计			4,015,052.71

注：一年内到期的长期负债期末较期初减少 401.5 万元，减少 100%，主要系报告期内归还了出租车经营权抵押的贷款所致。

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
经营权抵押借款	人民币		
合计			80,000.000.00



200
back



注：股权投资准备增加数系对子公司股权变动引起的股权投资差额变动所致。

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	19,257,424.23	895,796.62		20,153,220.85	
公益金	9,628,712.15	447,898.38		10,076,610.53	
合 计	28,886,136.38	1,343,695.00	-	30,229,831.38	

注 1：本期期初数比上年期末数减少主要原因为：a、公司转让南方环保的股权后，本期未合并其报表，原按公司持股比例转回的盈余公积转出；b、本期对会计差错进行了更正，详见附注 2-19

2：本期增加数系根据本期净利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金。

27、未分配利润

项 目	金 额
上年期末数	87,544,262.87
加：本年调整上年数	183,482.66
期初未分配利润	87,727,745.53
加：本年净利润	4,086,528.57
减：本年提取法定盈余公积	895,796.62
本年提取法定公益金	447,898.38
已付普通股股利	2,375,000.00
期末未分配利润	88,095,579.10

注 1：本期期初数比上年期末数增加主要原因为：a、公司转让南方环保的股权后，本期未合并其报表，原按公司持股比例转回的盈余公积转出增加年初未分配利润 441.66 万元；

b、本期对会计差错进行了更正，调减未分配利润 423.31 万元。详见附注 2-19

2：本期减少数主要原因为：a、根据本期净利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金。

b、按 2004 年的利润分配方案，分配现金红利 2,375,000.00 元。

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	664,549,450.63	445,453,263.12
汽车租赁、维修业务	69,527,571.69	75,035,293.97
商业业务	1,062,753,699.60	1,008,507,684.91
工业业务		185,302,568.02
酒店业务	48,360,759.97	38,005,546.00



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

合 计	1,845,191,481.89	1,752,304,356.02
主营业务成本		
汽车贸易业务	644,934,993.71	429,057,266.27
汽车租赁、维修业务	41,293,837.78	40,987,276.31
商业业务	997,792,860.81	942,118,810.74
工业业务		157,484,401.76
酒店业	8,784,340.74	6,788,986.99
合 计	1,692,806,033.04	1,576,436,742.07

注：公司前五名客户销售收入总额 15,415.46 万元，占公司全部销售收入的 8.35%。

29、主营业务税金及附加

税 金	计缴标准(%)	金 额
营业税	3、5、20	3,053,582.92
城建税	7	944,984.33
教育费附加	5	597,419.68
其他		52,789.48
合 计		4,648,776.41

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	3,316,447.95	331,804.27	2,984,643.68
其他收入	5,515.00	1,281.90	4,233.10
合 计	3,321,962.95	333,086.17	2,988,876.78

注 1：房租收入中含普尔斯马特会员超市租金收入 298.49 万元。

注 2：本期其他业务利润比上期其他业务利润减少 640.13 万元,减少 68.17%,主要系公司转让南方环保的股权后，本期未合并其报表。

31、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	27,399,301.49	32,981,627.41
减：利息收入	1,450,599.56	2,017,902.85
其他	353,147.87	298,279.10
合 计	26,301,849.80	31,262,003.66

注：

32、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-592,239.96	-605,679.07
其他投资收益	21,448.50	98,650.00
分得的现金红利（成本法核算）	759,450.56	272,000.00
长期投资减值准备		-40.00



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

股权投资收益	-325,397.49	-1,179,478.55
合 计	1,139,700.15	-1,492,050.13

注：投资收益本年较上年同期增加 263.18 万元，增长 176.18%，主要系报告期内对深圳市华瀚管道科技有限公司及湖南湘财保险代理公司的投资收益增加所致。

33、营业外收入

项 目	本年数	上年数
罚款、滞纳金收入	200.00	29,067.00
处理固定资产净收益	366,205.61	393,800.00
杂项收入	-	26,298.84
其他	20,280.08	6,043.50
合 计	386,685.69	455,209.34

34、营业外支出



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

租赁费	2,942,763.03
差旅费	2,942,574.33
办公费	2,869,580.63
广告费、宣传	2,374,979.62
燃动费	1,712,572.34
客房用品	1,282,407.81
保险费	813,266.99
审计评估	734,738.50
诉讼费	588,602.00
清洁费	308,423.77
邮电通讯	300,494.24
合 计	54,494,788.15

