

南方建材股份有限公司  
2010 年半年度报告全文



2010 年 7 月 29 日



## 目 录

第一节 公司基本情况.....	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	6
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 财务报告.....	29
第七节 备查文件.....	86



## 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、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长张国强先生、总经理袁仁军先生、财务总监张端清先生、财务负责人刘灿阳先生声明：保证半年度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：湖南省长沙市五一大道 235 号

总部办公地址：湖南省长沙市五一大道 235 号

邮政编码：410011

公司国际互联网网址：<http://www.nfjc.com.cn>

电子信箱：[nfjc000906@nfjc.com.cn](mailto:nfjc000906@nfjc.com.cn)

4、公司法定代表人：张国强



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 235 号

电话：0731-84588358

传真：0731-84588490

电子信箱：tcs@nfjc.com.cn

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 235 号

电话：0731-84588390

传真：0731-84588490

电子信箱：pj@nfjc.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：长沙市五一大道 235 号湘域中央 1 号楼公司证券部

7、其它有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 12 日

公司注册地址：湖南省长沙市五一大道 235 号

公司变更注册登记日期：2010 年 6 月 21 日

企业法人营业执照注册号：430000000036404（3—3）

税务登记号码：430105712108626

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

**二、主要财务数据和指标**

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 (%)
总资产	4,310,119,155.70	1,854,025,777.79	132.47
归属于上市公司股东的所有者权益	861,366,977.23	306,111,121.00	181.39
股本	330,605,802.00	237,500,000.00	39.20
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.61	1.29	102.33%
项 目	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	5,502,761,997.74	3,429,843,924.89	60.44%
营业利润	42,530,879.60	-5,577,080.27	
利润总额	46,628,118.24	-5,042,562.31	
归属于上市公司股东的净利润	24,434,724.21	-10,856,562.12	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,547,918.55	-11,650,330.61	
基本每股收益 (元/股)	0.10	-0.05	
稀释每股收益 (元/股)	0.10	-0.05	
净资产收益率 (%)	7.02%	-3.88%	
经营活动产生的现金流量净额	-67,608,289.13	60,183,080.08	-212.34%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.20	0.25	-180.00%

**扣除非经常性损益项目及金额**

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,358,905.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	343,161.29	
非流动资产处置损益	-20,623.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,861.83	
所得税影响额	4,479,626.47	
少数股东权益影响额	5,325,685.06	
合计	-8,113,194.34	

**(二) 利润表附表:**

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
归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	7.02%	0.07	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	9.36%	0.10	0.13



## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表(截止 2010 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
<b>一、有限售条件股份</b>	151,050,000	63.60%	93,105,802				93,105,802	244,155,802	73.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股	151,050,000	63.60%	46,552,901				46,552,901	197,602,901	59.77%
3、其它内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股			46,552,901				46,552,901	46,552,901	14.08%
其中：境外法人持股			46,552,901				46,552,901	46,552,901	14.08%
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	86,450,000	36.40%						86,450,000	26.15%
1、人民币普通股	86,450,000	36.40%						86,450,000	26.15%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	237,500,000	100%	93,105,802				93,105,802	330,605,802	100%

注：1、经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】409号文《关于核准南方建材股份有限公司非公开发行股票批复》以及证监许可【2010】419号《关于核准豁免浙江物产国际贸易有限公司及一致行动人要约收购南方建材股份有限公司股份义务的批复》核准，本公司向浙江物产国际贸易有限公司（以下简称“浙江物产国际”）、ART GARDEN HOLDINGS LIMITED（以下简称“Art Garden”）非公开发行股票共计 93,105,802 股于 2010 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于 2010



年 6 月 29 日起在深圳证券交易所上市。

2、公司无现存的内部职工股。

## 二、股东数量和持股情况（截至2010年6月30日）

单位：股

股东总数	17,912				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江物产国际贸易有限公司	国有法人	46.13%	152,497,693	152,497,693	0
ART GARDEN HOLDINGS LIMITED	境外法人	14.08%	46,552,901	46,552,901	0
华菱控股集团有限公司	国有法人	6.98%	23,077,083	23,077,083	0
湖南同力投资有限公司	国有法人	6.66%	22,028,125	22,028,125	22,027,500
李春桐	境内自然人	0.61%	2,021,897	0	0
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金	0.37%	1,217,573	0	0
王文焕	境内自然人	0.32%	1,048,171	0	0
张海	境内自然人	0.28%	925,254	0	0
刘玉强	境内自然人	0.24%	795,500	0	0
李群	境内自然人	0.22%	713,944	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
李春桐	2,021,897		人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,217,573		人民币普通股		
王文焕	1,048,171		人民币普通股		
张海	925,254		人民币普通股		
刘玉强	795,500		人民币普通股		
李群	713,944		人民币普通股		
卓志武	612,650		人民币普通股		
阙晨	537,500		人民币普通股		
张文凡	497,600		人民币普通股		
刘颖	439,822		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江物产国际、Art Garden、华菱控股集团有限公司（以下简称“华菱控股”）和湖南同力投资有限公司（以下简称“同力投资”）之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其他流通股股东之间的关系。				

## 三、有限售条件股份变动情况表



序号	股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
1	浙江物产国际贸易有限公司	105,944,792		152,497,693	股权分置改革限售、非公开发行限售	H+36个月（注1）
2	ART GARDEN HOLDINGS LIMITED	46,552,901		46,552,901	非公开发行限售	H+36个月
3	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	23,077,083		23,077,083	股权分置改革限售	G+36个月（注2）
4	湖南同力投资有限公司	22,028,125		22,028,125	股权分置改革限售	G+36个月

[注 1]: H 指公司本次非公开发行之股份上市之日 (2010 年 6 月 29 日), 浙江物产国际所拥有权益的股份自本次非公开发行股份上市之日起锁定 36 个月;

[注 2]: G 指公司股改方案实施后首个交易日 (2008 年 6 月 13 日)。

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内, 公司控股股东和实际控制人没有发生变更。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量的变动情况

报告期内, 本公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票。

#### 二、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2010 年 1 月 9 日, 公司召开第四届董事会 2010 年第一次临时会议, 聘任桂青先生为公司副总经理, 任期至公司第四届董事会任期届满时止。





## 第四节 董事会报告

### 一、经营成果和财务状况简要说明

#### 1、经营成果回顾简要说明

2010 年上半年，在国内外经济环境相对稳定的有利条件下，公司抓住机遇迅速对中西部地区进行网点扩张，整体业务规模得到了快速发展，同时公司还对原有业务进行了优化，促进了公司主营业务较快增长。本公司现已成为中西部地区冶金供应链服务和湖南省汽车综合服务初具影响力的品牌企业。

截止报告期末，公司销售各类钢材 94.83 万吨、铁合金 4.35 万吨、铁矿石 135.21 万吨、锰矿 12.29 万吨，销售各类汽车（整车）8,243 台。

报告期内，公司实现营业收入 550,276.20 万元，同比增长 60.44%；实现营业利润 4,253.09 万元，上年同期为-5,577,080.27；实现归属于上市公司股东的净利润 2,443.47 万元，上年同期为-1,085.66 万元。

#### 2、财务状况简要说明

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月（调整 后）	2009 年 1-6 月（调整 前）	增减（与调整后）%
营业收入	5,502,761,997.74	3,429,843,924.89	3,429,843,924.89	60.44
毛 利	210,128,735.17	98,581,404.24	107,163,214.97	113.15
销售费用	15,810,497.31	18,989,397.42	32,897,905.94	-16.74
管理费用	67,384,623.48	53,083,676.21	47,756,978.42	26.94
财务费用	25,768,730.55	25,900,235.80	25,900,235.80	-0.51
归属于上市公司股东的 净利润	24,434,724.21	-10,856,562.12	-10,856,562.12	
项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日 （调整后）	2009 年 6 月 30 日 （调整前）	增减
总资产	4,310,119,155.70	2,050,937,607.23	2,050,937,607.23	110.15
总负债	3,336,908,433.47	1,634,903,248.45	1,634,903,248.45	104.10
归属于上市公司股 东的所有者权益	861,366,977.23	279,783,168.02	279,783,168.02	207.87

注：（1）营业收入同比增长 60.44%，主要是因本报告期开拓销售市场销售收入增加所致。

（2）本公司上年度业务部门发生的职工薪酬、办公费用等原在“销售费用”科目核算，自本年度起改在“管理费用”科目核算。为可比，将上年度业务部门发生的职工薪酬、



办公费用等 10,095,043.60 元（不含下属南方明珠酒店部分）调至“管理费用”科目。下属南方明珠酒店上年度营业部门的职工薪酬等在“销售费用”科目核算，本年度起改在“主营业务成本”科目核算。为可比，将其上年同期发生的职工薪酬等 3,813,464.92 元调整至“营业成本”项目。调整后的上年同期销售费用为 18,989,397.42 元，本年度 1-6 月较上年同期减少 3,178,900.11 元，下降 16.74%，销售费用率由上年的 0.55% 下降至本年的 0.29%，主要是压缩费用的结果。

(3) 下属南方明珠酒店固定资产折旧费原在“管理费用”科目核算，自本年度起调至营业成本科目核算，为可比，将南方明珠酒店上年同期的折旧费 4,768,345.81 万元调入营业成本。连同上述调整因素，调整后上年同期管理费用为 53,083,676.21 元，本年 1-6 月累计较上年同期增长 14,300,947.27 元，增长 26.94%，管理费用率由上年同期的 1.55% 下降为本年的 1.22%，主要是费用压缩的结果。

(4) 资产总额较上年期末增加 225,918.16 万元，增长 110.15%；总负债较上年期末增加 170,200.52 万元，增长 104.10%。主要是因本报告期新增广西、贵州、四川、重庆、云南等中西部地区钢材营销网点，经营规模较去年同期大幅扩张造成。

(5) 归属于上市公司股东的所有者权益较上年期末增长 58,158.38 万元，增长 207.87%，系由于本报告期非公开发行投入 53,209.00 万元（扣除发行费用 1,351.00 万后）以及经营积累所致。

## 二、报告期内经营情况

### 1、主营业务范围及经营状况

报告期内，公司经营范围为国家法律、法规允许的金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料（不含硅酮胶）、化工产品（不含危险品和监控品）、机械、电子设备、计算机软、硬件的生产、销售；玻璃、法律法规允许的化工原料、焦炭、矿产品（其中煤炭凭本企业许可证书，有效期至 2011 年 7 月 30 日）经营；环保科技产品的开发、生产、销售及相关技术转让；经营商品和技术的进出口业务（法律法规禁止和限制的除外）；经营国家法律、法规允许的租赁服务业业务和仓储服务；出租汽车业、餐饮娱乐业、汽车销售业的投资；提供经济信息咨询（不含金融、证券、期货）。

### 2、报告期内，按行业和产品营业收入和营业利润构成情况



主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业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	547,474.95	527,611.07	3.63%	60.87%	58.97%	1.16
旅馆业	2,429.42	1,620.71	33.29%	33.29%	42.53%	-9.24
其他行业	371.83	31.55	91.51%	-30.68%	-75.01%	13.09
主营业务分产品情况						
金属材料及冶金原料	488,351.98	473,797.88	2.98%	75.23%	72.33%	1.63
汽车及相关服务	59,122.97	53,813.18	8.98%	-1.28%	-2.88%	1.50

注：南方明珠酒店上年同期营业成本原为 364.48 万元，自本年度起将酒店业务部门的职工薪酬等由原来的“营业费用”科目改在“主营业务成本”科目核算，固定资产折旧原在“管理费用”科目核算，自本年度起改在“主营业务成本”科目核算，为实现可比，将上年同期发生的业务部门职工薪酬等 383.15 万元及固定资产折旧费 476.83 万元调入“营业成本”项目，调整后上年同期营业成本为 1,224.49 万元，毛利率为 42.53%。

### 3、公司生产经营的主要产品或提供服务的情况

#### (1) 分行业

①经营能源、材料和机械电子设备批发业：报告期内实现营业收入 547,474.95 万元，营业成本 527,611.07 万元，毛利率 3.63%。

②经营旅馆业：报告期内实现营业收入 2,429.42 万元，营业成本 1,620.71 万元，毛利率 33.29%。

③其他行业（仓储物流、物业租赁）：报告期内实现营业收入 371.83 万元，营业成本 31.55 万元，毛利率 91.51%。

#### (2) 分产品

①经营金属材料及冶金原料：报告期内实现营业收入 488,351.98 万元，营业成本 473,797.88 万元，毛利率 2.98%。

②经营汽车及相关服务：报告期内实现营业收入 59,122.97 万元，营业成本 53,813.18 万元，毛利率 8.98%。



## 4、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地 区	2010 年 1-6 月 营业收入	2009 年 1-6 月 营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
湖南省内	191,993.74	92,648.31	107.29%
湖南省外	358,282.46	250,336.08	43.12%
合计	550,276.20	342,984.39	60.44%

## 5、主营业务盈利能力与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司金属材料及冶金原料主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比增长 1.63 个百分点，主要是低毛利率的铁矿石业务所占比例大幅下降以及报告期内经济回升，国内钢材毛利率上升导致。

## 6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

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。

## 7、来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

## 8、经营中的问题与困难

（1）下半年国内外经济形势依然复杂多变，国内宏观调控面临的两难问题增多，不确定性困扰着中国经济。一方面，国家对房地产行业进行的调控及基础建设投资增速的下降，将会直接影响到下半年建筑用钢的需求；机械、汽车、家电行业的疲软会导致机械用钢、汽车用钢、家电用钢等主要钢材品种需求的下降，且在目前的出口政策下，钢材出口量很难有较大改观，总体的钢材需求增速放缓。另一方面，国内钢铁产品生产能力相对过剩的局面将持续存在，供给压力较大，钢铁产品的价格波动频率增大，经营所面临的不确定性增加。

（2）今年上半年，由于政策面的刺激力度减弱，加上库存激增等因素，车市形成高开低走的局面。由于宏观层面的不确定因素存在，下半年的走势也因此不容乐观。首先，宏观因素的不确定性传导到车市；其次，国家信贷政策收紧、库存持续增加等都会给厂家和经销商带来资金和销售等各方面的压力；再次，原材料价格的上涨、用车成本的增加、消费者的降价预期等都会对车市增长造成一定压力。这些种种不利因素预计会使汽车消费需求减弱，下半年公司汽车贸易业务可能会受到影响。



