



南方建材股份有限公司 2011 年半年度报告全文



2011 年 8 月 10 日



目 录

第一节 公司基本情况	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况	6
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	9
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 财务报告	31
第七节 备查文件	114



重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席董事会。

公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长张国强先生、总经理袁仁军先生、财务总监张端清先生、财务负责人刘灿阳先生声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。



第一节 公司基本情况

一、基本事项

(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、主要财务数据和指标

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	4,830,343,662.60	3,331,600,357.91	44.99%
归属于上市公司股东的所有者权益	942,780,751.20	906,149,440.96	4.04%
股本	330,605,802.00	330,605,802.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.85	2.74	4.01%
项 目	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	11,107,153,946.05	5,502,761,997.74	101.85
营业利润	39,971,763.83	42,530,879.60	-6.02



利润总额	60,352,677.90	42,628,118.24	41.58
归属于上市公司股东的净利润	35,927,944.28	24,434,724.21	47.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	872,340.09	32,547,918.55	-97.32
基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00
净资产收益率（%）	3.89	7.02	-3.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.09	9.36	-9.27
经营活动产生的现金流量净额	-89,541,405.49	-67,608,289.13	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-0.20	不适用

扣除非经常性损益项目及金额：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	21,011,649.64	
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	34,006,329.29	
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）	184,500.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-715,235.57	
所得税影响额	-13,382,160.33	
少数股东权益影响额	-5,049,478.84	
合计	35,055,604.19	

注：报告期内，公司严格按照公司套期保值管理办法在期货市场进行了套期保值操作，期货平仓盈利 3,070.32 万元，公允价值变动收益 330.32 万元，两者合计共计 3,400.63 万元，与期货对应的现货自期货开仓起到期货平仓时现货亏损 1,743 万元，较好的规避了因钢材价格波动给公司带来的经营风险。但按照企业会计准则中关于套期保值有效性的认定标准，本期套期保值业务实现的平仓收益 30,703,159.29 元列入了非经常性损益，未冲减营业成本。

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据。

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	3.89	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.003	0.003



第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表(截止 2011 年 6 月 30 日)

1、根据公司2008年6月13日实施的股权分置改革方案，公司股东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”）合计持有的45,105,208股限售股已于2011年6月27日上市流通。报告期内，公司除上述限售股份解除限售引起股份结构变动之外，无送股、转增股本、新增股份、可转换公司债券转股或其他原因引起股份总数变动的事项。



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	244,155,802	73.85%				-45,105,208	-45,105,208	199,050,594	60.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股	197,602,901	59.77%				-45,105,208	-45,105,208	152,497,693	46.13%
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	14.08%						46,552,901	14.08%
其中：境外法人持股	46,552,901	14.08%						46,552,901	14.08%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	86,450,000	26.15%				45,105,208	45,105,208	131,555,208	39.79%
1、人民币普通股	86,450,000	26.15%				45,105,208	45,105,208	131,555,208	39.79%
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	330,605,802	100%					0	330,605,802	100%

二、股东数量和持股情况（截至 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数						18,986
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	0	0	



湖南同力投资有限公司	国有法人	6.66%	22,028,125	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金	0.91%	2,999,933	0	0
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金	0.55%	1,817,565	0	0
天津红礪投资发展股份有限公司	未知	0.16%	513,000	0	0
中国建设银行—华安核心优选股票型证券投资基金	基金	0.15%	500,000	0	0
赵群	自然人	0.13%	431,981	0	0
周毓英	自然人	0.11%	370,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华菱控股集团有限公司	23,077,083		人民币普通股		
湖南同力投资有限公司	22,028,125		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,999,933		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	1,817,565		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		
中国建设银行—华安核心优选股票型证券投资基金	500,000		人民币普通股		
赵群	431,981		人民币普通股		
周毓英	370,000		人民币普通股		
永泰红礪控股集团有限公司	353,723		人民币普通股		
阙晨	350,000		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；浙江物产国际及 Art Garden 与华菱控股、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。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

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



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

二、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2011 年 5 月，公司董事丁勇先生因工作变动，辞去所任公司第四届董事会董事职务。

第四节 董事会报告

一、经营成果和财务状况简要说明

1、经营成果回顾简要说明

报告期内，公司实现营业收入 1,110,715.39 万元，同比增长 101.85%，实现营业利润 3,997.18 万元，同比减少 6.02%。

截至报告期末，钢铁及冶金原料贸易业务板块实现营业收入 1,027,706.22 万元，较上年同期增长 110.44%。销售各类钢材 185.51 万吨，同比增长 95.62%；销售铁矿石 150.02 万吨，同比增长 10.95%；销售铁合金 4.59 万吨，同比增长 5.52%；销售锰矿 14.21 万吨，同比增长 15.62%。汽车经销及后服务业务板块实现营业收入 80,116.94 万元，较上年同期增长 35.51%；实现汽车整车销售 9,354 辆，同比增长 13.48%。

