

南方建材股份有限公司 2010 年度报告正文



2011 年 4 月 8 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	18
六、股东大会情况简介	26
七、董事会报告	27
八、监事会报告	43
九、重要事项	45
十、财务报告	58
十一、备查文件目录	153



一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：南方建材股份有限公司

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

英文缩写：SBM

(二) 公司法定代表人：张国强

(三) 公司董事会秘书：潘洁

联系地址：湖南省长沙市五一大道 235 号

电话：0731-84588390

传真：0731-84588458

电子信箱：panj@nfjc.com.cn

公司董事会证券事务代表：刘静

联系地址：湖南省长沙市五一大道 235 号

电话：0731-84588392

传真：0731-84588490

电子信箱：liujing@nfjc.com.cn

(四) 公司注册地址：湖南省长沙市五一大道 235 号

邮政编码：410011

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

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：湖南省长沙市五一大道 235 号湘域中央 1 号楼公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南方建材

股票代码：000906

**(七) 其它有关资料:**

公司首次注册登记日期: 1999 年 4 月 12 日

公司首次注册地点: 湖南省长沙市芙蓉中路 29 号

公司变更注册登记日期: 2010 年 8 月 27 日

企业法人营业执照注册号: 430000000036404 (3—3)

公司税务登记号码: 430105712108626

公司聘请的会计师事务所名称: 中审亚太会计师事务所有限公司

会计师事务所注册地址: 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

二、会计数据和业务数据摘要**(一) 公司本年度实现利润情况:****(金额单位: 元)**

项 目	金 额
营业利润	126,080,191.37
利润总额	123,634,914.85
归属于上市公司股东的净利润	67,091,320.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,683,818.06
投资收益	-6,831,724.09
营业外收支净额	-2,445,276.52
经营活动产生的现金流量净额	-549,937,852.29

扣除非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金 额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-584,143.62
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	344,419.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	720,901.42
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	-5,158,169.46



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	
受托经营取得的托管费收入	3,193,741.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,661,693.11
小计	-4,144,944.03
减：所得税的影响	-1,097,166.32
少数股东损益的影响	-3,455,279.89
非经常性损益合计	407,502.18

(二) 公司近三年主要会计数据：

(金额单位：元)

项目	2010 年	2009 年		本年比上年 增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	14,911,221,343.21	8,707,518,518.42	8,707,518,518.42	71.25	2,715,496,780.88	2,715,496,780.88
利润总额	123,634,914.85	36,357,343.36	36,357,343.36	240.05	16,884,735.31	16,884,735.31
归属于上市公司股东的净利润	67,091,320.24	14,679,469.46	14,679,469.46	357.04	12,108,724.06	12,108,724.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,683,818.06	10,769,806.34	10,769,806.34	519.17	9,525,132.99	9,525,132.99
经营活动产生的现金流量净额	-549,937,852.29	65,757,385.60	65,757,385.60	-936.31	-285,267,186.82	-300,675,458.87

项目	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	3,331,600,357.91	1,854,025,747.79	1,854,025,747.79	79.70	1,677,030,576.71	1,677,030,576.71
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	906,149,440.96	306,111,121.00	306,111,121.00	196.02	289,545,730.15	289,545,730.15
股本 (股)	330,605,802.00	237,500,000.00	237,500,000.00	39.20	237,500,000.00	237,500,000.00

**(三) 公司近三年主要财务指标:****(金额单位: 元)**

项目	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	0.24	0.06	0.06	300.00	0.05	0.05
稀释每股收益	0.24	0.06	0.06	300.00	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.23	0.05	0.05	360.00	0.04	0.04
加权平均净资产收益率	11.07%	4.93%	4.93%	6.14	4.24%	4.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.00%	3.62%	3.62%	7.38	3.33%	3.33%
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.66	0.28	0.28	-692.86	-1.20	-1.27

项目	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	2.74	1.29	1.29	112.40	1.22	1.22

本公司2010年度净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.07	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.00	0.23	0.23

三、股本变动及股东情况**(一) 股本变动情况:**

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。股本变动情况详见下表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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									
二、无限售条件股份	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									
三、股份总数	237,500,000	100%	93,105,802				93,105,802	330,605,802	100%

2、公司无现存的内部职工股。

3、证券发行与上市情况

(1) 本公司向浙江物产国际、Art Garden 非公开发行股票共计 93,105,802 股于 2010 年 6 月 29 日起在深圳证券交易所上市。



(2) 2008 年 6 月 13 日，公司实施股权分置改革方案，本公司非流通股股东为获得其所持非流通股份的上市流通权，以其所持有的股份向流通股股东执行对价安排，A 股流通股股东每持有本公司 10 股 A 股流通股获得 3 股股份的对价安排，本公司总股本不变。

(二) 股东情况介绍

1、股东数量和持股情况（截至2010年12月31日）

单位：股

股东总数	19,225 户				
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 ¹
天津开发区德源投资发展有限公司	未知	0.91%	3,004,476	0	未知
天津滨海协和投资有限公司	未知	0.90%	2,986,622	0	未知
永泰红礪控股集团有限公司	未知	0.78%	2,578,582	0	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金	0.40%	1,317,573	0	未知
张海	境内自然人	0.29%	948,457	0	未知
刘志欣	境内自然人	0.16%	519,700	0	未知
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		
天津开发区德源投资发展有限公司	3,004,476		人民币普通股		
天津滨海协和投资有限公司	2,986,622		人民币普通股		
永泰红礪控股集团有限公司	2,578,582		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	1,317,573		人民币普通股		
张 海	948,457		人民币普通股		

¹湖南同力投资有限公司已于 2011 年 3 月 3 日办理了该部分股份的解除质押手续（详见公司 2011-07 公告）。



刘志欣	519,700	人民币普通股
天津红礪投资发展股份有限公司	513,000	人民币普通股
赵群	431,981	人民币普通股
阙晨	430,000	人民币普通股
沈辉	320,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江物产国际贸易有限公司（以下简称“浙江物产国际”）与 Art Garden Holdings Limited（以下简称“Art Garden”）之间存在关联关系 ² ，浙江物产国际及 Art Garden 与华菱控股集团有限公司（以下简称“华菱控股”）、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，华菱控股与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。	

2、公司控股股东情况

名称：浙江物产国际贸易有限公司

注册地：浙江杭州市凯旋路 445 号

法定代表人：张国强

注册资本：肆亿捌仟叁佰贰拾捌万柒仟伍佰元人民币

企业类型：有限责任公司（中外合资）

税务登记证号码：国税浙字杭 330165712558221 号

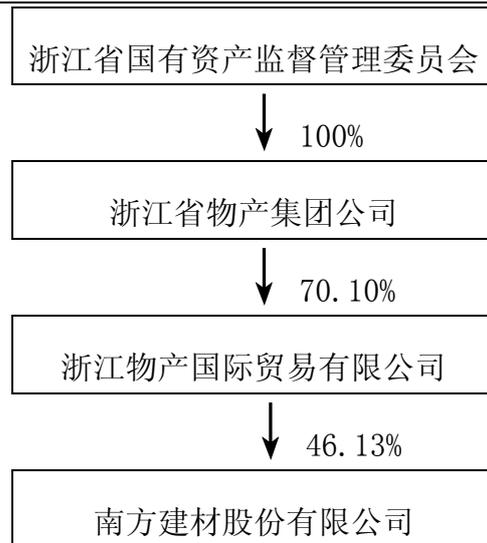
经营范围：矿产品、建材、化工产品（不含危险品和易制毒化学品）、矿物品（不含成品油）、汽车的批发、佣金代理（拍卖除外）和进出口业务，废旧金属制品的回收。（涉及配额、许可证等专项规定的按国家有关规定办理）。

浙江物产国际的控股股东为浙江省物产集团公司（以下简称“浙江物产集团”），其前身系浙江省物资局，1993 年改制为国有独资企业。浙江物产集团系浙江省国有资产监督管理委员会（以下简称“浙江省国资委”）国有独资企业。

3、公司实际控制人情况

公司的实际控制人为浙江省国资委。公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：

²经 Art Garden 推荐，本公司股东大会选举产生的董事丁勇先生同时担任浙江物产国际董事；加之 Art Garden 之控股股东建银国际资产管理有限公司的全资子公司煌迅投资有限公司持有浙江物产国际 9.79% 的股权，故浙江物产国际与 Art Garden 构成关联关系。



4、公司其他持股在 5%以上的法人股东情况

(1) 名称: Art Garden Holdings Limited

注册地址: Portcullis TrustNet Chambers, P.O.Box 3444 Road Town, Tortola British Virgin Islands

成立日期: 2007 年 10 月 23 日

注册资本: 美元 5 万元 (USD50,000)

公司性质: 有限公司

公司登记号码 (BVI Company Number): 1438754

(2) 名称: 华菱控股集团有限公司

住所: 长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 22 楼

法定代表人: 李效伟

成立日期: 2010 年 2 月 10 日

注册资本: 人民币贰亿叁仟万元整

企业性质: 国有独资有限责任公司

经营范围: 国家法律、法规允许的产业投资、资产经营管理; 生产、销售钢、铁、钢材、矿产品、碳素制品及其延伸产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料; 供应生产所需的冶炼、机械电器设备和配件以及燃料、原辅材料; 经营本企业及下属企业自产的产品出口业务 (国家组织统一联合经营的出口商品除外); 进口本企业及下属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件 (国家实行核定公司经营的进口商品除外); 经营本企业及下属企业的加工贸易和补偿贸易业务; 酒店管理; 旅游资源开发。



(3) 湖南同力投资有限公司

法定代表人：陈耀年

成立日期：2000 年 9 月 5 日

注册资本：3500 万元人民币

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

(三) 有限售条件的股份可上市流通时间表

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、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况



1、董事、监事和高级管理人员基本情况及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张国强	董事长	男	52	2008.6—2011.6	0	是
陈耀年	副董事长、党委书记	男	49	2008.9—2011.6	18	是
周明臣	独立董事	男	69	2008.6—2011.6	8	否
余臻荣	独立董事	男	36	2008.6—2011.6	8	否
张泾生	独立董事	男	65	2008.6—2011.6	8	否
胡小龙	独立董事	男	53	2008.6—2011.6	8	否
丁勇	董事	男	31	2010.11—2011.6	0.8333	是
舒良勇	董事	男	52	2008.6—2011.6	6	是
戴建成	董事	男	54	2008.6—2011.6	0	是
姚芳	董事	女	38	2008.6—2011.6	0	是
袁仁军	董事、总经理	男	39	2008.6—2011.6	142.89	否
朱国洋	董事	男	39	2008.6—2011.6	0	是
王其达	监事会主席	男	37	2008.6—2011.6	0	是
严建新	监事	男	46	2008.6—2011.6	4	是
肖太庆	监事	男	42	2009.6—2011.6	4	是
宋世福	职工监事、工会主席	男	55	职工监事： 2008.6—2011.6 工会主席： 2007.6—2012.6	24.40	否
雷邦景	职工监事	男	30	2010.10—2011.6	14.72	否
杨建	副总经理	男	48	2008.6—2011.6	20.70	否
梁炎奇	副总经理	男	42	2008.6—2011.6	251.02	否
徐愧儒	副总经理	男	41	2009.5—2011.6	72.25	否
张端清	财务总监	男	47	2008.6—2011.6	35.28	否



桂青	副总经理	男	38	2010.1-2011.6	80.13	否
潘洁	董事会秘书	女	44	职工监事： 2008.6—2010.10 董事会秘书： 2010.10—2011.6	27.06	否
合计					733.2833	

注：本公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及任职情况

(1) 董事

张国强：男，汉族，1958年9月出生，浙江杭州人，中共党员，复旦大学高级工商管理硕士，高级经济师。历任浙江省金属材料公司办事员、部门副经理、经理、副总经理，浙江省物资产业（集团）总公司进出口分公司总经理，浙江物产国际董事长、总经理、党委副书记。现任浙江物产集团公司董事、副总经理、党委委员、浙江物产国际贸易有限公司董事长、党委书记、南方建材股份有限公司董事长。

陈耀年，男，汉族，1961年1月出生，湖南益阳人，中共党员，博士研究生，高级经济师，国际商务师，湖南大学兼职教授、博士生导师。历任中国人民解放军89314部队和铁道兵学院战士、学员、排长、副连长，长沙市粮食局干部，省进出口集团业务员、科长、处长、党委委员、副总经理，省国立投资公司党组书记、副总经理、总经理，湖南兴湘国有资产经营有限公司总经理、党委副书记。现任湖南新物产集团有限公司的董事长、党委书记，南方建材股份有限公司党委书记、副董事长。

周明臣：男，汉族，1941年3月出生，湖北钟祥人，中共党员，毕业于北京外贸学院（现名“对外经济贸易大学”）日语专业。历任北京外贸学院教师，中国五金矿产进出口总公司业务员、副处长、驻日本代表处代表、处长、副总经理，中国仪器进出口总公司总经理，中国粮油食品进出口总公司总经理，中国粮油食品（集团）有限公司总裁，中粮集团董事长，中国食品有限公司（香港上市公司）、鹏利国际有限公司（香港上市公司）董事局主席。现任中国粮食行业协会、中国绿色食品协会、中国商标协会、中国投资协会副会长，中国农业发展集团、中国恒天集团外部董事，对外经济贸易大学教授，南方建材股份有限公司独立董事。

余臻荣：男，汉族，1974年10月出生，中共党员，上海交通大学工业外贸与计算机科学应用双学位学士，中欧国际工商学院EMBA。历任安达信管理咨询（中国）有限公司分析员、咨询顾问、高级顾问，毕博管理咨询（中国）有限公司经理、高级经理、董事。现任IBM全球服务



(中国)有限公司工商企业部华东、华中区负责人、合伙人,南方建材股份有限公司独立董事。

张泾生:男,汉族,1945年生,河南灵宝人,中共党员,高级工程师,东北大学兼职教授、博士生导师,武汉理工大学兼职教授、博士生导师。历任新建有色金属公司可可托海矿务局技术员、助理工程师,长沙矿冶研究院药剂室工程师、选矿工艺室副主任,长沙矿冶研究院院长助理、副院长、院长,金瑞新材料科技股份有限公司董事长,湖南华菱管线股份有限公司独立董事。现任长沙矿冶研究院教授,南方建材股份有限公司独立董事。

胡小龙:男,汉族,1957年7月生,湖南邵阳人,中共党员,湖南大学EMBA,高级会计师,注册会计师。1975年3月参加工作,历任湖南省建材机械厂企业管理办副主任、财务科长、副总会计师;湖南省会计师事务所部主任;湖南省国有资产投资经营总公司副总经理、总经理;湖南国融资产管理有限公司 董事长;湖南财信投资控股有限责任公司常务副总裁;湖南省国有投资经营有限公司董事长;湖南财信投资控股有限责任公司总裁。现任湖南凯达财信投资有限公司董事长,湖南省产权交易所总经理、董事长,湖南担保有限责任公司总经理、南方建材股份有限公司独立董事。另担任湖南省产权交易协会会长、长江流域产权交易共同市场常务理事、湖南省财政学会理事、湖南省总会计师协会理事、湖南工业技术学院管理专业指导委员会委员。

丁勇:男,浙江杭州人,1979年4月出生,工商管理硕士学位。历任中信实业银行杭州分行零售管理部和业务部客户经理,工银亚洲有限公司企业融资部客户经理,雷曼兄弟亚洲公司投资银行部经理。现任建银国际资产管理有限公司副总裁,南方建材股份有限公司董事。

舒良勇:男,汉族,1958年生,湖南溆浦县人,中共党员,大学学历,会计师。历任湘钢财务处会计科助理会计师,湘钢内部银行总审核、助理会计师,湘钢审计处助理会计师,湘钢耐火材料公司财务科科长、会计师,湘钢集团公司财务处会计科科长、会计师,华菱管线股份有限公司湘钢事业部财务部副经理,长沙铜铝材有限公司常务副总经理、总会计师,华菱钢铁集团有限责任公司财务部副主任。现任华菱钢铁集团有限责任公司财务部主任,南方建材股份有限公司董事。

戴建成:男,汉族,1956年10月出生,浙江金华人,大学专科,工程师。历任浙江东南发电股份有限公司董事、董事会秘书,浙江省物产集团公司投资发展部副部长。现任浙江省物产集团公司投资发展部部长,南方建材股份有限公司董事。

姚芳:女,汉族,1972年11月出生,浙江杭州人,硕士研究生,助理经济师。历任浙



江省金属材料公司业务员、业务部经理助理，浙江物产国际业务部副经理、经理、总经理助理兼钢铁二部经理、副总经理兼钢铁事业二部总经理。现任浙江物产国际董事、总经理，南方建材股份有限公司董事。

袁仁军：男，汉族，1971年9月出生，浙江绍兴人，中共党员，大学专科。历任浙江省金属材料公司所属海南东昌公司会计、黑色部业务员、浙江宝钢物资公司业务员、浙江鄂浙物资贸易有限责任公司业务员、经理助理，浙江物产金属集团有限公司项目配送部责任人，浙江物产金属集团有限公司宁波浙金公司总经理兼湖南博长钢铁贸易有限公司总经理。现任浙江物产国际董事，南方建材股份有限公司董事、总经理。

朱国洋：男，汉族，1971年1月出生，浙江衢州人，中共党员，浙江大学工商管理硕士，高级经济师。历任浙江金达期货经纪有限公司交易员、分析员、经理助理，浙江省金属材料公司改制小组成员、总经办文秘，浙江物产国际投资策划部经理、人力资源部经理、董事会秘书、公司党委委员。现任浙江物产国际董事会秘书、总经理助理、公司党委委员，南方建材股份有限公司董事。

(2) 监事

王其达：男，汉族，1973年5月出生，浙江舟山人，中共党员，香港中文大学高级财会人员专业会计硕士，注册会计师。历任浙江省金属材料公司所属海南东昌公司杭州办事处出纳，浙江宝钢物资公司财务主管、黑色部经理助理，浙江省物资产业（集团）总公司进出口分公司财务部经理助理，浙江物产国际财务部经理、总经理助理、总会计师。现任浙江物产国际董事、副总经理，南方建材股份有限公司监事会主席。

严建新：男，汉族，1964年出生，湖南涟源人，中共党员，大学学历。历任冷水江铁厂秘书，冷水江炼焦总厂办公室副主任，湖南省冶金企业集团公司人事部干事，湖南华菱钢铁集团有限责任公司人事部干事、主任助理，湖南华菱管线股份有限公司人事部主任助理，湖南华菱钢铁集团有限责任公司人力资源部副主任，湖南华菱管线股份有限公司人力资源部副经理。现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司办公室副主任、人事部副主任，南方建材股份有限公司监事。

肖太庆：男，汉族，1968年10月出生，湖南隆回人，中共党员，硕士，在读博士，经济师。历任湖南省物资信息中心主任助理，湖南物资产业集团有限公司办公室秘书、企业管理处副处长、湖南同力投资有限公司副总经理、湖南物资产业集团有限公司企业管理处处长、湖南省德盛科工贸有限公司董事、湖南物资产业集团有限公司改革领导小组办公室副主任、湖



南同力祥和物业管理有限公司董事长、南方建材股份有限公司董事、湖南物资产业集团党组成员、副总经理。现任湖南新物产集团有限公司董事、党委委员、副总经理，兼任湖南同力投资有限公司董事、湖南省汨罗循环经济发展有限公司董事，南方建材股份有限公司监事。

宋世福：男，汉族，1955 年 5 月出生，山东淄博人，中共党员，大学文化，经济师。历任中国人民解放军第二十六试验训练基地战士操作手、技师、助理工程师（享受副营职干部待遇），湖南省金属材料总公司办公室秘书、综合管理科副科长、科长、办公室副主任（正科），钢材二分公司副经理（正科）、经营管理处处长、副总经济师兼办公室主任，南方建材股份有限公司办公室副主任兼安全保卫部主任、党委办公室副主任、主任、工会委员、工会专干、纪委副书记。现任南方建材股份有限公司党委委员、工会主席、职工监事。

雷邦景：男，苗族，贵州凯里人，1980 年 8 月出生，本科学历，经济师。历任宁波建龙钢铁有限公司营销管理处调研管理师、宁波浙金钢材有限公司贸易部销售业务员、宁波浙金钢材有限公司经营管理部经理。现任南方建材股份有限公司经营管理部副经理（主持经营管理部工作）、职工监事。

（3）高级管理人员

袁仁军：请见“董事”。

杨建：男，汉族，1962 年 6 月出生，河北唐县人，中共党员，硕士，工程师。历任冶金工业部钢铁生产技术司主任科员，中国五矿物资进出口有限公司部门经理，浙江物产国际钢铁原料部经理。现任南方建材股份有限公司副总经理。

梁炎奇：男，1968 年 8 月出生，浙江玉环人，硕士。历任宁波双竹国际商务有限公司贸易部经理、总经理助理，江苏省对外经济贸易股份有限公司业务员，中国五矿钢铁杭州有限公司采购部经理，浙江物产国际钢铁产品五部经理。现任南方建材股份有限公司副总经理。

徐愧儒：男，1969 年 11 月出生，湖南平江县人，中共党员，工程硕士，炼钢工程师。历任湖南涟钢技术员、工程师、车间主任兼党支部书记等职，华菱涟钢销售部业务员、片区组长、分公司经理、副部长、部长（兼党委书记），浙江京杭控股集团有限公司总经理，兼任德清通杭金属制品有限公司总经理，上海钢之家科技信息有限公司顾问。现任南方建材股份有限公司副总经理。

张端清：男，1963 年 5 月出生，湖南永州人，中共党员，研究生，会计师。历任湖南省机电设备公司财务科副科长、湖南物资产业集团有限公司财务处副处长，湖南省金属材料总公司主管财务副总经理，南方建材股份有限公司财务部主任。现任南方建材股份有限公司财



务总监。

桂青先生，1973年2月出生，江苏宜兴人，中共党员，大学本科学历，学士学位。历任浙江省金属材料总公司业务员、浙江物资产业（集团）总公司进出口分公司综合部专员、浙江物产国际贸易有限公司总经办副主任、浙江物产国际贸易有限公司控股子公司浙江瑞达汽车销售服务有限公司总经理，南方建材股份有限公司总经理助理兼汽车事业部总经理。现任南方建材股份有限公司副总经理。

潘洁：女，汉族，1966年4月出生，湖南汨罗人，中共党员，大学本科学历，学士学位，经济师，取得“上市公司董事会秘书资格证书”。历任岳阳造纸厂子弟学校教师兼团总支书记，湖南省物资建材总公司工会专干、人事干事，湖南省物资建材(集团)总公司人事处副处长、处长，南方建材股份有限公司投资证券部证券业务主管、副主任、主任，南方建材股份有限公司董事会证券事务代表、职工监事。现任南方建材股份有限公司董事会秘书兼证券部经理。

3、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
张国强	浙江省物产集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2010.10	否
	浙江物产国际贸易有限公司	董事长、党委书记	2008.4	是
戴建成	浙江省物产集团公司	投资发展部部长	2004.7	是
姚芳	浙江物产国际贸易有限公司	董事、总经理	2008.4	是
袁仁军	浙江物产国际贸易有限公司	董事	2008.4	否
朱国洋	浙江物产国际贸易有限公司	董事会秘书、总经理助理、党委委员	2008.4	是
王其达	浙江物产国际贸易有限公司	董事、副总经理	2008.4	是
丁勇	建银国际资产管理有限公司	副总裁	2009.2	是
舒良勇	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	财务部主任	2008.2	是
严建新	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	办公室主任、人事部主任	2009.2	是
陈耀年	湖南新物产集团有限公司	董事长、党委书记	2009.5	否
肖太庆	湖南新物产集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2009.6	是