### 三、报告期投资情况

#### (一) 募集资金总体使用情况

公司本次非公开发行募集资金总额为 54,560 万元，扣除保荐承销费、律师费、验资机构验资费、股份登记费等发行费用 1351 万元后，募集资金净额为 53,209 万元。截至本报告期末，本公司已累计使用 17,760 万元，尚未使用的募集资金为 35,449 万元，公司严格按照募集资金计划实施，尚未使用的募集资金存放于公司在中国银行湖南省分行开立的募集资金专用账户上。

#### (二) 募集资金投资项目的实际进度及收益情况

1、2010 年 1 月 11 日，公司以自有资金投资设立贵州中拓钢铁有限公司（以下简称“贵州中拓”），注册资本 3,000 万元，公司持有 100%的股权。贵州中拓主营范围为销售金属材料及制品、钢铁炉料、铁合金、建筑材料（不含硅酮胶）等。截止 2010 年 6 月 30 日，贵州中拓资产总额 4,561.52 万元，负债 1,530.80 万元，净资产 3,030.72 万元。2010 年上半年实现销售收入 6,498.57 万元，利润总额 40.96 万元，净利润 30.72 万元。由于贵州中拓尚处设立初期，上游的资源渠道和下游的分销及终端客户渠道暂未得到有效建立，截至本报告期末尚未达到募投资金项目的预期效果。经公司第四届董事会 2010 年第五次临时会议审议通过，公司拟用募集资金净额中的 2,000 万元对贵州中拓进行增资，同时对先期投入该募投项目的 3,000 万元予以置换。

2、2010 年 1 月 11 日，公司以自有资金投资设立四川中拓钢铁有限公司（以下简称“四川中拓”），注册资本 5,000 万元，公司持有 100%的股权。四川中拓主营范围为商品批发与零售；进出口业；商务服务业；仓储业。截止 2010 年 6 月 30 日，四川中拓资产总额 5,404.29 万元，负债 451.14 万元，净资产 4,953.15 万元。2010 年上半年实现销售收入 8,578.98 万元，利润总额-62.47 万元，净利润-46.85 万元。由于四川中拓尚处设立初期，上游的资源渠道和下游的分销及终端客户渠道暂未得到有效建立，尚未达到募投资金项目的预期效果。经公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过，公司引入山西晋城钢铁控股集团有限公司（以下简称“晋钢集团”）作为战略合作方，共同对四川中拓增资扩股。完成增资后，四川中拓的资源渠道将会得到有效保证，该公司的盈利状况将会得到显著改善。本次增资完成后四川中拓注册资本为 9,000 万元，其中本公司以募集资金增资现金 400 万元至 5,400 万元，出资比例为 60%；晋钢集团以现金形式出资 3,600 万元，出资比例为 40%。完成增资后，本公司将对先期投入该募投项目的自筹资金 5,000 万元予以置换。



3、2010 年 4 月 12 日，公司以自有资金投资设立重庆中拓钢铁有限公司（简称“重庆中拓”），注册资本 3,000 万元，公司持有 100%的股权。重庆中拓主营范围为生产、加工：钢铁、铸件；销售：金属材料及制品、铁合金、建筑材料等。截止 2010 年 6 月 30 日，重庆中拓资产总额 3,238.25 万元，负债 263.46 万元，净资产 2,974.79 万元。2010 年上半年实现销售收入 0 万元，利润总额-25.21 万元，净利润-25.21 万元。由于重庆中拓尚处设立初期，上游的资源渠道和下游的分销及终端客户渠道暂未得到有效建立，尚未达到募投资金项目的预期效果。经公司第四届董事会 2010 年第五次临时会议审议通过，公司拟用募集资金净额中的 5,000 万元对重庆中拓进行增资，同时对先期投入该募投项目 3,000 万元予以置换。

### （三）非募集资金投资项目的实际进展和收益情况

1、2010 年 2 月 9 日，公司以自有资金投资设立广西中拓钢铁有限公司（以下简称“广西中拓”），注册资本 4,000 万元，公司持有 100%的股权。广西中拓主营范围为金属材料及制品、铁合金、建筑材料、矿产品等购销代理。截止 2010 年 6 月 30 日，广西中拓资产总额 5,807.62 万元，负债 1,848.49 万元，净资产 3,959.12 万元。2010 年上半年实现销售收入 5,608.17 万元，利润总额-40.88 万元，净利润-40.88 万元。

2、2010 年 3 月 10 日，公司以自有资金投资设立湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司（以下简称“中拓双菱”），中拓双菱注册资本 6,000 万元，公司及全资子公司浙江中拓锰业有限责任公司共同投资 2,940 万元，持有 49%的股权，为中拓双菱第一大股东。中拓双菱主营范围为钢材贸易、剪切、加工配送及仓储物流（不含道路货物运输）。截止 2010 年 6 月 30 日，中拓双菱资产总额 25,485.62 万元，负债 19,646.44 万元，净资产 5,839.18 万元。2010 年上半年实现销售收入 30,360.92 万元，利润总额-207.45 万元，净利润-160.82 万元。

3、2010 年 4 月 15 日，公司以自有资金投资设立湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓瑞坤”），注册资本 800 万元，公司持有 100%股权。中拓瑞坤主营范围为：汽车（不含小轿车）、汽车配件、机电产品的销售。截至本报告期末，中拓瑞坤尚未运营。

4、2010 年 4 月 23 日，公司以自有资金投资设立湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓瑞祥”），注册资本 800 万元，公司持有 100%的股权。中拓瑞祥主营范围为：汽车（不含小轿车）及汽车配件的销售；二手车经营；提供汽车租赁服务。截至本报告期末，中拓瑞祥尚未运营。



5、2010 年 5 月 18 日，公司以自有资金投资设立云南中拓钢铁有限公司（以下简称“云南中拓”），注册资本 3,000 万元，公司持有 100%的股权。云南中拓主营范围为：金属材料及制品、铁合金、建筑材料、矿产品等销售。截止 2010 年 6 月 30 日，云南中拓资产总额 2,814.93 万元，负债-175.45 万元，净资产 2,990.39 万元。2010 年上半年实现销售收入 24.27 万元，利润总额-9.61 万元，净利润-9.61 万元。

6、2010 年 6 月 21 日，公司以自有资金投资设立衡阳中拓汽车销售服务有限公司（以下简称“衡阳中拓”），注册资本 300 万元，公司投资 210 万元，持有 70%的股权。衡阳中拓主营范围为：汽车（不含九座以下乘用车）销售，汽车配件销售，二手车销售，汽车租赁服务等。截至本报告期末，衡阳中拓尚未运营。

#### **四、报告期实际经营成果与盈利预测、有关计划或展望的比较**

1、截至本报告期末，公司实现了 2010 年一季报中关于盈利的预测目标；

2、报告期公司实际经营成果与有关经营计划基本相符。报告期内，公司实现主营业务收入 550,276.20 万元，与上年同期相比增长 64.44%；实现净利润 2,443.47 万元，而上年同期净利润为-1,085.66 万元；

3、报告期内，公司非公开发行股票成功，补充流动资金达 17,760 万元，加上银行授信融资等，基本实现 2009 年年报中关于 2010 年在 2009 年的基础上增加流动资金 40,000 万元至 50,000 万元的计划。

#### **五、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**

公司预计本年初至下一报告期末实现净利润为 2,500 万元至 3,500 万元之间，较上年同期增幅较大。

盈利的主要原因是：随着公司定向增发成功，公司资金结构得以改善，有力地保障了公司中西地区业务的快速发展，再加上公司管理水平的系统性提升等，有效改善了公司的盈利能力。

## **第五节 重要事项**

### **一、公司治理实际状况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交



易所上市规则》、《公司章程》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，进一步完善了公司治理结构，确保公司的运作水平得到持续提高。

报告期内，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告 [2009] 34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等文件要求，为进一步提高年报信息披露质量和透明度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，加强内幕信息保密和外部信息使用人管理，公司结合自身实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕知情人登记备案制度》和《外部信息使用人管理制度》，经 2010 年 3 月 31 日召开的公司第四届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过。

目前，公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司将持续加强公司治理建设，确保公司健康发展。

## 二、报告期内实施的利润分配方案及半年度利润分配预案、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的执行情况。

2、公司 2010 年半年度利润不分配，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、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600808	马钢股份	690,000.00	0.003%	634,000.00		-376,000.00	可供出售金融资产	上市带入
600688	上海石化	1,200,000.00	0.006%	3,056,000.00		-1,332,000.00	可供出售金融资产	上市带入
合计		1,890,000.00		3,690,000.00		-1,708,000.00	-	

本报告期内可供出售金融资产公允价值变动金额记入资本公积，未产生损益。

### 1、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

### 2、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况。

## 五、重大资产收购、出售及资产重组事项





报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项

## 六、重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

#### (1) 采购货物

供应单位	品种	本期累计	上年同期
湖南华菱管线股份有限公司	钢材		74,546,573.54
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	34,839,618.52	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	549,594,047.59	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	58,745,401.68	79,477,580.47
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	2,253,339.52	
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	28,415,101.85	
浙江物产国际贸易有限公司	铁合金		51,962,175.83
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	892,274,816.50	1,111,787,085.58
浙江物产国际贸易有限公司	锰矿		40,104,937.61
浙江物产国际贸易有限公司	汽车		1,050,686.18
上海茂高物产贸易有限公司	钢材		5,338,389.90
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材		12,972,416.47
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	37,884,935.14	65,375,972.31
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		5,718,490.84
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		133,998.29
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金		28,788,755.58
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	84,992,579.04	
合 计		1,688,999,839.84	1,477,257,062.60

#### (2) 销售货物

销售单位	品种	本期累计	上年同期
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	5,665,398.17	
浙江物产国际贸易有限公司	铁合金		7,412,590.50
贵州亚冶铁合金有限公司	钢材	107,286.75	
贵州亚冶铁合金有限公司	铁合金	48,667,752.77	
贵州亚冶铁合金有限公司	锰矿	38,055,480.33	
贵州亚冶铁合金有限公司	焦炭	1,724,975.90	
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿	31,549,119.61	12,862,183.52
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金		2,212,693.09
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭	3,230,349.82	
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	钢材		94,680.17
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		9,146,234.13
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材	874,834.28	
四川浙金钢材有限公司	钢材	4,352,259.34	
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材		946,371.79
湖南华菱管线股份有限公司	钢材		



浙江物产国际贸易有限公司	钢材	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	4,800,349.71
合计		96,171,744.97
		37,475,102.91

注：（1）以上关联交易金额均不含增值税。

（2）根据公司与关联方签定的《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。

## 2、关联方担保事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司控股股东浙江物产国际为本公司短期借款 35,709.49 万元、银行承兑汇票 47,838.65 万元（扣除保证金 12,365.13 万元后，实际担保额度为 35,473.52 万元）提供了担保。

截至 2010 年 6 月 30 日止，控股股东浙江物产国际为本公司提供委托贷款 4,000 万元。

## 七、重大合同及其履行情况

1、本公司以前期间发生延续到本报告期的重大托管情况如下：

单位：万元

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	合同约定的年度托管金额	托管起始日	托管终止日
浙江物产国际贸易有限公司	南方建材股份有限公司	贵州亚冶铁合金有限责任公司	目标公司每上一年度截至 12 月 31 日经审计的总资产值的 2%。	2009.10.1	2012.9.30
浙江物产国际贸易有限公司	南方建材股份有限公司	贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	目标公司每上一年度截至 12 月 31 日经审计的总资产值的 2%。	2009.10.1	2012.9.30

## 2、重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	2,500.00	2009 年 08 月 13 日	1,899.80	连带责任	2009.8.13	否	是
湖南中拓瑞众汽车销售	2010/4/1 2010-11	3,200.00		0.00			否	是



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

服务有限公司								
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	5,700.00			报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	1,899.80			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	5,700.00			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	1,899.80			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
湖南一汽贸易有限责任公司	2010/4/1 2010-11	2,100.00	2010 年 01 月 20 日	2,058.00	连带责任	2010.1.20- 2011.1.12	否	是
湖南三维企业有限公司	2010/4/1 2010-11	4,000.00	2009 年 12 月 30 日	4,000.00	连带责任	2010.1.12- 2011.1.11	否	是
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	2,000.00	2009 年 12 月 18 日	1,631.00	连带责任	2009.12.18- 2010.12.18	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00	2009 年 08 月 20 日	2,000.00	连带责任	2009.8.21- 2010.8.20	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00	2009 年 08 月 27 日	1,949.90	连带责任	2009.8.27- 2010.8.27	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00	2009 年 12 月 30 日	4,000.00	连带责任	2010.1.12- 2011.1.12	否	是
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	5,000.00	2009 年 08 月 20 日	1,450.00	连带责任	2009.8.21- 2010.8.20	否	是
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	5,000.00	2010 年 05 月 31 日	1,819.00	连带责任	2010.5.31- 2011.5.31	否	是
湖南中拓博升钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	5,000.00	2009 年 09 月 04 日	2,500.00	连带责任	2009.9.4- 2010.9.4	否	是
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	25,000.00	2009 年 12 月 24 日	4,900.00	连带责任	2009.12.24- 2010.12.24	否	是
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	25,000.00	2010 年 01 月 08 日	3,000.00	连带责任	2010.1.1- 2010.12.31	否	是
湖北中拓博	2010/4/1	25,000.00	2010 年 01	4,798.00	连带责任	2009.11.18-	否	是



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

升钢铁贸易有限公司	2010-11		月 01 日			2010.11.18		
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	25,000.00	2010 年 06 月 11 日	2,100.00	连带责任	2010.6.11- 2011.6.10	否	是
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	2010/4/1 2010-11	15,000.00	2010 年 05 月 06 日	1,543.50	连带责任	2010.5.6- 2011.5.6	否	是
浙江中拓猛业有限责任公司	2010/4/1 2010-11	15,000.00	2010 年 04 月 14 日	3,314.38	连带责任	2010.4.14- 2012.4.14	否	是
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	2010/5/29 2010-27	1,500.00		0.00			否	是
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	2,000.00		0.00			否	是
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	2,000.00		0.00			否	是
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	3,000.00		0.00			否	是
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	2,000.00		0.00			否	是
四川中拓钢铁有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00		0.00			否	是
重庆中拓钢铁有限公司	2010/5/29 2010-27	5,000.00		0.00			否	是
广西中拓钢铁有限公司	2010/4/1 2010-11	5,000.00		0.00			否	是
贵州中拓钢铁有限公司	2010/4/1 2010-11	4,000.00		0.00			否	是
云南中拓钢铁有限公司	2010/5/29 2010-27	5,000.00		0.00			否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				118,600.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	41,063.78		
报告期末已审批的对子公				118,600.00	报告期末对子公司实际担	41,063.78		