2011 年上半年，国际经济复苏缓慢、国内宏观调控力度加大，导致固定资产投资增速放缓，房地产、制造业需求增速下滑，对钢材消费的拉动作用减弱。特别是通胀背景下的原材料价格上涨并长期保持高位运行，钢铁生产企业成本增加，钢铁行业景气度下降，导致钢铁流通行业利润空间受到挤压。在行业竞争加剧的情况下，公司仍然坚定钢材流通主业经营方向，抓住机遇做大规模，深耕中西部区域市场，逐步提高市场占有率和市场影响力，同时不断优化业务结构，强化运行管控，利用期货套期保值工具，有效化解了经营风险。报告期内，公司钢铁及冶金原料贸易业务板块营业收入较上年同期大幅增加，但由于行业景气度下降，该板块毛利率较上年同期出现下滑。



随着汽车 4S 店数量的增加，公司汽车经销及后服务业务板块营业收入有较好增长，但整体毛利率有所下滑，其主要原因是：（1）报告期内，公司新建汽车 4S 店较多，尚处于培育期，产生了一定亏损；（2）随着国家取消“汽车下乡”等刺激政策，公司为提高销量保证市场占有率而开展促销活动，减少了营业利润。

在公司主业快速发展的同时，管理成本有所增加，同时国家实行了从紧的货币政策，公司融资成本大幅增加，导致盈利能力下降。

2、财务状况简要说明

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减 (%)
营业收入	11,107,153,946.05	5,502,761,997.74	101.85
毛 利	169,330,340.49	210,128,735.17	-19.42
销售费用	24,191,018.70	15,810,497.31	53.01
管理费用	83,293,271.56	67,384,623.48	23.61
财务费用	46,507,659.02	25,768,730.55	80.48
归属于上市公司股东的净利润	35,927,944.28	24,434,724.21	47.04
项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减 (%)
总资产	4,830,343,662.60	3,331,600,357.91	44.99
总负债	3,666,325,609.97	2,197,417,069.94	66.85

注：

（1）营业收入同比增长 101.85%，主要是公司努力开拓中西部市场，在中西部地区的营业收入较去年同期大幅增加所致。

（2）毛利较去年同期下降 19.42%，主要是公司钢铁及冶金原料贸易业务板块毛利率下降 64.77%，汽车经销及后服务业务板块毛利率下降 26.61% 所致。

（3）销售费用较去年同期增加 53.01%，主要系公司销售收入大幅增长，销售过程中发生的运输费、仓储费等费用相应增长。管理费用较上年增加 23.61%，主要系公司经营网点增加所致。

（4）财务费用较上年增长 80.48%，主要系本年度融资规模增加，且中国人民银行多次上调基准贷款利率，融资成本上升所致。

（5）资产总额较期初增长 45.42%，总负债较期初增长 66.85%。主要是因本报告期内，公司在中西部地区营销网点的销售大幅增长，经营规模较去年同期大幅扩张所



致。

二、报告期内经营情况

1、主营业务范围及经营状况

报告期内，公司主营国家法律、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营业利润构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
能源、材料、机械、电子设备批发业	1,107,823.16	1,091,765.33	1.45%	102.35%	106.93%	-2.18%
旅馆业	2,594.64	1,949.70	24.86%	6.80%	20.30%	-8.43%
其他行业	297.59	67.33	77.37%	-19.97%	113.41%	-14.14%
主营业务分产品情况						
钢铁及冶金原料贸易业务	1,027,706.22	1,016,927.11	1.05%	110.44%	114.63%	-1.93%
汽车经销及后服务业务	80,116.94	74,838.23	6.59%	35.51%	39.07%	-2.39%

3、公司生产经营的主要产品或提供服务的情况

(1) 分行业

①经营能源、材料和机械电子设备批发业：报告期内实现营业收入 1,107,823.16 万元，营业成本 1,091,765.33 万元，毛利率 1.45%。

②经营旅馆业：报告期内实现营业收入 2,594.64 万元，营业成本 1,949.70 万元，毛利率 24.86%。

③其他行业（仓储物流、物业租赁）：报告期内实现营业收入 297.59 万元，营业成本 67.33 万元，毛利率 77.37%。

(2) 分产品

①经营钢铁及冶金原料贸易业务：报告期内实现营业收入 1,027,706.22 万元，营业成本 1,016,927.11 万元，毛利率 1.05%。



②经营汽车经销及后服务业务：报告期内实现营业收入 80,116.94 万元，营业成本 74,838.23 万元，毛利率 6.59%。

4、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地 区	2011 年 1-6 月 营业收入	2010 年 1-6 月 营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
湖南省内	273,407.00	191,993.74	42.40%
湖南省外	837,308.39	358,282.46	133.70%
合计	1,110,715.39	550,276.20	101.85%