4、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取 报酬津贴
袁仁军	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	董事	否
	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司		
	四川中拓钢铁有限公司		
	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	董事长	
雷邦景	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	监事	否
	浙江中拓锰业有限责任公司		
	四川中拓钢铁有限公司		
	广西中拓钢铁有限公司		
	云南中拓钢铁有限公司		
杨建	浙江中拓锰业有限责任公司	执行董事、总经理	否
梁炎奇	湖南省高星物流园发展有限公司	董事长	否
徐愧儒	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	董事长	否
	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司		
	四川中拓钢铁有限公司		
	贵州中拓钢铁有限公司	执行董事	
	广西中拓钢铁有限公司		
	重庆中拓钢铁有限公司		
	云南中拓钢铁有限公司		
	湖南省高星物流园发展有限公司	董事	
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	董事		
张端清	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	董事	否
	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司		
	四川中拓钢铁有限公司		
	湖南省高星物流园发展有限公司		
桂青	湖南五菱汽车销售有限公司	执行董事	否
	湖南瑞特汽车销售服务有限公司		
	湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司		



	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	董事长	
	湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司		
	宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司		
	湖南一汽贸易有限责任公司		
	湖南三维瑞风汽车销售有限公司		
	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司		
潘洁	湖南一汽贸易有限责任公司	董事	否

5、年度报酬情况

(1) 报酬的决策程序、报酬确定依据。

根据公司制订的《董事、监事报酬试行办法》、《高层管理人员考核激励试行办法》，由董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事、高级管理人员的任职和工作情况，提出薪酬方案，报经董事会确定公司高级管理人员的报酬，经董事会审议并报股东大会确定公司董事、监事的报酬。

(2) 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为733.2833万元。

(3) 公司董事长张国强先生, 董事戴建成先生、姚芳女士、朱国洋先生均在股东单位或其工作单位领取报酬，不在本公司领取报酬；监事会主席王其达先生在股东单位领取报酬，未在本公司领取报酬。

6、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任或解聘情况

(1) 2010年11月11日，经公司2010年第五次临时股东大会审议，聘任丁勇先生为公司第四届董事会董事，任期至公司第四届董事会任期届满时止。（具体内容详见2010年11月12日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2010-55公告）

(2) 2010年10月，公司职工监事潘洁女士因工作变动，辞去所任公司第四届监事会职工监事职务。2010年10月16日，经公司2010年第四次职代会联席会议民主选举，雷邦景先生当选为公司第四届监事会职工监事，任期至公司第四届监事会任期届满时止。（具体内容详见2010年10月16日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2010-48公告）

(3) 2010年1月9日，经公司第四届董事会2010年第一次临时会议审议，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。（具体内容详见2010年1月10日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2010-02公告）

(4) 2010年10月，公司董事会秘书谭昌寿先生因工作变动，辞去所任公司第四届董事会



秘书职务。2010年10月22日,经公司第四届董事会第十一次董事会审议,聘任潘洁女士为公司第四届董事会秘书,任期至公司第四届董事会任期届满时止。(具体内容详见2010年10月26日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2010-49公告)

(二) 员工情况

截止至 2010 年 12 月 31 日,在职职工总人数 1486 人。其中:销售人员 445 人;技术人员 81 人;财务人员 166 人;行政人员 242 人;服务人员 552 人。

教育程度:研究生 31 人;本科 331 人;大专 446 人;中专 181 人;中专以下 497 人。

离退休职工人数: 266 人

五、公司治理结构

(一) 公司治理状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》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,持续开展了公司治理专项活动,不断完善法人治理结构,规范公司运作。

1、控股子公司公司治理和内控情况自查情况

报告期内,公司根据湖南证监局2010年5月下发的《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》(湘证监公司字[2010]23号,以下简称“通知”)有关要求,本着实事求是、全面落实的原则,对控股子公司公司治理和内控情况深入自查。本次专项活动分自查、检查和完成整改三个阶段进行。公司成立了专项活动领导小组,并转发了通知,在控股子公司范围展开了自查,7月初形成《关于控股子公司公司治理和内控检查自查报告》上报湖南证监局;8月下旬深入各子公司就公司治理情况进行了重点核查,针对检查中发现的问题要求子公司逐项进行了整改。后续公司将以此为契机,进一步开展子公司治理工作,全面提升控股子公司的公司治理和内控水平。

2、解决同业竞争、减少关联交易专项活动情况

报告期内,根据湖南证监局《关于开展解决同业竞争、减少关联交易有关事项的通知》



(湘证监公司字[2010]30号)、《关于开展解决同业竞争、减少关联交易专项活动的通知》(湘证监公司字[2010]36号)(以下简称“通知”)要求,在公司控股股东浙江物产国际及实际控制人浙江省物产集团的大力支持下,结合公司实际情况,拟定《关于解决同业竞争、减少关联交易的方案》上报湖南证监局,积极推动同业竞争问题的解决(同业竞争解决进展情况详见本报告“九、重大事项”中的“(九)承诺事项”)。

3、公司治理的学习培训工作

公司一贯注重公司治理的学习与培训,强化了公司董事、监事及高级管理人员的规范运作意识。报告期内,公司董事会秘书、财务总监、财务部负责人参加了深圳证券交易所、中国证监会组织的各种业务培训,公司内部组织了公司治理专题培训、上市公司规范运作知识竞赛,提升公司各层级员工对证券法律法规的认识水平。除定期培训外,公司证券部及时收集有关上市公司规范治理的文件供董事、监事和高级管理人员传阅学习,不断提高公司规范运作水平。

通过上述工作的开展,巩固了公司治理专项活动取得的成果。公司将以此为契机,进一步强化内控制度和流程的完善,努力建设公司规范治理的长效机制,全面提高公司运营水平。

(二) 公司相关治理制度的建立健全

报告期内,公司修改完善了《公司章程》,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外派股权代表、董事、监事管理办法》、《规范子公司治理的相关规定(试行)》等多项制度,进一步建立健全了治理制度。

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。

(三) 内幕信息管理与控制情况

报告期内,公司首先在制度方面加强了对内幕信息的管控,制定了《内幕知情人登记备案制度》、《外部信息使用人管理制度》;同时,公司还组织了董事、监事、中、高级管理人员及相关部门可能涉及内幕信息或重大信息的工作人员签署了《信息管理工作承诺函》,从内幕信息产生的源头与流转过程中管控内幕信息、杜绝内幕交易,提升公司在资本市场中整体形象。在日常经营活动中,公司也根据《内幕知情人登记备案制度》完善了内幕知情人的登记备案手续,全面、及时地防范内幕交易的发生。

同时,公司在定期报告公告前三十日,业绩预告、业绩快报公告前十日的敏感窗口期到来之前,均以电子邮件、短信等方式对公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情



人进行禁止买卖公司股票的提示，严控内幕交易。

（四）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，积极了解公司的业务经营管理状况和公司的重大事件及其影响，在公司规范运作、经营管理、投资决策等方面提出了一些很好的建议，并根据中国证监会相关文件要求对公司对外担保、关联交易及关联方占用资金的情况等重要事项进行专项说明并发表了独立意见，对董事会科学决策、公司经营、发展起到了积极的作用，切实维护了公司整体利益及中小股东的合法权益。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事 姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)
周明臣	10	10	0	0
余臻荣	10	10	0	0
张泾生	10	10	0	0
胡小龙	10	9	1	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

（五）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的独立性情况

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

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

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

4、机构方面：本公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，规范运作；控股股东没有干预公司的机构设置，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；控股股东没有干预公司的生产经营活动；公司的生产经营和办公机构与控股股东分开。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和健全的财务



管理制度，运行规范；财务人员均系本公司专职工作人员，与控股股东没有任何人事关系；公司开设独立的银行帐户，并独立核算、独立纳税，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。

（六）公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）内部环境

1、公司内部控制的治理结构与权责分配

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护公司和投资者的利益。

股东大会是公司权力机构，依法行使其职权，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的决策机构，向股东大会负责，由12名董事组成，其中独立董事4名。董事会按功能下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决策或提交股东大会审议。

监事会是公司的监督机构，由5名监事组成，依法检查公司财务，对董事、总经理及其他高管人员的履职行为进行监督，对公司内部审计部门开展内部控制检查进行指导。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。公司管理部门包括办公室、证券部、投资发展部、经营管理部、物流信息部、财务部、人力资源部、稽核部等八大功能性事务部门，在管理层的领导下，负责管理、协调、监督公司的内外综合管理事务。

公司按经营产品下设六个事业部，作为业务管理平台，由事业部管理各分子公司的经营运作、资源整合、业务拓展等工作。

公司各控股子公司参照母公司的模式设置了相应的内部控制组织机构，建立和完善法人治理结构，实施具体经营业务，管理公司日常事务。

2、内部控制制度建立健全情况

2010年，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，进一步完善治理结构，优化机构设置及权责分配，建立健全各项规章制度，细化考核措施，有效提高公司内部控制水平。

3、内部审计部门工作情况

公司设立了独立的内部审计部门（即稽核部），配备6名专业人员，对公司及下属分子公



司开展日常审计和专项审计，涉及内部控制、绩效考核、财务状况、基建及维修工程项目审计等方面。

公司稽核部通过信息共享，实时查询公司财务及业务系统，远程采集外地公司的相关信息。2010年稽核部对公司进行三次季度绩效审计、一次年度绩效审计，提出绩效调整意见和财务处理建议。针对稽核提出的改进建议，公司制订相关财务规定，规范有关财务核算事项。

2010年稽核部对下属14家分子公司的内部控制进行了稽核，检查分子公司的业务、财务流程是否按公司管理制度执行，公司职能部门履职行为是否到位，提出内控风险问题及改进建议，及时召开内部控制检查专题会议，督促被审计单位提交整改报告，落实整改措施，对整改执行情况进行后续检查。通过上述纠正措施，公司从业务流程及细节管理方面加强了管控，进一步规范了财务核算和管理工作，夯实了公司内部管理基础。

此外，稽核部还实施子公司法人代表离任审计1项，评价其任期内的经营业绩和资产管理情况；完成基建维修预（决）算审计85项，设备采购项目46项，参与招标、议标及工程项目的现场管理工作，提出优化图纸设计、优化施工管理等建议。

通过内审部门的监督检查工作，确保了内控制度的有效实施，切实保证公司规章制度的贯彻执行，保障公司的健康稳定发展。

（二）风险评估

公司组织开展专项风险评估项目，着重研究影响公司经营发展的内外部因素，上报行业统计分析报告，市场行情分析报告等，协助公司管理层对钢铁、汽车贸易业务及其发展趋势进行分析判断，公司管理层对可能影响公司目标实现的各种内外部风险加以分析、识别、评估，及时提出应对风险和行业形势变化的策略、措施。公司内部审计及相关职能部门对各分子公司的主要业务流程进行风险识别、风险评估和内控测试，对设定为高风险的“应收、预付及存货”进行重点关注，并针对所发现的风险及内控缺陷提出改善建议。

（三）内部控制活动

1、不相容职务的内部控制

本公司对于各项业务流程中所涉及的不相容职务进行了必要的分析和梳理，并实施了相应的分离措施，形成在各项业务的分工及流程上各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2、授权审批控制

通过公司制定的管理制度，公司各项需审批业务均明确规定了审批流程及权限。

3、会计系统的内部控制



公司财务部负责编制公司年度预算，开展会计核算、资金管理、财务分析等工作。会计岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的规定，制定《会计基础工作规范》、《付款管理办法》、《内部银行管理办法》、《费用报销管理办法》、《融资管理办法》、《担保管理办法》、《预算管理办法》、《发票管理办法》、《考核管理办法实施细则》等专门管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性。

4、财产保护控制

公司建立了资产日常管理和定期清查制度，各项实物资产建立台账进行记录管理，进行定期盘点及账实核对等措施，保障公司财产安全。

5、预算控制

公司建立并实施全面预算管理制度，公司《预算管理办法》明确公司内部各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审批、下达、执行控制、分析评估和调整程序。公司预算的内容主要包括：主要经营指标预测、商品进销存预算、流转费用预算、投资预算、筹资预算等。在预算执行过程中，公司对预算达成进度每月进行跟踪反馈，每季度对预算执行情况进行详细的分析评估，报送预算执行情况分析报告；年中根据实际情况进行预算目标调整，经预算编制工作小组审核后提交公司办公会、董事长审批。

6、运营分析控制

公司建立了运营情况分析机制，公司各事业部已形成完善的日报、周报、月报、季报等经营报表报告机制，公司经营管理部每月编制各事业部的经营情况通报和经营分析报告；公司定期组织召开经营活动分析会，掌握业务单位经济运行情况，发现运营中存在的风险，及时调整经营策略。

公司建立资金运转动态管理机制，公司财务部按周、按月汇总编制总部及各分子公司的资金计划表及实际执行表，制定业务部门资金占用和分布情况表，及时发现业务资金占用和分布的异常，加强资金使用效率管理。

公司为规避钢材常备库存带来的价格波动风险，锁定合理利润，开展了钢材期货套期保值业务。公司建立了套期保值业务动态风险预警机制，公司经营管理部编制期货资金管理日报、期货持仓头寸管理日报及期货日报、周报、月报，及时反映市场运行态势和期货资金情况，达到规避风险的目的。

7、绩效考评

公司建立《员工绩效考核管理制度》及《薪酬管理制度》，形成季度和年度考核相结合的



考核周期，对每个员工的工作情况进行考核，将考核结果作为员工的薪酬待遇、岗位调整、培训计划及等级晋升的依据。

8、重点控制活动

(1) 对控股子公司的内部控制

公司通过委派董事、监事及财务负责人的形式对控股子公司实施管控，将财务、重大投资及信息披露等方面的工作纳入统一的管理体系，并通过各事业部和职能部门管理、协调、监督各控股子公司行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。

公司对子公司财务实行集中管理。各子公司主要财务人员由公司统一委派，统一考核，统一调配；各子公司融资规模（额度）、品种结构、融资条件由公司集中管理；子公司之间的互保由公司统筹安排，子公司不得对外担保；子公司对外支付实行集中审批。公司对控股子公司主要经营指标、商品进销存及流转费用实行预算控制。公司每月召开子公司财务负责人会议，对子公司财务状况、资金状况进行跟踪了解；财务部负责人定期到子公司走访，对财务管理工作进行指导。

公司对控股子公司的经营管理实行过程控制。子公司的全年购销协议、二级网点设置协议、资产租赁、月度采购计划、购销合同等重大事项均须报公司审批；公司对原材料贸易板块业务内勤负责人统一招聘、统一管理；不定期对汽车销售服务板块业务开展专项调查活动；督促各子公司按月进行盘点库存，派专人循环参与盘点工作；定期召开各事业部经营活动分析会，持续跟踪子公司经营情况，使子公司的经营处于受控状态。

公司制定各控股子公司的年度经营目标和考核办法。通过对控股子公司实施绩效考核，激发控股子公司员工积极性，确保控股子公司经营目标的顺利实现。

(2) 关联交易的内部控制情况

公司的经常性关联交易主要包括日常性的关联采购、关联销售和其他关联交易事项。公司关联交易价格按市场原则制定，关联购销交易没有对公司利润产生特殊的影响，没有发生大股东非经营性资金占用的现象。

公司关联交易的审批和决策程序，严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《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。公司年初根据日常经营情况向董事会、股东大会提交预计本年度关联交易的议案。

(3) 对外担保的内部控制情况



公司在《公司章程》中明确了董事会、股东大会关于对外担保事项的审批权限，对对外担保的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定。报告期内，公司对外担保事项均按有关规定履行了审批程序并进行了信息披露；公司对控股子公司提供的担保均依照《公司章程》及《深圳证券交易所股票上市规则》履行了相应的审批与披露程序，公司没有为股东、实际控制人及关联方提供担保；公司无逾期担保事项，无涉及诉讼的担保事项发生。

（4）募集资金的内部控制情况

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、投向变更、监督等做了明确规定。报告期内，公司对非公开发行募集资金实行专户存储，募集资金投资项目按计划实施，部分募集资金投资项目的变更没有改变募集资金的实际用途，变更程序符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，公司及时履行了信息披露义务，不存在募集资金管理违规情况。

（5）重大投资的内部控制情况

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。《公司章程》中明确了董事会、股东大会关于重大投资的审批权限，对重大投资的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定。公司修订了《投资管理办法》，对重大投资建立了严格的选择、申报、审查、决策、实施、评估和退出程序。《投资管理办法》的有效执行，规范了公司的投资行为，保证了公司投资的安全，防范了投资风险。

（四）信息与沟通

公司建立健全了公司信息披露相关制度，证券部通过《南方建材工作简报》建立了内部重大信息沟通渠道，明确各职能部门及控股子公司的信息责任人和信息报送人，以信息月报的形式上报其重要信息，实现公司内部重大信息的快速归集和传递。

公司通过定期召开职能部门例会、经营活动分析会，管理层及职能部门负责人到各业务单位开展调研工作，促进公司各管理部门、各业务单位与管理层之间的沟通和交流。

内部进一步优化ERP系统、内部局域网、企业电子邮局和视频会场，打造了高效信息化平台，使公司内部信息传递更顺畅，沟通更便捷。

（五）内部监督

公司建立了多层次、全方位的内部控制检查和监督体系：公司职能部门负责内部控制流程的日常管理及监督。公司监事会对公司内部控制体系的完善，对管理层执行内部控制进行监督。公司独立董事通过参加董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，审计委员会、独立董事与公司及



会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责。

此外，公司已单独披露《公司2010年度内部控制自我评价报告》，公司监事会、独立董事对内部控制自我评价报告的意见一并披露（详见巨潮资讯网）。

（七）高级管理人员的考评及激励机制

公司重视对高级管理人员的绩效考评工作，对高级管理人员实行年薪制，根据董事会薪酬与考核委员会制定的《高层管理人员考核激励试行办法》，将高级管理人员的年薪与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩，由董事会薪酬与考核委员组织对高级管理人员进行考评，考评结果作为高管人员年薪核定的主要依据，由董事会最终审定，以实现对外管人员的激励与约束。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开七次股东大会，即 2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会、2009 年年度股东大会、2010 年第三次临时股东大会、2010 年第四次临时股东大会、2010 年第五次临时股东大会、2010 年第六次临时股东大会。

（一）2010 年第一次临时股东大会

2010 年 1 月 8 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 1 月 9 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（二）2010 年第二次临时股东大会

2010 年 4 月 16 日，公司召开 2010 年第二次临时股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 4 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（三）2009 年年度股东大会

2010 年 5 月 13 日，公司召开 2009 年年度股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 5 月 14 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（四）2010 年第三次临时股东大会

2010 年 6 月 17 日，公司召开 2010 年第三次临时股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 6 月 18 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。



（五）2010 年第四次临时股东大会

2010 年 7 月 23 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 7 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（六）2010 年第五次临时股东大会

2010 年 11 月 11 日，公司召开 2010 年第五次临时股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 11 月 12 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（七）2010 年第六次临时股东大会

2010 年 12 月 21 日，公司召开 2010 年第六次临时股东大会，相关股东大会决议刊登在巨潮资讯网与 2010 年 12 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

七、董事会报告

（一）报告期内经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,491,122.13 万元，同比增长 71.25%，实现营业利润 12,608.02 万元，同比增长 287.06%，实现归属于上市公司股东的净利润 6,709.13 万元，同比增长 357.04%。

报告期内，公司加大转型创新力度，快速开拓中西部区域市场，不断优化业务结构，强化运行管控，促使公司整体实力显著增强，资金运行能力大幅提升，主营业务收入较上年同期增幅较大，其主要表现在以下方面：

（1）金属材料及冶金原料实现营业收入 1,348,959.22 万元，较上年同期增长 80.27%，主要原因是公司完成了中西部“六省一市”（湖南、湖北、广西、云南、贵州、四川、重庆）钢铁分销网络的战略布局，各网点总体运行情况良好。截止报告期末，中西部钢铁分销网点达 24 家之多，全年销售各类钢材 278 万吨，同比增长 196%；销售铁矿石 291 万吨，同比减少 30%；销售铁合金 8 万吨，同比减少 33%；销售锰矿 24 万吨，同比增长 140%。

（2）汽车及相关服务营业收入 136,099.44 万元，较上年同期增长 16.31%。主要原因是公司加大汽车 4S 店项目投资力度，拓展湖南省内地、县级市场取得实效。全年实现汽车整车



销售 18,047 辆，同比持平；同时报告期内，新增出租车 75 台，出租车总规模达到 865 台。

(3) 公司资金运行能力大幅提升。报告期内，公司向建银国际所属之 Art Garden 和浙江物产国际定向增发共募集资金 5.32 亿元（募集资金净额），成功引进境外战略投资者。此外，通过设立控股合资公司，整合社会资本，实现强强联合。同时，利用公司经营规模扩大和财务报表质量改善的契机，积极开拓融资渠道，扩大子公司融资规模以解决担保资源不足问题，为业务拓展提供有利支持，有效缓解了公司发展过程中的资金瓶颈问题。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 报告期内，公司主营国家法律、法规允许的钢铁产品及冶金原料、汽车销售及相关服务、出租车业务、仓储物业、酒店餐饮等业务。

(2) 报告期内，按行业和产品营业收入和毛利构成情况

单位：万元

分行业	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百分点
能源、材料、机械、电子设备批发业	1,485,058.66	1,446,507.51	2.60	71.62	71.42	0.12
旅馆业	4,979.97	3,452.55	30.67	12.63	18.84	-3.62
其他行业	1,083.50	135.05	87.54	7.18	-34.36	7.89
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百分点
金属材料及冶金原料	1,348,959.22	1,320,540.13	2.11	80.27	79.53	0.41
汽车及相关服务	136,099.44	125,967.38	7.44	16.31	16.33	-0.02

(3) 公司生产经营的主要产品或提供服务的情况

①分行业

A、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 1,485,058.66 万元，营业成本 1,446,507.51 万元，毛利率 2.60%。

B、经营旅馆业：报告期内实现营业收入 4,979.97 万元，营业成本 3,452.55 万元，毛利率 30.67%。

C、其他行业（仓储物流、物业租赁）：报告期内实现营业收入 1,083.50 万元，营业成本 135.05 万元，毛利率 87.54%。



②分产品

A、经营金属材料及冶金原料：报告期内实现营业收入 1,348,959.22 万元，营业成本 1,320,540.13 万元，毛利率 2.11%。

B、经营汽车及相关服务：报告期内实现营业收入 136,099.44 万元，营业成本 125,967.38 万元，毛利率 7.44%。

(4) 主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	2010 年 1-12 月 营业收入	2009 年 1-12 月 营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
湖南省内	444,078.95	377,662.43	17.59%
湖南省外	1,047,043.18	493,089.42	112.34%
合 计：	1,491,122.13	870,751.85	71.25%

(5) 主要供应商、客户情况

公司前五家主要供应商合计采购金额占公司年度采购总额的 39.28%；前五家主要客户合计销售占公司年度销售总额的 18.01%。

(6) 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 0.41 个百分点，主要是低毛利率的铁矿砂业务所占比例大幅下降以及钢铁行业景气度有所回升导致。