司担保额度合计 (B3)		保余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	124,300.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	42,963.58
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	124,300.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	42,963.58
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			49.88%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00
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 (D)			33,749.40
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			33,749.40
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		所担保事项均为连带责任担保	

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他人进行现金资产管理的情况。

#### 4、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》(以下简称“《上市规则》”)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号,以下简称“《通知》”)及《公司章程》的有关规定,公司独立董事对公司关联方资金占用以及公司累计和当期对外担保情况进行了认真的了解和核查,就上述事宜作出专项说明并发表独立意见如下:

##### (1) 公司关联方资金占用情况

报告期内公司没有控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

##### (2) 公司对外担保情况

①报告期末,公司对控股子公司担保余额为 41,063.78 万元;

②报告期末,除对控股子公司担保外,子公司对子公司担保余额为 2,166.00 万元,按本公司所占股权比例计算,本公司担保余额为 1,899.80 万元;

③报告期末,公司对外担保总额为 42,963.58 万元,占公司截止 2010 年 6 月 30 日净资产(不含少数股东权益)的 49.88%;

④报告期内,公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况;

⑤报告期末,公司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余额为 33,749.40 万元。

##### (3) 独立董事意见:



公司独立董事认为：

①公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

②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。

③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，没有损害股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。

## 八、衍生品投资情况

考虑到钢材价格波动较大，为减少这种波动对公司经营的影响，同时鉴于各种钢材价格与钢材期货（螺纹钢）价格具有较高的相关关系，公司开展了钢材期货套期保值业务。截止报告期末，期货平仓部分投资损失 885.55 万元是公司防范库存跌价风险所进行的卖出套保操作亏损，公司对应的现货盈利 2,692.33 万元，期现货盈亏相抵合计实现盈利 1,806.78 万元。截止报告期末，未平仓期货头寸 5.1 万吨，为公司工程项目锁单所对应的买入套保头寸，以便锁定采购成本；期末期货帐面浮动亏损 950.34 万元。

报告期末未完结套保持仓见表：

报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：万元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况 (万元)	期末合约金额占公司报 告期末净资产比例 (%)
螺纹钢（期货）	27,026.20	20,242.44	-1,927.45	23.50%
热卷板（电子盘）	925.67	0.00	91.56	0.00%
合计	27,951.87	20,242.44	-1,835.89	23.50%

备注：合约价值=合约价格\*合约数量，并非实际占用资金，实际保证金占用为合约价值的 10%（期末水平 9%）。

## 九、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司非公开发行了A股股票，发行对象为浙江物产国际和境外战略投资者 Art Garden，本次发行的股票数量为93,105,802股，发行价格为定价基准日（公司第四届董事会2009年第二次临时会议决议公告日）前二十个交易日公司A股股票交易均价之90%，即每股5.86元。浙江物产国际与Art Garden均以现金认购公司本次发行股票的50%，即分别认购46,552,901股，锁定期限为36个月。本次发行完成后，本公司的注册资本为330,605,802.00元。



## 十、承诺事项

(一) 股权分置改革过程中, 公司现有大股东浙江物产国际、华菱集团、同力投资均做出承诺:

1、遵守法律、法规和规章的规定, 履行法定承诺义务;

2、所持南方建材非流通股份获得上市流通权之日起, 在三十六个月内不上市交易。如有违反该承诺的卖出交易, 则卖出所得资金划入南方建材公司账户归全体股东所有;

3、至南方建材股权分置改革方案实施之前, 不对所持股份设置新的质押、担保或其他第三方权益;

4、保证不履行或者不完全履行承诺时, 赔偿其他股东因此而遭受的损失。

该承诺事项中第 1、2、4 项承诺正在履行中, 第 3 项承诺事项已经履行完毕。

(二) 因浙江物产国际协议收购公司 50.50%的股份而触发了法定要约收购义务, 在 2008 年 4 月 11 日公告的《南方建材要约收购报告书》中浙江省物产集团公司(以下简称“浙江物产集团”)、浙江物产国际作如下承诺:

1、针对同业竞争问题, 特向南方建材做如下承诺:(1) 收购完成之后, 浙江物产集团、浙江物产国际将通过业务及资产的整合, 将在湖南、湖北、四川、重庆、贵州、云南、广西七省市中零星的钢铁贸易业务移交给南方建材进行管理和经营。(2) 未来除南方建材之外, 浙江物产集团、浙江物产国际及控股的其他子公司在湖南、湖北、四川、重庆、贵州、云南、广西七省市中不主动开拓钢铁贸易市场, 不主动经营钢铁贸易业务, 如因客户组合配套需求等原因在这七省市中开发的客户和市场机会, 皆由南方建材进行管理和经营。(3) 未来除南方建材之外, 浙江物产集团、浙江物产国际及控股的其他子公司在湖南境内不开展汽车贸易业务。(4) 本承诺函将在发生以下情形始失效(以较早为准): ①浙江物产集团、浙江物产国际不再作为南方建材的实际控制人; 或②南方建材股份终止在深圳证券交易所及任何其他的证券交易所上市。

2、关于关联交易的规范承诺: 浙江物产集团及其控股的其他子公司、浙江物产国际及其控股的其他子公司若与南方建材发生关联交易, 双方将采取如下措施规范可能发生的关联交易:(1) 双方交易将按照市场化原则进行, 保证关联交易的公允性和合法性;(2) 关联交易将履行法定程序审议表决, 并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。

上述承诺在报告期内的履行情况:



## 1、已经解决的同业竞争情况

### (1) 铁合金业务

本公司铁合金贸易业务主要为经销贵州亚冶铁合金有限责任公司(简称“贵州亚冶”)、贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司(简称“龙里龙腾”)、贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司(简称“长顺龙腾”)以及第三方等企业生产的铁合金。除物产国际外,物产集团及其控制的关联人没有经营铁合金贸易业务。本公司已托管经营贵州亚冶、龙里龙腾,物产国际已决定对长顺龙腾实施无限期停产,未来如长顺龙腾恢复生产,则参照物产国际铁合金业务统一模式将长顺龙腾托管给本公司或另行处理。

物产集团已确定本公司为其旗下唯一的铁合金贸易平台,因此,双方在铁合金贸易领域不存在同业竞争。

### (2) 钢铁贸易业务

物产国际收购本公司后因执行部分业务合同原因,2008年在七省市内仍存在少量钢铁贸易业务。2009年以来已经没有在七省市内开展钢铁贸易业务。

物产集团控股子公司浙江物产金属集团有限公司之下属宁波浙金钢材有限公司通过控股子公司湖南博长钢铁贸易有限公司(简称“湖南博长”)在湖南省内从事钢铁贸易业务。2009年7月22日,宁波浙金钢材有限公司与第三方冷水江钢铁有限责任公司签订了股权转让协议,湖南博长的股权转让已完成,解决了存在的同业竞争问题。

物产集团控股子公司物产燃料集团有限公司下属浙江物产燃料集团钢材贸易有限公司与武汉特安顺商贸有限公司2008年存在少量钢铁贸易业务。自2009年以来,物产燃料在七省市内未再发生钢铁贸易。

## 2、尚在解决的同业竞争情况

(1)物产金属下属全资子公司湖北浙金钢材有限公司在湖北省内从事钢铁贸易业务,该公司于2009年1月设立,主要为代理武钢集团产品的采购平台和服务平台,为物产金属提供配套服务,并在当地有少量销售。2009年10月8日,湖北浙金召开了一届二次董事会,审议通过了《解散湖北浙金的议案》;2009年11月15日,物产金属出具《湖北浙金钢材有限公司股东决定》,做出决定解散湖北浙金。截至目前,湖北浙金的注销手续尚在办理中。

(2)物产金属下属全资子公司四川浙金钢材有限公司在四川省内从事钢铁贸易业务。





四川浙金系物产集团根据浙江省人民政府有关响应国务院号召对口支援四川地震灾区的指示，于 2008 年 9 月设立，专门从事支援地震灾区建设的钢铁贸易业务。物产集团考虑到当时上市公司现金流不足、暂时不宜投入大量资源从事纯公益性活动、且其设立经营将会占用上市公司营运资金，故未安排本公司从事该业务经营。由于灾后重建工作尚未完成，浙江物产集团社会责任尚需履行，故浙江物产集团承诺在完成灾后重建工作后一年内将该公司注销，以彻底消除其与本公司在钢铁贸易业务上存在的同业竞争。

除此之外，物产集团不存在以本公司经营区划为目标市场的钢铁贸易业务。

(3) 铁矿石贸易业务以及经营区划外的钢铁贸易业务，现阶段客观上支持了本公司的发展；加之铁矿石贸易及钢铁贸易行业的市场规模巨大、行业极度分散，物产集团和本公司相关业务市场占有率均非常低，直接竞争的机会非常小。尽管与物产集团存在业务相同、经营区域重叠的情形，但并未直接损害本公司的利益。

3、浙江物产国际与公司的关联交易都按市场化原则进行，公司关联交易的审批和决策程序均按照公司《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》执行，董事会、股东大会审议关联交易事项时，关联方董事、股东均回避表决，并按照相关法律法规的要求及时披露，关联交易不存在损害非关联股东权益和投资者利益的情况，履行了关于关联交易的承诺。

(三) 报告期内公司完成了非公开发行 A 股股票，浙江物产国际及 Art Garden 承诺，自认购的本次非公开发行之股份上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由本公司回购其持有的股份。浙江物产国际所拥有权益的股份自本次非公开发行股份上市之日起锁定 36 个月。

报告期内非公开发行限售承诺正在履行之中。

## 十一、接待调研、沟通、采访情况

报告期内，公司接到投资者的咨询电话较多，咨询内容涉及到公司的经营情况、财务状况及重大事项进展等方面。公司在接受投资者咨询时，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求，遵循公平信息披露的原则，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性，较好地维护了投资者关系。以下以列表的方式披露部分咨询较详细的电话、实地沟通情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 15 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

2010 年 01 月 18 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行进展
2010 年 02 月 22 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行进展
2010 年 02 月 24 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行进展及经营情况
2010 年 03 月 11 日	公司董秘处	实地调研	银河证券	咨询公司经营情况
2010 年 03 月 24 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行进展
2010 年 4 月 07 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询非公开发行项目进展
2010 年 4 月 09 日	公司董秘处	电话沟通	天相投顾钢铁行业研究员、华宝兴业行业研究员	咨询公司日常经营情况
2010 年 4 月 14 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司募投项目建设情况
2010 年 4 月 28 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司进行期货套期保值业务情况
2010 年 5 月 12 日	公司董秘处	实地调研	华宝兴业、富国基金行业研究员	咨询公司日常经营情况、业务运营模式
2010 年 5 月 27 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行项目进展
2010 年 6 月 4 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询上半年公司经营情况
2010 年 6 月 18 日	公司董秘处	电话沟通	个人投资者	咨询咨询公司日常经营情况、钢铁期货套期保值情况、非公开发行项目进展

## 十二、其他情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有在报告期内受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十三、报告期公司信息披露公告索引

序号	信息披露时间	刊载报刊的版面	信息披露的名称
1	2010 年 01 月 09 日	第 B4 版	《南方建材股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告》
2	2010 年 01 月 13 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告》
3	2010 年 01 月 13 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司对外投资公告》
4	2010 年 02 月 04 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告》
5	2010 年 02 月 04 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司对外投资公告》
6	2010 年 03 月 03 日	第 B9 版	《南方建材股份有限公司对外投资补充公告》
7	2010 年 03 月 08 日	第 C4 版	《南方建材股份有限公司关于非公开发行股票上会停牌公告》



## 南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

8	2010 年 03 月 09 日	第 B4 版	《南方建材股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发审委审核通过的公告》
9	2010 年 03 月 26 日	第 B16 版	《南方建材股份有限公司关于股东股权划转的提示性公告》
10	2010 年 04 月 01 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2010 年第三次临时会议决议公告》
11	2010 年 04 月 01 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司对外担保公告》
12	2010 年 04 月 01 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知》
13	2010 年 04 月 09 日	第 D9 版	《南方建材股份有限公司关于公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准批复暨关于浙江物产国际贸易有限公司及一致行动人获得要约收购豁免的公告》
14	2010 年 04 月 17 日	第 B1 版	《南方建材股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告》
15	2010 年 04 月 20 日	第 D97 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告》
16	2010 年 04 月 20 日	第 D97 版	《南方建材股份有限公司 2009 年度报告摘要》
17	2010 年 04 月 20 日	第 D97 版	《南方建材股份有限公司关于日常关联交易的公告》
18	2010 年 04 月 20 日	第 D98 版	《南方建材股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告》
19	2010 年 04 月 20 日	第 D98 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2009 年年度股东大会的通知》
20	2010 年 04 月 28 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告》
21	2010 年 04 月 28 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司 2010 年第一季度报告》
22	2010 年 04 月 28 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司业绩预告公告》
23	2010 年 04 月 28 日	第 D37 版	《南方建材股份有限公司对外投资公告》
24	2010 年 05 月 06 日	第 D9 版	《南方建材股份有限公司关于股东股权过户完成的公告》
25	2010 年 05 月 14 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告》
26	2010 年 05 月 29 日	第 A23 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告》
27	2010 年 05 月 29 日	第 A23 版	《南方建材股份有限公司对外担保公告》
28	2010 年 05 月 29 日	第 A23 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知》
29	2010 年 06 月 05 日	第 B8 版	《南方建材股份有限公司关于〈商务部关于原则同意南方建材股份有限公司引进境外战略投资者的批复〉有效期延期的申请获得批复的公告》
30	2010 年 06 月 09 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的提示性公告》
31	2010 年 06 月 09 日	第 B5 版	《南方建材股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告》
32	2010 年 06 月 09 日	第 B5 版	《南方建材股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告》
33	2010 年 06 月 28 日	第 A10 版	《南方建材股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书暨上市公告书（摘要）》
34	2010 年 06 月 28 日	第 A10 版	《南方建材股份有限公司关于同业竞争及关联交易情况说明的公告》

注：

1、以上信息披露公告刊载的报刊为《证券时报》。



2、刊载公司信息披露公告的互联网网站名称：巨潮资讯网，网址：<http://www.cninfo.com.cn>，检索路径：<http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000906.html>。

