南方建材股份有限公司
2003 年半年度财务报告

法 定 代 表 人： 刘 平

财 务 总 监： 杨新良

会计机构负责人： 张端清

财务报告

（未经审计）

（一）会计报表（见附件）

（二）会计报表附注

附注 1:公司概况

南方建材股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经湖南省人民政府以“湘政函（1999）99号”文批准，于 1999 年 4 月由南方建材集团有限公司（以下简称“南方集团”）作为独家发起人，采取募集设立方式成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）28 号文批准，公司于 1999 年 3 月 18 日采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）3500 万股，并于 1999 年 7 月 7 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

公司于 1999 年 4 月 12 日在湖南省工商行政管理局注册登记，登记时注册资本为人民币 12500 万元，企业法人营业执照注册号为：4300001002319。2002 年 6 月 10 日，根据 2001 年度股东大会决议，根据[illegible] 1 0 0 1 WTD13 1.450 0.90 -2D496D6C8CB> Tj -0.06 Tc (18) Tj 122375j 9.9627B721D7CAB1BE

务；投资租赁服务业、出租汽车业；提供经济信息咨询、住宿、餐饮、娱乐及仓储服务；钢渣的回收、发电及工程设计等。

附注 2:公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司会计核算以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。如资产其后发生减值，则计提资产减值准备。

5、外币业务核算方法

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

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资计价及收益确认方法、跌价准备的确认标准及计提方法

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

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

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

（3）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

a、短期投资跌价准备的确认标准：公司年末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资

跌价准备，如已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复，在已计提的跌价准备的范围内转回。

b、短期投资跌价准备按投资类别计提。

8、坏账核算方法

（1）本公司坏账确认标准为：

a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

b、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法核算。

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

1 年以内（含 1 年）按应收款项余额的 5%计提；

1—2 年（含 2 年）按应收款项余额的 8%计提；

2—3 年（含 3 年）按应收款项余额的 10%计提；

3 年以上按应收款项余额的 12%计提。

9、存货的分类和核算方法



值损耗后的余额，作为入账价值。

（3）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提折旧，已计提减值准备的固定资产计提折旧时，

。

确定性。

c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的核算方法

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

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

（3）借款费用资本化金额确定：

a、各期借款利息、折旧或溢价的摊销资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数、专门借款的加权平均利率计算确定，汇兑差额按实际发生确定；

b、借款发生的辅助费用，金额较大的在所购建的固定资产达到可使用状态前直接记入工程成本，金额较小的计入当期财务费用。

14、无形资产的计价、摊销方法及无形资产减值准备的确认和计提

（1）无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产，按评估确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费律憭R ， ； 。

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

（2）待转租赁资产

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

b、租赁资产减去向承租方收回的保证金后的余额在租赁期内平均摊销。

（3）租赁资产扣除待转租赁资产后的净额在其他长期资产项目中反映。

17、收入确认原则

（1）商品销售

公司已将商品、产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,且不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品、产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

a、凡在同一会计年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；

b、凡劳务的开始和完成不在同一会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时，按完工百分比法确认相关的劳务收入；

c、凡提供劳务交易的结果不能可靠估计时，按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则对相关的劳务不确认收入，已经发生的成本确认为当期费用。

（3）他人使用本公司资产的收入

a、利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用利率计算确定；

b、使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法，即将本期税前会计利润与应税所得之间产生的差异均在当期确认所得税费用。

19、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

（1）合并范围：凡以直接和间接方式拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和虽不足半数以上的权益性资本但实际拥有其控制权的其他被投资企业。

（2）编制方法

公司本部及各分公司为母公司,将母公司长期投资与所持子公司的权益金额,母公司对子公司权益性资本投资收益，母子公司之间的内部往来，内部购销金额等抵销后逐项合并。

附注 3：税项

1、流转税及其他地方税。均按国家有关税法规定并由税务部门核定计缴，主要税种税率如下：

税种	税率	计 税 依 据
增值税	17%	商品、产品销售额
	13%	矿石、天然胶销售额
营业税	5%	汽车租赁、仓储营业额
	3%	吊装营业额
	20%	宾馆娱乐营业额
城建税	7%	增值税、营业税应缴额
教育费附加	5%、3%	增值税、营业税应缴额
房产税	1.2%	房屋原值的 70%
	12%	房屋租赁收入