(7) 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。

3、报告期公司资产负债变动情况

单位：元

资产负债项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	535,497,225.28	374,862,044.34	42.85%	期末货币资金增加主要系公司为满足融资需要开具的应付票据、信用证等的保证金增加，同时因公司规模扩大，为满足资金周转所需资金有所增加。
交易性金融资产	44,019,395.00	28,061,218.00	56.87%	系公司存货规模扩大，相应为存货进行套期保值的持仓头寸增加。
应收账款	150,436,869.39	72,787,749.59	106.68%	公司业务规模扩大，终端销售比增加，赊销比重增加。



预付款项	930,292,342.80	335,615,966.48	177.19%	公司业务规模扩大,新设营业网点预付供应商款项增加。
存货	970,541,584.93	404,360,182.70	140.02%	公司规模扩大,经营网点增加。
在建工程	7,463,504.47	11,028,216.71	-32.32%	主要系南方明珠装修改造工程完工转入长期待摊费用所致。
长期待摊费用	18,033,302.49	4,608,511.07	291.30%	系南方明珠装修改造工程转入本科目进行摊销所致。
短期借款	584,866,093.90	517,847,366.83	12.94%	业务规模扩大,资金需求增加。
应付票据	919,279,188.46	699,602,285.71	31.40%	业务规模扩大,票据结算量增加。
预收款项	442,691,430.19	113,759,630.40	289.15%	系销售规模扩大所致。
应付职工薪酬	42,350,016.91	19,813,289.80	113.75%	系公司人员增加和效益改善,预提的绩效工资增加。
应交税费	17,246,468.68	-3,132,158.80	不适用	系本年度盈利预提企业所得税增加。
股本	330,605,802.00	237,500,000.00	39.20%	系本年度公司非公开发行股票成功,增加股本所致。
资本公积	498,635,417.53	58,794,219.81	748.10%	系本年度公司非公开发行股票成功股本溢价增加所致。
未分配利润	56,974,010.38	-9,153,896.56		系本年度实现的利润增加所致。
少数股东权益	228,033,847.01	67,236,170.28	239.15%	系吸收少数股东投资和少数股东实现的收益增加。

4、报告期内,主要财务数据发生重大变化及主要影响因素

单位:元

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	14,911,221,343.21	8,707,518,518.42	71.25%	公司在中西部地区六省一市的战略布局阶段性完成,中西部资源网络建设取得重要突破后,钢铁板块经营规模大幅增加所致。
营业成本	14,500,951,196.53	8,469,699,450.77	71.21%	
销售费用	48,548,375.99	31,392,343.55	54.65%	因销售规模增加,对应的仓储和运输费用增加。
管理费用	177,453,747.33	114,161,984.09	55.44%	营业网点增加后,人员和相应的管理支出增加。
财务费用	37,567,525.03	45,403,461.48	-17.26%	系公司非公开发行股票后,授信条件改善,融资成本降低所致。
投资收益	-6,831,724.09	7,131,106.76	-195.80%	主要系本期公司套期保值亏损所致。
营业外收入	984,506.95	7,054,287.12	-86.04%	系2009年度并表单位龙里物产收到的政府补助较多所致。



所得税费用	36,817,087.67	10,115,346.46	263.97%	系计提企业所得税和递延所得税资产转回所致。
-------	---------------	---------------	---------	-----------------------

5、报告期现金流量情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	变动原因说明
经营活动现金净流量	-549,937,852.29	65,757,385.60	公司经营规模扩大，存货、预付账款等经营性占用增加所致。
投资活动现金净流量	-88,025,699.65	36,742,171.40	系公司本年度新设钢铁分销网点和新建汽车 4S 店投入增加。
筹资活动现金净流量	698,224,247.30	-59,881,139.80	系收到的募投资金。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 湖南省三维企业有限公司（以下简称“三维企业”）。注册资本 9,088 万元，本公司占 87.71%的股权，总资产 16,058.58 万元，归属于母公司的净资产 10,461.99 万元。该公司主要从事城市出租车营运，汽车贸易及维修服务，2010 年实现营业收入 8,791.81 万元，营业利润 983.93 万元，归属于母公司净利润 659.04 万元。

(2) 湖南一汽贸易有限责任公司。注册资本 800 万元，本公司占 55%的股权，总资产 5,662.56 万元，净资产 688.18 万元。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2010 实现营业收入 36,062.81 万元，营业利润 499.67 万元，净利润 285.90 万元。

(3) 湖南五菱汽车销售有限公司（以下简称“五菱公司”）。注册资本 600 万元，本公司持有 99.41%的股权，总资产 14,051.04 万元，归属于母公司净资产 1,499.44 万元。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2010 实现营业收入 27,268.81 万元，营业利润 1,121.68 万元，归属于母公司净利润 821.25 万元。

(4) 湖南瑞特汽车销售服务有限公司（以下简称“瑞特公司”）。注册资本 1,000 万元，本公司占 100%的股权，总资产 14,120.06 万元，归属于母公司的净资产 2,462.46 万元。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2010 实现营业收入 40,233.47 万元，营业利润 549.52 万元，归属于母公司净利润 397.16 万元。

(5) 湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓瑞众”）。注册资本 1000 万元，本公司占 100%的股权。总资产 4,237.58 万元，净资产 1,044.95 万元。该公司主要从事汽车整车和配件销售等，2010 实现营业收入 4,807.57 万元，营业利润 70.73 万元，净利润 53.16 万元。



(6) 湖南南方明珠国际大酒店有限公司。注册资本 2,000 万元，本公司占 100%的股权，总资产 30,624.20 万元，净资产 648.67 万元。该公司主要从事酒店客房及餐饮娱乐服务业，2010 年实现营业收入 4,990.54 万元，营业利润-38.90 万元，净利润-14.21 万元。

(7) 湖南省湘南物流有限公司。注册资本 2,000 万元，本公司占 78.90%的股权，总资产 5,675.96 万元，净资产 4,428.12 万元。该公司主要从事仓储、物资储运业务，2010 年实现营业收入 595.19 万元，营业利润-165.91 万元，净利润-166.23 万元。

(8) 浙江中拓锰业有限责任公司。注册资本 4,200 万元，本公司占 100%的股权，总资产 13,889.35 万元，净资产 4,315.17 万元。该公司主要从事锰矿、铁合金进出口及国内贸易业务等。2010 年实现营业收入 46,007.93 万元，营业利润 36.13 万元，净利润 20.42 万元。

(9) 湖南中拓博长钢铁贸易有限公司（以下简称“中拓博长”）。注册资本 5,000 万元，本公司占 51.00%的股权，总资产 17,768.39 万元，归属于母公司的净资产 6,092.48 万元，该公司主要从事金属材料贸易等。2010 年实现营业收入 64,921.97 万元，营业利润 1,153.84 万元，归属于母公司净利润 769.37 万元。

(10) 湖北中拓博升钢铁贸易有限公司（以下简称“中拓博升”）。注册资本 4117.39 万元，本公司占 52%的股权，总资产 51,057.22 万元，净资产 5,783.60 万元，该公司主要从事金属材料贸易等。2010 年实现营业收入 224,898.33 万元，营业利润 2,169.29 万元，净利润 1,618.73 万元。

(11) 公司 2010 年投资设立的公司经营业绩情况详见本节中“（三）公司投资情况”。

(12) 报告期内，公司联营企业损益情况如下：

单位：元

公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)	净利润	报告期内本公司享有的投资收益
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	经销汽车及配件,提供汽车维修服务	长沙市经济技术开发区中南汽车大世界 H13、H14	11,000,000.00	44.55	3,895,400.23	1,735,400.80

（二）对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

（1）钢铁行业未来发展趋势

未来一段时期，宏观经济总体保持较快速度增长的前提下，钢铁行业势必将保持稳定增长。



供给方面，国家通过政策约束、引导，加强节能环保减排，淘汰落后产能，控制新增钢铁生产建设项目，产量释放增长趋于缓和。同时，钢铁上下游相关行业的用钢需求也将保持稳定增长，特别是国家基础建设投资力度不减的形势下，钢材需求依然有较大增长空间。综合供给与需求两方面判断，钢铁产品供求关系将总体上趋于动态、相对平衡。流通模式上，随着市场竞争程度的加剧和客户需求的变化，传统钢铁贸易经营模式必将面临挑战，钢铁供应链条上的业态创新、模式转型以及资源整合成为行业发展的必然趋势，实力雄厚、模式领先的企业将拥有更多机会。

（2）汽车行业未来发展趋势

“十二五”期间，国家坚持扩大内需特别是消费需求的经济发展战略，着力破解制约扩大内需的体制机制障碍，加快形成消费、投资、出口协调拉动经济增长新局面，从而充分挖掘我国内需的巨大潜力。从消费需求来看，随着人民收入的不断提高，消费观念逐步发生改变，消费结构升级趋势明显；生活方式的改变，加上基础道路设施的不断完善，促使汽车消费需求呈快速增长态势，汽车进入家庭已经成为不争的事实。中国汽车行业步入了快速发展时期，汽车服务行业快速增长。

2、公司面临的机遇和挑战

（1）未来公司发展面临的机遇

全球经济回暖，国内经济继续保持较快增长。“十二五”期间，在国家区域经济政策的引导下，伴随经济增长内生动力的逐步形成，中西部地区经济将保持快速增长态势。城镇化背景下的基础设施、新农村建设将继续拉动公司主营产品的需求，水利设施建设、保障性住房有望成为新的驱动力。同时，相关的上下游行业的需求也将保持稳定增长。此外，汽车消费需求也面临较快增长，汽车整车销售与后服务市场空间巨大。

（2）未来公司发展面临的挑战

流通行业的激烈竞争，价格波动的风险等市场不确定性因素增加以及公司业务快速扩张过程中的人才短缺将是未来公司所面临的挑战。

3、2011 年公司经营规划与重点工作

2011 年，公司将根据“创新模式，提升效率”的工作方针，切实抓好现有钢铁和汽车两大主业的开拓经营工作，继续拓展中西部区域市场；着力打造电子商务交易平台、物流基地支撑平台，稳步推进业务模式创新，进一步提升运营效率。

（1）两大主业经营规划



①公司除对原材料板块现有网点和业务加强管理、深耕细作，提高产出效率以外，将继续加强中西部区域市场开拓，进一步完善网络分销布局，扩大经营规模。同时随着客户需求的多样化和复杂化，传统钢贸经营模式已不能满足客户需求，这就要求钢贸企业必须加快向深层次服务型企业的转变。公司作为中西部地区有影响力的钢贸易企业，针对目前钢铁流通行业的现状和存在的问题，将通过健全现代钢铁贸易流通体系，强化客户服务，全面提升综合竞争能力。长远来看，公司的发展规划为：一是要嵌入供应链，在钢铁业的上下游延伸服务、谋求发展，争取在整个供应链中形成较强的影响力，取得领先地位。通过物流基地建设，配套加工服务、物流运输、供应链金融等功能，为客户提供个性化服务，把服务延伸到供应链的末端。二是搭建电子商务平台。电子商务是网络经济时代背景下流通理念与信息技术结合的必然产物，是钢铁行业规模化、集约化运营的必要手段。公司将全方位整合社会资源，精心打造钢铁电子商务平台，集成多项增值服务功能，最终实现网上交易网下配送。

②公司汽车贸易板块将围绕汽车服务产业链，不断纵深发掘利润点，以汽车销售和维修为核心，聚焦中西部地区的二、三线城市，加大建店力度，实现汽车板块快速健康发展；围绕汽车从销售到使用、报废的全生命周期，全面拓展汽车金融、汽车快修、汽车保险、汽车精品、出租车、二手车等业务，打造中西部地区具有影响力的汽车综合服务商。

（2）重点工作

2011 年，公司重点做好以下七个方面的工作：一是做好年度预算和战略规划完善；二是拓展钢铁区域市场，创新商业模式和经营业态；三是推进物流基地建设，打造电子商务平台；四是加大建店投入力度，实现汽车板块健康快速发展；五是生产和贸易联动，促进铁合金业务稳健发展；六是解决瓶颈问题，重点加强团队建设；七是提升运行管控质量，防控经营风险。

4、经营目标

2011 年，公司将在原有业务基础上做强做大主业，力争公司 2011 年销售实物量较 2010 年增长 10%以上，实现主营业务收入较 2010 年增长 10%以上，以较好的业绩回报股东。

5、资金计划

为完成 2011 年的经营目标，确保业务顺利开展，根据公司经营规模，公司预计 2011 年平均需要 32 亿元（含信用证表外融资，不含委托大股东贷款）流动资金投入业务运营，年度总体融资规模峰值不超过人民币 35 亿元（含信用证表外融资，不含委托大股东贷款），以满足公司业务资金需求。

（三）公司投资情况



1、报告期内或报告期之前公司募集资金的使用延续到报告期内的投资情况

(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。2010 年 8 月 13 日，公司以募集资金对贵州中拓的增资已完成，增资金额为 2,000 万元，同时对先期投入贵州中拓的自有资金 3,000 万元予以置换。增资后，贵州中拓的注册资本为 5,000 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。截至 2010 年 12 月 31 日，贵州中拓资产总额 7,451.53 万元，负债 2,157.73 万元，净资产 5,293.80 万元；报告期内已实现销售收入 31,136.87 万元，利润总额 394.40 万元，净利润 293.80 万元。

(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。2010 年 8 月 10 日，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，共同对四川中拓的增资已完成，本次增资完成后四川中拓注册资本为 9,000 万元，其中公司以募集资金增资 400 万元至 5,400 万元，出资比例为 60%；晋钢集团以现金出资 3,600 万元，出资比例为 40%。增资后，公司对先期投入四川中拓的自有资金 5000 万元予以置换。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。截至 2010 年 12 月 31 日，四川中拓资产总额 17,120.72 万元，负债 7,618.91 万元，净资产 9,501.81 万元；报告期内已实现销售收入 51,656.88 万元，利润总额 673.39 万元，净利润 501.81 万元。

(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（以下简称“重庆中拓”），注册资本 3,000 万元，公司持有 100%的股权。2010 年 7 月 26 日，公司以募集资金对重庆中拓的增资完成，增资金额为 5,000 万元，同时对先期投入重庆中拓的自有资金 3,000 万元予以置换。增资后，重庆中拓的注册资本为 8,000 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。截至 2010 年 12 月 31 日，重庆中拓资产总额 10,771.57 万元，负债 2,465.45 万元，净资产 8,306.11 万元；报告期内已实现销售收入 23,429.98 万元，利润总额 410.84 万元，净利润 306.11 万元。

2、报告期内，公司非募集资金投资重大项目的情况

(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。截至 2010 年 12 月 31 日，广西中拓资产总额 10,883.95 万元，负债 6,612.08 万元，净资产 4,271.87 万元；报告期内已实现销售收入



43,850.10 万元，利润总额 367.29 万元，净利润 271.87 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)。截至 2010 年 12 月 31 日，中拓双菱资产总额 14,059.10 万元，负债 7534.17 万元，净资产 65,24.93 万元；报告期内已实现销售收入 119,245.61 万元，利润总额 707.17 万元，净利润 524.93 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。截至 2010 年 12 月 31 日，云南中拓资产总额 5,439.45 万元，负债 2,539.90 万元，净资产 2,899.55 万元；报告期内已实现销售收入 16,457.49 万元，利润总额-128.68 万元，净利润-100.45 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 2010 年 12 月 31 日，衡阳中拓资产总额 337.30 万元，负债 46.64 万元，净资产 290.66 万元；报告期内已实现销售收入 359.70 万元，利润总额-12.31 万元，净利润-9.34 万元。

(7) 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%的股权。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。截至 2010 年 12 月 31 日，中拓瑞宁资产总额 1,067.28 万元，负债 393.79 万元，净资产 673.48 万元；报告期内已实现销售收入 617.61 万元，利润总额-168.12 万元，净利润-126.52 万元。



(8) 2010 年 8 月 25 日，公司以自有资金投资设立郴州中拓博长钢铁贸易有限公司（以下简称“郴州中拓”），注册资本 1,000 万元，公司控股子公司湖南中拓博长钢铁贸易有限公司投资 700 万元，持有 70%的股权。郴州中拓主营范围为金属材料及其制品、钢铁炉料、铁合金、建筑材料、矿产品的销售等。截至 2010 年 12 月 31 日，郴州中拓资产总额 1,771.53 万元，负债 704.05 万元，净资产 1,067.48 万元；报告期内已实现销售收入 5,365.90 万元，利润总额 90.66 万元，净利润 67.48 万元。

(9) 2010 年 12 月 9 日，公司以自有资金投资设立岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司（以下简称“岳阳中拓五菱”），注册资本 500 万元，现实收资本 100 万元，公司投资 65 万元，持有 65%的股权。岳阳中拓五菱的经营范围为汽车（不含小汽车）及配件的销售；二类机动车维修（小型车维修）。截至本报告期末，岳阳中拓五菱尚未运营。

(10) 2010 年 12 月 22 日，公司以自有资金投资设立衡阳市三维出租车有限公司（以下简称“衡阳三维”），注册资本 500 万元，公司投资 500 万元，持有 100%的股权。衡阳三维经营范围为出租车营运；（以下范围不含前置许可项目，涉及其他行政审批的凭相关证件经营）汽车（不含九座以下乘用车）及配件、五金交电、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、金属材料、建筑装饰材料、农副产品的销售；提供汽车装饰及经济信息咨询服务；制作、设计、发布、代理各类广告业务（不含固定形式印刷品广告）。截至本报告期末，衡阳三维尚未运营。

(11) 2010 年 12 月 23 日，公司以自有资金投资设立湖南高星物流园发展有限公司（以下简称“高星物流园”），注册资本 12,000 万元，公司投资 6,120 万元，持有 51%的股权。高星物流园经营范围为物资仓储运输、物流配送的筹建；金属材料、建筑材料、机电设备、化工轻工产品及原料（不含危险化学品及专营专控品）、化肥、农产品、农副产品（不含食品及国家专营专供商品）的销售；金属材料剪切加工；物流园区的投资、建设、管理；电子商务服务及信息咨询。截至本报告期末，高星物流园尚未运营。

（四）会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

1、会计政策变更

本公司 2010 年度未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司 2010 年度未发生会计估计变更事项。

3、重大前期差错更正

本公司 2010 年度未发生重大前期差错更正事项。



公司董事会认为：公司2010年财务报告由中审亚太会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司2010年度财务状况、经营成果及现金流量。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了十次会议：

（1）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，董事会决议刊登在2010年1月10日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（2）2010年2月3日，公司召开第四届董事会2010年第二次临时会议，董事会决议刊登在2010年2月4日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（3）2010年3月31日，公司召开第四届董事会2010年第二次临时会议，董事会决议刊登在2010年4月1日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（4）2010年4月16日，公司召开第四届董事会2009年年度董事会，董事会决议及2009年年度报告刊登在2010年4月17日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（5）2010年4月27日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议并通过了2010年第一季度报告。

（6）2010年5月28日，公司召开第四届董事会第四次临时会议，董事会决议刊登在2010年5月29日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（7）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，董事会决议刊登在2010年7月7日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（8）2010年7月29日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议并通过了2010年半年度报告。

（9）2010年10月22日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议并通过了2010年第三季度报告。

（10）2010年12月2日，公司召开第四届董事会2010年第六次临时会议，董事会决议刊登在2010年12月3日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、报告期内，董事会对股东大会决议的执行情况

2009年度，公司董事会勤勉尽责，严格履行《公司章程》赋予的权利和义务，按照股东大会决议和授权，认真执行和落实股东大会通过的各项决议，具体执行情况如下：

（1）对2010年第一次临时股东大会决议的执行情况



2010年1月8日，公司2010年第一次临时股东大会通过了《关于设立四川中拓钢铁有限公司的议案》、《关于设立贵州中拓钢铁有限公司的议案》、《关于设立重庆中拓钢铁贸易有限公司的议案》、《关于公司对外担保的议案》、《关于公司延期归还浙江物产国际贸易有限公司提供的委托贷款的议案》、《关于公司财务审计机构变更为天健会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》共计七项议案。2010年度，公司对外担保严格按照股东大会的授权进行，有效地控制了公司对外担保风险，确保了公司资金的安全。本次股东大会通过的其他议案均得到了有效执行。

(2) 对 2010 年第二次临时股东大会决议的执行情况

2010年4月16日，公司2010年第二次临时股东大会通过了《关于合资组建湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司的议案》、《关于公司对外担保的议案》共计两项议案，本次股东大会议案均得到有效执行。

(3) 对 2009 年年度股东大会决议的执行情况

2010年5月13日，公司2009年年度股东大会通过了《公司2009年度董事会工作报告》、《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务决算报告和2010年度财务预算报告》、《公司2009年年度报告及年度报告摘要的议案》、《公司2009年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》、《关于预计公司2010年度日常关联交易的议案》、《关于公司董事、监事报酬试行办法的议案》、《关于公司申请将〈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〉展期的议案》共计九项议案。公司日常关联交易按照股东大会通过的方案进行；公司董事、监事2009年度薪酬已按照股东大会审议通过的薪酬方案执行，本次股东大会通过的其他议案均得到了有效执行。

(4) 对 2010 年第三次临时股东大会决议的执行情况

2010年6月17日，公司2010年第三次临时股东大会通过了《关于用南方明珠国际大酒店、湘域中央资产抵押贷款的议案》、《关于设立云南中拓钢铁有限公司的议案》、《关于公司非公开发行股票方案决议有效期延期的议案》、《关于提请股东大会将授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的有效期延期的议案》、《关于公司对外担保的议案》、《关于修改公司章程的草案》共计六项议案，本次股东大会通过的议案均得到了有效执行。

(5) 对 2010 年第四次临时股东大会决议的执行情况

2010年7月23日，公司2010年第四次临时股东大会通过了《关于变更部分募集资金投



资项目的议案》、《关于继续为公司董事、监事及高级管理人员购买责任保险的议案》共计两项议案。本次股东大会通过的议案均得到了有效执行。

(6) 对 2010 年第五次临时股东大会决议的执行情况

2010 年 11 月 11 日，公司 2010 年第五次临时股东大会通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于增选丁勇先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于公司对外担保的议案》、《关于更换公司 2010 年度财务决算审计机构的议案》共计四项议案，公司董事会已按照相关规定为丁勇先生办理了履职手续，本次股东大会通过的议案均得到了有效执行。

(7) 对 2010 年第六次临时股东大会决议的执行情况

2010 年 12 月 21 日，公司 2010 年第六次临时股东大会通过了《关于合资设立湖南中拓太阳桥物流有限责任公司的议案》、《关于长沙市远大一路 700 号资产处置的议案》共计两项议案。本次股东大会通过的议案均得到了有效执行。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名内部董事组成，主任委员由会计专业的独立董事担任。审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作规程》的要求，认真履行了以下职责：

(1) 认真审阅了公司 2010 年度总体审计计划，按公司 2010 年度报告披露时间安排及实际情况，与负责公司年度审计工作的中审亚太会计师事务所有限公司（以下简称“中审亚太会计师事务所”）协商确定了 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 2011 年 1 月 13 日，在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的 2010 年度财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

(3) 2011 年 1 月 19 日，审计委员会与中审亚太会计师事务所关于 2010 年年报审计召开沟通会议，要求会计师事务所严格按照相关执业准则开展审计工作，并就关注的事项与年审会计师进行了沟通。