#### 十四、期后事项

1、2010年7月6日，公司召开第四届董事会2010年第五次临时会议审议通过了《关于以募集资金增资并置换先期投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司拟用募集资金净额中的400万元、5,000万元、2,000万元分别对四川中拓、重庆中拓、贵州中拓进行增资，增资后重庆中拓、贵州中拓的注册资本分别为8,000万元、5,000万元，与本次非公开发行其中的两个募投项目保持一致，并对先期投入上述两个募投项目的自筹资金6,000万元予以置换。四川中拓因涉及到项目变更，需经股东大会审议批准后，再对先期投入募投项目的自筹资金5,000万元予以置换；公司拟变更两个募集资金投资项目，四川中拓拟引入合资者，独资公司变更为合资公司，增资后注册资本为9,000万元，本公司占合资公司60%的股权；公司项目投资额拟从8,000万元调整至5,400万元，节余资金2,600万元永久性补充公司流动资金。拟取消“设立防城港中拓钢铁销售服务有限公司”项目的投入，节余资金5,000万元永久性补充公司流动资金。上述募集资金变更事项已经2010年7月23日召开的公司2010年第四次临时股东大会审议批准。

2、截至本报告出具日2010年7月29日，公司本次非公开发行募集资金已累计使用52809万元，尚未使用的募集资金为400万元，公司严格按照募集资金计划实施，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专用账户上。

3、2010年7月8日，公司以自有资金投资设立宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓瑞宁”），注册资本800万元，公司投资496万元，持有62%股权。中拓瑞宁主营范围为：汽车（除小轿车）及配件销售；提供汽车售后服务。

**第六节 财务报告（未经审计）****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

2010 年 6 月 30 日

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,001,720,945.56	664,941,705.18	374,862,044.34	213,188,883.48
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、2	18,385,730.00	6,790,410.00	28,061,218.00	27,766,362.00
应收票据	五、3	76,521,034.37	55,893,221.97	1,600,000.00	
应收账款	五、4	165,848,456.80	126,055,991.89	72,787,749.59	38,036,136.93
预付款项	五、6	1,043,326,538.42	807,099,283.11	335,615,966.48	233,799,213.89
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	52,764,575.60	361,746,239.68	35,614,204.20	340,220,789.07
买入返售金融资产					
存货	五、7	1,361,221,924.88	671,004,393.60	404,360,182.70	234,246,296.11
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		3,719,789,205.63	2,693,531,245.43	1,252,901,365.31	1,087,257,681.48
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	五、8	3,690,000.00	3,690,000.00	5,398,000.00	5,398,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9	15,121,906.89	497,028,099.62	13,195,755.91	273,001,948.64
投资性房地产	五、10	43,039,058.28	43,039,058.28	43,683,602.47	43,683,602.47
固定资产	五、11	370,759,574.88	39,824,491.19	374,598,574.26	40,431,203.39
在建工程	五、12	7,847,653.01		11,028,216.71	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	76,733,329.91	35,215,965.01	77,978,518.68	35,866,052.36
开发支出					
商誉	五、14	2,482,447.86		2,482,447.86	



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

长期待摊费用	五、15	16,265,289.33	212,457.00	4,608,511.07	416,383.15
递延所得税资产	五、25	13,517,603.51	11,341,137.46	21,435,249.38	18,799,820.19
其他非流动资产	五、16	40,873,086.40		46,715,506.14	
非流动资产合计		590,329,950.07	630,351,208.56	601,124,382.48	417,597,010.20
资产总计		4,310,119,155.70	3,323,882,453.99	1,854,025,747.79	1,504,854,691.68

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

## 资产负债表(续)

单位：南方建材股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

会企 01 表  
单位：元

流动负债：					
短期借款	五、18	676,215,702.72	629,215,702.72	517,847,366.83	517,847,366.83
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	五、19	1,171,272,598.47	478,388,471.20	699,602,285.71	345,288,000.00
应付账款	五、20	98,909,619.27	110,969,233.04	49,947,686.72	63,177,460.35
预收款项	五、21	1,285,400,662.41	1,019,285,767.08	113,759,630.40	82,540,226.09
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、22	17,557,875.30	9,221,338.07	19,813,289.80	11,007,626.58
应交税费	五、23	-38,108,961.35	2,163,796.98	-3,132,158.80	1,313,060.48
应付利息		1,621,767.25	1,621,767.25		
应付股利					
其他应付款	五、24	124,039,169.40	235,551,477.29	81,963,355.85	185,696,739.88
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		3,336,908,433.47	2,486,417,553.63	1,479,801,456.51	1,206,870,480.21
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、25	450,000.00	450,000.00	877,000.00	877,000.00
其他非流动负债					
非流动负债合计		450,000.00	450,000.00	877,000.00	877,000.00
负债合计		3,337,358,433.47	2,486,867,553.63	1,480,678,456.51	1,207,747,480.21



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五、27	330,605,802.00	330,605,802.00	237,500,000.00	237,500,000.00
资本公积	五、28	496,509,549.83	496,351,894.25	58,794,219.81	58,648,696.53
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、29	18,970,797.75	18,970,797.75	18,970,797.75	18,970,797.75
一般风险准备					
未分配利润	五、30	15,280,827.65	-8,913,593.64	-9,153,896.56	-18,012,282.81
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		861,366,977.23	837,014,900.36	306,111,121.00	297,107,211.47
少数股东权益	五、31	111,393,745.00		67,236,170.28	
所有者权益合计		972,760,722.23	837,014,900.36	373,347,291.28	297,107,211.47
负债和所有者权益总计		4,310,119,155.70	3,323,882,453.99	1,854,025,747.79	1,504,854,691.68

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

## 利润表

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	五、32	5,502,761,997.74	3,260,179,985.30	3,429,843,924.89	2,521,507,141.75
其中：营业收入		5,502,761,997.74	3,260,179,985.30	3,429,843,924.89	2,521,507,141.75
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		5,443,798,363.32	3,241,928,001.70	3,436,518,309.05	2,533,708,679.40
其中：营业成本	五、32	5,292,633,262.57	3,158,536,182.09	3,331,262,520.65	2,492,660,640.37
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	五、33	3,655,076.99	761,499.73	3,821,003.06	856,579.01
销售费用		15,810,497.31	7,058,159.74	18,989,397.42	7,075,954.60
管理费用		67,384,623.48	25,791,129.92	53,083,676.21	9,734,692.09
财务费用	五、34	25,768,730.55	18,607,511.17	25,900,235.80	20,520,333.73
资产减值损失	五、36	38,546,172.42	31,173,519.05	3,461,475.91	2,860,479.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、35	-4,580,494.00	1,702,696.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-11,852,260.82	-3,389,747.70	1,097,303.89	-2,369,946.64



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、37	1,926,150.98	1,926,150.98	838,053.36	838,053.36
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		42,530,879.60	16,564,931.90	-5,577,080.27	-14,571,484.29
加：营业外收入	五、38	613,655.12		1,496,543.63	15,000.00
减：营业外支出	五、38	516,416.48	7,560.00	962,025.67	760,191.33
其中：非流动资产处置损失	五、38	76,349.21		806,113.47	757,191.33
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		42,628,118.24	16,557,371.90	-5,042,562.31	-15,316,675.62
减：所得税费用	五、39	14,467,345.48	7,458,682.73	2,296,999.59	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,160,772.76	9,098,689.17	-7,339,561.90	-15,316,675.62
归属于母公司所有者的净利润		24,434,724.21	9,098,689.17	-10,856,562.12	-15,316,675.62
少数股东损益		3,726,048.55		3,517,000.22	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.10		-0.05	
（二）稀释每股收益		0.10		-0.05	
七、其他综合收益	五、31	-1,281,000.00	-1,281,000.00	1,081,500.00	1,081,500.00
八、综合收益总额		26,879,772.76	7,817,689.17	-6,258,061.90	-14,235,175.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,153,724.21	7,817,689.17	-3,762,322.57	-14,235,175.62
归属于少数股东的综合收益总额		3,726,048.55		-2,495,739.33	

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

## 现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 1-6 月

会企 03 表  
单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	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		5,571,160,923.12	4,066,108,865.47	4,098,288,297.89	2,515,149,385.82
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还				1,397,374.00	
收到其他与经营活动有关的现金		4,003,406.39	2,040,334.97	2,914,942.91	1,096,246.29
经营活动现金流入小计		5,575,164,329.51	4,068,149,200.44	4,102,600,614.80	2,516,245,632.11
购买商品、接受劳务支付的现金		5,533,105,101.63	4,008,334,795.77	3,932,448,215.62	2,448,467,656.07





南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		43,250,335.17	14,710,396.73	32,480,462.28	10,277,801.18
支付的各项税费		28,395,010.98	8,089,152.72	41,318,305.36	11,066,687.99
支付其他与经营活动有关的现金		38,022,170.86	10,747,326.47	36,170,551.46	16,381,950.50
经营活动现金流出小计		5,642,772,618.64	4,041,881,671.69	4,042,417,534.72	2,486,194,095.74
经营活动产生的现金流量净额	五、41	-67,608,289.13	26,267,528.75	60,183,080.08	30,051,536.37
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		138,844,100.50	113,462,312.00	7,360,291.58	
取得投资收益收到的现金		-18,358,905.80	-3,613,202.68		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,000.00	180,000.00	352,953.99	228,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				3,942,000.00	3,942,000.00
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		121,035,194.70	110,029,109.32	11,655,245.57	4,170,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,167,173.57	1,055,453.62	13,489,252.28	571,942.00
投资支付的现金		120,290,410.00	89,290,410.00		
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			222,100,000.00		20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				24,537,122.25	
投资活动现金流出小计		141,457,583.57	312,445,863.62	38,026,374.53	20,571,942.00
投资活动产生的现金流量净额		-20,422,388.87	-202,416,754.30	-26,371,128.96	-16,401,442.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		579,880,899.72	539,199,999.72	10,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,680,900.00		10,600,000.00	
取得借款收到的现金		671,065,993.28	624,065,993.28	250,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,250,946,893.00	1,163,265,993.00	260,600,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		512,697,657.39	512,697,657.39	223,834,063.80	214,834,063.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,604,049.90	15,425,273.10	19,669,702.95	19,179,737.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		237,241.53			
支付其他与筹资活动有关的现金		718,285.23	718,285.23	1,939,214.43	1,687,742.43
筹资活动现金流出小计		530,019,992.52	528,841,215.72	245,442,981.18	235,701,544.18



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

筹资活动产生的现金流量净额		720,926,900.48	634,424,777.28	15,157,018.82	14,298,455.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		632,896,222.48	458,275,551.73	48,968,969.94	27,948,550.19
加：期初现金及现金等价物余额		114,695,606.63	82,495,731.48	72,229,345.13	26,137,184.82
六、期末现金及现金等价物余额	五、41	747,591,829.11	540,771,283.21	121,198,315.07	54,085,735.01

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

### 合并所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	237,500,000.00	58,794,219.81			18,970,797.75		-9,153,896.56		67,236,170.28	373,347,291.28
加：会计政策变更 前期差错更正 其他										
二、本年年初余额	237,500,000.00	58,794,219.81			18,970,797.75		-9,153,896.56		67,236,170.28	373,347,291.28
三、本年增减(减少以“-”号填列)	93,105,802.00	437,715,330.02					24,434,724.21		44,157,574.72	599,413,430.95
（一）净利润							24,434,724.21		3,726,048.55	28,160,772.76
（二）其他综合收益		-1,281,000.00								-1,281,000.00
上述（一）和（二）小计		-1,281,000.00					24,434,724.21		3,726,048.55	26,879,772.76
（三）所有者投入和减少资本	93,105,802.00	438,996,330.02							40,668,767.70	572,770,899.72
1. 所有者投入资本	93,105,802.00	438,984,197.72							40,558,200.00	572,648,199.72
2. 股份支付计入所有者权益金额										
3. 其他		12,132.30							110,567.70	122,700.00
（四）利润分配									-237,241.53	-237,241.53
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-237,241.53	-237,241.53
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	330,605,802.00	496,509,549.83			18,970,797.75		15,280,827.65	111,393,745.00	972,760,722.23

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

### 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	237,500,000.00	56,908,298.42			18,970,797.75		-23,833,366.02		123,633,386.97	413,179,117.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,500,000.00	56,908,298.42			18,970,797.75		-23,833,366.02		123,633,386.97	413,179,117.12
三、本年增减(减少以 “-”号填列)		1,094,000.00					-10,856,562.12		12,617,803.78	2,855,241.66
(一) 净利润							-10,856,562.12		3,517,000.22	-7,339,561.90
(二) 其他综合收益		1,094,000.00							237,500.00	1,331,500.00
上述(一)和(二)小计		1,094,000.00					-10,856,562.12		3,754,500.22	-6,008,061.90
(三) 所有者投入和减少资本									8,863,303.56	8,863,303.56
1. 所有者投入资本									10,600,000.00	10,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益金额										
3. 其他									-1,736,696.44	-1,736,696.44
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	237,500,000.00	58,002,298.42		18,970,797.75	-34,689,928.14		136,251,190.75	416,034,358.78

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

### 所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,500,000.00	58,648,696.53			18,970,797.75		-18,012,282.81	297,107,211.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,500,000.00	58,648,696.53			18,970,797.75		-18,012,282.81	297,107,211.47
三、本年增减变动(减少以“-”号填列)	93,105,802.00	437,703,197.72					9,098,689.17	539,907,688.89
（一）净利润							9,098,689.17	9,098,689.17
（二）其他综合收益		-1,281,000.00						-1,281,000.00
上述（一）和（二）小计		-1,281,000.00					9,098,689.17	7,817,689.17
（三）所有者投入和减少资本	93,105,802.00	438,984,197.72						532,089,999.72
1. 所有者投入资本	93,105,802.00	438,984,197.72						532,089,999.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	330,605,802.00	496,351,894.25			18,970,797.75		-8,913,593.64	837,014,900.36

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

### 所有者权益变动表（续）

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	237,500,000.00	56,703,601.53			18,970,797.75		-5,426,760.35	307,747,638.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	237,500,000.00	56,703,601.53			18,970,797.75		-5,426,760.35	307,747,638.93
三、本年增减变动(减少以“-”号填列)		1,081,500.00					-15,316,675.62	-14,235,175.62
（一）净利润							-15,316,675.62	-15,316,675.62
（二）其他综合收益		1,081,500.00						1,081,500.00
上述（一）和（二）小计		1,081,500.00					-15,316,675.62	-14,235,175.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额		57,785,101.53			18,970,797.75		-20,743,435.97	293,512,463.31

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳



## 南方建材股份有限公司

### 财务报表附注

二〇一〇年六月三十日

单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

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 12,500 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 12,500 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 23,750 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 8,740 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 万股转让给湖南省同力金球置业发展有限公司（以下简称“金球置业”）抵偿南方集团所欠金球置业的债务，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 万股转让给同力投资抵偿南方集团所欠同力投资的债务，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 8,740 万股，占本公司总股本的 36.8%，为本公司第一大股东；同力投资持有本公司国有法人股 5,950 万股，占本公司总股本的 25.05%，为本公司第二大股东。金球置业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。