37、收回投资所收到的现金：

主要项目	金 额
收回深圳市华瀚管道科技有限公司投资款	13,568,038.54
收回湖南华菱南方环保科技有限公司投资款	4,538,633.34



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

2—3 年	10%	81,942.92	0.67	8,194.29	1,169,602.04	11.45	116,960.20
3 年以上	12%	3,591,180.10	29.56	430,941.61	2,489,992.20	24.37	298,799.06
合 计		12,151,539.49	100	931,827.33	10,218,706.44	100	741,198.41

注：(1)应收账款前五名累计欠款总额为 1012.05 万元，占钅拔迕 ! 酃 T 坵 ! r



①对子公司投资

被投资单位名称	投 资 时 间	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益 本期增加额	分得的现金红 利额	权益累计增加 额	期末余额
湖南省三维企业 有限公司	1999.4	8,393,000.00	81,152,323.11	1,069,987.52	29,562,220.84	37,722,458.89	97,705,561.16
湖南南方建材化 工有限公司	1999.12	8,000,000.00	1,700,000.00	-688,683.24		4,567,891.75	14,267,891.75
湖南一汽贸易有 限责任公司	2001.7	3,008,600.00		-1,429,285.20		-111,275.75	2,897,324.25
湖南五菱汽车销 售有限公司	2001.7	1,679,000.00		286,915.48	379,100.00	529,170.27	1,829,070.27
湖南安大汽车销 售服务有限公司	2001.7	5,500,000.00	1,650,000.00	-437,685.15		2,618,002.41	9,768,002.41
南方明珠国际大 酒店	2002.5	18,000,000.00		-1,645,541.86		-2,703,829.71	15,296,170.29
湖南湖大惟盛高 新技术有限公司	2002.7	4,000,000.00		-560,133.45		-2,384,371.36	1,615,628.64
怀化南华物资储 运有限公司	2002.11	66,435,745.85		-160,787.57		-880,890.32	65,554,855.53
湖南南方建材板 材有限公司	2004.02	3,060,000.00	2,070,000.00	2,014,106.63		7,365,369.24	12,495,369.24
湖南瑞特汽车销 售服务有限责任	2004.10	9,380,000.00		-181,811.88		-1,971.28	9,378,028.72
合 计		127,456,345.85	86,572,323.11	-1,732,918.72	29,941,320.84	46,720,554.14	230,807,902.26

注：公司于 2005 年 4 月 14 日与涟钢集团签订了《股权转让协议》，将公司所持有的南方环保 48%的股权以 2004 年 12 月 31 日公司净资产为依据，转让给涟钢集团，本期未合并其报表。

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	-2,674.93		-287,576.89	202,423.11
湖南远大汽车销售 服务有限公司	2001.7	2,550,000.00	2,350,000.00	-350,905.12	1,182,500.47	575,904.16	4,293,403.69
合 计		3,530,000.00	1,860,000.00	-353,580.05	1,182,500.47	288,327.27	4,495,826.80

③其他股权投资



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

被投资单位名称	投资时间	投资成本	占被投资公司注册资本比例	期末数
湖南银洲股份有限公司	2000.1	7,013,640.00	4.85%	7,013,640.00
上海石化股份有限公司	2000.1	1,200,000.00	0.4%	1,200,000.00
湖南南天股份有限公司	2000.1	505,000.00	0.3%	505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	2001.6	150,000.00	0.02%	150,000.00
马钢股份有限公司	2001.6	690,000.00	0.03%	690,000.00
海南物业股份有限公司	2001.12	900,000.00	0.04%	900,000.00
湖南华菱保险经纪有限公司	2004.8	600,000.00	6%	600,000.00
合 计		11,058,640.00		11,058,640.00

注：报告期内其他股权投资减少数为投资成本收回。

④股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初金额	本期增加	本期减少	本期摊销额	摊余金额	形成原因
湖南省三维企业有限公司	927,699.27	10	386,780.52			96,695.14	290,085.38	溢价收购股权及增
湖南南方建材化工有限公司	-1,070,304.75	10	-441,748.88	-178,450.48	-178,450.48	-67,101.09	-374,647.79	增加投入
湖南安大 + P 销售服务有限	3,455,483.29	10	2,246,064.16			345,548.32	1,900,515.84	溢价收购
湖南一 贸易有限责任公司	1,149,796.25	10	747,367.58			114,979.62	632,387.96	溢价收购
湖南五菱 + P 销售有限公司	411,748.51	10	377,734.39	-17,922.06		55,355.76	304,456.57	溢价收购
湖南南方建材板材有限公司	-257,693.93	1		-257,693.93	-257,693.93			溢价收购
湖南瑞特 + P 销售服务有限	18,759.65	1		18,579.65		18,579.65		溢价收购
湖南远大同+ P 销售服务有限公司	236,506.82	10	183,186.68			28,182.56	155,004.12	溢价收购
合 计	4,871,815.11		3,499,384.45	-435,486.82	-436,144.41	592,239.96	2,907,802.08	