(4) 2011 年 3 月 14 日，中审亚太会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会召开第二次沟通会议。审计委员会听取了公司管理层关于公司 2010 年重大事项、财务情况和经营状况的报告，就关注的募集资金使用情况、对外担保事项、关联交易、内部控制建设等事项与年审会计师进行了充分沟通，同时要求会计师事务所按总体审计计划按时完成审计工作，确保公司如期披露年度报告。经再次审阅公司 2010 年财务会计报表，审计委员会出具了书面审阅意见。



(5) 2011 年 4 月 6 日, 中审亚太会计师事务所出具 2010 年年度审计报告后, 审计委员会召开 2010 年年度报告审计工作会议, 对中审亚太会计师事务所从事本年度审计工作进行了总结, 并就公司 2010 年年度报告以及关于下年度续聘中审亚太会计师事务所的议案进行审议并形成决议。同时将以上三项议案提交公司第四届董事会第十二次会议审议。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成, 其中独立董事 2 名, 内部董事 1 名, 薪酬与考核委员会主任委员由独立董事担任。

报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工, 认真履行了相应的职责, 较好的完成了其工作目标。公司根据第四届董事会 2009 年第一次临时会议审议通过的《南方建材股份有限公司董事、监事报酬试行办法》和公司第四届董事会 2009 年第六次会议审议通过的《南方建材股份有限公司高级管理人员考核激励试行办法》发放董事、监事及和高级管理人员的薪酬。经审核, 年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬合理, 符合公司有关薪酬政策、考核标准, 同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

5、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名委员会由 3 名董事组成, 其中独立董事 2 名, 内部董事 1 名, 提名委员会主任委员由独立董事担任。报告期内, 董事会提名委员会认真履行职责, 主要负责对拟任公司董事和经理人员的人选、条件、标准和程序提出建议。

(1) 2010 年 1 月 5 日, 在召开第四届董事会 2010 年第一次临时会议前, 董事会提名委员会审核了公司副总经理候选人桂青先生的任职资格, 并出具了《关于提名公司第四届董事会副总经理的审核意见》。

(2) 2010 年 10 月 20 日, 在召开公司第四届董事会第十一次会议前, 董事会提名委员会审核了公司第四届董事会董事候选人丁勇先生、董事会秘书候选人潘洁女士的任职资格, 并出具了《关于提名公司第四届董事会董事候选人、董事会秘书的审核意见》。

(六) 本次利润分配和资本公积金转增股本预案

2010 年度, 母公司实现净利润为 30,646,415.77 元, 年初未分配利润-18,012,282.81 元, 在弥补前期亏损和提取盈余公积 1,263,413.30 元后, 2010 年度可供股东分配利润为 11,370,719.66 元。

本公司第四届董事会第十二次会议决议, 根据公司的业务发展需要, 董事会决定 2010 年



度拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公 司所有者的净利润	占合并报表中归属于 母公司所有者的净利 润的比率
2009 年	0.00	14,679,469.46	0.00%
2008 年	0.00	12,108,724.06	0.00%
2007 年	0.00	-77,426,032.54	0.00%

报告期及年度报告披露日前,公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内无买卖公司股票的情况。没有在业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况,没有相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

(七) 其他需要披露的事项

1、报告期内,公司选定的信息披露报刊没有变更,仍为《证券时报》。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保、控股股东及关联方占用资金的情况进行的专项说明和发表的独立意见

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,我们对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:

2010 年度未发生大股东占用资金事项,其他关联方占用资金事项属于正常经营过程中形成的资金往来,本年度公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金往来。

(1) 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 43,063 万元。

②报告期末,公司对外担保总额(含对控股子公司担保,下同)为 43,063 万元,占公司截止 2010 年 12 月 31 日经审计净资产(不含少数股东权益)的 47.52%,比上年同期增加 26,689.01 万元,增幅 63.00%。

③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。



④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金额为 23,938.80 万元。

(2) 独立董事意见：

我们认为：

①公司能严格遵守国家的法律法规和《通知》、《上市规则》的有关规定，审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

②公司严格按照《上市规则》、《通知》及《公司章程》的有关规定，认真履行了对外担保的审批程序和信息披露义务，没有损害股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。

八、监事会报告

2010 年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的规定，依法履行职责，认真开展监督工作，为促进公司依法运作和维护股东合法权益发挥了积极作用。本年度监事会的主要工作情况如下：

一、监事会会议及列席董事会、股东大会会议情况

(一) 监事会共召开三次会议，会议情况及决议内容如下：

1、2010 年 4 月 16 日，以现场方式召开第四届监事会第五次会议，审议通过：(1) 公司 2009 年度监事会工作报告；(2) 公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告；(3) 公司 2009 年年度报告及年度报告摘要的议案；(4) 公司 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案；(5) 公司 2009 年度内部控制自我评价报告；(6) 关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案；(7) 关于预计公司 2010 年度日常关联交易的议案。会议决议刊登于 2010 年 4 月 20 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

2、2010 年 7 月 6 日，以通讯方式召开第四届监事会 2010 年度第一次临时会议，审议通过关于变更部分募集资金投资项目的议案。会议决议刊登于 2010 年 7 月 7 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

3、2010 年 7 月 29 日，以通讯方式召开第四届监事会第六次会议，审议通过公司 2010



年半年度报告全文及其摘要的议案。

(二) 监事会以传阅和通讯方式审议议案两次，内容如下：

- 1、2010 年 4 月 25-26 日以传阅和通讯方式审议通过公司 2010 年第一季度报告。
- 2、2010 年 10 月 20-21 日以传阅和通讯方式审议通过公司 2010 年第三季度报告。

报告期内监事会成员列席一次董事会会议，对董事会的决策行为依法进行监督；出席七次股东大会会议，对董事会召开股东大会的合规性进行监督。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的监督意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规进行规范运作；董事会认真执行股东大会的各项决议，决策程序合法；公司不断完善内部控制制度，能够为公司经营业务的正常运行提供保证；公司董事、经理及其他高级管理人员忠于职守、勤勉尽责，没有违反法律、法规、《公司章程》和损害投资者利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会定期审阅公司财务报表，对公司财务状况和财务制度执行情况进行检查，认为公司 2010 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中审亚太会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司对非公开发行募集资金实行专户存储，募集资金投资项目按计划实施，部分募集资金投资项目的变更没有改变募集资金的实际用途，变更程序符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，公司及时履行了信息披露义务，不存在募集资金管理违规情况。

4、收购、出售资产情况

公司收购、出售资产的程序符合相关法律和公司章程的规定，交易价格合理，不存在内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、关联交易情况

公司关联交易价格按市场原则制定，关联交易事项均通过公司董事会、股东大会的审议，与关联交易有利害关系的关联人均回避表决，公司对关联交易的披露及时、准确，公司没有发现损害非关联股东权益和投资者利益的情况。



九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

（三）持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

1、证券投资情况

报告期内，公司没有证券投资情况。

2、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	期末帐面值	报告期损益
600808	马钢股份	690,000.00	0.003%	682,000.00	0
600688	上海石化	1,200,000.00	0.006%	3,392,000.00	0
	合计	1,890,000.00		4,074,000.00	

注：本报告期内可供出售金融资产公允价值变动金额计入资本公积，未产生损益。

3、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

报告期内，公司没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

（四）报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程

1、公司收购湖南汽车工业贸易发展有限公司持有长沙市远大一路 700 号资产 30% 产权

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《关于收购湖南汽车工业贸易发展有限公司持有的长沙市远大一路 700 号资产 30% 产权的议案》，公司受让了湖南汽贸发展公司持有的 30% 产权（详见 2010 年 7 月 7 日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2010-39 公告）。

2、处置长沙市远大一路 700 号资产

2010 年 12 月 21 日，公司召开 2010 年第六次临时股东大会审议通过了《关于长沙市远大一路 700 号资产处置的议案》，拟将该资产在长沙市产权交易所采取公开挂牌交易方式处置



(详见 2010 年 12 月 3 日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2010-58 公告)。2011 年 3 月 17 日, 公司与湖南华泉置业有限公司签署了《长沙市产权交易合同》, 以人民币 7,000 万元出让了该资产(详见 2010 年 3 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2011-08 公告)。截至 2011 年 4 月 8 日, 7,000 万元转让款已全部到账。

3、公司处置物贸中心大楼资产

2009 年 12 月 18 日, 公司召开第四届董事会 2009 年第五次临时会议审议通过了《关于公司处置物贸中心大楼资产的议案》, 该资产拟在湖南省产权交易所采取公开挂牌交易方式处置(详见 2009 年 12 月 22 日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2009-54 公告)。截至报告期末, 公司尚未完成该资产的处置。

(五) 股权激励计划在本报告期的具体实施情况

报告期内公司尚无股权激励计划。

(六) 报告期内发生的重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、采购货物

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	市场价	108,619,945.37	1.05	140,454,977.62	3.24
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	市场价	2,194,234,551.70	100.00	2,187,999,184.56	95.24
	钢材	市场价	186,885,457.05	1.81		
	铁合金	市场价			104,984,499.25	15.15
	锰矿	市场价			45,804,246.90	11.67
	汽车	市场价			1,050,686.18	0.09
浙江物产金属集团有限公司	钢材	市场价	743,263.89	0.01	960,901.08	0.02
浙江物产元通机电(集团)有限公司	汽车	市场价	1,694,017.09	0.13	265,000.00	0.02
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	市场价	313,372,021.29	47.44	64,877,035.96	9.36
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	市场价	75,576,928.72	11.44	170,353,919.75	24.58
	锰矿	市场价			7,876,741.01	2.01
雅深国际(香港)有限公司	烟煤	市场价	1,075,383.95	1.83		
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价	454,353.33	0.004		
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	市场价	1,576,235,005.14	15.23		



长沙华菱钢管销售有限公司	钢材	市场价	11,790.43	0.00		
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价	264,867.09	0.00		
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价	2,457,306.77	0.02		
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	市场价	76,491,544.75	0.74		
浙江物产瑞丰物资有限公司	钢材	市场价			94,871,794.87	2.19
	铁合金	市场价			8,547,008.55	1.23
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	市场价			28,788,755.58	0.03
	锰矿	市场价			133,998.29	24.58
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			12,972,416.47	0.30
湖南华菱管线股份有限公司	钢材	市场价			229,689,422.49	5.30
上海茂高物产贸易有限公司	钢材	市场价			5,338,389.90	0.12
湖南博长钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			30,050,532.09	0.69

(2)、销售货物

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江浙金物流有限公司	钢材	市场价	1,594,535.55	0.02		
浙江浙金钢材贸易有限公司	钢材	市场价	953,129.40	0.01		
浙江物产瑞丰物资有限公司	钢材	市场价	321,366.31	0.00		
	铁合金	市场价			8,547,008.55	1.04
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	市场价	122,228,938.22	1.20		
	铁合金	市场价			14,940,817.00	1.82
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材	市场价	6,851,768.50	0.07		
四川浙金钢材有限公司	钢材	市场价	18,875,999.17	0.19		
绍兴浙金钢材有限公司	钢材	市场价	90,829.50	0.00		
上海金通物产有限公司	钢材	市场价	756,293.16	0.01		
宁波浙金钢材有限公司	钢材	市场价	8,900,577.75	0.09		
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	钢材	市场价	3,734,575.85	0.04		
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价	1,891,664.24	0.02		
杭州浙金钢材有限公司	钢材	市场价	281,259.79	0.00		
贵州亚冶铁合金有限责任公司	锰矿	市场价	81,921,620.63	17.09	32,188,893.68	28.8
	铁合金	市场价	7,668,303.59	1.21	19,964,299.56	2.43
	焦炭	市场价	5,259,027.51	64.31		
	钢材	市场价	487,900.63	0.00	206,914.74	0.01
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭	市场价	2,918,077.94	35.69		
	锰矿	市场价	39,519,818.01	8.25	59,432,687.99	53.17



	铁合金	市场价			2,212,693.09	0.27
	钢材	市场价			291,801.11	0.01
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价	2,675,378.78	0.03		
衡阳华菱连轧管有限公司	钢材	市场价	490,695.74	0.00		
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			946,371.79	0.02
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	市场价			14,292,967.52	1.74
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿	市场价			10,054,536.25	8.99

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。

（3）由于铁矿砂价格处于高位，下游客户采购需求不足导致代理铁矿砂业务量下降，2010 年公司向浙江物产国际采购铁矿砂的关联交易金额较预计金额大幅下降。

（4）实际经营过程中，因市场临时性资源调配销售未能预计，导致公司 2010 年度与本公司实际控制人浙江物产集团下属控股子公司浙江物产金属集团有限公司控股子公司累计发生了总额为人民币 3378.57 万元的采购原材料及销售产品或商品的日常交易。

2、关联方担保事项

本报告期末，浙江物产国际为本公司 287,817,886.98 元短期借款提供担保；为本公司 259,950,000 元应付票据提供担保，扣除保证金 57,260,000 元，实际担保金额 202,690,000 元。

（七）重大合同及其履行情况

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

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	目标公司每上一年度截至 12 月 31 日经审计的	2009.10.1	2012.9.30



		任公司	总资产值的 2%。		
--	--	-----	-----------	--	--

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		0.00	连带责任		否	是
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2010/4/1 2010-11	3,200.00		0.00			否	是
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）				
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）				
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	2011年2月22日	1,855.00	连带责任	2011.2.22-2012.2.22	否	是
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	2,000.00	2010年12月17日	805.00	连带责任	2010.12.17-2011.12.17	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00	2010年12月31日	3,720.00	连带责任	2010.12.31-2011.12.31	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00	2010年08月28日	1,274.00	连带责任	2009.8.28-2011.8.28	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2010/4/1 2010-11	8,000.00	2010年01月12日	2,164.00	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	2010年09月21日	2,548.00	连带责任	2010.9.21-2011.9.21	否	是
湖南瑞特汽车销售服	2010/4/1	5,000.00	2010年05月31日	2,450.00	连带责任	2010.5.31-2	否	是



务有限公司	2010-11					011.5.31		
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	5,000.00	2010年10月11日	1,499.40	连带责任	2010.10.11- 2011.10.11	否	是
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	5,000.00	2010年07月22日	1,296.00	连带责任	2010.7.26-2 011.7.25		
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2010/4/1 2010-11	25,000.00	2010年12月24日	2,275.00	连带责任	2010.12.24- 2011.12.24	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10月14日	3,395.00	连带责任	2010.10.14- 2011.10.14	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01日	2,997.80	连带责任	2010.1.1-20 10.12.31	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	2,793.00	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	2,524.2	连带责任	2010.4.14-2 012.4.14	否	是
浙江中拓猛业有限责任公司	2010/4/1 2010-11	15,000.00	2010年09月20日	2,316.6	连带责任	2010.9.28-2 011.9.27		
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	2011年3月14日	1,260.00		2011.3.14-2 012.3.13	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	2010年07月09日	4,800.00		2010.7.9-20 11.7.8	否	是
重庆中拓钢铁有限公司	2010/5/29 2010-27	5,000.00	2010年09月06日	1,120.00		2010.9.6-20 11.9.5	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	2010/4/1	4,000.00	2010年08月01日	1,200.00		2010.8.1-20	否	是



公司	2010-11					13.8.1		
云南中拓钢铁有限公司	2010/5/29 2010-27	5,000.00	2010年12月03日	770.00		2010.12.9-2 011.12.9	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		167,600			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			43,063.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		167,600			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			43,063.00
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)		173,300			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			43,063.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		173,300			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			43,063.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								47.52%
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)								23,938.80
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)								23,938.8
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理财或其他委托理财的情况，也没有重大委托理财计划。

(八) 衍生品投资情况

(一) 开展套期保值的必要性说明

鉴于钢铁产品市场现有的供求格局以及现货市场的激烈竞争，加之钢铁产品金融属性增强，影响价格涨跌的因素越趋复杂，造成钢铁产品价格波动频繁且波动幅度较大，因此，在期货市场健康发展、功能健全的前提下，企业通过期货市场进行套期保值已成为稳健经营的必要手段。

公司作为中西部地区具有影响力的钢铁贸易商，现有钢铁分销网络遍布湖南、湖北、广西、云南、四川、贵州、重庆等六省一市，如何规避钢铁连锁分销业态下常备库存较高带来的价格风险，实现稳健经营，是公司必须要解决的问题。而钢材期货（螺纹钢）价格与公司经营的各种钢材价格具有较高的相关度，为公司规避风险提供了很好的平台。因此，公司有必要在期货市场进行套期保值以辅助正常的经营活动，来对冲公司钢铁产品分销网络现货库



存价格风险和终端配送、项目配供过程中锁价销售的成本风险，达到锁定合理利润的目的。

（二）套期保值管理制度

公司董事会审议通过的《南方建材股份有限公司期货套期保值管理办法》，对套期保值的原则、条件、交易的实施、资金管理、头寸管理等以及相应的审批流程和权限进行的详细规定。根据规定，公司成立套期保值决策小组，按公司期货套期保值管理办法规定程序对公司的套保策略、套保方案、交易管理进行决策，并建立期货风险测算系统，加强套期保值的风险管控。具体操作上，交易指令严格审批，交易资金严密监管，指令下达与交易下单分离，持仓情况透明化，动态风险预警报告等，均符合风险管控的要求。

（三）期货市场套期保值风险分析

因期交所交易制度设计完善、钢材期货合约成交活跃、保证金监管严密，公司期货套期保值交易所面临的流动性风险以及资金监管风险较小。鉴于期货的金融属性，期货价格与现货价格走势可能存在阶段性的偏离，导致不利基差（期现价差）的发生而面临一定的基差风险，但从一般规律来看，期货价格与现货价格变动趋势总体上趋于一致，因此，基差风险属可控范围。

（四）套保风险管理策略说明

公司套期保值业务仅限于各单位现货库存或项目锁单保值、避险的运作，严禁以套利为目的而进行的任何投机行为，套保头寸控制在现货库存或项目锁单量的合理比例以内。针对现货库存或项目锁单，适时在期货市场进行卖出或买入套保。在制定套期保值计划同时制定资金调拨计划，防止由于资金问题造成机会错失或持仓过大导致保证金不足被强行平仓的风险。套期保值计划设定止损目标，将损失控制在一定的范围内，防止由于市场出现系统性风险时造成严重损失。

（五）公司开展套期保值规避风险成果

报告期内期货平仓损失 814.33 万元（含上年末的浮动亏损 492.29 万元），是公司为防范库存跌价风险所进行的卖出套保操作的期货账面亏损，公司对应的现货自期货开仓起到期货平仓时现货盈利 4260.38 万元，期现盈亏相抵合计实现盈利 3446.05 万元。截止报告期末，未平仓期货持仓量 7050 手，为公司防范库存跌价风险所对应的卖出套保头寸；期末账面浮动亏损 193.78 万元，对应现货潜盈 449 万元，期现相抵实际潜盈 255.22 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 (%)
热卷 (电子盘)	925.67	0	91.56	0
螺纹钢 (期货)	27,026.20	33,861.15	-607.38	37.37%
合计	27,951.87	33,861.15	-515.82	37.37%

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 13%左右。

(九) 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、华菱控股、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。除浙江物产国际外，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，浙江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，则参照浙江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

浙江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。

物产金属下属全资子公司湖北浙金钢材有限公司（以下简称“湖北浙金”）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。2011 年 3 月 7 日，湖北浙金收到武汉市工商行政管理局出具的《公司注销核准通知书》，湖北浙金的注销手续至此已全部办理完结，



解决了公司与湖北浙金存在的同业竞争问题。

2、尚在解决的同业竞争情况

(1) 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，物产集团社会责任尚需履行。针对四川浙金，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。

(2) 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。在取得铁矿石进口资质前，公司向物产集团采购铁矿石的关联交易仍将存在。

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《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及《关联交易管理办法》的相关规定执行，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) 聘任或解聘会计师事务所情况

报告期内，经公司 2010 年第五次临时股东大会审议通过，更换了承担公司年审工作的会计师事务所，由原天健会计师事务所有限公司（以下简称“天健会计师事务所”）改聘中审亚太会计师事务所为公司 2010 年度财务决算审计机构。报告期内支付了天健会计师事务所上年



度年报审计费55万元。年审注册会计师祝宗善、杨胤先生为公司提供2010年度财务报告审计服务。

（十一）受中国证监会稽查、行政处罚或证券交易所公开谴责等情况

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、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形。

（十二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未违反相关规定买卖公司股票，未发生其他涉嫌违规买卖公司股票的行为。

（十三）报告期内，公司未发生属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事项，也未有公司董事会判断的其他重大事项。

（十四）公司子公司发生的重要事项

详见“九 重大事项—（四）报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程”

（十五）公司接受调研及采访情况

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、非公开发行进展等方面。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	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况
2010年01月18日	公司董秘书处	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	公司董秘书处	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	公司董秘书处	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	公司董秘书处	实地调研	银河证券	咨询公司经营情况
2010年03月24日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行进展
2010年04月07日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询非公开发行项目进展
2010年04月09日	公司董秘书处	电话沟通	天相投顾钢铁行	咨询公司日常经营情况



			业研究员、华宝兴业行业研究员	
2010年4月14日	公司董秘书处	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	公司董秘书处	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	公司董秘书处	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	公司董秘书处	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	公司董秘书处	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	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	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
2010年7月7日	公司董秘书处	实地调研	建信基金	咨询咨询公司日常经营情况、钢铁期货套期保值情况、募投项目建设情况
2010年7月22日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询上半年公司业绩情况
2010年8月11日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司日常经营情况
2010年8月25日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司募投项目建设情况
2010年9月8日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况
2010年9月29日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司钢铁期货套期保值情况
2010年10月13日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	建议公司多与机构沟通，改善优化股东结构
2010年10月25日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司经营情况
2010年10月26日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司投资者联系方式是否改变
2010年11月20日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	关于公司限售流通股解禁时间问题
2010年12月3日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	关于公司建立物流基地的投资项目的为何要设担保方，而不直接与担保方合作
2010年12月13日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司全年的经营情况
2010年12月16日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司物流基地项目情况，公司管理层持股情况
2010年12月20日	公司董秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司第六次临时股东大会审议内容



十、财务报告

审计报告

中审亚太审字（2011）010318 号

南方建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方建材股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：祝宗善

中国注册会计师：杨胤

中国·北京

2011年4月7日



资产负债表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

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（一）	535,497,225.28	209,539,949.83	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（二）	44,019,395.00	17,170,725.00	28,061,218.00	27,766,362.00
应收票据	五（三）	38,023,086.45	22,713,266.45	1,600,000.00	
应收账款	五（四）	150,436,869.39	51,455,054.41	72,787,749.59	38,036,136.93
预付款项	五（六）	930,292,342.80	569,573,806.46	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（五）	38,001,105.98	342,904,812.51	35,614,204.20	340,220,789.07
买入返售金融资产					
存货	五（七）	970,541,584.93	441,492,367.54	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		2,706,811,609.83	1,654,849,982.20	1,252,901,365.31	1,087,257,681.48
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产	五（八）	4,074,000.00	4,074,000.00	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（九、十）	14,931,156.71	642,707,686.69	13,195,755.91	273,001,948.64
投资性房地产	五（十一）	42,394,514.14	42,394,514.14	43,683,602.47	43,683,602.47
固定资产	五（十二）	396,909,589.47	48,706,394.03	374,598,574.26	40,431,203.39
在建工程	五（十三）	7,463,504.47		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（十四）	81,742,354.64	40,820,091.16	77,978,518.68	35,866,052.36
开发支出					
商誉	五（十五）	2,482,447.86		2,482,447.86	
长期待摊费用	五（十六）	18,033,302.49	623,369.21	4,608,511.07	416,383.15
递延所得税资产	五（十七）	9,337,251.55	5,122,012.92	21,435,249.38	18,799,820.19
其他非流动资产	五（十九）	47,420,626.75		46,715,506.14	
非流动资产合计		624,788,748.08	784,448,068.15	601,124,382.48	417,597,010.20
资产总计		3,331,600,357.91	2,439,298,050.35	1,854,025,747.79	1,504,854,691.68