2006 年 5 月，华菱集团、同力投资、金球置业与浙江物产国际签订关于公司的《股权转让协议》，华菱集团将其持有的公司 621,275,000 股股份（占总股本的 25.8%）转让给浙江物产国际，同力投资将其持有的公司 34,562,500 股股份（占总股本的 14.55%）转让给浙江物产国际，金球置业将其持有的公司 24,100,100 股股份（占总股本的 10.15%）转让给浙江物产国际，此次股权转让已于 2008 年 6 月 5 日完成过户登记手续。股份转让完成后，浙江物产国际持有公司国有法人股 11,993.75 万股，占公司总股本的 50.5%，为公司第一大股东；华菱集团持有公司国有法人股 2,612.5 万股，占公司总股本的 11%，为公司第二大股东；同力投资持有公司国有法人股 2,493.75 万股，占公司总股本的 10.5%，为公司第三大股东；金球置业不再持有本公司股份。

公司股权分置改革方案于 2008 年 6 月 13 日实施完成，根据公司股权分置改革方案，流通股股东每持有公司 10 股流通股获得 3.0 股非流通股股东支付的对价。股改实施后，浙江物产国际持有本公司股份 105,944,792 股（占总股本的 44.61%），为本公司第一大股东；华菱集团持有本公司股份 23,077,083 股（占总股本的 9.72%），为本公司第二大股东；同力投资持有本公司股份 22,028,125 股（占总股本的 9.275%），为本公司第三大股东。

经国家商务部和中国证监会批准，本公司向控股母公司及 Art Garden Holdings Limited 非公开发行股票增资 93,105,802 股，公司于 2010 年 6 月 11 日收到股东投入的募集资金，6 月 21 日完成登记托管手续，6 月 29 日起在深圳证券交易所上市。非公开发行完成后，浙江物产国际持有本公司股份 152,497,693 股（占总股本的 46.13%），仍为本公司第一大股东；Art Garden Holdings Limited 持有本公司 46,552,901 股（占总股本的 14.08%），为本公司第二大股东；华菱控股集团有限公司持有本公司股份 23,077,083 股（占总股本的 6.98%），为本公司第三大股东；湖南同力投资有限公司持有本公司股份 22,028,125 股（占总股本的 6.66%），为本公司第四大股东。

公司经营范围：国家法律、法规允许的金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料（不含硅酮胶）、化工产品（不含危险品和监控品）、机械、电子设备、计算机软、硬件的生产、销售；玻璃、法律法规允许的化工原料、焦炭、矿产品（其中煤炭凭本企业许可证书，有效期至 2011 年 7 月 30 日）经营；环保科技产品的开发、生产、销售及相关技术转让；经营商品和技术的进出口业务（法律法规禁止和限制的除外）；经营国家法律、法规允许的租





赁服务业业务和仓储服务；出租汽车业、餐饮娱乐业、汽车销售业的投资；提供经济信息咨询(不含金融、证券、期货)。

本财务报表由本公司董事会于 2010 年 7 月 29 日批准报出。

## **二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **(一) 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### **(二) 遵循企业会计准则的声明**

本公司执行财政部发布的企业会计准则，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理**

#### **1. 同一控制下企业合并的会计处理**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理**

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权



投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### **(八) 外币业务折算**

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### **(九) 金融工具**

#### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### **2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以



公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，



并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 100 万元以上的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，其中单项金额重大的应收账款账龄在 6 个月之内（含 6 个月），按其余额的 1% 计提；其他应收款和账



	龄在 6 个月以上的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。
2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法	
确认标准	金额小于 100 万元，但出现坏账迹象的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合	
按账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例如下：		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	30	30
2-3 年	80	80
3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

对于出现坏账迹象的应收票据、预付款项和应收利息以及长期应收款，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、对持股 5%以上股东及其控制的企业的应收款项，原则上不计提坏账准备，但当出现坏账迹象时按个别认定法计提坏账准备。

**(十一) 存货**

1. 存货的分类

存货主要系本公司持有以备出售的商品及低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出领用时根据母公司和各子公司的行业性质分别采用个别计价法和加权平均法核



算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。即在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,有客观证据表明其发生减值的,按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额,计提长期股权投资减值准备;其他投资的减值,按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的,按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下:

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-50 年	0-5	1.90-3.33
机器设备	10-30 年	0-5	3.16-10.00
运输设备	10-15 年	0-5	6.33-10.00
电子设备	5-10 年	0-5	9.50-20.00
其他	5-10 年	5	9.50-19.20



### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出





超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50 年
软件	5-10 年

每个会计期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的,则进行减值测试。

3. 资产负债表日,检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力,按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够



可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## **(二十) 收入**

### **1. 销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **2. 提供劳务**

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### **3. 让渡资产使用权**

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **(二十一) 政府补助**

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十三) 经营租赁/融资租赁

### 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (二十四) 持有待售资产



公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### （二十五）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

### 三、 税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%



营业税	应纳税营业额	5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

子公司 全称	子公司 类型	注册地	行业	注册资 本(万元)	经营 范围
湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	长沙市远大一路 422 号	商业	800.00	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。
湖南省三维企业有限公司	控股子公司	长沙市东风路 251 号	交通运输	9,088.13	销售汽车及配件、汽车租赁等
岳阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	岳阳市花板桥药材市场	交通运输	220.00	汽车租赁
邵阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	邵阳市宝庆东路 1248 号	交通运输	50.00	汽车租赁
益阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	益阳市长益路 65 号	交通运输	100.00	汽车租赁、租赁
湖南省三维汽车服务有限公司	控股子公司的全资子公司	长沙市东风路 253 号	交通运输	300.00	汽车修理及配件销售
湖南三维二手车市场有限公司	控股子公司的全资子公司	长沙市东风路 251 号	商业	200.00	经营二手车交易市场
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	长沙市东风路 253 号	商业	362.50	汽车及其配件销售、汽车维修
湖南五菱汽车销售有限公司	控股子公司	长沙市远大一路 498 号	商业	600.00	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
永州中拓五菱汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	湖南省永州市零陵大道	商业	200.00	汽车销售(小轿车除外)及售后服务;汽车装饰美容;汽车租赁、二手车交易。
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	全资子公司	长沙市东风路 109 号省物资工贸总公司	商业	1,000.00	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
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	全资子公司的控股子公司	吉首市武陵东路大田湾	商业	300.00	品牌汽车销售、二类机动车维修服务、汽车配件销售、二手车经销、汽车租赁服务
湖南中拓瑞众汽车销售	全资子公司	长沙市天心区	商业	1,000.00	汽车(不含小轿车)及配件的销售



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

服务有限公司		芙蓉南路二段			
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	全资子公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J 区 J13 号	商业	800.00	汽车（不含小轿车）、汽车配件、机电产品的销售。（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	全资子公司	长沙县湘龙街道办事处中南汽车世界 H06 栋	商业	800.00	汽车（不含小轿车）及汽车配件的销售；二手车经营；提供汽车租赁服务。（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）。
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	控股子公司	衡阳市石鼓区松木乡松梅村花叶塘组 10 号 2-8 号场地	商业	300.00	汽车（不含九座以下乘用车）销售，汽车配件销售，二手车销售，汽车租赁服务，汽车美容装饰及相关信息咨询服务。
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司	衡南县三塘镇中泉路 5 号	商业	5,000.00	销售金属材料
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	永州冷水滩区通化街 170 号	商业	1,000.00	销售金属材料及制品钢铁炉料、铁合金、建筑材料等；核准的进出口业务；提供经济信息咨询、仓储服务。
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	控股子公司	武汉洪山区清菱乡烽火村钢材批发市场	商业	4,117.39	矿产品（不含煤炭、石油及石油制品）、建材及其他化工产品（不含危险化学品）、机械设备、五金交电及电子产品批发零售；自营和代理各类商品和技术的进出口；社会经济咨询；仓储服务。
浙江中拓锰业有限责任公司	全资子公司	杭州凯旋路	商业	4,200.00	销售硅铁、硅锰、锰铁及其他铁合金
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉区五一大道 235 湘域中央 1 栋 301 房	商业	6,000.00	钢材贸易、剪切、加工配送及仓储物流（不含道路货物运输）。
四川中拓钢铁有限公司	全资子公司	成都市成华区龙潭寺东路 396 号	商业	5,000.00	商品批发与零售；进出口业；商务服务业；仓储业。
贵州中拓钢铁有限公司	全资子公司	贵阳市南明区蓑草路 71 号	商业	3,000.00	销售：金属材料及制品、钢铁炉料、铁合金、建筑材料（不含硅酮胶）、化工原料及产品、机械、电子设备、计算机软、硬件、玻璃、矿产品、焦炭；货物和技术进出口。
广西中拓钢铁有限公司	全资子公司	南宁市总部路 1 号中国-东盟科技企业孵化一期 C-3 栋三层	商业	4,000.00	金属材料及制品、铁合金、建筑材料、化工产品、机械设备、电子设备、计算机软硬件、玻璃、化工原料、矿产品的购销代理；进出口贸易；提供经济信息咨询、仓储服务。
重庆中拓钢铁有限公司	全资子公司	重庆市沙坪坝土主中路 199 号附 1-47 号	商业	3,000.00	生产、加工：钢铁、铸件；销售：金属材料及制品、铁合金、建筑材料（不含危险化学品）、化工原料（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品）、机电产品、电子产品（不含电子出版物）、计算机软、硬件、玻璃、矿产品；商务信息咨询。
云南中拓钢铁有限公司	全资子公司	昆明经开区经开路 3 号昆明科技创新园 AI5-15 号	商业	3,000.00	金属材料及制品、铁合金、建筑材料、机械、电子设备、计算机软硬件、玻璃、矿产品的销售；经济信息咨询。
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	全资子公司	长沙市展览馆路 27 号	住宿和餐	2,000.00	经营住宿、餐饮、娱乐



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

湖南省湘南物流有限公司	控股子公司	衡南县三塘镇中泉路 5 号	饮业 商业	2,000.00	销售金属材料、化工原料及产品、五金交电等
-------------	-------	---------------	----------	----------	----------------------

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额(万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目金额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
湖南一汽贸易有限责任公司	440.00		55.00	55.00	是
湖南省三维企业有限公司	7,971.19		87.71	87.71	是
岳阳市三维出租车有限公司	220.00		87.71	100.00	是
邵阳市三维出租车有限公司	50.00		87.71	100.00	是
益阳市三维出租车有限公司	100.00		87.71	100.00	是
湖南省三维汽车服务有限公司	300.00		87.71	100.00	是
湖南三维二手车市场有限公司	200.00		87.71	100.00	是
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	300.00		72.59	82.76	是
湖南五菱汽车销售有限公司	591.10		98.52	98.52	是
永州中拓五菱汽车销售有限公司	140.00		68.96	70.00	是
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	1,000.00		100.00	100.00	是
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	153.00		51.00	51.00	是
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	1,000.00		100.00	100.00	是
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	800.00		100.00	100.00	是
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	800.00		100.00	100.00	是
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	300.00		70.00	70.00	是
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2,550.00		51.00	51.00	是
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	700.00		35.70	70.00	是
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2,000.00		52.00	52.00	是
浙江中拓锰业有限责任公司	4,200.00		100.00	100.00	是
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	2,940.00		49.00	49.00	是
四川中拓钢铁有限公司	5,000.00		100.00	100.00	是
贵州中拓钢铁有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
广西中拓钢铁有限公司	4,000.00		100.00	100.00	是
重庆中拓钢铁有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
云南中拓钢铁有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

湖南南方明珠国际大酒店有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是
湖南省湘南物流有限公司	1,578.00		78.90	78.90	是

[注] 上述公司存在持股比例与表决权比例不一致的原因系公司间接持股所致。

(续上表)

子(孙)公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益中冲 减子公司少数股东分担的 本期亏损超过少数股东在 该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
湖南一汽贸易有限责任公司	2,903,965.44		
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	1,464,769.15		
湖南省三维企业有限公司	12,597,841.84		
湖南五菱汽车销售有限公司	285,467.10		
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	1,727,922.20		
永州中拓五菱汽车销售有限公司	1,093,116.16		
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	27,010,685.44		
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	3,150,109.23		
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	23,169,802.07		
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	29,886,527.65		
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	900,000.00		
湖南省湘南物流有限公司	9,512,787.00		
合 计	113,702,993.28		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 本期公司出资设立湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司,于2010年4月15日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为430121000035653的《企业法人营业执照》。该公司注册资本800万元,公司出资800万,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司出资设立湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司,于2010年4月23日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为430121000035723的《企业法人营业执照》。该公司注册资本800万元,公司出资800万,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,





故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期公司与自然人魏忠、廖晓兵出资设立衡阳中拓汽车销售服务有限公司，于 2010 年 6 月 21 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430400000060332 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 300 万元，公司出资 210 万，占其注册资本的 70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(4) 本期公司及本公司的全资子公司浙江中拓锰业有限公司共同与涟源钢铁集团有限公司、湖南金远投资有限公司共同出资设立湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司，于 2010 年 3 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430000000069381 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 6,000 万元，本公司出资 2,400 万，本公司的全资子公司浙江中拓锰业有限公司出资 540 万元，本公司及全资子公司合并持有注册资本的 49%，为最大股东。根据公司章程，董事长由本公司推荐，本公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(5) 本期公司出资设立四川中拓钢铁有限公司，于 2010 年 1 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 510000000139142 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000 万元，公司出资 5,000 万，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(6) 本期公司出资设立贵州中拓钢铁有限公司，于 2010 年 1 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 520100000021993 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000 万元，公司出资 3,000 万，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(7) 本期公司出资设立广西中拓钢铁有限公司，于 2010 年 2 月 9 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号 450000000016597 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 4,000 万元，公司出资 4,000 万，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(8) 本期公司出资设立重庆中拓钢铁有限公司，于 2010 年 4 月 12 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 500106000068602 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000 万元，公司出资 3,000 万，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(9) 本期公司出资设立云南中拓钢铁有限公司，于 2010 年 5 月 18 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 530100000022934 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000



万元，公司出资 3,000 万，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

无

### (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	当期期末净资产	当期净利润 (合并日至当期期末)
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	0.00
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	0.00
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	3,000,000.00	0.00
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	58,391,812.10	-1,608,187.90
四川中拓钢铁有限公司	49,531,508.77	-468,491.23
贵州中拓钢铁有限公司	30,307,198.81	307,198.81
广西中拓钢铁有限公司	39,591,244.55	-408,755.45
重庆中拓钢铁有限公司	29,747,862.83	-252,137.17
云南中拓钢铁有限公司	29,903,850.07	-96,149.93
合 计	256,473,477.13	-2,117,767.42

#### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 五、 合并财务报表项目注释

以下附注项目除非特别指出，年初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 6 月 30 日，上年同期指 2009 年度 1—6 月，本期指 2010 年度 1—6 月。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	163,308.72	318,127.72
银行存款	528,486,284.71	64,741,442.50
其他货币资金	473,071,352.13	309,367,548.23



合计	1,001,720,945.56	374,862,044.34
----	------------------	----------------

货币资金中包括以下外币余额:

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	674,280.19	6.7909	4,578,969.34	63,695.54	6.8282	434,925.89
合计	674,280.19		4,578,969.34	63,695.54		434,925.89

## 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
期货套保	18,385,730.00	28,061,218.00
合计	18,385,730.00	28,061,218.00

## 3. 应收票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	76,521,034.37	1,600,000.00
合计	76,521,034.37	1,600,000.00

## 4. 应收账款

(1) 应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	168,607,103.30	99.63	2,950,328.35	73,958,902.60	99.36	1,244,297.82
一到二年	268,372.42	0.16	76,690.57	100,206.87	0.13	30,062.06
二到三年				15,000.00	0.02	12,000.00
三年以上	364,089.54	0.22	364,089.54	364,089.54	0.49	364,089.54
合计	169,239,565.26	100.00	3,391,108.46	74,438,199.01	100.00	1,650,449.42

(2) 应收账款按类别分析如下:

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例
单项金额重大的外部应收款	128,576,105.69	75.97	1,145,720.38	0.89	61,045,445.54	82.01	610,454.46	1.00
单项金额不重大但组合风险较大	364,089.54	0.22	364,089.54	100.00	364,089.54	0.49	364,089.54	100.00
其他不重大	40,299,370.03	23.81	1,881,298.54	4.67	13,028,663.93	17.50	675,905.42	5.19
合计	169,239,565.26	100.00	3,391,108.46	2.00	74,438,199.01	100.00	1,650,449.42	2.22



应收账款期末较期初增加 9,480.14 万元，增长 127.36%，主要系报告期公司销售规模扩大所致。

(3) 单独进行减值测试未发生减值且账龄在 6 个月之内（含 6 个月）的应收账款，按其余额的 1%计提坏账准备，账龄在 6 个月以上和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，应收账款中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款 1,415.31 万元。

(5) 报告期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 5,480.12 万元，账龄均为一年以内，占应收账款总额的 32.38%，明细如下：

债务人名称	金额	账龄	占总额%
江西萍钢实业股份有限公司九江分公司	20,817,563.27	1 年以内	12.30
EASTOP HOLDINGS LIMITED	11,476,178.01	1 年以内	6.78
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	9,356,745.55	1 年以内	5.53
冷水江钢铁有限责任公司	7,153,461.38	1 年以内	4.23
联峰钢铁（张家港）有限公司	5,997,322.52	1 年以内	3.54
合计	54,801,270.73		32.38

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备
一年以内	47,154,596.50	73.54	2,209,096.77	30,581,404.90	64.80	1,518,906.43
一到二年	6,733,994.80	10.50	2,020,198.44	4,855,665.80	10.29	1,456,699.74
二到三年	123,979.50	0.19	99,183.60	361,280.30	0.77	289,024.24
三年以上	10,104,501.66	15.76	7,024,018.05	11,395,274.07	24.15	8,314,790.46
合计	64,117,072.46	100.00	11,352,496.86	47,193,625.07	100.00	11,579,420.87

(2) 其他应收款按类别分析如下：

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大的外部应收款	32,327,876.40	50.42	4,942,659.59	15.29	38,898,276.14	82.42	9,324,894.94	23.97



单项金额不重大 但组合风险较大	1,579,234.34	2.46	1,579,234.34	100.00	1,575,574.34	3.34	1,575,574.34	100.00
其他不重大	30,209,961.72	47.12	4,830,602.93	15.99	6,719,774.59	14.24	678,951.59	10.10
合计	64,117,072.46	100.00	11,352,496.86	17.71	47,193,625.07	100.00	11,579,420.87	24.54

(3) 单独进行减值测试未发生减值且账龄在 6 个月之内 (含 6 个月) 的应收账款, 按其余额的 1% 计提坏账准备, 账龄在 6 个月以上和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(5) 报告期末其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 3,400.84 万元, 占其他应收款总额的 53.04%, 明细如下:

债务人名称	金额	账龄	占总额
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	15,905,896.50	1 年以内	24.81
深圳市佳为实业发展有限公司	7,491,446.30	1-2 年	11.68
湖南张家界铝业有限公司	4,400,690.87	3 年以上	6.86
湖南乾程房地产有限公司	4,000,000.00	1 年以内	6.24
一汽吉林汽车有限公司	2,210,329.23	3 年以上	3.45
合计	34,008,362.90		53.04

## 6. 预付款项

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
一年以内	1,042,574,797.83	99.93	335,598,194.18	99.99
一到二年	751,740.59	0.07	17,772.30	0.01
二到三年				
三年以上				
合计	1,043,326,538.42	100.00	335,615,966.48	100.00

预付款项中含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项 39,418.36 万元。

期末大额预付账款明细如下:

债务人名称	期末余额	款项性质或内容
浙江物产国际贸易有限公司	344,328,033.22	采购金属材料货款
江西萍钢实业股份有限公司	96,164,439.07	采购金属材料货款
唐山港陆钢铁有限公司	70,207,068.29	采购金属材料货款



通化钢铁股份有限公司	63,300,000.00	采购金属材料货款
湖南华菱涟源钢铁有限公司	49,855,533.80	采购金属材料货款
合计	623,855,074.38	

## 7. 存货

(1) 存货项目列示:

项目	期末余额	年初余额
原材料	943,469.63	51,959.00
库存商品	1,398,827,122.43	405,911,757.63
辅助材料		
低值易耗品		
小计	1,399,770,592.06	405,963,716.63
减: 存货跌价准备	38,548,667.18	1,603,533.93
存货净额	1,361,221,924.88	404,360,182.70

存货期末较期初增加 99,380.07 万元, 增长 244.80% 主要系报告期公司销售规模扩大采购量增加所致。

存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		87,784.00			87,784.00
库存商品	1,603,533.93	36,944,653.39		87,304.14	38,460,883.18
合计	1,603,533.93	37,032,437.39		87,304.14	38,548,667.18

## 8. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
马钢股份(法人股 20 万股)	634,000.00	1,010,000.00
上海石化(法人股 40 万股)	3,056,000.00	4,388,000.00
合计	3,690,000.00	5,398,000.00

## 9. 长期股权投资

项目	期末余额	年初余额
联营企业	8,175,689.19	6,249,538.21
其他长期股权投资	6,946,217.70	6,946,217.70
小计	15,121,906.89	13,195,755.91
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
合计	15,121,906.89	13,195,755.91

本公司无境外投资, 不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

(1) 联营企业

被投资公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比	表决权比
---------	-----	------	------	-----	------



			例	例	
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	长沙市	经销汽车及配件, 提供汽车维修服务	11,000,000.00	44.55%	44.55%

被投资公司名称	期末余额		本期金额	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	83,856,519.37	64,724,765.49	239,833,239.47	4,323,571.22

对联营企业投资列示如下:

被投资公司名称	初始投资成本	年初余额	本期追加 (减少)投 资	按权益法调整的 净损益	宣告分 派的现 金股利	其他 权益 变动	期末余额
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	4,900,000.00	6,249,538.21		1,926,150.98			8,175,689.19

### (2) 其他长期股权投资

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖南南天股份有限公司	505,000.00			505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	150,000.00			150,000.00
海南物业股份有限公司	900,000.00			900,000.00
湖南星都房地产开发有限公司	1,753,410.00			1,753,410.00
贵州亚冶铁合金有限公司	3,637,807.70			3,637,807.70
小计	6,946,217.70			6,946,217.70
合计	6,946,217.70			6,946,217.70

### (3) 长期股权投资减值准备

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他长期股权投资	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

## 10. 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原值:				
房屋、建筑物	51,479,291.93			51,479,291.93
土地使用权				
小计	51,479,291.93			51,479,291.93
累计折旧、摊销:				
房屋、建筑物	6,942,763.08	644,544.19		7,587,307.27



土地使用权			
小计	6,942,763.08	644,544.19	7,587,307.27
减值准备:			
房屋、建筑物	852,926.38		852,926.38
小计	852,926.38		852,926.38
净值:	43,683,602.47	644,544.19	43,039,058.28

## 11. 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
固定资产原值:				
房屋、建筑物	418,339,553.52	9,000.00	240,000.00	418,108,553.52
机器设备	29,501,666.53	2,924,694.44	724,212.21	31,702,148.76
电子设备	6,560,017.54	37,405.99		6,597,423.53
运输工具	13,057,683.48	2,483,153.59	912,440.35	14,628,396.72
其他	12,036,900.71	33,500.00		12,070,400.71
小计	479,495,821.78	5,487,754.02	1,876,652.56	483,106,923.24
累计折旧:				
房屋、建筑物	72,864,836.03	5,885,032.41	36,000.00	78,713,868.44
机器设备	19,781,226.87	1,957,511.83	582,988.91	21,155,749.79
电子设备	3,135,530.73	89,359.05		3,224,889.78
运输工具	3,857,086.85	562,037.11	547,824.06	3,871,299.90
其他	5,242,381.59	122,973.41		5,365,355.00
小计	104,881,062.07	8,616,913.81	1,166,812.97	112,331,162.91
减值准备:				
机器设备	1,545.20			1,545.20
电子设备	14,640.25			14,640.25
小计	16,185.45			16,185.45
净值:	374,598,574.26	5,487,754.02	9,326,753.40	370,759,574.88

注：本期计提固定资产折旧 8,616,913.81 元，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：5,025,631.10 元和 3,591,282.71 元。

## 12. 在建工程

工程名称	预 算 数	年初余额	本期增加额	转入 固定 资产	其他减少数	期末余额	其中：借 款费用 资本化 金额	资金 来源	工程 投入 占预 算的 比例





南方明珠装修	9,913,811.21	2,257,680.71	11,240,895.35	930,596.57	0.00	自有
湘南物流改造	526,805.50	1,358,813.65		1,885,619.15	0.00	自有
五菱 4S 店装修	0.00	47,032.00		47,032.00	0.00	自有
瑞特 4S 店装修	38,000.00	860,300.00		898,300.00	0.00	自有
瑞众 4S 店装修	549,600.00	3,536,505.29		4,086,105.29	0.00	自有
合计	11,028,216.71	8,060,331.65	11,240,895.35	7,847,653.01	0.00	自有

注：南方明珠酒店装修本期部分完工，转入长期待摊费用 11,240,895.35 元。

### 13. 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原值				
湘南公司土地使用权	46,832,402.00			46,832,402.00
工贸土地	29,237,126.40			29,237,126.40
湘域中央停车场	2,970,000.00			2,970,000.00
长沙远大路土地使用权	7,811,467.20			7,811,467.20
sap 软件系统	400,000.00			400,000.00
启擎信息平台	80,000.00	50,000.00		130,000.00
腾讯通软件	19,680.00			19,680.00
小计	87,350,675.60	50,000.00	0.00	87,400,675.60
累计摊销				
湘南公司土地使用权	4,719,935.68	595,101.42		5,315,037.10
工贸土地	3,233,023.45	541,428.27		3,774,451.72
湘域中央停车场	70,537.50	35,268.75		105,806.25
长沙远大路土地使用权	1,313,194.95	95,797.63		1,408,992.58
sap 软件系统	30,000.00	20,000.00		50,000.00
启擎信息平台	3,333.34	6,608.70		9,942.04
腾讯通软件	2,132.00	984.00		3,116.00
小计	9,372,156.92	1,295,188.77	0.00	10,667,345.69
无形资产减值准备				
净值	77,978,518.68	50,000.00	1,295,188.77	76,733,329.91

### 14. 商誉

被投资单位	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25			1,149,796.25
湖南五菱汽车销售有限公司	559,051.72			559,051.72
湖南省湘南物流有限公司	422,993.62			422,993.62



湖南三维瑞风汽车销售公司	350,606.27	350,606.27
合计	2,482,447.86	2,482,447.86

**15. 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销	本期转出	期末余额
门面装修改造	1,047,032.75	735,386.40	424,205.68		1,358,213.47
湘南物流场地改造费	635,747.98		62,319.87		573,428.11
酒店布草瓷器餐具	1,925,303.64	1,777,859.00	577,045.23		3,126,117.41
南方明珠工程改造	1,000,426.70	12,157,141.47	1,950,037.83		11,207,530.34
合计	4,608,511.07	14,670,386.87	3,013,608.61		16,265,289.33

**16. 其他长期资产**

项目	期末账面价值	年初账面价值
出租车资产	40,873,086.40	46,715,506.14
合计	40,873,086.40	46,715,506.14

**17. 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
用于抵押、担保的资产				
南方明珠国际大酒店房屋建筑物及土地	278,102,327.85		3,897,771.18	274,204,556.67
湘域中央办公楼(3-4层)	15,485,796.29		195,501.75	15,290,294.54
合计	293,588,124.14		4,093,272.93	289,494,851.21

**18. 短期借款**

(1) 按类别列示:

类别	期末余额	年初余额
质押借款		22,942,752.00
抵押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	404,094,920.00	360,000,000.00
信用借款	152,120,782.72	14,904,614.83
合计	676,215,702.72	517,847,366.83

截至 2010 年 6 月 30 日止:

本公司以建筑面积为 40,726.80 平方米、评估值为 40,856.65 万元的房屋建筑物作为抵押,本期实际取得银行借款为 12,000 万元。

本公司第一大股东浙江物产国际提供担保,本期实际取得银行借款 35,709.49 万元,本公司为下属子公司担保,取得银行借款 4,700 万元。

浙江物产国际提供中信银行股份有限公司杭州分行委托贷款为 4,000 万元。

**19. 应付票据**

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,171,272,598.47	699,602,285.71
合计	1,171,272,598.47	699,602,285.71

**20. 应付账款**

款项性质或内容	期末余额	年初余额
应付金属材料贸易款	66,953,672.88	40,418,661.24
应付汽车款	30,151,263.13	7,007,492.24
其他	1,804,683.26	2,521,533.24
合计	98,909,619.27	49,947,686.72

截至 2009 年 6 月 30 日止，欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项为 1,483.74 万元。