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	625,923,427.56	678,277,850.64
合 计	625,923,427.56	678,277,850.64
主营业务成本		
商业业务	582,845,817.43	635,593,686.68
合 计	582,845,817.43	635,593,686.68



注：公司前五名客户销售收入总额 12,897.22 万元，占公司全部销售收入的 20.61%。

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	2,984,998.43	276,678.17	2,708,320.26
合 计	2,984,998.43	276,678.17	2,708,320.26

注 1：房租收入中含普尔斯马特会员超市租金收入 298.49 万元。

注 2：其他业务利润本年数比上年数减少 222.79 万元,减少 45.13%,主要系本期房租收入减少所致。

6、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-592,239.96	-577,966.38
其他投资收益		



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

湖南南方建材化工有限公司	长沙市芙蓉北路 105 号	销售化工原料及产品等	子公司	有限责任公司	蒋龙平
湖南民用爆破器材专营有限公司	长沙市心安里 55 号	经销民用爆破器材	子公司	有限责任公司	蒋龙平
湖南五菱汽车销售有限公司	长沙市远大一路 498 号	经销柳州微型汽车厂生产的五菱系列汽车、汽车配件, 提供汽车维修服务	子公司	有限责任公司	李国辉
湖南安大汽车销售服务有限公司	长沙市远大一路 687 号	经销汽车(小轿车限广州本田品牌汽车)及配件; 提供汽车维修服务	子公司	有限责任公司	刘平
长沙安大汽车中介咨询服务有限公司	长沙市远大一路 687 号	经营汽车信息咨询、汽车装饰美容	子公司	有限责任公司	郑重
湖南一汽贸易有限责任公司	长沙市远大一路 422 号	经销汽车(含小轿车)及配件、辅件, 提供与上述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
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

(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



南方建材股份有限公司 2005 年度报告

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	%



湖南瑞特汽车销售服务有限公司	938	93.80	62	6.2			1000	100
----------------	-----	-------	----	-----	--	--	------	-----

(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	与本公司同一母公司
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	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



(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	198,554,877.14	21.81%	244,245,113.61	32.69%
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	185,314,850.64	20.36%	113,736,733.11	15.22%
湖南华菱涟源钢铁有限公司	发电用水、煤及煤气	0		69,123,645.56	100.00%
合 计		383,869,727.78		427,105,492.28	

*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
湖南华菱光远铜管有限公司	电解铜及铝锭			6,670,511.67	7.59%
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	1,343,257.43	0.15%	16,315,020.67	2.11%
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	586,560.45	0.07%		
湖南华菱管线股份有限公司	供风及蒸汽			36,958,944.00	75.65%
	工程设计			4,988,189.60	30.57%



	小计			41,947,133.60	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	蒸汽、供风			1,782,000.00	3.13%
	工程设计			4,687,004.00	28.72%
	小计			6,469,004.00	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢渣产品			56,847,950.89	63.40%
	发电			35,836,158.60	100.00%
	供风及蒸汽			10,112,119.70	20.70%
	钢材			1,404,037.86	0.18%
	工程设计			5,946,790.00	36.45%
	小计			110,147,057.05	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	仓储	1,554,500.00	31.20%		
湖南华菱涟源钢铁有限公司	仓储	1,540,500.00	30.92%		
合 计		5,024,817.88		181,548,726.99	

*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,本期实际取得借款 7200 万元;

2、公司于 2005 年 4 月 14 日与涟钢集团签订了《股权转让协议》,将公司所持有的南方环保 48%的股权转让给涟钢集团,本次股权转让价款以南方环保截止 2004 年 12 月 31 日经审计的净资产为依据,股权转让价款为人民币 4,264.87 万元。股权转让完成后,本公司不再持有南方环保的股权。该项股权转让款于报告期内收回 4,243 万元。其中以货币资金和应收票据方式收回 2080.35 万元,以抵减货款的方式收回 2162.89 万元。