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：刘灿阳



资产负债表(续)

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
短期借款	五(二十)	584,866,093.90	577,366,093.90	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(二十一)	919,279,188.46	259,950,000.00	699,602,285.71	345,288,000.00
应付账款	五(二十二)	92,207,165.72	245,169,994.66	49,947,686.72	63,177,460.35
预收款项	五(二十三)	442,691,430.19	159,799,874.49	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(二十四)	42,350,016.91	27,650,899.77	19,813,289.80	11,007,626.58
应交税费	五(二十五)	17,246,468.68	-1,495,941.97	-3,132,158.80	1,313,060.48
应付利息	五(二十六)	605,438.73	593,546.51		
应付股利					
其他应付款	五(二十七)	97,625,267.35	309,016,956.03	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		2,196,871,069.94	1,578,051,423.39	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(十七)	546,000.00	546,000.00	877,000.00	877,000.00
其他非流动负债					
非流动负债合计		546,000.00	546,000.00	877,000.00	877,000.00
负债合计		2,197,417,069.94	1,578,597,423.39	1,480,678,456.51	1,207,747,480.21
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)	五(二十八)	330,605,802.00	330,605,802.00	237,500,000.00	237,500,000.00
资本公积	五(二十九)	498,635,417.53	498,489,894.25	58,794,219.81	58,648,696.53
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五(三十)	20,234,211.05	20,234,211.05	18,970,797.75	18,970,797.75
一般风险准备					
未分配利润	五(三十一)	56,674,010.38	11,370,719.66	-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		906,149,440.96	860,700,626.96	306,111,121.00	297,107,211.47
少数股东权益		228,033,847.01		67,236,170.28	
所有者权益合计		1,134,183,287.97	860,700,626.96	373,347,291.28	297,107,211.47
负债和所有者权益总计		3,331,600,357.91	2,439,298,050.35	1,854,025,747.79	1,504,854,691.68

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：刘灿阳



利润表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	14,911,221,343.21	8,395,943,161.49	8,707,518,518.42	6,461,265,013.68
其中：营业收入	14,911,221,343.21	8,395,943,161.49	8,707,518,518.42	6,461,265,013.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	14,781,294,513.75	8,361,311,091.02	8,677,152,970.96	6,473,767,316.89
其中：营业成本	14,500,951,196.53	8,238,973,007.92	8,469,699,450.77	6,376,386,372.68
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	9,303,079.17	2,353,735.49	8,391,741.18	1,483,959.27
销售费用	48,548,375.99	18,582,969.31	31,392,343.55	9,982,277.14
管理费用	177,453,747.33	70,817,470.33	114,161,984.09	46,011,481.39
财务费用	37,567,525.03	25,508,281.52	45,403,461.48	37,529,040.36
资产减值损失	7,470,589.70	5,075,626.45	8,103,989.89	2,374,186.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,985,086.00	4,265,846.00	-4,922,866.00	-4,898,646.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,831,724.09	8,052,284.79	7,131,106.76	3,146,498.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,735,400.80	1,735,400.80	1,416,393.44	1,416,393.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,080,191.37	46,950,201.26	32,573,788.22	-14,254,450.41
加：营业外收入	984,506.95	1,083.84	7,054,287.12	1,964,829.61
减：营业外支出	3,429,783.47	2,627,062.06	3,270,731.98	1,348,846.86
其中：非流动资产处置损失	321,461.11		2,855,276.76	1,293,146.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,634,914.85	44,324,223.04	36,357,343.36	-13,638,467.66
减：所得税费用	36,817,087.67	13,677,807.27	10,115,346.46	-1,052,945.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,817,827.18	30,646,415.77	26,241,996.90	-12,585,522.46
归属于母公司所有者的净利润	67,091,320.24	30,646,415.77	14,679,469.46	-12,585,522.46
少数股东损益	19,726,506.94		11,562,527.44	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24		0.06	
（二）稀释每股收益	0.24		0.06	
七、其他综合收益	-993,000.00	-993,000.00	1,885,921.39	1,945,095.00
八、综合收益总额	85,824,827.18	29,653,415.77	28,127,918.29	-10,640,427.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,098,320.24	29,653,415.77	16,565,390.85	-10,640,427.46
归属于少数股东的综合收益总额	19,726,506.94		11,562,527.44	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：刘灿阳



现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	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	17,801,610,902.27	9,839,371,519.47	9,973,214,980.96	7,643,873,842.59
客户存款和同业存放款项净增加额				
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到其他与经营活动有关的现金	336,787,518.42	315,385,803.71	9,505,510.62	7,888,682.96
经营活动现金流入小计	18,138,398,420.69	10,154,757,323.18	9,982,720,491.58	7,651,762,525.55
购买商品、接受劳务支付的现金	18,034,886,922.07	10,086,496,863.05	9,704,852,597.05	7,503,779,944.65
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	81,881,403.39	25,365,597.89	63,186,355.41	16,495,588.88
支付的各项税费	54,437,037.23	16,086,880.53	66,949,414.81	12,361,295.62
支付其他与经营活动有关的现金	517,130,910.29	221,747,817.31	81,974,738.71	14,901,907.78
经营活动现金流出小计	18,688,336,272.98	10,349,697,158.78	9,916,963,105.98	7,547,538,736.93
经营活动产生的现金流量净额	-549,937,852.29	-194,939,835.60	65,757,385.60	104,223,788.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	268,007,884.99	161,689,407.49	4,165,004.64	4,165,004.64
取得投资收益收到的现金	20,253.09	6,320,700.45		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,043,782.31	700.00	103,826,434.29	103,217,020.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,920,816.80			5,795,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	21,184,076.57		21,264,577.22	
投资活动现金流入小计	295,176,813.76	168,010,807.94	129,256,016.15	113,177,025.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,323,347.53	18,251,848.05	31,754,821.05	13,668,765.87
投资支付的现金	289,184,568.70	146,892,078.20	37,613,559.70	67,613,559.70
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				
支付其他与投资活动有关的现金	29,694,597.18	367,910,000.00	23,145,464.00	
投资活动现金流出小计	383,202,513.41	533,053,926.25	92,513,844.75	81,282,325.57
投资活动产生的现金流量净额	-88,025,699.65	-365,043,118.31	36,742,171.40	31,894,699.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	681,070,899.72	539,199,999.72	15,070,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	141,870,900.00		15,070,000.00	
取得借款收到的现金	1,163,599,311.34	1,116,099,311.34	603,347,366.83	597,847,366.83
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	1,844,670,211.06	1,655,299,311.06	618,417,366.83	597,847,366.83
偿还债务支付的现金	1,096,580,584.27	1,056,580,584.27	634,834,063.80	634,834,063.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,855,379.49	36,685,880.06	37,391,917.16	37,078,990.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	727,374.93			
支付其他与筹资活动有关的现金	3,010,000.00	3,010,000.00	6,072,525.67	5,542,098.27
筹资活动现金流出小计	1,146,445,963.76	1,096,276,464.33	678,298,506.63	677,455,152.56
筹资活动产生的现金流量净额	698,224,247.30	559,022,846.73	-59,881,139.80	-79,607,785.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,081,767.28	4,965,007.53	-152,155.70	-152,155.70
五、现金及现金等价物净增加额	65,342,462.64	4,004,900.35	42,466,261.50	56,358,546.66
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	180,038,069.27	86,500,631.83	114,695,606.63	82,495,731.48

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：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 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,105,802.00	439,841,197.72			1,263,413.30		65,827,906.94		160,797,676.73	760,835,996.69
（一）净利润							67,091,320.24		19,726,506.94	86,817,827.18
（二）其他综合收益		-993,000.00								-993,000.00
上述（一）和（二）小计		-993,000.00					67,091,320.24		19,726,506.94	85,824,827.18
（三）所有者投入和减少资本	93,105,802.00	440,834,197.72							141,798,544.72	675,738,544.44
1. 所有者投入资本	93,105,802.00	440,834,197.72							141,858,767.70	675,798,767.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-60,222.98	-60,222.98
（四）利润分配					1,263,413.30		-1,263,413.30		-727,374.93	-727,374.93
1. 提取盈余公积					1,263,413.30		-1,263,413.30			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-727,374.93	-727,374.93
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	330,605,802.00	498,635,417.53			20,234,211.05		56,674,010.38		228,033,847.01	1,134,183,287.97

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：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 年度

单位：元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,885,921.39	-	-	-	-	14,679,469.46	-	-56,397,216.69	-39,831,825.84
（一）净利润							14,679,469.46		11,562,527.44	26,241,996.90
（二）其他综合收益		1,885,921.39								1,885,921.39
上述（一）和（二）小计	-	1,885,921.39	-	-	-	-	14,679,469.46	-	11,562,527.44	28,127,918.29
（三）所有者投入和减少资本									-67,959,744.13	-67,959,744.13
1. 所有者投入资本									15,070,000.00	15,070,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他									-83,029,744.13	-83,029,744.13
（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										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	237,500,000.00	58,794,219.81	-	-	18,970,797.75	-	-9,153,896.56	-	67,236,170.28	373,347,291.28

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：刘灿阳



母公司所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年度

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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	93,105,802.00	439,841,197.72			1,263,413.30		29,383,002.47	563,593,415.49
(一) 净利润							30,646,415.77	30,646,415.77
(二) 其他综合收益		-993,000.00						-993,000.00
上述(一)和(二)小计		-993,000.00					30,646,415.77	29,653,415.77
(三)所有者投入和减少资本	93,105,802.00	440,834,197.72						533,939,999.72
1. 所有者投入资本	93,105,802.00	440,834,197.72						533,939,999.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,263,413.30		-1,263,413.30	
1. 提取盈余公积					1,263,413.30		-1,263,413.30	
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	330,605,802.00	498,489,894.25			20,234,211.05		11,370,719.66	860,700,626.96

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：刘灿阳



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南方建材股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额							
	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	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,945,095.00					-12,585,522.46	-10,640,427.46
（一）净利润							-12,585,522.46	-12,585,522.46
（二）其他综合收益		1,945,095.00						1,945,095.00
上述（一）和（二）小计		1,945,095.00					-12,585,522.46	-10,640,427.46
（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								
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	237,500,000.00	58,648,696.53			18,970,797.75		-18,012,282.81	297,107,211.47

法定代表人：张国强

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：刘灿阳



南方建材股份有限公司 2010 年度财务报表附注

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”）系经湖南省人民政府湘政函（1998）99 号文批准，由南方建材集团有限公司作为独家发起人，采取募集方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 4 月 12 日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4300001002319 的《企业法人营业执照》，2008 年 6 月，公司注册号变更为 430000000036404，法定代表人张国强。公司股票于 1999 年 7 月 7 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，2008 年 6 月 13 日完成股权分置改革。

2010 年 6 月 11 日，经中国证监会和商务部核准，本公司向浙江物产国际贸易有限公司与 Art Garden Holdings Limited 定向增发普通股 A 股 93,105,802 股，每股发行价格为 5.86 元，募集资金总额 545,599,999.72 元，增资后注册资本为 330,605,802.00 元，股份总数为 330,605,802 股，其中：有限售条件的流通股份（A 股）244,155,802 股，占股份总数的 73.85%；无限售条件的流通股份（A 股）86,450,000 股，占股份总数的 26.15%。

公司的经营范围为：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)。

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

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。



（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以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方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关



原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政



策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

（七）会计计量属性

1、计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

2、计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

（九）外币业务

1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生



的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（十）金融工具

1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，



除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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。

②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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计



损失一并转出，计入减值损失。

(3) 其他

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，计入当期损益。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，具体方法详见按组合计提坏账准备的计提方法。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	30	30
2-3 年	80	80
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	金额小于 100 万元，但出现坏账迹象的应收款项。
坏账准备的计提方法	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，具体方法详见按组合计提坏账准备的计提方法。

(十二) 存货



1、存货的分类

本公司存货主要包括库存商品及低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

发出领用时采用个别计价法核算。

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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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、低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十三）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位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权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合



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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法



(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单



位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换



本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

（十五）固定资产

1、固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （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。

2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。



4、固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	0—5	30-50 年	1.90-3.33
机器设备	0—5	10-30 年	3.16-10.00
运输设备	0—5	10-15 年	6.33-10.00
电子设备	0—5	5-10 年	9.50-20.00
其他	5	5-10 年	9.50-19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5、固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。



（十六）在建工程

1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

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。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（十七）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，减去将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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。



(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。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
商标	10 年

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益，使用



寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

（二十）资产减值

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金



额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

（二十二）收入确认

1、销售商品的收入确认



- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 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。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的



政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十四）所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。



2、本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（二十五）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租



赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

2、经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六）套期业务

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

（二十七）主要会计政策、会计估计变更以及差错更正

1、会计政策变更



本公司 2010 年度未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司 2010 年度未发生会计估计变更事项。

3、前期差错更正

本公司 2010 年度未发生重大前期差错更正事项。

三、税项

(一) 增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为 17%。

(二) 营业税

本公司按应税营业额的 3%、5%计缴营业税。

(三) 城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税。

(四) 教育费附加

本公司按当期应纳流转税额的 3%计缴教育费附加、1.5%计缴地方教育附加。

(五) 企业所得税

本公司按当期应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	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余额
岳阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	岳阳市德胜南路 254 号	交通运输业	220.00	城市出租汽车经营, 管理, 五金, 家电, 建筑材料, 装饰材料, 政策允许的金属材料	220.00	



					料, 农副产品, 汽车配件, 化工产品批发零售, 钢丝加工, 销售		
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	交通运输业	50.00	出租车营运, 出租车租赁, 汽车维修, 汽车美容, 兼营汽车销售	50.00	
湖南三维二手车交易市场有限公司	控股子公司的全资子公司	长沙市东风路 285 号	商业	300.00	经营二手车交易市场, 代理机动车转让, 上牌, 提供汽车市场信息服务	300.00	
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	长沙市中南汽车世界物贸大道	商业	362.50	汽车及配件, 汽车用品销售, 一类机动车维修, 设计制作发布各类广告业务, 企业财产保险, 家庭财产保险, 货物运输保险, 机动车辆保险, 责任保险, 意外伤害保险	300.00	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司[注 1]	控股子公司	岳阳市经济技术开发区八字门白石岭路 168 号	商业	500.00	经销汽车及配件、提供汽车租赁、汽车维修、汽车美容装饰及相关信息咨询服务	65.00	
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	汽车销售及售后服务; 汽车零件销售; 汽车装饰美容; 汽车租赁、二手车交易	140.00	
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	吉首市武陵东路大田湾	商业	300.00	汽车销售, 提供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、汽车美容装饰及相关信息咨询服务	153.00	
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	长沙市天心区芙蓉南路二段 123 号	商业	1,000.00	汽车及配件的销售	1,000.00	
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、汽车配件、机电产品销售	800.00	
湖南中拓瑞祥汽车销售有限公司	全资子公司	长沙县湘龙街道办事处	商业	800.00	汽车及汽车配件的销售; 二手车经营; 提	800.00	



公司		中南汽车世界 H06 栋			供汽车租赁服务		
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	控股子公司	宁乡县白马桥乡正龙村	商业	800.00	汽车及配件销售；提供汽车售后服务，二手车经销，汽车租赁服务，汽车美容装饰及相关技术，信息咨询服务	496.00	
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	210.00	
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司	衡南县三塘中泉路 5 号	商业	5,000.00	销售金属材料、钢铁炉料、铁合金、建材、化工产品、机械、电子设备、计算机软硬件软件和技术进出口业务、提供经济信息咨询、仓储服务	2,550.00	
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	郴州市开发区城前岭村果园组	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、化工产品、机械、电子设备、计算机软硬件、销售玻璃、化工原料，仓储服务	700.00	
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	永州市冷水滩区通化街 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、化工产品、机械、电子设备、计算机软硬件、销售玻璃、化工原料，仓储服务	700.00	
浙江中拓锰业有限责任公司	全资子公司	杭州市凯旋路 445 号	商业	4,200.00	锰矿产品、铁合金的销售，经营进出口业务	4,200.00	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	控股子公司	武汉市洪山区青菱乡烽火村钢材批发市场	商业	4,117.39	矿产品、建材及其他化工产品，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	2,000.00	



					询, 仓储服务	
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司[注 2]	控股子公司	长沙市芙蓉区五一路 235 号湘域中央 1 栋 301 房	商业	6,000.00	钢材贸易, 剪切, 加工配送及仓储物流	2,940.00
四川中拓钢铁有限公司	控股子公司	成都市成华区龙潭寺东路 396 号	商业	9,000.00	商品批发与零售; 进出口业; 商务服务业; 仓储业	5,400.00
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	5,000.00	销售金属材料及制品、钢铁炉料, 铁合金, 建筑材料, 化工原料及产品, 机械, 电子设备, 计算机软件, 硬件, 玻璃, 矿产品, 焦炭, 货物和技术进出口	5,000.00
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, 提供经济咨询, 仓储服务	4,000.00
重庆中拓钢铁有限公司	全资子公司	重庆市沙坪坝区土主中路 199 号附 1-47 号	商业	8,000.00	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	8,000.00
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 A15-15 室	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	3,000.00



					息咨询		
湖南高星物流园发展有限公司	控股子公司	望城县经济开发区普瑞大道 88 号	商业	12,000.00	物资仓储运输, 物流配送的筹建; 金属材料, 建筑材料, 机电设备, 化工轻工产品及原料等	6,120.00	
衡阳市三维出租车有限公司	全资子公司	衡阳市高新开发区芙蓉路 26 号	交通运输业	500.00	出租车营运, 汽车及配件、五金交电、化工原料及化学产品、金属材料、建筑装饰材料、农副产品销售; 提供汽车装饰及经济信息咨询服务; 制作、设计、发布、代理各类广告业务	500.00	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	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
岳阳市三维出租车有限公司	87.71	100.00	是			
邵阳市三维出租车有限公司	87.71	100.00	是			
湖南三维二手车交易市场有限公司	86.20	100.00	是			
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	72.59	82.76	是	1,263,804.09		
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	65.00	65.00	是	350,031.50		
永州中拓五菱汽车销售服务有限公司	69.59	70.00	是	1,368,150.12		
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	51.00	51.00	是	1,628,579.96		
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	100.00	100.00	是			
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	100.00	100.00	是			



湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	100.00	100.00	是			
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	62.00	62.00	是	2,559,229.95		
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	70.00	70.00	是	871,990.44		
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	51.00	51.00	是	29,853,165.60		
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	35.70	70.00	是	3,202,426.42		
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	35.70	70.00	是	3,704,137.35		
浙江中拓锰业有限责任公司	100.00	100.00	是			
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	52.00	52.00	是	27,761,260.17		
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	49.00	49.00	是	33,277,134.83		
四川中拓钢铁有限公司	60.00	60.00	是	38,007,251.93		
贵州中拓钢铁有限公司	100.00	100.00	是			
广西中拓钢铁有限公司	100.00	100.00	是			
重庆中拓钢铁有限公司	100.00	100.00	是			
云南中拓钢铁有限公司	100.00	100.00	是			
湖南高星物流园发展有限公司	51.00	51.00	是	58,800,000.00		
衡阳市三维出租车有限公司	100.00	100.00	是			

注 1: 岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司注册资本 500 万元, 实收资本 100 万元, 分二期出资, 本期为首次出资, 本公司出资 65 万元, 占实收资本的 65%。

注 2: 湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司注册资本 6,000 万元, 本公司出资 2,400 万元, 占注册资本的 40%, 全资子公司浙江中拓锰业有限责任公司出资 540 万元, 占注册资本的 9%。因本公司是该公司的第一大股东 (直接加间接合计持股比例 49%), 同时本公司主导控制该公司的财务和经营决策, 且该公司章程约定董事长由本公司委派, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。



2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	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余额
湖南省三维企业有限公司	控股子公司	长沙市开福区东风路285号	交通运输业	9,088.13	销售汽车（不包括小轿车）及配件、金属材料、建筑装饰材料（不包括含硅酮胶）、五金、交电、化工（不包括危险品）、其他食品、政策允许的化工原料、农产品；提供出租车营运，汽车租赁，汽车维修，汽车装饰及信息咨询；生产、加工食品、钢丝	7,934.58	
益阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	益阳市环保路汇龙苑5栋东侧	交通运输业	100.00	汽车出租、租赁，金属材料，摩托车，汽车（不含小轿车），机械设备，五金设备，政策允许的化工原料销售，商品咨询服务	100.00	

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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
湖南省三维企业有限公司	87.71	87.71	是	12,857,788.09		
益阳市三维出租车有限公司	87.71	100.00	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	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余额
湖南五菱汽车销售有限公司	控股子公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J02 号	商业	600.00	品牌汽车、汽车配件销售, 二类机动车维修(小型汽车整车修理, 总成修理、整车维护、小修、维修救援、专项修理)	619.62	
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, 提供与上述业务相应的售后综合配套服务	300.86	
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	全资子公司	长沙市雨花区万家丽中路三段 138 号	商业	1,000.00	品牌汽车销售及配件销售; 二手车经销; 提供汽车租赁、汽车维修、汽车美容装饰及相关住处咨询(以上设计行政许可项目的, 凭本企业有效许可证或文件经营)	1,002.86	
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	全资子公司	长沙市芙蓉中路一段 489 号	住宿和餐饮业	2,000.00	提供住宿、美容美发、洗浴、酒吧服务(有效期至 2012 年 6 月), 经营 KTV 包厢、台球、模拟高尔夫球、乒乓球、提供餐饮服务; 主食、热菜、凉菜、包点、烧烤、销售定型包装酒类、饮料(有效期至 2011 年 6 月)、国产烟(限零售)、日用百货、针纺织品; 提供陶艺、钓鱼服务	2,000.00	
湖南省湘南物流有限公司	控股子公司	衡南县三塘中泉路 5 号	商业	2,000.00	金属材料、炉材、机电产品、化工产品及其原料(不含专项审批), 国产小汽车(不含小轿车), 建筑材料, 五金交电, 百货, 日用杂品, 针织纺品, 汽车配件, 房屋门面出租, 废旧金属。批发零售、议购议销、收购	4,378.73	



子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	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
湖南五菱汽车销售有限公司	99.408	99.408	是	88,766.72		
湖南一汽贸易有限责任公司	55.00	55.00	是	3,096,788.27		
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	100.00	100.00	是			
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	100.00	100.00	是			
湖南省湘南物流有限公司	78.90	78.90	是	9,343,341.57		