应付账款期末较期初增加 4,896.19 万元，增长 98.03%，主要系报告期内公司销售规模扩大采购量增加所致。

**21. 预收款项**

款项性质或内容	期末余额	年初余额
预收钢材贸易款	1,279,961,569.96	97,817,537.30
预收汽车款	3,878,165.84	9,178,010.42
预收酒店客房款	1,489,999.61	1,652,218.95
其他	70,887.00	5,111,863.73
合计	1,285,400,662.41	113,759,630.40

截至 2010 年 6 月 30 日止，预收款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项为 1,140.64 万元。

**22. 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资奖金津贴和补贴	18,027,064.72	35,465,533.78	36,962,549.22	16,530,049.28
职工福利费		2,403,632.58	2,425,054.40	-21,421.82
医疗保险费	24,969.25	1,071,566.34	1,013,180.99	83,354.60
基本养老保险费	56,753.54	2,322,998.73	2,257,437.05	122,315.22
年金交费				-
失业保险金	6,555.81	208,490.43	205,193.03	9,853.21
工伤保险费	2,258.69	374,756.32	354,282.58	22,732.43
生育保险费	531.73	88,385.93	83,554.21	5,363.45



南方建材股份有限公司 2010 年半年度报告全文

住房公积金	57,361.00	884,887.12	869,885.60	72,362.52
工会经费	714,788.14	140,910.04	446,645.95	409,052.23
职工教育经费	749,819.47	153,744.32	579,349.61	324,214.18
其他	173,187.45		173,187.45	-
合计	19,813,289.80	43,114,905.59	45,370,320.09	17,557,875.30

### 23. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-44,995,272.02	-10,961,414.49
营业税	753,910.29	901,805.50
城市维护建设税	220,454.85	429,704.99
房产税	171,163.10	132,659.43
土地使用税	407,876.76	282,480.80
代扣代缴个人所得税	436,832.15	179,021.82
车辆使用税		4,100.00
教育费附加	134,715.86	284,120.82
其他		506,747.11
企业所得税	4,761,357.66	5,108,615.22
防洪保安基金		
合计	-38,108,961.35	-3,132,158.80

应交税金期末较期初减少 3,497.68 万元，主要系本报告期内存货增加待抵扣增值税进项增加所致。

### 24. 其他应付款

帐龄	期末余额	年初余额
一年以内	109,240,293.65	60,961,272.81
一到二年	13,106,442.22	13,628,602.82
二到三年	447,799.63	5,112,950.08
三年以上	1,244,633.90	2,260,530.14
合计	124,039,169.40	81,963,355.85

截至 2010 年 6 月 30 日止，其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 26.49 万元。

### 25. 递延所得税资产和负债

#### (1) 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
1. 资产减值准备	3,857,791.96	2,512,915.96
2. 公允价值变动	431,729.00	1,230,716.50



3. 可供弥补亏损	9,228,082.55	15,191,616.62
4. 应付职工薪酬		2,500,000.00
合计	13,517,603.51	21,435,249.38

(2) 递延所得税负债

项目	期末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产公允价值变动损益	450,000.00	1,800,000.00	877,500.00	3,508,000.00
合计	450,000.00	1,800,000.00	877,500.00	3,508,000.00

26. 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	13,229,870.29	1,943,735.03		430,000.00	14,743,605.32
存货跌价准备	1,603,533.93	37,032,437.39		87,304.14	38,548,667.18
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备	852,926.38				852,926.38
固定资产减值准备	16,185.45				16,185.45
合计	15,702,516.05	38,976,172.42		517,304.14	54,161,384.33

27. 股本

单位：股

项目	年初数		本年变动增减(+, -)					期末数	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	151,050,000	63.61	93,105,802				93,105,802	244,155,802	73.85
1、国家持股									
2、国有法人持股	151,050,000	63.61	46,552,901				46,552,901	197,602,901	59.77
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股			46,552,901				46,552,901	46,552,901	14.08
其中：境外法人持股			46,552,901				46,552,901	46,552,901	14.08
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	86,450,000	36.39						86,450,000	26.15
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	93,105,802				93,105,802	330,605,802	100

## 28. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	52,698,459.94	438,984,197.72		491,682,657.66
其他资本公积一				
可供出售金融资产公允价值变动	2,631,000.00		1,281,000.00	1,350,000.00
原制度资本公积转入	3,483,838.48			3,483,838.48
其他	160,921.39	12,132.30		173,053.69
<b>合计</b>	<b>58,974,219.81</b>	<b>438,996,330.02</b>	<b>1,281,000.00</b>	<b>496,689,549.83</b>

## 29. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积金	18,970,797.75			18,970,797.75
<b>合计</b>	<b>18,970,797.75</b>			<b>18,970,797.75</b>

## 30. 未分配利润

项目	本期金额	上年同期金额
一、上年年末余额	-9,153,896.56	-23,833,366.02
加：会计政策变更		
前期差错更正		
二、本年年初余额	-9,153,896.56	-23,833,366.02
三、本期增减变动金额		
加：净利润	24,434,378.34	-10,856,562.12
减：利润分配		
1、提取盈余公积		
2、支付的普通股股利		
3、其他		
四、本期期末余额	15,280,827.65	-34,689,928.14
其中：拟分配的现金股利		

## 31. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益明细如下：

子（孙）公司名称	期末余额	年初余额
湖南一汽贸易有限责任公司	2,903,965.44	1,810,246.09
湖南省三维企业有限公司	12,597,841.84	12,047,829.27
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	1,464,769.15	1,145,669.84
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	1,727,922.20	1,486,041.39



湖南五菱汽车销售有限公司	285,467.10	199,711.28
永州中拓五菱汽车销售有限公司	1,093,116.16	944,314.76
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	900,000.00	
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	27,010,685.44	26,083,260.45
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	3,150,109.23	3,002,435.07
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	20,967,257.27	10,822,581.14
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	29,779,824.17	
湖南省湘南物流有限公司	9,512,787.00	9,694,080.99
<b>合计</b>	<b>90,420,663.11</b>	<b>49,602,357.65</b>

注：本公司下属孙公司永州中拓五菱汽车销售有限公司本年度向少数股东邓向民分配现金股利 237,241.53 元。

## 32. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入发

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	5,499,043,731.37	3,423,992,720.79
其他业务收入	3,718,266.37	5,851,204.10
合计	5,502,761,997.74	3,429,843,924.89

### (2) 营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	5,292,317,795.78	3,329,999,923.56
其他业务成本	315,466.79	1,262,597.09
合计	5,292,633,262.57	3,331,262,520.65

### (3) 主营业务收入和主营业务成本（按产品或业务类别列示）

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车贸易业务	559,236,814.79	525,983,623.52	573,421,006.84	543,622,950.55
汽车租赁、维修业务	31,992,876.32	12,148,220.78	24,988,589.33	10,466,721.16
金属材料及冶金原料	4,883,519,846.57	4,737,978,824.58	2,804,291,439.73	2,763,683,647.50
酒店业务	24,294,193.69	16,207,126.90	21,291,684.89	12,226,604.35
合计	5,499,043,731.37	5,292,317,795.78	3,423,992,720.79	3,321,418,112.83

本公司前五名客户销售的收入总额为 117,345.52 万元，占本公司主营业务收入的 21.34%。

### (4) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------



	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
其他	3,718,266.37	315,466.79	5,851,204.10	1,262,597.09

**33. 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	2,600,515.47	1,948,448.02
城建税	647,469.34	1,052,795.26
教育费附加	407,092.18	819,759.78
其他		
合计	3,655,076.99	3,821,003.06

**34. 财务费用**

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出—	23,282,532.22	24,845,267.73
减：利息收入	2,984,317.54	2,808,942.91
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	5,470,515.87	3,863,910.98
合计	25,768,730.55	25,900,235.80

**35. 公允价值变动损益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、交易性金融资产	-4,580,494.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,580,494.00	
2、交易性金融负债		
3、按公允价值计量的投资性房地产		
4、其他		
合计	-4,580,494.00	

**36. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上年同期发生额
计提坏账准备	1,513,735.03	3,461,475.91
计提存货跌价准备	37,032,437.39	
合计	38,546,172.42	3,461,475.91

**37. 投资收益**

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	1,926,150.98	838,053.36





长期股权投资转让收益		259,250.53
期货平仓盈亏	-13,778,411.80	
合计	-11,852,260.82	1,097,303.89

投资收益汇回不存在重大限制。

### 38. 营业外收入及营业外支出

#### (1) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
罚款、滞纳金收入		
处理固定资产净收益	55,726.02	1,946.53
减免税款		1,397,374.00
保险赔款	50,000.00	
其他	549,929.10	97,223.10
合计	613,655.12	1,496,543.63

#### (2) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
罚款支出	11,760.00	12,275.58
处理固定资产净损失	76,349.21	806,113.47
捐赠支出	125,800.00	30,600.13
非常损失		
其他	302,507.27	113,036.49
合计	<b>516,416.48</b>	<b>962,025.67</b>

### 39. 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税	9,004,543.78	2,296,999.59
递延所得税	5,462,801.70	
合计	14,467,345.48	2,296,999.59

### 40. 每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益是以基本每股收益为基础，假设企业所有发行在外的稀释性潜在普通股均已转换为普通股，从而分别调整归属于普通股股东的当期净利润以及发行在外普通股的加权平均数计算而得的每股收益：

项目	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的合并净利润	24,434,724.21	24,434,724.21	-10,856,562.12	-10,856,562.12
发行在外普通股的加权平均数	242,672,545	242,672,545	237,500,000	237,500,000



每股收益	0.10	0.10	-0.05	-0.05
------	------	------	-------	-------

注:发行在外普通股加权平均数=237,500,000+93,105,802×10天/180天=242,672,545股

#### 41. 现金流量表附注

项目	本期数	上年同期数
净利润	28,160,772.76	-7,339,561.90
加:资产减值准备	38,546,172.42	3,461,475.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,261,458.00	12,886,494.92
无形资产摊销	1,295,188.77	1,205,728.18
长期待摊费用摊销	3,013,608.61	351,544.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	76,349.21	564,356.74
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	4,580,494.00	
财务费用	17,322,335.13	24,208,917.38
投资损失	13,778,411.80	-1,097,303.89
递延所得税资产减少	7,917,645.87	
递延所得税负债增加	-427,000.00	
存货的减少	-993,894,179.57	-249,653,789.39
经营性应收项目的减少	984,995,184.00	-98,046,525.27
经营性应付项目的增加	-182,234,730.13	373,641,742.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,608,289.13	60,183,080.08

##### (1) 现金等价物净变动情况

项目	本期数	上年同期数
现金的年末余额	747,591,829.11	277,161,315.07
减:现金的年初余额	114,695,606.83	228,192,345.13
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	632,896,222.48	48,968,969.94

##### (2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
货币资金一		
库存现金	163,308.72	1,273,811.04
银行存款	528,486,284.71	70,909,272.06
其他货币资金	218,942,235.68	156,009,262.03
现金及现金等价物年末余额	747,591,829.11	228,192,345.13

##### (3) 其他与经营活动有关的现金



现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	本期数	上年同期数
银行利息收入	2,984,317.54	2,808,942.91
收保证金和押金	1,019,088.85	106,000.00
<b>合计</b>	<b>4,003,406.39</b>	<b>2,914,942.91</b>

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	本期数	上年同期数
仓储费	6,381,260.62	4,004,950.50
运输费	6,296,875.59	7,559,274.00
广告费、宣传	4,715,138.72	1,381,277.68
差旅费	3,501,986.03	2,016,600.42
租赁费	2,626,336.40	2,824,962.50
业务招待费	2,011,719.15	3,634,269.67
办公费	1,376,314.93	1,215,573.92
水电费	1,012,451.15	1,019,508.75
修理费	1,003,547.76	1,397,778.80
机动车使用费	842,457.64	1,217,797.21
邮电费	821,007.71	616,062.35
中介服务费	743,347.40	871,762.70
劳务手续费	377,374.41	641,957.72
保险费	210,486.86	326,311.08

(4) 处置子公司收到的现金净额

无

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(6) 其他与筹资活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与筹资活动有关的现金主要包括：

项目	本期数	上年同期数
融资承诺费等	718,285.23	1,939,214.43
<b>合计</b>	<b>718,285.23</b>	<b>1,939,214.43</b>

## 六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款



(1) 应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备
一年以内	127,620,805.21	99.64	1,731,477.57	38,665,054.70	99.34	640,833.80
一到二年	232,632.99	0.18	65,968.74	12,737.18	0.03	3,821.15
二到三年				15,000.00	0.04	12,000.00
三年以上	228,675.59	0.18	228,675.59	243,675.59	0.63	240,675.59
合计	128,082,113.79	100.00	2,026,121.90	38,921,467.47	100.00	885,330.54

(2) 应收账款按类别分析如下:

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大的外部应收款	102,767,471.57	80.24	887,634.03	0.86	32,310,473.50	83.01	323,104.74	1.00
单项金额不重大但组合风险较大	228,675.59	0.18	228,675.59	100.00	228,675.59	0.59	228,675.59	100.00
其他不重大	25,085,966.63	19.59	909,812.28	3.63	6,382,318.38	16.40	333,550.21	5.23
合计	128,082,113.79	100.00	2,026,121.90	1.58	38,921,467.47	100.00	885,330.54	2.27

(3) 单独进行减值测试未发生减值且账龄在 6 个月之内 (含 6 个月) 的应收账款, 按其余余额的 1% 计提坏账准备, 账龄在 6 个月以上和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(4) 应收持股 5% 以上股东及其控制的企业的款项一般不计提坏账准备, 但如出现坏账迹象时则单项计提坏账准备。

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款 1,415.31 万元。

(6) 年末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 5,586.72 万元, 账龄均为 1 年以内, 占应收账款总额的 43.62%, 明细如下:

债务人名称	金额	账龄	占总额%
江西萍钢实业股份有限公司九江分公司	20,817,563.27	一年以内	16.25
EASTOP HOLDINGS LIMITED	11,476,178.01	一年以内	8.96
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	9,356,745.55	一年以内	7.31
冷水江钢铁有限责任公司	7,153,461.38	一年以内	5.59
广西中拓钢铁有限公司	7,063,258.98	一年以内	5.51



合计	55,867,207.19	43.62
----	---------------	-------

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备
一年以内	358,851,171.95	97.69	1,438,790.38	339,163,103.05	97.95	2,264,882.09
一到二年	1,790,535.00	0.49	537,160.50	345,835.00	0.10	103,750.50
二到三年						
三年以上	6,677,704.09	1.82	3,597,220.48	6,752,294.69	1.95	3,671,811.08
合计	<u>367,319,411.04</u>	<u>100.00</u>	<u>5,573,171.36</u>	<u>346,261,232.74</u>	<u>100.00</u>	<u>6,040,443.67</u>