2、所得税

本公司按 33%的税率计缴企业所得税。

附注 4：控股子公司

（单位：万元）

公司名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资	所占权益(%)	备注
湖南省三维企业有限公司	5965	销售汽车及配件汽车出租等	6004.02	99.87	
岳阳市三维出租车有限公司	50	汽车出租	49.94	99.87	*
哈尔滨市三维出租汽车有限公司	500	汽车出租、租赁等	499.35	99.87	*
邵阳市三维企业出租汽车有限公司	50	汽车出租	49.94	99.87	*
株洲市三维出租汽车有限公司	50				

湖南南方天旺汽车租赁服务有限公司	3089.30	汽车租赁等	3088	99.995	
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260	汽车租赁	259.92	99.97	*
湖南南方建材化工有限公司	1000	销售化工原料及产品等	999.4	99.94	
湖南民用爆破器材专营有限公司	100	经销民用爆破器材及政策允许的化工原料；工程爆破	89.95	89.95	*
湖南省金盛化工防腐有限公司	100	生产、销售防腐涂料	98	98	
湖南五菱汽车销售有限公司	222	经销柳州微型汽车厂生产的五菱系列汽车、汽车配件，提供汽车维修服务	242.26	95.57	
湖南安大汽车销售服务有限公司	800	经销汽车（小轿车限广州本田品牌汽车）及配件；提供汽车维修服务	715	55	
湖南一汽贸易有限责任公司	800	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件，提供与上述与相应的售后综合配套服务。	300.87	55	
湖南风神汽车销售有限公司	1000	经销汽车（含小轿车）及配件；提供汽车维修服务	490	49	
南方明珠国际大酒店	2000	经营住宿、餐饮、娱乐	1999.80	99.99	
湖南华菱南方环保科技有限公司	9163.67	冶金工业废渣、废钢、渣钢、铁粒、铁粉的回收、开发、加工及销售；环保设备的设计、制作、安装；工程设计、咨询、测绘；电、风、热的生产、销售	4514.33	48.00	
涟钢设计咨询公司	110	工程设计、咨询、测绘	52.27	47.52	*
怀化南华物资储运有限公司	6803.90	物资储运、仓储	6643.57	98.90	
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600	生产与销售精细化工产品及高分子系列产品、竹木地板			

万元。

附注 5：合并会计报表主要项目注释 页

1、货币资金 、 页额单位輔}* 嗣駱B! 页

(2)应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

5、其他应收款

账　龄	坏账准备计提比例(%)	期　末　数			期　初　数		
		金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5	23,948,229.80	75.00	1,197,411.10	38,834,376.47	87.80	1,941,718.82
1—2 年	8	3,975,931.84	12.45	318,074.55	2,390,427.03	5.40	191,234.16
2—3 年	10	2,643,018.08	8.28	264,301.82	1,745,577.20	3.95	174,557.72
3 年以上	12	1,362,414.88	4.27	163,489.78	1,258,600.74	2.85	151,032.09
合 计		31,929,594.60	100.00	1,943,277.25	44,228,981.44	100.00	2,458,542.79

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

(2)其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

6、预付账款

账 龄	期　末　数		期　初　数	
	金　额	比例(%)	金　额	比例(%)
1 年以内	169,652,862.85	90.43	133,925,933.12	89.42
1—2 年	12,519,683.06	6.67	14,698,774.26	9.81
2—3 年	4,328,713.19	2.31	1,153,419.14	0.77
3 年以上	1,116,083.00	0.59		
合　计	187,617,342.10	100	149,778,126.52	100