(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（共 14 家）

(1) 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》。该公司成立时注册资本为 5,000 万元，公司出资 5,000 万元，占其注册资本的 100%，2010 年 7 月 31 日公司与山西晋城钢铁控股集团有限公司（以下简称晋钢）对其增资 4,000 万元，其中：公司出资 400 万元、晋钢出资 3,600 万元，增资后该公司注册资本变更为 9,000 万元，其中：公司出资 5,400 万元，占其注册资本的 60%；晋钢出资 3,600 万元，占其注册资本的 40%，并于 2010 年 8 月 10 日办妥工商变更登记手续。公司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) 本期公司独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》。该公司成立时注册资本为 3,000 万元，公司出资 3,000 万元，占其注册资本的 100%，2010 年 7 月 16 日公司对其增加出资 2,000 万元，增资后注册资本变更为 5,000 万元，占其注册资本的 100%，并于 2010 年 8 月 13 日办妥工商变更登记手续。

(3) 本期公司独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，并取得注册号为 450000000016597 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 4,000 万



元。

(4) 本期公司独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》。该公司成立时注册资本为 3,000 万元，公司出资 3,000 万元，占其注册资本的 100%，2010 年 7 月 20 日公司对其增加出资 5,000 万元，增资后注册资本变更为 8,000 万元，占其注册资本的 100%，并于 2010 年 7 月 26 日办妥工商变更登记手续。

(5) 本期公司独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。

(6) 本期公司独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。

(7) 本期公司独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。

(8) 本期公司与自然人廖晓兵、魏忠共同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 万元，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。

(9) 本期公司与联营企业湖南星沙东风汽车销售服务有限公司及宁乡县华湘汽车贸易有限公司共同出资设立宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司，于 2010 年 7 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430124000025543 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 800 万元，公司出资 496 万元，占其注册资本的 62%，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。

(10) 本期公司与全资子公司浙江中拓锰业有限责任公司、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 8 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，公司出资 2,400 万元，占其注册资本的 40%，子公司浙江中拓锰业



有限责任公司出资 540 万元，占其注册资本的 9%，因本公司是该公司的第一大股东（直接加间接合计持股比例 49%），本公司主导控制该公司的财务和经营决策，且该公司章程约定董事长为本公司委派，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

（11）本期控股子公司湖南中拓博长钢铁贸易有限公司与郴州市联发贸易有限公司共同出资设立郴州中拓博长钢铁贸易有限公司，于 2010 年 8 月 25 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 431001000008515 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，湖南中拓博长钢铁贸易有限公司出资 700 万元，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。

（12）本期公司与岳阳市鑫汇友汽贸有限公司共同出资设立岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司，于 2010 年 12 月 9 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430600000064540 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，实收资本 100 万元，分二期出资。本期为首次出资，公司出资 65 万元，占实收资本的 65%，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。

（13）本期公司独资设立衡阳市三维出租车有限公司，于 2010 年 12 月 22 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430400000064251 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元。

（14）本期公司与湖南海仑国际实业有限公司共同出资设立湖南高星物流园发展有限公司，于 2010 年 12 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430122000028958 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 12,000 万元，公司出资 6,120 万元，占其注册资本的 51%，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

根据公司控股子公司湖南省三维企业有限公司（简称三维公司）与杜荣辉、周岳、张法、谭若如、刘修等 5 位自然人于 2010 年 1 月 25 日签订的《股权转让协议书》，三维公司以 3,939,714.29 元将其所持有的湖南省三维汽车服务有限公司 100%股权转让给上述杜荣辉等 5 位自然人，股权转让基准日为 2010 年 1 月 1 日，并已办妥工商变更登记。公司于 2010 年 1 月 1 日起失去对湖南省三维汽车服务有限公司的实质控制权，故自该日起不再将其纳入合并财务报表范围。

（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

名 称	期末净资产（元）	本期净利润（元）
衡阳市三维出租车有限公司	5,000,000.00	
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	10,674,754.73	674,754.73
四川中拓钢铁有限公司	95,018,129.82	5,018,129.82
贵州中拓钢铁有限公司	52,937,975.66	2,937,975.66
重庆中拓钢铁有限公司	83,061,144.69	3,061,144.69
广西中拓钢铁有限公司	42,718,660.39	2,718,660.39
云南中拓钢铁有限公司	28,995,522.66	-1,004,477.34
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	7,484,690.26	-515,309.74
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	8,002,735.12	2,735.12
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	2,906,634.81	-93,365.19
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	6,734,815.67	-1,265,184.33
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	1,000,090.00	90.00
湖南高星物流园发展有限公司	120,000,000.00	
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	65,249,283.98	5,249,283.98

2、本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产（元）	期初至处置日净利润
湖南省三维汽车服务有限公司	4,395,854.84	

五、合并财务报表重要项目注释（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币）

（一）货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			471,835.65			318,127.72
人民币			471,835.65			318,127.72
银行存款：			148,880,888.03			65,176,368.39
人民币			145,606,279.71			64,741,442.50
美元	494,452.16	6.6227	3,274,608.32	63,695.54	6.8282	434,925.89
其他货币资金：			386,144,501.60			309,367,548.23
人民币			386,144,501.60			309,367,548.23
合 计			535,497,225.28			374,862,044.34

注：期末其他货币资金中使用受到限制的各类保证金共 355,459,156.01 元，其中：银行



承兑汇票保证金 266,753,838.01 元，信用证保证金 79,719,318.00 元，保函保证金 8,986,000.00 元。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
一、衍生金融资产	44,019,395.00	28,061,218.00
合 计	44,019,395.00	28,061,218.00

注：期末衍生金融资产余额系本公司持有的期货合约持仓保证金及相应的浮动盈亏。

(三) 应收票据

1、应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	38,023,086.45	1,600,000.00
合 计	38,023,086.45	1,600,000.00

2、公司已经背书给他方但尚未到期的票面金额最大的前五名票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波市甬一钢铁销售有限公司	2010.07.23	2011.01.23	17,000,000.00	银行承兑汇票
宁波市甬一钢铁销售有限公司	2010.09.20	2011.03.20	12,850,000.00	银行承兑汇票
台州市鑫宇钢管有限公司	2010.08.03	2011.02.03	12,360,000.00	银行承兑汇票
宁波市甬一钢铁销售有限公司	2010.08.26	2011.02.26	12,000,000.00	银行承兑汇票
衢州元立制品有限公司	2010.07.09	2011.01.09	10,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			64,210,000.00	

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	126,153,703.74	82.03	1,261,537.04	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	27,635,028.56	17.97	2,090,325.87	7.56



组合小计	27,635,028.56	17.97	2,090,325.87	7.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	153,788,732.30	100.00	3,351,862.91	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,045,445.54	82.01	610,454.46	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	13,392,753.47	17.99	1,039,994.96	7.77
组合小计	13,392,753.47	17.99	1,039,994.96	7.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	74,438,199.01	100.00	1,650,449.42	--

注：应收账款金额大于 100 万元（含）为单项金额重大，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，账龄在 6 个月以上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，见按组合计提坏账准备的计提方法。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	26,074,597.25	94.35	1,304,069.91	12,838,080.06	95.86	558,466.36
1 至 2 年	1,105,964.77	4.00	331,789.42	100,206.87	0.75	30,062.06
2 至 3 年				15,000.00	0.11	12,000.00
3 年以上	454,466.54	1.65	454,466.54	439,466.54	3.28	439,466.54
合计	27,635,028.56	100.00	2,090,325.87	13,392,753.47	100.00	1,039,994.96

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
衡南润顺金属材料公司等	仓储费	55,058.62	无法收回	否
合计		55,058.62		



4、本报告期应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁物资集团西南有限公司	非关联方	30,374,646.77	1 年以内	19.75
鞍钢股份有限公司	非关联方	14,753,083.44	1 年以内	9.59
唐山中厚板材有限公司	非关联方	9,080,375.85	1 年以内	5.90
联峰钢铁（张家港）有限公司	非关联方	7,167,748.63	1 年以内	4.66
张家港保税区锦德贸易有限公司	非关联方	5,746,925.02	1 年以内	3.74
合 计		67,122,779.71		43.64

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	参股股东的子公司	6,286.93	0.00
湖南华菱涟源钢铁有限公司	参股股东的子公司	12,737.18	0.01
合 计		19,024.11	0.01

（五）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,690.87	8.93	2,200,345.44	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	44,855,649.43	91.07	9,054,888.88	20.19
组合小计	44,855,649.43	91.07	9,054,888.88	20.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	49,256,340.30	100.00	11,255,234.32	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,690.87	9.32	1,320,207.26	30.00



按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合	42,792,934.20	90.68	10,259,213.61	23.97
组合小计	42,792,934.20	90.68	10,259,213.61	23.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	47,193,625.07	100.00	11,579,420.87	--

注：其他应收款金额大于 100 万元（含）为单项金额重大，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其他应收款组合中计提坏账准备，具体方法详见按组合计提坏账准备的计提方法。

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
湖南张家界铝业有限公司	4,400,690.87	2,200,345.44	50%	注
小计	4,400,690.87	2,200,345.44		

注：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。

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	36,950,223.98	82.38	1,847,511.220	30,581,404.90	71.46	1,518,906.43
1 至 2 年	951,797.60	2.12	281,019.280	4,855,665.80	11.35	1,456,699.74
2 至 3 年	136,347.30	0.30	109,077.840	361,280.30	0.84	289,024.24
3 年以上	6,817,280.55	15.20	6,817,280.54	6,994,583.20	16.35	6,994,583.20
合计	44,855,649.43	100.00	9,054,888.88	42,792,934.20	100.00	10,259,213.61

4、本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	联营企业的参股公司	16,161,372.54	1 年以内	32.81
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	5,880,000.00	1 年以内	11.94
湖南张家界铝业有限公司	非关联方	4,400,690.87	3 年以上	8.93
一汽吉林汽车有限公司	非关联方	2,210,329.23	3 年以上	4.49
湖南金盛防腐化工有限公司	非关联方	1,914,247.22	3 年以上	3.89
合计		30,566,639.86		62.06



6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	5,880,000.00	11.94
合 计		5,880,000.00	11.94

(六) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	910,914,634.93	97.92	335,598,194.18	99.99
1至2年	19,377,707.87	2.08	17,772.30	0.01
合 计	930,292,342.80	100.00	335,615,966.48	100.00

注：账龄 1 年以上主要系预付遵义天嘉工贸有限责任公司的货款 19,022,338.59 元。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江西萍钢实业股份有限公司	非关联方	123,466,663.51	1 年以内	预付购货款
湖南华菱涟源钢铁有限公司	股东的子公司	70,580,119.41	1 年以内	预付购货款
浙江物产国际贸易有限公司	母公司	49,540,355.10	1 年以内	预付购货款
Samancor AG	非关联方	41,530,343.73	1 年以内	预付购货款
晋城福盛钢铁有限公司	非关联方	41,083,845.99	1 年以内	预付购货款
合 计		326,201,327.74		

3、本报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
浙江物产国际贸易有限公司	49,540,355.10			
合 计	49,540,355.10			

(七) 存货

1、存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值



在途物资	28,685,148.74		28,685,148.74	91,993.23		91,993.23
库存商品	845,196,584.27	7,440,858.26	837,755,726.01	405,819,764.40	1,603,533.93	404,216,230.47
发出商品	103,967,345.20		103,967,345.20			
低值易耗品	133,364.98		133,364.98	51,959.00		51,959.00
合计	977,982,443.19	7,440,858.26	970,541,584.93	405,963,716.63	1,603,533.93	404,360,182.70

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,603,533.93	6,000,000.00	34,000.00	128,675.67	7,440,858.26
合计	1,603,533.93	6,000,000.00	34,000.00	128,675.67	7,440,858.26

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	按成本与可变现净值差额计提	价值回升	

4、存货质押担保情况详见本财务报表附注八（一）所述。

(八) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	4,074,000.00	5,398,000.00
合计	4,074,000.00	5,398,000.00

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
湖南星沙东风	44.55	44.55	77,775,385.51	60,477,632.97	17,297,752.54	498,563,781.88	3,895,400.23



汽车销售服务有限公司							
合 计	44.55	44.55	77,775,385.51	60,477,632.97	17,297,752.54	498,563,781.88	3,895,400.23

(十) 长期股权投资

1、分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	权益法	4,900,000.00	6,249,538.21	1,735,400.80	7,984,939.01	44.55
湖南南天股份有限公司	成本法	505,000.00	505,000.00		505,000.00	0.30
四川自贡鸿鹤股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	0.02
海南物业股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	0.04
湖南星都房地产开发有限公司	成本法	1,753,410.00	1,753,410.00		1,753,410.00	3.51
贵州亚冶铁合金有限公司	成本法	3,637,807.70	3,637,807.70		3,637,807.70	5.00
合 计		11,846,217.70	13,195,755.91	1,735,400.80	14,931,156.71	

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	44.55				
湖南南天股份有限公司	0.30				
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.02				
海南物业股份有限公司	0.04				
湖南星都房地产开发有限公司	3.51				
贵州亚冶铁合金有限公司	5.00				

(十一) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	51,479,291.93			51,479,291.93
1.房屋、建筑物	51,479,291.93			51,479,291.93
二、累计折旧和累计摊销合计	6,942,763.08	1,289,088.33		8,231,851.41
1.房屋、建筑物	6,942,763.08	1,289,088.33		8,231,851.41
三、投资性房地产账面净值合计	44,536,528.85		1,289,088.33	43,247,440.52
1.房屋、建筑物	44,536,528.85		1,289,088.33	43,247,440.52
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	852,926.38			852,926.38
1.房屋、建筑物	852,926.38			852,926.38
五、投资性房地产账面价值合计	43,683,602.47		1,289,088.33	42,394,514.14
1.房屋、建筑物	43,683,602.47		1,289,088.33	42,394,514.14

注：本期折旧额 1,289,088.33 元。

(十二) 固定资产

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	479,495,821.78	42,340,420.64		6,987,883.35	514,848,359.07
其中：房屋及建筑物	418,322,368.52	24,561,095.15			442,883,463.67
机器设备	30,200,560.07	5,795,851.95		2,967,091.40	33,029,320.62
电子设备	6,619,883.44	3,684,224.36		807,171.75	9,496,936.05
运输工具	12,667,099.34	7,687,885.65		3,158,744.34	17,196,240.65
其他设备	11,685,910.41	611,363.53		54,875.86	12,242,398.08
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	104,881,062.07	17,790,127.15		4,748,605.07	117,922,584.15
其中：房屋及建筑物	77,626,576.96	11,614,533.76			89,241,110.72
机器设备	15,118,819.95	2,448,694.19		2,644,169.79	14,923,344.35
电子设备	3,208,992.91	1,106,657.12		665,992.77	3,649,657.26
运输工具	3,728,464.85	1,525,488.03		1,399,970.87	3,853,982.01
其他设备	5,198,207.40	1,094,754.05		38,471.64	6,254,489.81
三、固定资产账面净值合计	374,614,759.71				396,925,774.92
其中：房屋及建筑物	340,695,791.56				353,642,352.95



机器设备	15,081,740.12		18,105,976.27
电子设备	3,410,890.53		5,847,278.79
运输工具	8,938,634.49		13,342,258.64
其他设备	6,487,703.01		5,987,908.27
四、减值准备合计	16,185.45		16,185.45
其中：房屋及建筑物			
机器设备	1,545.20		1,545.20
电子设备	14,640.25		14,640.25
运输工具			
其他设备			
五、固定资产账面价值合计	374,598,574.26		396,909,589.47
其中：房屋及建筑物	340,695,791.56		353,642,352.95
机器设备	15,080,194.92		18,104,431.07
电子设备	3,396,250.28		5,832,638.54
运输工具	8,938,634.49		13,342,258.64
其他设备	6,487,703.01		5,987,908.27

注：（1）本期折旧额 17,790,127.15 元。

（2）本期固定资产原值增加 42,340,420.64 元，其中：由在建工程转入固定资产增加 13,824,699.67 元；收购湖南汽车工业贸易发展有限公司持有位于长沙市芙蓉区远大一路 700 号共有资产（土地及房屋建筑物）30%产权而增加房屋建筑物 9,123,310.84 元，本次收购后，本公司拥有该项资产产权比例为 85%。该项固定资产期末账面原值累计为 24,091,791.91 元，净值 18,973,602.75 元。

（3）本期因合并范围变化而减少的固定资产原值 449,633.75 元、净值 109,822.55 元。

（4）固定资产抵押担保情况详见本财务报表附注八（二）所述。

（十三）在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
瑞特 4S 店装修改造	119,076.92		119,076.92	38,000.00		38,000.00



湘南物流行吊安装工程	1,310,021.34		1,310,021.34	526,805.50		526,805.50
南方明珠 2-3 楼改造	38,000.00		38,000.00	9,913,811.21		9,913,811.21
瑞众门店改造工程				549,600.00		549,600.00
五菱汽车办公楼装修工程	1,717,540.65		1,717,540.65			
瑞特福田 4S 店建店工程	41,000.00		41,000.00			
瑞特北汽交叉车型 4S 店建店工程	66,738.00		66,738.00			
湘西武陵展厅改造工程	4,099,991.75		4,099,991.75			
瑞坤 4S 店建店工程	71,135.81		71,135.81			
合 计	7,463,504.47		7,463,504.47	11,028,216.71		11,028,216.71

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
瑞特 4S 店装修改造		38,000.00	2,628,040.92	2,546,964.00		
湘南物流行吊安装工程		526,805.50	1,796,757.83	1,013,541.99		
南方明珠 2-3 楼改造		9,913,811.21	4,700,248.82	1,049,460.00	13,526,600.03	
瑞众门店改造工程		549,600.00	8,665,133.68	9,214,733.68		
五菱汽车办公楼装修工程			1,717,540.65			
瑞特福田 4S 店建店工程			41,000.00			
瑞特北汽交叉车型 4S 店建店工程			66,738.00			
湘西武陵展厅改造工程			4,099,991.75			
瑞坤 4S 店建店工程			71,135.81			
合 计		11,028,216.71	23,786,587.46	13,824,699.67	13,526,600.03	

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
瑞特 4S 店装修改造					其他来源	119,076.92
湘南物流行吊安装工程					其他来源	1,310,021.34
南方明珠 2-3 楼改造					其他来源	38,000.00
瑞众门店改造工程					其他来源	



五菱汽车办公楼装修工程				其他来源	1,717,540.65
瑞特福田 4S 店建店工程				其他来源	41,000.00
瑞特北汽交叉车型 4S 店建店工程				其他来源	66,738.00
湘西武陵展厅改造工程				其他来源	4,099,991.75
瑞坤 4S 店建店工程				其他来源	71,135.81
合 计					7,463,504.47

3、在建工程项目变动情况的说明

(1) 本期由在建工程转入固定资产原值为 13,824,699.67 元。

(2) 在建工程—其他减少 13,526,600.03 元系南方明珠 2-3 楼改造工程转入长期待摊费用。

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,534,556.91	6,465,907.96		94,000,464.87
土地使用权	87,034,876.91	5,876,689.16		92,911,566.07
软件	499,680.00	129,218.80		628,898.80
商标		460,000.00		460,000.00
二、累计摊销合计	9,556,038.23	2,702,072.00		12,258,110.23
土地使用权	9,520,572.89	2,637,522.54		12,158,095.43
软件	35,465.34	56,030.94		91,496.28
商标		8,518.52		8,518.52
三、无形资产账面净值合计	77,978,518.68			81,742,354.64
土地使用权	77,514,304.02			80,753,470.64
软件	464,214.66			537,402.52
商标				451,481.48
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
商标				
五、无形资产账面价值合计	77,978,518.68			81,742,354.64
土地使用权	77,514,304.02			80,753,470.64
软件	464,214.66			537,402.52
商标				451,481.48

注：本期摊销额 2,702,072.00 元。



2、无形资产项目变动情况的说明

本期无形资产原值增加主要为收购湖南汽车工业贸易发展有限公司持有远大一路 700 号共有资产 30% 产权所导致的土地使用权增加 5,876,689.16 元，该土地使用权面积为 9,626.38 平方米，土地使用权的证号为湘国用（2006）第 056 号。

（十五）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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有限公司	350,606.27			350,606.27	
合计	2,482,447.86			2,482,447.86	

（十六）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
门面装修改造	1,047,032.75	797,763.91	444,861.21		1,399,935.45	
湘南物流场地改造费	635,747.98	180,127.82	277,330.12		538,545.68	
酒店布草瓷器餐具摊销	1,925,303.64	826,074.50	713,272.02		2,038,106.12	
南方明珠工程改造支出	1,000,426.70	14,379,069.96	2,837,280.90		12,542,215.76	
物贸小区改造工程		421,260.00	44,021.12		377,238.88	
其他		1,450,678.40	313,417.80		1,137,260.60	
合计	4,608,511.07	18,054,974.59	4,630,183.17		18,033,302.49	

注：本期增加 13,526,600.03 元系南方明珠工程改造支出由在建工程转入。

（十七）递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



递延所得税资产：		
资产减值准备	5,649,512.04	2,512,915.96
应付职工薪酬		2,500,000.00
可抵扣亏损	3,203,294.51	15,191,616.92
公允价值变动	484,445.00	1,230,716.50
小 计	9,337,251.55	21,435,249.38
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	546,000.00	877,000.00
小 计	546,000.00	877,000.00

注：本期因合并报表范围变化减少递延所得税资产 17,465.80 元。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	319,019.16	5,650,852.21
可抵扣亏损	68,380,334.48	60,708,821.28
合 计	68,699,353.64	66,359,673.49

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,184,000.00
小计	2,184,000.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	22,917,067.32
公允价值变动	1,937,780.00
可抵扣亏损	81,193,512.52
小计	106,048,359.84

(十八) 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	13,229,870.29	1,504,589.70		127,362.76	14,607,097.23
存货跌价准备	1,603,533.93	6,000,000.00	34,000.00	128,675.67	7,440,858.26
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	7,504,589.70	34,000.00	256,038.43	22,917,067.32



注：本期坏账准备转销 127,362.76 元，其中：72,304.14 元系合并范围发生变化转出对应的坏账准备。

（十九）其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
出租车资产	47,420,626.75	46,715,506.14
合 计	47,420,626.75	46,715,506.14

（二十）短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	175,548,206.92	22,942,752.00
抵押借款	90,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	295,317,886.98	360,000,000.00
信用借款	24,000,000.00	14,904,614.83
合 计	584,866,093.90	517,847,366.83

注：（1）资产负债表日后已偿还金额 226,781,844.27 元。

（2）质押借款系公司进口押汇取得的借款，详见本财务报表附注八（一）所述。

（3）抵押借款系以子公司湖南南方明珠国际大酒店大楼作为抵押物向银行取得的借款，详见本财务报表附注八（二）所述。

（4）保证借款中以浙江物产国际贸易有限公司为本公司提供担保取得的借款 287,817,886.98 元，本公司为子公司湖南五菱汽车销售有限公司、浙江中拓锰业有限责任公司提供担保取得的借款 7,500,000.00 元，详见本财务报表附注六（二）之 4 所述。

2、外币借款情况

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	40,220,166.08	6.62	266,366,093.90	5,541,802.91	6.83	37,847,366.83
小 计	40,220,166.08	6.62	266,366,093.90	5,541,802.91	6.83	37,847,366.83

（二十一）应付票据



项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	919,279,188.46	699,602,285.71
合 计	919,279,188.46	699,602,285.71

注：下一会计期间将到期的金额 919,279,188.46 元。

（二十二）应付账款

1、分类

项 目	期末数	期初数
应付钢材采购款（含锰矿、铁合金）	78,284,057.59	40,418,661.24
应付汽车采购款	11,206,367.31	7,007,492.24
其他	2,716,740.82	2,521,533.24
合 计	92,207,165.72	49,947,686.72