。

附注 8：或有事项

1、本公司为控股子公司湖南省三维企业有限公司取得 1,039 万元短期借款、335 万元银行承兑汇票(扣除保证金人民币 134 万元后,实际担保额度为人民币 201 万元)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 900 万元短期借款、4,000 万元(扣除保证金人民币 2000 万元后,实际担保额度为人民币 2000 万元)提供担保,期限为一年。

3、本公司为控股子公司湖南南方建材板材有限公司取得 298 万元短期借款、1,420 万元银行承兑汇票(扣除保证金人民币 580 万元后,实际担保额度为人民币 840 万元)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 390 万元银行承兑汇票(扣除保证金人民币 156 万元后,实际担保额度为人民币 234 万元)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 500 万元短期借款、1,250 万元银行承兑汇票(扣除保证金人民币 375 万元后, 实际担保额度为人民币 875 万元)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 280 万元短期借款、2047.60 万元银行承兑汇票(扣除保证金人民币 614.34 万元后, 实际担保额度为人民币 1433.26 万元)提供了担保;

7、本公司与三一集团有限公司签订了额度为 26,000 万元的《互担保协议》, 报告期末, 公司为三一集团有限公司 23,000 万元的短期借款提供了互保;

8、本公司与湖南汽车城永通有限公司签订了额度为 3,000 万元的《互担保协议》, 报告期末, 公司为湖南汽车城永通有限公司 700 万元的短期借款提供了互保;

以上担保事项均属连带责任担保形式,



2、2005 年 12 月 22 日本公司与华达化工签订了资产置换协议，华达化工拟以位于长沙市芙蓉路心安里 55 号的土地使用权与我公司 848.90 万元债权资产进行置换。土地使用权面积为 1630.23 平方米，湘资事务所以 2005 年 11 月 30 日为评估基准日对该宗土地使用权进行了评估，该置入资产账面原值为 692.11 万元，评估价值为人民币 1,131.87 万元，其中，土地出让金为人民币 282.97 万元。根据湖南省国土资源厅“湘国土资函[2005]464 号”的批复，华达化工评估值为 1,131.87 万元的划拨土地使用权中的 75%，即人民币 848.90 万元作为资产置换的标的，另外 25%即人民币 282.96 元作为国家股，委托湖南省土地资本经营公司持有股权，注入我公司的子公司湖南省三维企业有限公司。

3、2005 年 12 月 22 日本公司与物贸公司签订了资产置换协议，物贸公司拟以位于长沙市五一中路 85 号的物贸大楼土地使用权与我公司的 740.60 万元债权资产进行置换，土地使用权面积为 1150.23 平方米，湘资事务所以 2005 年 11 月 30 日为评估基准日对该宗土地使用权进行了评估，该置入资产账面原值为 381.25 万元，评估价值为人民币 987.47 元，其中，土地出让金为人民币 246.87 万元。根据湖南省国土资源厅“湘国土资函[2005]464 号”的批复，物贸公司评估值为 987.47 万元的划拨土地使用权中的 75%，即人民币 740.60 万元作为资产置换的标的，另外 25%即人民币 246.87 万元作为国家股，委托湖南省土地资本经营公司持有股权，注入我公司的子公司湖南省三维企业有限公司。

4、2005 年 12 月 22 日本公司与工贸公司签订了资产置换协议，工贸公司拟以位于长沙市

湘资事务所以 2005 年 11 月 30 日为评估基准日对该宗土地使用权进行了评估，该置入资产账面原值为 740.60 万元，评估价值为人民币 1,131.87 万元，其中，土地出让金为人民币 282.97 万元。根据湖南省国土资源厅“湘国土资函[2005]464 号”的批复，工贸公司评估值为 1,131.87 万元的划拨土地使用权中的 75%，即人民币 848.90 万元作为资产置换的标的，另外 25%即人民币 282.96 元作为国家股，委托湖南省土地资本经营公司持有股权，注入我公司的子公司湖南省三维企业有限公司。



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：判定由被告长沙普尔斯马特经贸有限公司支付所欠本公司租金 2,878,573.76 元，并赔偿本公司投资损失、利息损失及预期利润 2,500 万元；对上述给付的金额，由被告武汉普尔斯马特经贸有限公司承担连带责任，由被告诺衡控股有限责任公司和被告诺玛特控股经贸有限责任公司在抽回被告长沙普尔斯马特经贸有限公司注册资金 1,999 万元范围内承担连带责任。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》。



十一、 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

南方建材股份有限公司董事会

二〇〇六年四月十三日