注：(1) 预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

(2) 预付账款较年初增加 3783.92 万元，主要系公司为了保证资源的有效供应，预付各厂矿定金及部分货款。

7、存货及存货跌价准备

（1）存货

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

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

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

（2）固定资产减值准备

固定资产类别	期初数	增减变动数	期末数	计提原因
房屋建筑物	6,635,986.58		6,635,986.58	评估减值
机器设备	322,143.68		322,143.68	长期闲置
运输设备	12,507.60		12,507.60	长期闲置
电子设备	11,958.03		11,958.03	长期闲置
合计	6,982,595.89		6,982,595.89	

11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末余额	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例

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

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

注:该科目核算本公司经营的出租车净额。

15、短期借款

借 款 类 别	期　末　数	期　初　数
抵 押 借 款	154,550,000.00	141,750,000.00
保 证 借 款	213,100,000.00	223,250,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,700,000.00
合　计	387,650,000.00	385,700,000.00

16、应付票据

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

17、应付款项

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

注：

(1)应付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

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

18、应付股利

投 资 者 名 称	期　末　数	期　初　数
湖南华菱钢铁集团有限责任公司		1,748,000.00
南方建材集团有限公司		1,672,000.00
社会公众股		1,330,000.00
合计		4,750,000.00

19、应交税金

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

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

20、预提费用

项　　目	期　末　数	期　初　数	结 存 原 因
土地租赁费	17,558.74	17,558.746	

项目	期 初 数	本次变动增减（+、-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	小计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	171,000,000.00						171,000,000.00
其中：							
国家拥有股份	171,000,000.00						171,000,000.00
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股							
3.内部职工股							
4.优先股或其他							
其中：转配股							

合计	25,575,602.00			25,575,602.00

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

31、财务费用

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

32、投资收益

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

33、支付的其他与经营活动有关的现金

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

附注 6：母公司会计报表附注

1、应收账款

账 龄		期 末 数	期 初 数

	坏账准备计提比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5	6,571,822.86	46.37	328,591.14	3,241,293.97	31.99	162,064.701

合　　计	329,905,618.60		324,108,302.13	

①其他股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资成本	占被投资公司注册资本比例	期末数
湖南银洲股份有限公司	2000.1	7,013,640.00	4.85%	7,013,640.00
上海石化股份有限公司	2000.1	1,200,000.00	0.4%	1,200,000.00
湖南南天股份有限公司	2000.1	505,000.00	0.3%	505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	2001.6	150,000.00	0.02%	150,000.00
马钢股份有限公司	2001.6	690,000.00	0.03%	690,000.00
海南物业股份有限公司	2001.12	900,000.00	0.04%	900,000.00
湖南湘财保险代理有限公司	2002.8	220,000.00	10%	220,000.00
合　　计		10,678,640.00		10,678,640.00

②按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资时间	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益本期增加额	分得的现金红利　额	权益累计增加额	期末余额
湖南省金盛化工防腐有限公司	1999.7	980,000.00		-279,163.03		992,323.42	1,972,323.42
湖南省三维企业有限公司	1999.4	8,393,000.00	48,890,000.00	1,134,474.00		34,550,428.45	91,833,428.45
湖南南方建材化工有限公司	1999.12	8,000,000.00	1,700,000.00	-334,489.66		5,037,356.67	14,737,356.67
湖南南方天旺汽车租赁服务有限公司	2001.5	29,600,000.00		-262,481.47湖南　+03底饷　v　:卜麽裢霭蓟			

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

9.24 0 Tc 55.44 1BTw (f 524.88 737.64 0.6 0.72 re f 84.36 707.88 3 re f 9TE70 f BT 89.28 727 3 re f 16 re f B76 738.36 0.6 2f 16 re f B76 738.36 62.52f 16 re f 146.88 707.7