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
湖南湘钢工贸有限公司	52,443.32	
合 计	52,443.32	

（二十三）预收款项

1、分类

项 目	期末数	期初数
钢材贸易预收款	388,456,675.28	97,817,537.30
汽车销售预收款	51,712,481.75	9,178,010.42
酒店营业预收款	2,089,669.74	1,652,218.95
其他	432,603.42	5,111,863.73
合 计	442,691,430.19	113,759,630.40

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位名称	期末数	期初数
浙江物产国际贸易有限公司	128,117,882.88	
四川浙金钢材有限公司	279,962.94	
贵州亚冶铁合金有限责任公司	141,326.07	



宁波浙金钢材有限公司	1,475.20
合 计	128,540,647.09

(二十四) 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,027,064.72	85,476,252.44	62,868,225.47	40,635,091.69
二、职工福利费		5,822,831.15	5,822,831.15	
三、社会保险费	91,069.02	7,859,931.47	7,811,679.16	139,321.33
其中：医疗保险费	24,969.25	2,077,763.02	2,062,638.32	40,093.95
基本养老保险费	56,753.54	5,068,170.11	5,060,340.24	64,583.41
失业保险费	6,555.81	449,764.23	425,538.94	30,781.10
工伤保险费	2,258.69	164,188.24	163,252.33	3,194.60
生育保险费	531.73	100,045.87	99,909.33	668.27
四、住房公积金	57,361.00	1,550,677.99	1,561,733.55	46,305.44
五、辞退福利		1,729,438.26	1,729,438.26	
六、其他	1,637,795.06	1,978,999.19	2,087,495.80	1,529,298.45
合 计	19,813,289.80	104,418,130.50	81,881,403.39	42,350,016.91

注：(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬—其他余额含工会经费和职工教育经费金额 1,326,106.94 元。

(3) 应付职工薪酬预计发放时间为 2011 年。

(二十五) 应交税费

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
增值税	-10,961,414.49	30,210,424.80	25,198,862.27	-5,949,851.96
营业税	901,805.50	5,837,059.51	5,309,270.83	1,429,594.18
企业所得税	5,108,615.22	24,736,555.64	13,491,001.68	16,354,169.18
个人所得税	179,021.82	6,454,039.84	6,358,134.44	274,927.22
城市维护建设税	429,704.99	2,482,610.11	2,028,854.89	883,460.21
房产税	132,659.43	3,712,021.52	2,414,729.39	1,429,951.56
土地使用税	282,480.80	280,208.40	14,708.24	547,980.96
车船使用税	4,100.00	3,406.00	3,406.00	4,100.00
教育费附加	284,120.82	1,662,961.71	1,369,752.54	577,329.99
其他	506,747.11	2,592,572.46	1,404,512.23	1,694,807.34



合 计	-3,132,158.80	77,971,859.99	57,593,232.51	17,246,468.68
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(二十六) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	605,438.73	
合 计	605,438.73	

(二十七) 其他应付款

1、分类

项 目	期末数	期初数
押金保证金	45,784,348.86	44,849,191.84
应付或暂收款	37,330,832.06	25,138,282.52
预提运杂费等	14,510,086.43	11,975,881.49
合 计	97,625,267.35	81,963,355.85

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
湖南同力投资有限公司	264,876.37	264,876.37
合 计	264,876.37	264,876.37

3、账龄超过一年的大额其他应付款主要为职工安置补偿费和出租车驾驶员保证金押金，详细情况见金额较大的其他应付款性质的说明。

4、金额较大的其他应付款说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
职工安置补偿费	9,505,667.25	应付补偿款
湖南华泉置业有限公司	10,000,000.00	暂收款
出租车驾驶员保证金、押金	33,254,078.42	保证金
合 计	52,759,745.67	

注：（1）职工安置补偿费 9,505,667.25 元，系 2007 年浙江物产国际贸易有限公司入主南方建材股份有限公司时，根据南方建材股份有限公司职工安置方案以及相关协议，由浙江物产国际贸易有限公司承担的职工安置补偿款，该款项在职工离职时支付给职工。

（2）湖南华泉置业有限公司 10,000,000.00 元，系公司拟处置位于长沙市远大一路 700 号



资产而暂收的款项。

(二十八) 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	151,050,000.00	46,552,901.00				46,552,901.00	197,602,901.00
3. 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4. 外资持股		46,552,901.00				46,552,901.00	46,552,901.00
其中:							
境外法人持股		46,552,901.00				46,552,901.00	46,552,901.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	151,050,000.00	93,105,802.00				93,105,802.00	244,155,802.00
(二) 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	86,450,000.00						86,450,000.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	86,450,000.00						86,450,000.00
(三) 股份总数	237,500,000.00	93,105,802.00				93,105,802.00	330,605,802.00

注: 2010年6月11日, 本公司向浙江物产国际贸易有限公司与 Art Garden Holdings Limited 定向增发人民币普通股 93,105,802 股, 每股发行价 5.86 元, 本次发行募集资金中 93,105,802.00 元计入股本, 扣除发行费用后高于股本的溢价部分计入资本公积。该次增资业经天健会计



师事务所有限公司审验，出具了天健验[2010]2-8 号《验资报告》，并于 2010 年 8 月 27 日办妥了工商变更登记手续。

(二十九) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	52,698,459.94	440,834,197.72		493,532,657.66
其他资本公积	6,095,759.87		993,000.00	5,102,759.87
合 计	58,794,219.81	440,834,197.72	993,000.00	498,635,417.53

注：(1) 资本公积—股本溢价本年增加 440,834,197.72 元，系公司本期定向增发普通股 93,105,802 股，每股发行价 5.86 元，募集资金扣除发行费用后，将募集资金净额，超过股本部分计入资本公积。

(2) 资本公积—其他资本公积减少 993,000.00 元，系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除所得税影响后的金额。

(三十) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,970,797.75	1,263,413.30		20,234,211.05
合 计	18,970,797.75	1,263,413.30		20,234,211.05

注：本期盈余公积增加系按公司法及公司章程规定计提的法定盈余公积。

(三十一) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	-9,153,896.56	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-9,153,896.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,091,320.24	
减：提取法定盈余公积	1,263,413.30	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		



期末未分配利润

56,674,010.38

(三十二) 营业收入、营业成本**1、营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	14,911,221,343.21	8,707,518,518.42
其中：主营业务收入	14,904,187,957.89	8,700,758,685.62
其他业务收入	7,033,385.32	6,759,832.80
营业成本	14,500,951,196.53	8,469,699,450.77
其中：主营业务成本	14,499,600,684.88	8,467,641,970.30
其他业务支出	1,350,511.65	2,057,480.47

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车贸易业务	1,297,264,733.91	1,234,037,320.62	1,108,168,742.93	1,054,340,885.13
汽车租赁、维修业务	63,729,638.69	25,636,477.99	61,977,360.45	28,531,883.93
商业业务	13,493,393,868.30	13,205,401,347.29	7,486,397,502.33	7,355,716,662.46
酒店业务	49,799,716.99	34,525,538.98	44,215,079.91	29,052,538.78
合 计	14,904,187,957.89	14,499,600,684.88	8,700,758,685.62	8,467,641,970.30

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	14,786,636,367.72	14,386,160,364.63	8,688,853,673.69	8,455,866,576.50
境外	117,551,590.17	113,440,320.25	11,905,011.93	11,775,393.80
合 计	14,904,187,957.89	14,499,600,684.88	8,700,758,685.62	8,467,641,970.30

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
衢州元立金属制品有限公司	902,786,374.06	6.05
霸州市新利钢铁有限公司	745,757,328.59	5.00
杭州钦诚贸易有限公司	403,185,338.98	2.70
广西交通实业有限公司	345,855,908.30	2.32
浙江铁东进出口有限公司	289,717,327.26	1.94



合 计

2,687,302,277.19

18.01

(三十三) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,199,272.30	4,339,790.04	详见本财务报表附注税 项之说明
城市维护建设税	2,458,159.84	2,107,812.54	
教育费附加	1,645,647.03	1,944,138.60	
合 计	9,303,079.17	8,391,741.18	

(三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	17,179,215.13	9,120,229.36
装卸费	4,453,297.19	467,025.54
仓储费	18,898,686.61	7,284,688.36
劳务手续费	1,886,337.56	1,136,039.88
业务宣传费	812,496.88	474,446.35
广告费	4,195,287.16	3,470,891.80
其他	1,123,055.46	9,439,022.26
合 计	48,548,375.99	31,392,343.55

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,868,068.17	64,506,388.18
业务招待及会务费	13,500,621.15	6,301,073.45
广告及业务宣传费	1,072,988.22	585,179.99
劳动保护费	1,281,516.97	939,691.30
折旧费	7,759,132.39	6,464,693.44
差旅费	9,398,740.41	3,681,954.17
办公费	10,034,552.99	6,191,233.23
中介机构服务费	4,913,492.80	2,270,591.96
机动车使用费	2,176,636.08	2,399,008.62
税费	7,033,860.48	3,441,841.95
租赁费	7,553,681.48	5,618,312.44
无形资产摊销	2,702,072.00	2,419,836.18



长期资产摊销	599,830.17	442,032.40
诉讼费	476,904.00	191,883.00
修理费	2,130,289.54	2,673,945.83
上市费用	533,600.00	188,400.00
其他	10,417,760.48	5,845,917.95
合 计	177,453,747.33	114,161,984.09

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,095,491.99	41,326,829.62
减：利息收入	4,084,150.98	5,081,480.31
汇兑损失	1,199,582.88	152,639.53
减：汇兑收益	6,281,350.16	483.83
金融机构手续费	12,637,951.30	9,005,956.47
合 计	37,567,525.03	45,403,461.48

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,504,589.70	7,540,501.83
存货跌价损失	5,966,000.00	563,488.06
合 计	7,470,589.70	8,103,989.89

(三十八) 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,985,086.00	-4,922,866.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,985,086.00	-4,922,866.00
合 计	2,985,086.00	-4,922,866.00

(三十九) 投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,735,400.80	1,416,393.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-456,140.55	1,542,891.62



持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	20,253.09	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-15,916.20
其他	-8,131,237.43	4,187,737.90
合 计	-6,831,724.09	7,131,106.76

注：投资收益—其他主要为在期货交易所及电子交易中心的合约平仓净损失。本公司为了防范库存存货价格下跌风险，对钢材现货库存进行了套期保值业务。由于该套期保值业务未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准，所以本期套期保值业务实现的平仓损失 8,143,255.46 元不能计入营业成本，列入非经常性损益。

2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	1,735,400.80	1,416,393.44	2010 年度公司盈利能力增强
合 计	1,735,400.80	1,416,393.44	

3、本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(四十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	193,458.04	1,957,525.08	193,458.04
其中：固定资产处置利得	193,458.04	1,957,525.08	193,458.04
接受捐赠	341,000.00		341,000.00
政府补助	344,419.66	3,185,748.00	344,419.66
盘盈利得		43,522.11	
无法支付款项		708,750.50	
违约赔款及罚款收入	35,997.80		35,997.80
其他	69,631.45	1,158,741.43	69,631.45
合 计	984,506.95	7,054,287.12	984,506.95

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	64,419.66		长沙市开福区财政局给予的新办商贸企业税收奖励
湖南南方明珠国际大酒店有限	100,000.00		长沙市财政局 2010 年



公司			第一批节能专项资金
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	180,000.00		长沙市环保局清洁能源补助资金
湖南省湘南物流有限公司		376,000.00	
贵州龙里物产铁合金有限公司		2,794,748.00	
其他		15,000.00	
合 计	344,419.66	3,185,748.00	

(四十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	321,461.11	2,855,276.76	321,461.11
其中：固定资产处置损失	321,461.11	2,353,435.65	321,461.11
无形资产处置损失		501,841.11	
对外捐赠	134,885.00	149,252.10	134,885.00
非常损失	162,639.97	33,800.83	162,639.97
盘亏毁损损失		18,330.30	
违约赔款及罚款支出	2,785,535.07	34,945.58	2,785,535.07
其他	25,262.32	179,126.41	25,262.32
合 计	3,429,783.47	3,270,731.98	3,429,783.47

(四十二) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,736,555.64	10,824,403.13
递延所得税调整	12,080,532.03	-709,056.67
合 计	36,817,087.67	10,115,346.46

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**1、基本每股收益**

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	237,500,000.00	237,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		



报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	93,105,802.00		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	6		
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	284,052,901.00	237,500,000.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	67,091,320.24	14,679,469.46	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	66,683,818.06	10,769,806.34	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	0.24	0.06
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div i$	0.23	0.05

2、稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	237,500,000.00	237,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	93,105,802.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	6	
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	284,052,901.00	237,500,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		
归属于公司普通股股东的净利润	K	67,091,320.24	14,679,469.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	66,683,818.06	10,769,806.34
稀释每股收益	$m=k \div (i+j)$	0.24	0.06



算			
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=I \div (i+j)$	0.23	0.05

(四十四) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,324,000.00	2,540,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	331,000.00	635,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-993,000.00	1,905,000.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		40,095.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		59,173.61
小计		-19,078.61
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-993,000.00	1,885,921.39

(四十五) 现金流量表项目注释**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
-----	-----



房屋租金收入	2,987,910.05
物业管理费收入	680,785.70
政府补助	344,419.66
利息收入	4,084,150.98
托管收入	3,193,741.08
收回其他往来款净额	64,712,101.81
收回银行承兑汇票保证金净额	260,166,437.71
其他	617,971.43
合 计	336,787,518.42

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付现管理费用	70,524,644.60
付现销售费用	34,038,289.56
营业外支出	3,429,783.47
支付其他往来款净额	53,679,036.65
支付汇票等保证金净额	355,459,156.01
合 计	517,130,910.29

3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
收回的出租车保证金及车辆折旧费	21,184,076.57
合 计	21,184,076.57

4、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
支付出租车经营权费	21,488,197.18
购买出租车新车款	8,206,400.00
合 计	29,694,597.18

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
定向增发费用	3,010,000.00
合 计	3,010,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料



1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	86,817,827.18	26,241,996.90
加: 资产减值准备	7,470,589.70	8,103,989.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,079,215.48	23,459,971.73
无形资产摊销	2,702,072.00	2,403,680.38
长期待摊费用摊销	4,630,183.17	705,181.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	128,003.07	897,751.68
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-2,985,086.00	4,922,866.00
财务费用	41,651,676.01	37,078,990.49
投资损失	6,831,724.09	-7,131,106.76
递延所得税资产减少	12,080,532.03	-709,056.67
递延所得税负债增加		
存货的减少	-572,673,524.46	-359,357,897.06
经营性应收项目的减少	-710,499,177.84	-362,131,694.05
经营性应付项目的增加	554,828,113.28	691,272,711.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-549,937,852.29	65,757,385.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	180,038,069.27	114,695,606.63
减: 现金的期初余额	114,695,606.63	72,229,345.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	65,342,462.64	42,466,261.50

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		



2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,939,714.29	5,795,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,939,714.29	5,795,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	18,897.49	16,750,464.13
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,920,816.80	-10,955,464.13
4. 处置子公司的净资产	4,395,854.84	2,818,145.23
流动资产	4,839,979.65	57,490,189.65
非流动资产	127,288.35	5,355,071.94
流动负债	571,413.16	60,027,116.36
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	180,038,069.27	114,695,606.63
其中：库存现金	471,835.65	318,127.72
可随时用于支付的银行存款	148,880,888.03	65,176,368.39
可随时用于支付的其他货币资金	30,685,345.59	49,201,110.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	180,038,069.27	114,695,606.63

4、现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金说明：银行承兑汇票保证金 266,753,838.01 元，信用证保证金 79,719,318.00 元，保函保证金 8,986,000.00 元。因这些货币资金处于受限状态，故不作为现金及现金等价物。



六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江物产国际贸易有限公司	本公司的母公司	有限责任公司	浙江杭州凯旋路	张国强	商业

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江物产国际贸易有限公司	483,287,500.00	46.13	46.13	浙江省国资委	712558221

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
湖南省三维企业有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市开福区东风路 285 号	毛治平
岳阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	岳阳市德胜南路 254 号	毛治平
邵阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	邵阳市宝庆东路 1248 号	毛治平
益阳市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	益阳市环保路汇龙苑 5 栋东侧	毛治平
衡阳市三维出租车有限公司	全资子公司	有限责任公司	衡阳市高新开发区芙蓉路 26 号	毛治平
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	有限责任公司	长沙市中南汽车世界物贸大道	桂青
湖南三维二手车交易市场有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	长沙市东风路 285 号	毛治平
湖南五菱汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J02 号	桂青
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	有限责任公司	湖南省永州市零陵大道	桂青
湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市远大一路 422 号	桂青
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉中路一段 489 号	刘嘉玲
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙市雨花区万家	桂青



责任公司			丽中路三段 138 号	
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	吉首市武陵东路大田湾	桂青
湖南省湘南物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	衡南县三塘中泉路 5 号	谭昌寿
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	衡南县三塘中泉路 5 号	徐愧儒
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	有限责任公司	永州市冷水滩区通化街 170 号	徐愧儒
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	郴州市开发区城前岭村果园组	徐愧儒
浙江中拓锰业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	杭州市凯旋路 445 号	杨建
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙市天心区芙蓉南路二段 123 号	桂青
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市洪山区青菱乡烽火村钢材批发市场	徐愧儒
四川中拓钢铁有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市成华区龙潭寺东路 396 号	徐愧儒
贵州中拓钢铁有限公司	全资子公司	有限责任公司	贵阳市南明区蓑草路 71 号	徐愧儒
重庆中拓钢铁有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市沙坪坝区土主中路 199 号附 1-47 号	徐愧儒
广西中拓钢铁有限公司	全资子公司	有限责任公司	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	徐愧儒
云南中拓钢铁有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明经开区经开路 3 号昆明科技创新园 A15-15 室	徐愧儒
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J 区 J13 号	桂青
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙县湘龙街道办事处中南汽车世界 H06 栋	桂青
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省衡阳市石鼓区松木乡松梅村花叶塘组 10 号 2-8 号场地	桂青
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁乡县白马桥乡正	桂青



有限公司			龙村	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	岳阳市经济技术开发区八字门白石岭路 168 号	桂青
湖南高星物流园发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	望城县经济开发区普瑞大道 88 号	梁炎奇
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉区五一路 235 号湘域中央 1 栋 301 房	袁仁军

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南省三维企业有限公司	交通运输业	9,088.13	87.71	87.71	18380031-7
岳阳市三维出租车有限公司	交通运输业	220.00	87.71	100.00	71214882-0
邵阳市三维出租车有限公司	交通运输业	50.00	87.71	100.00	72798821-8
益阳市三维出租车有限公司	交通运输业	100.00	87.71	100.00	70738536-2
衡阳市三维出租车有限公司	交通运输业	500.00	100.00	100.00	56594356-7
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	商业	362.50	72.59	82.76	74315651-6
湖南三维二手车交易市场有限公司	商业	300.00	86.20	100.00	78800400-2
湖南五菱汽车销售有限公司	商业	600.00	99.408	99.408	183791959
永州中拓五菱汽车销售有限公司	商业	200.00	69.59	70.00	68954861-4
湖南一汽贸易有限责任公司	商业	800.00	55.00	55.00	18380972-5
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	住宿和餐饮业	2,000.00	100.00	100.00	734788749
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	商业	1,000.00	100.00	100.00	7558244110
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	商业	300.00	51.00	51.00	69180765-4
湖南省湘南物流有限公司	商业	2,000.00	78.90	78.90	18532885-3
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	商业	5,000.00	51.00	51.00	68282346-8
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	商业	1,000.00	35.70	70.00	69621061-1
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	商业	1,000.00	35.70	70.00	55954948-3
浙江中拓锰业有限责任公司	商业	4,200.00	100.00	100.00	68071551-9
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	商业	1,000.00	100.00	100.00	69402466-3



湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	商业	4,117.39	52.00	52.00	68233293-3
四川中拓钢铁有限公司	商业	9,000.00	60.00	60.00	69917454-8
贵州中拓钢铁有限公司	商业	5,000.00	100.00	100.00	69753231-3
重庆中拓钢铁有限公司	商业	8,000.00	100.00	100.00	55204990-2
广西中拓钢铁有限公司	商业	4,000.00	100.00	100.00	69988676-4
云南中拓钢铁有限公司	商业	3,000.00	100.00	100.00	55511613-8
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	商业	800.00	100.00	100.00	55304261-4
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	商业	800.00	100.00	100.00	55304260-6
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	商业	300.00	70.00	70.00	55761501-0
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	商业	800.00	62.00	62.00	55763409-4
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	商业	500.00	65.00	65.00	565927428
湖南高星物流园发展有限公司	商业	12,000.00	51.00	51.00	56594771-X
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	商业	6,000.00	49.00	49.00	55954946-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	有限公司	长沙	张秋文	商业	11,000,000.00	44.55	44.55	联营企业	71705398-6

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
湖南同力投资有限公司	参股股东



贵州亚冶铁合金有限责任公司	同受母公司控制
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	同受母公司控制
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	同受母公司控制
浙江物产瑞丰物资有限公司	同受母公司控制
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	同受母公司控制
上海茂高物产贸易有限公司	同受母公司控制
浙江物产金属集团有限公司	同一最终控制方
浙江物产元通机电(集团)有限公司	同一最终控制方
上海金通物产有限公司	同一最终控制方
雅深国际(香港)有限公司	同受母公司控制
湖北浙金钢材有限公司	同一最终控制方
长沙华菱钢管销售有限公司	股东的子公司
湖南湘钢工贸有限公司	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
浙江浙金物流有限公司	同一最终控制方
浙江浙金钢材贸易有限公司	同一最终控制方
台州瑞鸿达贸易有限公司	同受母公司控制
四川浙金钢材有限公司	同一最终控制方
绍兴浙金钢材有限公司	同一最终控制方
宁波浙金钢材有限公司	同一最终控制方
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	同受母公司控制
杭州浙金钢材有限公司	同一最终控制方
湖南博长钢铁贸易有限公司	注

注：湖南博长钢铁贸易有限公司原系浙江物产金属集团有限公司的下属公司，持股比例为 50.98%。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，将其持有的 50.98% 股权全部转让。

(二) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	市场价	108,619,945.37	1.05	140,454,977.62	3.24
浙江物产国际贸易	铁矿	市场价	2,194,234,551.70	100.00	2,187,999,184.56	95.24



有限公司	砂					
	钢材	市场价	186,885,457.05	1.81		
	铁合金	市场价			104,984,499.25	15.15
	锰矿	市场价			45,804,246.90	11.67
	汽车	市场价			1,050,686.18	0.09
浙江物产金属集团有限公司	钢材	市场价	743,263.89	0.01	960,901.08	0.02
浙江物产元通机电(集团)有限公司	汽车	市场价	1,694,017.09	0.13	265,000.00	0.02
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	市场价	313,372,021.29	47.44	64,877,035.96	9.36
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	市场价	75,576,928.72	11.44	170,353,919.75	24.58
	锰矿	市场价			7,876,741.01	2.01
雅深国际(香港)有限公司	烟煤	市场价	1,075,383.95	1.83		
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价	454,353.33	0.004		
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	市场价	1,576,235,005.14	15.23		
长沙华菱钢管销售有限公司	钢材	市场价	11,790.43	0.00		
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价	264,867.09	0.00		
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价	2,457,306.77	0.02		
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	市场价	76,491,544.75	0.74		
浙江物产瑞丰物资有限公司	钢材	市场价			94,871,794.87	2.19
	铁合金	市场价			8,547,008.55	1.23
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	市场价			28,788,755.58	0.03
	锰矿	市场价			133,998.29	24.58
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			12,972,416.47	0.30
湖南华菱管线股份有限公司	钢材	市场价			229,689,422.49	5.30
上海茂高物产贸易有限公司	钢材	市场价			5,338,389.90	0.12