(2) 其他应收款按类别分析如下:

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大的外部应收款	363,431,138.80	98.94	4,936,496.29	1.36	343,837,565.21	99.30	5,333,816.34	1.55
单项金额不重大但组合风险较大	362,766.00	0.10	362,766.00	100.00	349,966.00	0.10	349,966.00	100.00
其他	3,525,506.24	0.96	273,909.07	7.77	2,073,701.53	0.60	356,661.33	17.20
合计	<u>367,319,411.04</u>	<u>100.00</u>	<u>5,573,171.36</u>	<u>1.52</u>	<u>346,261,232.74</u>	<u>100.00</u>	<u>6,040,443.67</u>	<u>1.74</u>

(3) 单独进行减值测试未发生减值且账龄在 6 个月之内 (含 6 个月) 的应收账款, 按其余额的 1% 计提坏账准备, 账龄在 6 个月以上和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(4) 应收持股 5% 以上股东及其控制的企业的款项一般不计提坏账准备, 但如出现坏账迹象时则单项计提坏账准备。

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(6) 年末其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 35,140.98 万元, 占其他应收款总额的 95.67%, 明细如下:

债务人名称	金额	账龄	占总额%
-------	----	----	------



湖南南方明珠国际大酒店有限公司	303,023,327.41	1-3 年/3 年以上	82.50
湖南一汽贸易有限责任公司	17,721,079.03	一年以内	4.82
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	15,905,896.50	一年以内	4.33
湖南省湘南物流有限公司	10,358,855.96	一年以内	2.82
湖南张家界铝业有限公司	4,400,690.87	三年以上	1.20
合计	351,409,849.77		95.67

### 3. 长期股权投资

项目	期末余额	年初余额
子公司(1)	481,906,192.73	259,806,192.73
联营企业(2)	8,175,689.19	6,249,538.21
其他长期股权投资(3)	6,946,217.70	6,946,217.70
减：长期股权投资减值准备(4)	0.00	0.00
合计	497,028,099.62	273,001,948.64

本公司无境外投资，不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

#### (1) 对子公司投资

子公司名称	初始 投资成本	追加 投资	年初余额	本期增加额	本期 减少 额	期末余额
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	18,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
湖南省湘南物流有限公司	43,787,320.12		43,787,320.12			43,787,320.12
湖南一汽贸易有限责任公司	3,008,600.00		3,008,600.00			3,008,600.00
湖南省三维企业有限公司	76,353,372.61		79,345,772.61			79,345,772.61
湖南五菱汽车销售有限公司	5,469,000.00		6,135,900.00			6,135,900.00
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	9,380,000.00		10,028,600.00			10,028,600.00
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			10,000,000.00
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		8,000,000.00
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		8,000,000.00
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		2,100,000.00
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			25,500,000.00
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			20,000,000.00
浙江中拓锰业有限责任公司	42,000,000.00		42,000,000.00			42,000,000.00
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		24,000,000.00
广西中拓钢铁有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00
贵州中拓钢铁有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
四川中拓钢铁有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
重庆中拓钢铁有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
云南中拓钢铁有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
合计	475,598,292.73		259,806,192.73	222,100,000.00		481,906,192.73



## (2) 对联营企业见附注五、9

## (3) 其他长期股权投资

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖南南天股份有限公司	505,000.00			505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	150,000.00			150,000.00
海南物业股份有限公司	900,000.00			900,000.00
湖南星都房地产开发有限公司	1,753,410.00			1,753,410.00
贵州亚冶铁合金有限公司	3,637,807.70			3,637,807.70
合计	6,946,217.70			6,946,217.70

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
长期股权投资	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

## 4. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	3,259,120,420.30	2,518,523,464.01
其他业务收入	1,059,565.00	2,983,677.74
合计	3,260,179,985.30	2,521,507,141.75

## (2) 营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	3,158,220,715.30	2,491,398,043.28
其他业务成本	315,466.79	1,262,597.09
合计	3,158,536,182.09	2,492,660,640.37

## 主营业务收入和主营业务成本（按产品或业务类别列示）

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业业务	3,259,120,420.30	3,158,220,715.30	2,518,523,464.01	2,491,398,043.28
合计	3,259,120,420.30	3,158,220,715.30	2,518,523,464.01	2,491,398,043.28

本公司前五名客户销售的收入总额为 117,345.52 万元，占本公司主营业务收入的 36.01%。

## (3) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额		上年同期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
其他	1,059,565.00	315,466.79	2,983,677.74	1,262,597.09
合计	1,059,565.00	315,466.79	2,983,677.74	1,262,597.09



## 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产持有期间收益		
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	1,926,150.98	838,053.36
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利		
长期股权投资转让收益		-3,208,000.00
期货套保平仓收益	-5,315,898.68	
合计	-3,389,747.70	-2,369,946.64

## 七、 关联方关系及其交易

本公司关联方认定标准

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司。
- (2) 本公司的子公司。
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业。
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方。
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方。
- (6) 本公司的合营企业。
- (7) 本公司的联营企业。
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员；与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

本公司的母公司

(1) 本公司的母公司基本情况

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质
浙江物产国际贸易有限公司	浙江杭州 凯旋路	712556221	自营和代理外贸部核定的商品和技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易的转口贸易。金属材料、矿产品、冶金炉料、





机电设备、机电产品、化工轻工产品（化学危险品凭许可证经营）、土畜产品、建材、木材产品及原料、燃料油、沥青的销售，汽车（含小轿车）、二手车的经营

最终控制方的名称：浙江省物产集团公司

(2) 本公司的母公司注册资本及其变化

公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
浙江物产国际贸易有限公司	436,000,000.00	47,287,500.00		483,287,500.00

(3) 本公司的控股公司对本公司的持股比例和表决权比例

公司名称	年初数		期末数	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
浙江物产国际贸易有限公司	44.61	44.61	46.13	46.13

1、本公司的子公司

本公司的子公司基本情况及相关信息见附注四（一）。

2、本公司的合营企业及联营企业基本情况及相关信息见附注五.9。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Art Garden Holdings Limited	参股股东
华菱控股集团有限公司	参股股东
湖南同力投资有限公司	参股股东
湖南华菱管线股份有限公司	股东的子公司
湖南华菱涟源钢铁有限公司	股东的子公司
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	股东的子公司
衡阳华菱连轧管有限公司	股东的子公司
湖南华菱涟钢薄板有限公司	股东的子公司
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	股东的子公司
贵州亚冶铁合金有限责任公司	母公司的子公司
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	母公司的子公司
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	母公司的子公司
浙江物产瑞丰物资有限公司	母公司的子公司
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	母公司的子公司



上海茂高物产贸易有限公司	母公司的子公司
台州瑞鸿达贸易有限公司	母公司的子公司
浙江物产金属集团有限公司	集团兄弟公司
浙江物产元通机电（集团）有限公司	集团兄弟公司

#### 4、关联交易

##### (1) 定价政策

根据本公司与关联方签署的《商品购销合同》明确规定了双方销售与采购的定价原则，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。

##### (2) 采购货物

供应单位	品种	本期累计	上年同期
湖南华菱管线股份有限公司	钢材		74,546,573.54
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	34,839,618.52	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	549,594,047.59	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	58,745,401.68	79,477,580.47
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	2,253,339.52	
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	28,415,101.85	
浙江物产国际贸易有限公司	铁合金		51,962,175.83
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	892,274,816.50	1,111,787,085.58
浙江物产国际贸易有限公司	锰矿		40,104,937.61
浙江物产国际贸易有限公司	汽车		1,050,686.18
上海茂高物产贸易有限公司	钢材		5,338,389.90
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材		12,972,416.47
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	37,884,935.14	65,375,972.31
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		5,718,490.84
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		133,998.29
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金		28,788,755.58
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	84,992,579.04	
合 计		1,688,999,839.84	1,477,257,062.60

上述交易金额均不含增值税。

##### (3) 销售货物

销售单位	品种	本期累计	上年同期
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	5,665,398.17	
浙江物产国际贸易有限公司	铁合金		7,412,590.50
贵州亚冶铁合金有限公司	钢材	107,286.75	
贵州亚冶铁合金有限公司	铁合金	48,667,752.77	
贵州亚冶铁合金有限公司	锰矿	38,055,480.33	
贵州亚冶铁合金有限公司	焦炭	1,724,975.90	
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿	31,549,119.61	12,862,183.52



贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金		2,212,693.09
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭	3,230,349.82	
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	钢材		94,680.17
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		9,146,234.13
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材	874,834.28	
四川浙金钢材有限公司	钢材	4,352,259.34	
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材		946,371.79
湖南华菱管线股份有限公司	钢材		
浙江物产国际贸易有限公司	钢材		
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金		4,800,349.71
合 计		96,171,744.97	37,475,102.91

上述交易金额均不含增值税。

### 5、 关联方应收、应付款项余额

项 目	期末余额	期初余额
应收账款		
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	9,356,745.55	1,617,953.44
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司		
湖南华菱涟源钢铁有限公司	12,737.18	12,737.18
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	136,798.69	
合 计	149,535.87	12,737.18
预付款项		
浙江物产国际贸易有限公司	344,328,033.22	
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	37,005,788.02	
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	5,643,084.34	34,089.74
湖南华菱管线股份有限公司		28,380,183.96
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	3,169,887.06	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	49,855,533.80	
湖南华菱涟钢薄板有限公司		15,763,495.89
合 计	53,025,420.86	44,143,679.85
其他应收款		
湖南华菱钢铁集团有限责任公司		
湖南星沙东风销售服务有限公司	15,905,896.50	6,498,588.92
合 计	15,905,896.50	6,498,588.92
应付账款		
浙江物产国际贸易有限公司		22,564,310.57
贵州亚冶铁合金有限公司		4,128,963.44
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司		9,632,309.01
湖南华菱涟钢薄板有限公司	1,098,391.12	
合 计	1,098,391.12	36,325,583.02
预收账款		
浙江物产国际贸易有限公司		
台州瑞鸿达贸易有限公司	7,036,443.90	
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	4,370,000.00	



合计	11,406,443.90	0.00
其他应付款		
湖南同力投资有限公司	264,876.37	264,876.37
合计	264,876.37	264,876.37

## 6、其他关联事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司本公司控股股东浙江物产国际为本公司短期借款 35,709.49 万元、银行承兑汇票 47,838.65 万元（扣除保证金人民币 12,365.13 万元后，实际担保额度为人民币 35,473.52 万元）提供了担保。

截至 2010 年 6 月 30 日止，控股股东浙江物产国际为本公司提供委托贷款 4,000 万元。

## 八、或有事项

1、截至 2010 年 6 月 30 日止，控股子公司湖南三维企业有限公司为控股子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司银行承兑汇票 3,610 万元（扣除保证金人民币 1,444 万元后，实际担保额度为人民币 2,166 万元）提供了担保，按本公司所占股权比例计算，本公司担保余额为 1,899.80 万元。

2、截至 2010 年 6 月 30 日止，为控股子公司湖南一汽贸易有限责任公司银行承兑汇票 2,940 万元（扣除保证金人民币 882 万元后，实际担保额度为人民币 2,058 万元）提供了担保；

3、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司湖南三维企业有限公司银行借款 4,000 万元提供了担保；

4、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股孙公司湖南三维瑞风汽车销售有限公司银行承兑汇票 2,330 万元（扣除保证金人民币 699 万元后，实际担保额度为人民币 1,631 万元）提供了担保；

5、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司湖南五菱汽车销售有限公司银行承兑汇票 11,357 万元（扣除保证金人民币 3,407.10 万元后，实际担保额度为人民币 7,949.90 万元）提供了担保；

6、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司银行承兑汇票 4,670 万元（扣除保证金人民币 1,401 万元后，实际担保额度为人民币 3,269 万元）提供了担保；

7、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司湖南中拓博长钢铁贸易有限公司银行承兑汇票 3,571.43 万元（扣除保证金人民币 1,071.43 万元后，实际担保额度为人民币 2,500 万元）提供了担保；



8、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司浙江中拓猛业有限责任公司银行借款 700 万元、银行承兑汇票 3,267.98 万元（扣除保证金人民币 653.60 万元后，实际担保额度为人民币 2,614.38 万元）提供了担保；

9、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为控股子公司湖北中拓博升钢铁贸易有限公司银行承兑汇票 21,140 万元（扣除保证金人民币 6,342 万元后，实际担保额度为人民币 14,798 万元）提供了担保；

10、截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司与涟源钢铁集团有限公司、湖南金远投资有限公司共同为本公司的控股子公司湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司银行承兑汇票 4,500 万元提供担保，扣除保证金人民币 1,350 万元以及少数股东担保 1,606.50 万元后，本公司实际担保 1,543.50 万元。

以上担保事项均属连带责任担保形式。

## 九、 资产负债表日后事项

1、2010 年 7 月 6 日，公司召开第四届董事会 2010 年第五次临时会议审议通过了《关于以募集资金增资并置换先期投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司拟用募集资金净额中的 400 万元、5,000 万元、2,000 万元分别对四川中拓、重庆中拓、贵州中拓进行增资，增资后重庆中拓、贵州中拓的注册资本分别为 8,000 万元、5,000 万元，与本次非公开发行其中的两个募投项目保持一致，并对先期投入上述两个募投项目的自筹资金 6,000 万元予以置换。四川中拓因涉及到项目变更，需经股东大会审议批准后，再对先期投入募投项目的自筹资金 5,000 万元予以置换；公司拟变更两个募集资金投资项目，四川中拓拟引入合资者，独资公司变更为合资公司，增资后注册资本为 9,000 万元，本公司占合资公司 60% 的股权；公司项目投资额拟从 8,000 万元调整至 5,400 万元，节余资金 2,600 万元永久性补充公司流动资金。拟取消“设立防城港中拓钢铁销售服务有限公司”项目的投入，节余资金 5,000 万元永久性补充公司流动资金。上述募集资金变更事项已经 2010 年 7 月 23 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会审议批准。

2、截至本报告批准报出日，公司本次非公开发行募集资金已累计使用 52,809.00 万元，尚未使用的募集资金为 400.00 万元，公司严格按照募集资金计划实施，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专用账户上。

3、2010 年 7 月 8 日，公司以自有资金投资设立宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓瑞宁”），注册资本 800 万元人民币，公司投资 496 万元，持有 62% 股



权。中拓瑞宁主营范围为：汽车（除小轿车）及配件销售；提供汽车售后服务。

#### 十、 其他重要事项

无。

### 第七节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

法定代表人：张国强

南方建材股份有限公司董事会

二〇一〇年七月二十九日