附注 7：关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注 册 地 址	主 营营

湖南安大汽车销售服务有限公司	长沙市远大一路 687 号	经销汽车（小轿车限广州本田品牌汽车）及配件；提供汽车维修	子公司	有限责任公司	刘　平
湖南一汽贸易有限责任公司	长沙市远大一路 422 号	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件，提供与上述与相应的售后综合配套服务。	子公司	有限责任公司	杨新良
湖南风神汽车销售有限公司	长沙市远大一路 687 号	经销汽车（含小轿车）及配件、辅件；提供汽车维修服务	子公司	有限责任公司	谭昌寿
南方明珠国际大酒店	长沙市展览馆路 27 号	经营住宿、餐饮、娱乐	子公司	有限责任公司	李国辉
湖南华菱南方环保科技有限公司	湖南省娄底黄泥塘	冶金工业废渣、废钢、渣钢、铁粒、铁粉的回收、开发、加工及销售；环保设备的设计、制作、安装；工程设计、咨询、测绘；电、风、热的生产、销售	子公司	有限责任公司	李孟辉
涟钢设计咨询有限公司	湖南省娄底黄				

湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300			300
湖南省南方天旺汽车租赁服务有限公司	3,089.30			3,089.30
广州市南方天旺汽车租赁有限公司	260			260
湖南南方建材化工有限公司	1000			1000
湖南民用爆破器材专营有限公司	100			100
湖南省金盛化工防腐有限公司	100			100
湖南五菱汽车销售有限公司	222			222
湖南安大汽车销售服务有限公司	800			800
湖南一汽贸易有限责任公司	800			800
湖南风神汽车销售有限公司	500	500		1000
南方明珠国际大酒店	2000			2000
湖南华菱南方环保科技有限公司	9,163.67			9,163.67
涟钢设计咨询有限公司	110			110
怀化南华物资储运有限公司	6,803.90			6,803.90
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	600			600

（三）存在控制关系的关联方所持股份及其变化　　（金额单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%

湖南民用爆破器材专营有限公司	89.95	89.95					89.95	89.95
湖南省金盛化工防腐有限公司	98	98					98	98
湖南五菱汽车销售有限公司	212.17	95.57					212.17	95.57
湖南安大汽车销售服务有限公司	440	55					440	55

供应单位	产品、服务名称	本期累计	占同类交易金额的比例	上年同期	占同类交易金额的比例
湖南华菱管线股份有限公司	螺纹钢	40,223,715.19	20.32%		
	线材	23,071,712.86	11.66%		
	小计	63,295,428.05			
涟源钢铁集团有限公司	湖南华菱南方环保科技有限公司发电用水、煤及煤气	27,947,897.13	100%		
	合计	91,243,325.18			

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

注货藕楼粳簟幡(f 馓

扁 藕

担保。

附注 8：或有事项

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

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

以上担保事项均属连带责任担保形式,均由董事会审议通过，并按规定进行了公告。

附注 9:期后事项

本公司无期后事项。

附注 10：承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

资产负债表

会企 01 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2003 年 6 月 30 日　　单位：人民币元

资产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5-1	147,518,814.26	64,247,870.10	143,104,304.24	87,871,930.57
短期投资	5-2	79,200.00		155,730.96	
应收票据	5-3	4,480,000.00	4,996,134.63	3,120,000.00	2,970,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	5-4	31,987,001.48	13,126,974.32	25,235,954.57	9,381,453.81
其他应收款	5-5	29,986,317.35	277,419,185.57	41,770,438.65	260,942,398.59
预付账款	5-6	187,617,342.10	118,780,443.18	149,778,126.52	112,408,872.70
应收补贴款					
期货保证金		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
存货	5-7	109,185,993.41	30,516,223.77	90,226,830.63	21,538,107.21
待摊费用	5-8	922,708.95	ET Q BT 330.6 509.2863		

资产负债表(续)

会企 01 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2003 年 6 月 30 日　　单位：人民币元

资产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	5-15	387,650,000.00	305,300,000.00	385,700,000.00	314,700,000.00
应付票据	5-16	213,628,400.00	138,000,000.00	176,769,400.00	113,380,000.00
应付账款	5-17	36,316,352.28	88,526,702.68	33,062,175.10	69,900,499.38
预收账款	5-17	49,640,701.56	29,318,185.77	15,932,759.18	19,803,649.91
应付工资		770,846.21		1,206,184.82	
应付福利费		396,124.03	36,315.75	1,194,675.89	186,506.70
应付股利	5-18			4,750,000.00	4,750,000.00
应交税金	5-19	17,654,693.56	4,745,935.11		