湖南博长钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			30,050,532.09	0.69
--------------	----	-----	--	--	---------------	------

2、出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江浙金物流有限公司	钢材	市场价	1,594,535.55	0.02		
浙江浙金钢材贸易有限公司	钢材	市场价	953,129.40	0.01		
浙江物产瑞丰物资有限公司	钢材	市场价	321,366.31	0.00		
	铁合金	市场价			8,547,008.55	1.04
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	市场价	122,228,938.22	1.20		
	铁合金	市场价			14,940,817.00	1.82
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材	市场价	6,851,768.50	0.07		
四川浙金钢材有限公司	钢材	市场价	18,875,999.17	0.19		
绍兴浙金钢材有限公司	钢材	市场价	90,829.50	0.00		
上海金通物产有限公司	钢材	市场价	756,293.16	0.01		
宁波浙金钢材有限公司	钢材	市场价	8,900,577.75	0.09		
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	钢材	市场价	3,734,575.85	0.04		
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价	1,891,664.24	0.02		
杭州浙金钢材有限公司	钢材	市场价	281,259.79	0.00		
贵州亚冶铁合金有限责任公司	锰矿	市场价	81,921,620.63	17.09	32,188,893.68	28.8
	铁合金	市场价	7,668,303.59	1.21	19,964,299.56	2.43
	焦炭	市场价	5,259,027.51	64.31		
	钢材	市场价	487,900.63	0.00	206,914.74	0.01
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭	市场价	2,918,077.94	35.69		
	锰矿	市场价	39,519,818.01	8.25	59,432,687.99	53.17
	铁合金	市场价			2,212,693.09	0.27
	钢材	市场价			291,801.11	0.01



湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价	2,675,378.78	0.03		
衡阳华菱连轧管有限公司	钢材	市场价	490,695.74	0.00		
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			946,371.79	0.02
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	市场价			14,292,967.52	1.74
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿	市场价			10,054,536.25	8.99

3、关联受托管理/承包情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益	年度确认的托管收益
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	贵州亚冶铁合金有限责任公司	2009.10.1	2012.9.30	1,949,833.11	1,949,833.11
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	2009.10.1	2012.9.30	1,243,907.97	1,243,907.97

4、关联担保情况

(1) 母公司为公司担保的担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保事由
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	34,186,045.00	2010.4.19	2011.6.14	否	短期借款
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	50,000,000.00	2010.6.11	2011.4.10	否	短期借款
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	40,000,000.00	2010.11.24	2011.11.23	否	短期借款
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	128,246,785.00	2010.6.11	2011.8.24	否	短期借款
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	30,000,000.00	2010.12.16	2011.7.7	否	短期借款
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	5,385,056.98	2010.5.7	2011.2.4	否	短期借款
小计		287,817,886.98				
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	115,000,000.00	2010.7.15	2011.3.29	否	银行承兑汇票
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	6,790,000.00	2010.10.13	2011.4.13	否	银行承兑汇票
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	30,100,000.00	2010.10.12	2011.4.19	否	银行承兑汇票
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	24,000,000.00	2010.7.26	2011.4.25	否	银行承兑汇票



浙江物产国际贸易有限公司	本公司	26,800,000.00	2010.9.14	2011.3.14	否	银行承兑汇票
小 计		202,690,000.00				

(2) 公司为子公司提供的担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保事由
本公司	湖南五菱汽车销售有限公司	500,000.00	2010.12.22	2011.6.22	否	短期借款
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	7,000,000.00	2010.5.21	2011.5.20	否	短期借款
小 计		7,500,000.00				
本公司	湖南一汽贸易有限责任公司	18,550,000.00	2010.7.27	2011.5.23	否	银行承兑汇票
本公司	湖南三维瑞风汽车销售有限公司	8,050,000.00	2010.7.12	2011.6.27	否	银行承兑汇票
本公司	湖南五菱汽车销售有限公司	71,080,000.00	2010.7.14	2011.6.22	否	银行承兑汇票
本公司	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	49,980,000.00	2010.7.6	2011.3.22	否	银行承兑汇票
本公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	12,600,000.00	2010.10.19	2011.4.8	否	银行承兑汇票
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	14,994,000.00	2010.10.22	2010.4.22	否	银行承兑汇票
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	4,709,188.46	2010.11.27	2011.6.23	否	银行承兑汇票
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	28,994,000.00	2010.10.9	2011.4.9	否	银行承兑汇票
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	22,750,000.00	2010.6.25	2011.2.25	否	银行承兑汇票
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	33,950,000.00	2010.9.28	2011.3.28	否	银行承兑汇票
本公司	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	3,430,000.00	2010.5.6	2011.1.18	否	银行承兑汇票
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	12,000,000.00	2010.10.13	2011.3.14	否	银行承兑汇票
本公司	四川中拓钢铁有限公司	48,000,000.00	2010.10.13	2010.3.20	否	银行承兑汇票
本公司	重庆中拓钢铁有限公司	11,200,000.00	2010.10.12	2010.3.6	否	银行承兑汇票
本公司	云南中拓钢铁有限公司	7,700,000.00	2010.12.9	2010.3.17	否	银行承兑汇票
小 计		347,987,188.46				
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	36,698,886.73	2010.9.1	2011.2.28	否	国际信用证
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	12,960,000.00	2010.9.16	2011.3.8	否	国内信用证
本公司	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	24,500,000.00	2010.12.10	2011.6.10	否	国内信用证
小 计		74,158,886.73				
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	984,000.00	2010.11.4	2011.2.4	否	保函
小 计		984,000.00				

5、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项



项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	1、湖南华菱湘潭钢铁有限公司	6,286.93	314.35		
	2、湖南华菱涟源钢铁有限公司	12,737.18	12,737.18	12,737.18	10189.74
	3、贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司			1,617,953.44	80,897.67
	小计	19,024.11	13,051.53	1,630,690.62	91,087.41
预付款项	1、湖南华菱湘潭钢铁有限公司	1,359,086.62			
	2、湖南华菱涟源钢铁有限公司	70,580,119.41			
	3、湖南华菱涟钢薄板有限公司	5,367,156.15		15,763,495.89	
	4、衡阳华菱连轧管有限公司	20,000.00			
	5、浙江物产国际贸易有限公司	49,540,355.10			
	6、贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	6,394,134.85		34,089.74	
	7、贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	7,049,424.45			
	8、湖南华菱管线股份有限公司			28,380,183.96	
小计	140,310,276.58		44,177,769.59		
其他应收款	1、湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	5,880,000.00	294,000.00	6,498,588.92	324,929.45
	小计	5,880,000.00	294,000.00	6,498,588.92	324,929.45

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	1、湖南湘钢工贸有限公司	52,443.32	
	2、浙江物产国际贸易有限公司		22,564,310.57
	3、贵州亚冶铁合金有限责任公司		4,128,963.44
	4、贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司		9,632,309.01
	小计	52,443.32	36,325,583.02
预收款项	1、浙江物产国际贸易有限公司	128,117,882.88	
	2、四川浙金钢材有限公司	279,962.94	
	3、贵州亚冶铁合金有限责任公司	141,326.07	
	4、宁波浙金钢材有限公司	1,475.20	
	小计	128,540,647.09	
其他应付款	1、湖南同力投资有限公司	264,876.37	264,876.37
	小计	264,876.37	264,876.37



七、或有事项的说明

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注六关联方及关联交易之说明。

八、承诺事项的说明

(一) 存货质押情况

1、截至 2010 年 12 月 31 日，本公司将其在价值为 26,507,045.00 美元（折合人民币 175,548,206.92 元）的进口信用证项下单据以及单据代表的货物上所具有的一切权利包括所有权转移给各开证行作为担保，取得 26,507,045.00 美元（折合人民币 175,548,206.92 元）的进口押汇短期借款，期限自 2010 年 8 月 9 日至 2011 年 5 月 25 日。

2、根据 2010 年 8 月 24 日全资子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司（以下简称瑞特汽车销售公司）与北京现代汽车有限公司（以下简称北京现代）及中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行（以下简称中行长沙芙蓉支行）签署的三方协议，瑞特汽车销售公司将所购北京现代品牌汽车相应汽车合格证质押给中国银行长沙芙蓉支行，作为该行向瑞特汽车销售公司开具银行承兑汇票提供的担保，截至 2010 年 12 月 31 日，共开具银行承兑汇票票面金额 30,000,000.00 元，保证金比例 30%，担保金额（票据敞口）21,000,000.00 元。

3、2010 年 8 月华融湘江银行衡阳蒸湘支行对本公司控股子公司湖南中拓博长钢铁贸易有限公司授信，银行承兑汇票保证金比例 50%，敞口部分由仓单质押与湖南博长控股集团有限公司保证。截至 2010 年 12 月 31 日，湖南中拓博长钢铁贸易有限公司在该行开具银行承兑汇票票面金额 15,000,000.00 元，敞口 7,500,000.00 元，到期日 2011 年 2 月 13 日。

(二) 固定资产抵押情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司固定资产账面原值为 336,859,366.08 元、净值为 277,186,513.34 元的房屋建筑物（湖南南方明珠大酒店大楼）抵押给中国银行湖南省分行，作为公司向银行取得借款的抵押担保，借款金额为 90,000,000.00 元。抵押担保期限 2010 年 3 月 1 日至 2011 年 10 月 21 日。



九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、2011年1月18日公司第四届董事会2011年第一次临时会议审议了《关于合资设立湖南中拓电子商务有限公司的议案》，决定与湖南海仑国际实业有限公司、杭州高达软件系统有限公司共同出资设立湖南中拓电子商务有限公司。2011年2月21日，湖南中拓电子商务有限公司在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为430000000084782的《企业法人营业执照》。湖南中拓电子商务有限公司注册资本3,000万元，其中南方建材股份有限公司出资2,250万元，出资比例为75%，湖南海仑国际实业有限公司出资600万元，出资比例为20%，杭州高达软件系统有限公司出资150万元，出资比例为5%。

2、2011年3月9日公司第四届董事会2011年第二次临时会议审议通过了《关于收购湖南中拓建工物流有限公司部分股权暨对其增资扩股的议案》，拟收购湖南中拓建工物流有限公司的部分股权并对其增资扩股，上述议案尚待股东大会批准。

3、公司远大一路700号资产通过长沙产权交易中心挂牌转让，并于2011年3月17日与湖南华泉置业有限公司公司签署资产转让协议，本公司以人民币7,000万元的价格将上述资产转让给湖南华泉置业有限公司，截至本财务报告报出日，已收到全部转让款项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011年4月7日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了2010年度利润分配预案，拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，上述预案尚待股东大会批准。

十、其他重要事项

(一) 企业合并事项

企业合并情况详见本财务报表附注四企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的有关资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.衍生金融资产	28,061,218.00	2,985,086.00			44,019,395.00
2.可供出售金融资产	5,398,000.00		2,184,000.00		4,074,000.00



金融资产小计	33,459,218.00	2,985,086.00	2,184,000.00		48,093,395.00
--------	---------------	--------------	--------------	--	---------------

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,407,097.01	76.02	404,070.97	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	12,746,473.95	23.98	1,294,445.58	10.16
组合小计	12,746,473.95	23.98	1,294,445.58	10.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	53,153,570.96	100.00	1,698,516.55	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	32,310,473.50	83.01	323,104.74	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	6,610,993.97	16.99	562,225.80	8.50
组合小计	6,610,993.97	16.99	562,225.80	8.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	38,921,467.47	100.00	885,330.54	--

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,381,838.16	89.29	566,928.27	6,143,790.25	92.93	106,938.11
1 至 2 年	910,169.25	7.14	273,050.77	12,737.18	0.19	3,821.15



2 至 3 年				15,000.00	0.23	12,000.00
3 年以上	454,466.54	3.57	454,466.54	439,466.54	6.65	439,466.54
合计	12,746,473.95	100.00	1,294,445.58	6,610,993.97	100.00	562,225.80

3、本报告期应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鞍钢股份有限公司	非关联方	14,753,083.44	1 年以内	27.76
长沙中联重工科技发展股份有限公司沅江分公司	非关联方	5,225,487.72	1 年以内	9.83
江西萍钢实业股份有限公司九江分公司	非关联方	4,846,339.95	1 年以内	9.12
河北钢铁集团有限公司	非关联方	3,700,035.60	1 年以内	6.96
首钢水城钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	3,600,763.67	1 年以内	6.77
合计		32,125,710.38		60.44

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川中拓钢铁有限公司	子公司	32,914.29	0.06
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	子公司	10,358.52	0.02
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	参股股东的子公司	6,286.93	0.01
湖南华菱涟源钢铁有限公司	参股股东的子公司	12,737.18	0.02
合计		62,296.92	0.11

（二）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,690.87	1.26	2,200,345.44	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	345,807,005.75	98.74	5,102,538.67	1.48
组合小计	345,807,005.75	98.74	5,102,538.67	1.48



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	350,207,696.62	100.00	7,302,884.11	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,690.87	1.27	1,320,207.26	30.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	341,860,541.87	98.73	4,720,236.41	1.38
组合小计	341,860,541.87	98.73	4,720,236.41	1.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	346,261,232.74	100.00	6,040,443.67	--

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
湖南张家界铝业有限公司	4,400,690.87	2,200,345.44	50%	详见本附注五(五)
小 计	4,400,690.87	2,200,345.44		

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	341,909,269.12	98.87	1,326,564.67	337,830,416.84	98.82	932,195.88
1至2年	158,146.60	0.05	47,443.98	345,835.00	0.10	103,750.50
2至3年	55,300.00	0.02	44,240.00			
3年以上	3,684,290.03	1.06	3,684,290.03	3,684,290.03	1.08	3,684,290.03
合计	345,807,005.75	100.00	5,102,538.68	341,860,541.87	100.00	4,720,236.41

4、本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	子公司	290,004,072.29	1年以内	82.81



浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	联营企业的参股公司	16,161,372.54	1 年以内	4.61
湖南省湘南物流有限公司	子公司	9,727,503.50	1 年以内	2.78
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	9,400,000.00	1 年以内	2.68
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	5,880,000.00	1 年以内	1.68
合 计		331,172,948.33		94.56

6、其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	子公司	290,004,072.29	82.81
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	5,880,000.00	1.68
湖南省湘南物流有限公司	子公司	9,727,503.50	2.78
衡阳市三维出租车有限公司	子公司	9,400,000.00	2.68
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	子公司	3,206,400.00	0.92
湖南五菱汽车销售有限公司	子公司	3,040,000.00	0.87
合 计		321,257,975.79	91.74

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	权益法	4,900,000.00	6,249,538.21	1,735,400.80	7,984,939.01	44.55
湖南省三维企业有限公司	成本法	79,345,772.61	79,345,772.61		79,345,772.61	87.71
湖南一汽贸易有限责任公司	成本法	3,008,600.00	3,008,600.00		3,008,600.00	55.00
湖南五菱汽车销售有限公司	成本法	6,196,237.25	6,135,900.00	60,337.25	6,196,237.25	99.408
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	成本法	10,028,600.00	10,028,600.00		10,028,600.00	100.00
南方明珠国际大酒店	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00
湖南省湘南物流有限公司	成本法	43,787,320.12	43,787,320.12		43,787,320.12	78.90
湖南中拓博长钢铁	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51.00



贸易有限公司						
浙江中拓锰业有限责任公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	100.00
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	52.00
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00
湖南南天股份有限公司	成本法	505,000.00	505,000.00		505,000.00	0.30
四川自贡鸿鹤股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	0.02
海南物业股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	0.04
湖南星都房地产开发有限公司	成本法	1,753,410.00	1,753,410.00		1,753,410.00	3.51
贵州亚冶铁合金有限公司	成本法	3,637,807.70	3,637,807.70		3,637,807.70	5.00
贵州中拓钢铁有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00
四川中拓钢铁有限公司	成本法	54,000,000.00		54,000,000.00	54,000,000.00	60.00
广西中拓钢铁有限公司	成本法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	100.00
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	100.00
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	100.00
重庆中拓钢铁有限公司	成本法	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00	100.00
云南中拓钢铁有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100.00
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	成本法	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00	70.00
中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	成本法	4,960,000.00		4,960,000.00	4,960,000.00	62.00
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	成本法	650,000.00		650,000.00	650,000.00	65.00
衡阳市三维出租车有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00
湖南高星物流园发展有限公司	成本法	61,200,000.00		61,200,000.00	61,200,000.00	51.00
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	成本法	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00	40.00



合 计	639,622,747.68	273,001,948.64	369,705,738.05	642,707,686.69
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	44.55				
湖南省三维企业有限公司	87.71				
湖南一汽贸易有限责任公司	55.00				
湖南五菱汽车销售有限公司	99.408				6,712,138.58
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	100.00				
南方明珠国际大酒店	100.00				
湖南省湘南物流有限公司	78.90				
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	51.00				
浙江中拓锰业有限责任公司	100.00				
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	52.00				
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	100.00				
湖南南天股份有限公司	0.30				
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.02				
海南物业股份有限公司	0.04				
湖南星都房地产开发有限公司	3.51				
贵州亚冶铁合金有限公司	5.00				
贵州中拓钢铁有限公司	100.00				
四川中拓钢铁有限公司	60.00				
广西中拓钢铁有限公司	100.00				
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	100.00				
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	100.00				
重庆中拓钢铁有限公司	100.00				
云南中拓钢铁有限公司	100.00				
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	70.00				
中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	62.00				
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	65.00				
衡阳市三维出租车有限公司	100.00				



湖南高星物流园发展有限公司	51.00				
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	49.00				
合 计					6,712,138.58

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,390,231,901.41	6,455,407,685.22
其他业务收入	5,711,260.08	5,857,328.46
营业成本	8,238,973,007.92	6,376,386,372.68

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车贸易业务	187,759,126.90	182,088,109.95		
商业业务	8,202,472,774.51	8,055,595,810.12	6,455,407,685.22	6,374,347,896.62
合 计	8,390,231,901.41	8,237,683,920.07	6,455,407,685.22	6,374,347,896.62

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
衢州元立金属制品有限公司	902,786,374.06	10.75
霸州市新利钢铁有限公司	745,757,328.59	8.88
杭州钦诚贸易有限公司	403,185,338.98	4.80
广西交通实业有限公司	344,132,813.89	4.10
浙江铁东进出口有限公司	289,717,327.26	3.45
合 计	2,685,579,182.78	31.98

(五) 投资收益

1、投资收益明细

客户名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,612,798.93	



权益法核算的长期股权投资收益	1,735,400.80	1,416,393.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-304,098.48	-3,214,337.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他	-3,816.46	4,944,442.76
合 计	8,052,284.79	3,146,498.80

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南五菱汽车销售有限公司	6,612,798.93		被投资单位分配利润
合 计	6,612,798.93		

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	1,735,400.80	1,416,393.44	被投资单位净利润增加
合 计	1,735,400.80	1,416,393.44	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,646,415.77	-12,585,522.46
加: 资产减值准备	5,075,626.45	2,374,186.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,378,235.38	10,556,915.37
无形资产摊销	1,511,869.16	1,207,968.28
长期待摊费用摊销	214,273.94	94,375.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-357.60	-645,514.03
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-4,265,846.00	4,898,646.00
财务费用	32,314,419.04	37,078,990.49
投资损失	-8,052,284.79	3,146,498.80
递延所得税资产减少	13,677,807.27	-1,052,945.20
递延所得税负债增加		



存货的减少	-210,246,071.43	-177,728,604.72
经营性应收项目的减少	-378,916,426.39	23,833,697.89
经营性应付项目的增加	318,722,503.6	213,045,096.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-194,939,835.6	104,223,788.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	86,500,631.83	82,495,731.48
减: 现金的期初余额	82,495,731.48	26,137,184.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,004,900.35	56,358,546.66

十二、补充资料

(一)本年度非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-584,143.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	344,419.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	720,901.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		



与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-5,158,169.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	3,193,741.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,661,693.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,097,166.32	
少数股东权益影响额(税后)	3,455,279.89	
合 计	407,502.18	

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.07	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.00	0.23	0.23

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 主要会计报表项目的异常情况

资产负债表项目	期末数	期初数	变动率 (%)	变动原因说明
货币资金	535,497,225.28	374,862,044.34	42.85	本期应付票据保证金增加所致
交易性金融资产	44,019,395.00	28,061,218.00	56.87	为期货合约增加所致
应收票据	38,023,086.45	1,600,000.00	2,276.44	本期票据结算增加
应收账款	150,436,869.39	72,787,749.59	106.68	新增子公司应收钢材款增加
预付款项	930,292,342.80	335,615,966.48	177.19	经营规模增大,预付款项增加



存货	970,541,584.93	404,360,182.70	140.02	经营规模增大, 存货储备增加
在建工程	7,463,504.47	11,028,216.71	-32.32	南方明珠 2-3 楼改造工程完工转至长期待摊费用
长期待摊费用	18,033,302.49	4,608,511.07	291.30	南方明珠 2-3 楼改造工程完工转入
递延所得税资产	9,337,251.55	21,435,249.38	-56.44	本年利润增加, 可弥补亏损减少
应付票据	919,279,188.46	699,602,285.71	31.40	经营规模扩大, 票据结算增加
应付账款	92,207,165.72	49,947,686.72	84.61	应付采购款增加
预收款项	442,691,430.19	113,759,630.40	289.15	经营规模增大, 预收款项增加
应付职工薪酬	42,350,016.91	19,813,289.80	113.75	年末应付工资、奖金增加
应交税费	17,246,468.68	-3,132,158.80	-650.63	本期利润增加导致应交企业所得税增加
递延所得税负债	546,000.00	877,000.00	-37.74	可供出售金融资产市价下降
实收资本(或股本)	330,605,802.00	237,500,000.00	39.20	年内定向增发
资本公积	498,635,417.53	58,794,219.81	748.10	年内定向增发溢价
未分配利润	56,674,010.38	-9,153,896.56	719.12	本年利润增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动率 (%)	变动原因说明
营业收入	14,911,221,343.21	8,707,518,518.42	71.25	经营规模扩大, 销售数量增加及钢材等产品价格上升
营业成本	14,500,951,196.53	8,469,699,450.77	71.21	收入增加相应成本增加
销售费用	48,548,375.99	31,392,343.55	54.65	销售规模扩大, 存货量增加导致仓储等费用增加
管理费用	177,453,747.33	114,161,984.09	55.44	职工薪酬等费用增加
公允价值变动收益	2,985,086.00	-4,922,866.00	-160.64	处置了年初持仓的期货, 上年末确认的浮亏转入投资收益
投资收益	-6,831,724.09	7,131,106.76	-195.80	期货损失增加
营业外收入	984,506.95	7,054,287.12	-86.04	本年固定资产处置利得减少及合并范围变化导致政府补助减少
所得税费用	36,817,087.67	10,115,346.46	263.97	本期利润增加

十三、财务报告的批准

本年度财务报告已于 2011 年 4 月 7 日经公司董事会批准。



十一、备查文件目录

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

董事长： 张国强

南方建材股份有限公司董事会

二〇一一年四月八日