应付福利费　　5140.36 54,693.56应付福利费

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2003 年 1-6 月　　单位：人民币元

项目	附注	本期数		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	5-28	786,619,557.94	254,870,084.18	532,462,264.84	216,027,388.94
减：主营业务成本	5-28	709,323,187.08	241,775,765.58	486,305,634.01	203,072,876.99
主营业务税金及附加	5-29	3,904,321.35	604,491.59	1,407,244.68	164,262.60
二、主营业务利润		73,392,049.51	12,489,827.01	44,749,386.15	12,790,249.35
加：其他业务利润	5-30	1,554,131.19	793,769.59	748,896.55	509,524.04
减：营业费用		24,229,189.50	5,020,853.93	18,412,752.53	6,215,079.22
管理费用		25,544,178.38	3,580,885.17	16,077,352.13	7,051,091.40
财务费用	5-31	9,334,501.85	2,058,251.58	3,580,853.25	737,349.66
三、营业利润		15,838,310.97	2,623,605.92	7,427,324.79	-703,746.89
加：投资收益	5-32	-308,756.00	4,311,203.49	-264,291.59	4,376,055.54
补贴收入		135,401.54			
营业外收入		192,356.56	33,628.00	751,958.42	735,288.64
减：营业外支出		14,533.60	450.00	173,588.21	44,931.00

资料总额 d Q$v

现金流量表

会企 03 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2003 年 1-6 月　　单位：人民币元

项　　目	附注	金　　额	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量			

现金流量表补充资料:

项　　目	金　　额	
	合并	母公司
1、将净利润调节经营活动现金流量：		
净利润	6,191,898.79	6,191,898.79
加:少数股东收益	6,637,214.73	
加：计提的资产减值准备	-19,893.80	353,835.40
固定资产折旧	17,794,067.11	1,916,925.92
无形资产摊销	965,527.04	8,719.98
长期待摊费用	1,080,292.24	1,192.40
待摊费用减少（减：增加）	-393,410.35	-375,000.00
预提费用增加（减：减少）	1,722,558.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-30,400.00	
固定资产报废损失		
财务费用	9,334,501.85	2,058,251.58
投资损失（减：收益）	308,756.00	-4,311,203.49
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-18,959,162.78	-8,978,116.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-37,766,141.19	-32,220,012.60
经营性应付项目的增加（减：减少）	77,882,516.56	62,836,790.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,748,325.17	27,483,281.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为成本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	147,518,814.26	64,247,870.10
减：现金的期初余额	143,104,304.24	87,871,930.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

合并资产减值准备表

会企 01 表附表 1

编制单位:南方建材股份有限公司　　2003 年 6 月 30 日　　单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏账准备合计	4,399,314.17	495,371.74	515,265.54	4,379,420.37
其中：应收账款	1,940,771.38	495,371.74		2,436,143.12
其他应收款	2,458,542.79		515,265.54	1,943,277.25
二、短期投资跌价准备合计	3,469.04		3,469.04	0.00
其中：股票投资	3,469.04		3,469.04	0.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计	46,266.41			
其中：库存商品	40,680.45			40,680.45
产成品	5,585.96			5,585.96
四、长期投资减值准备				

合并股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：南方建材股份有限公司　　2003 年 6 月 30 日　　单位：人民币元

项目	本期数	上期数
一、股本		
年初余额	237,500,000.00	125,000,000.00
本期增加数		112,500,000.00
其中：资本公积转入		112,500,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	237,500,000.00	237,500,000.00
二、资本公积		
年初余额	54,265,547.22	165,300,429.94
本期增加数	732,558.63	1,465,117.28
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	732,558.63	1,465,117.28
本年减少数		112,500,000.00
其中：转增股本		112,500,000.00
年末余额	54,998,105.85	54,265,547.22
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	17,050,401.32	