5、主营业务盈利能力与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司钢铁及冶金原料贸易业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比下降 1.93 个百分点，主要是上半年钢材销售价差较小，毛利率下降 64.77%，导致公司营业利润下滑所影响；汽车经销及后服务业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比下降 2.39 个百分点，主要是新建汽车 4S 店尚处于培育期影响以及上半年汽车销售不旺，为提高销量保证市场占有率，公司采取促销活动，让利销售，毛利率下降 26.61%。

6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

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

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

8、经营中的问题与困难

(1) 2011 年下半年，全球经济复苏压力依然较大，国家继续实施从紧的信贷政策、持续对房地产行业进行调控的宏观政策都可能影响到钢材的总体需求及其价格走势。行业产能利用率低，大宗原材料价格高企，加上需求疲软，钢铁行业景气度难有大的改变，钢铁流通行业的盈利能力面临考验。这些都将是公司下半年钢铁及冶金原料贸易业务板块经营所要面对的问题和困难。



(2) 上半年, 汽车行业随着“汽车下乡”等刺激政策的取消, 国内共销售汽车 932.52 万辆, 虽同比增长 3.35%, 但需求增速明显放缓。目前, 国内大多汽车生产厂家没有减产计划, 汽车市场可能继续呈现供过于求的局面, 行业竞争加剧将是公司下半年汽车经销及后服务业务板块经营所要面对的主要问题。

三、报告期投资情况

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

(二) 非募集资金投资项目的实际进展和收益情况

1、2011 年 2 月 21 日, 公司以自有资金投资设立湖南中拓电子商务有限公司(以下简称“电子商务公司”)。电子商务公司注册资本 3,000 万元, 公司投资 2,250 万元, 持有 75%的股权。经营范围为: 计算机网络技术的开发和相关技术服务; 计算机软硬件技术的研发; 国家法律、法规允许的金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料、化工产品 & 化工原料(不含危险品和监控品)、焦炭、矿产品、汽车(不含电子出版物)的网上经营和售后服务; 商务信息咨询服务(不含金融、证券、期货信息咨询)。截至 2011 年 6 月 30 日, 电子商务公司资产总额 2,957.68 万元, 负债 0.93 万元, 净资产 2,956.75 万元。2011 年上半年实现销售收入 0 万元, 利润总额-43.25 万元, 净利润-43.25 万元。

2、2011 年 4 月 18 日, 公司以自有资金投资设立湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司(以下简称“中拓瑞通”)。中拓瑞通注册资本 600 万元, 公司投资 390 万元, 持有 65%的股权。经营范围为: 汽车(不含小轿车)及汽车配件的销售; 二手车经营。截至 2011 年 6 月 30 日, 中拓瑞通资产总额 818.41 万元, 负债 287.98 万元, 净资产 530.43 万元。2011 年上半年实现销售收入 18.95 万元, 利润总额-69.60 万元, 净利润-69.57 万元。

3、2011 年 5 月 20 日, 公司以自有资金投资设立甘肃中拓钢铁贸易有限公司(以下简称“甘肃中拓”)。甘肃中拓注册资本 800 万元, 公司持有 100%股权。经营范围为: 金属材料(不含贵金属)、建筑材料、机械设备、电子设备、计算机软硬件、玻璃、



矿产品（不含稀有矿）批发零售、经济信息咨询服务（以上经营项目不含国家许可或限制经营的项目）。截至 2011 年 6 月 30 日，甘肃中拓资产总额 3,147.67 万元，负债 2,347.67 万元，净资产 800 万元。2011 年上半年实现销售收入 0 万元，利润总额 0 万元，净利润 0 万元。

4、2011 年 6 月 2 日，公司以自有资金投资设立湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓瑞达”）。中拓瑞达注册资本 1,000 万元，公司投资 650 万元，持有 65%的股权。经营范围为：汽车（不含小汽车）及配件的销售；二手车经营；汽车租赁服务。截至 2011 年 6 月 30 日，中拓瑞达资产总额 1,000.09 万元，负债 0 万元，净资产 1,000.09 万元。2011 年上半年实现销售收入 0 万元，利润总额 0.09 万元，净利润 0.09 万元。

（三）其他投资情况

2011 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《关于湖北中拓博升钢铁贸易有限公司增资扩股的议案》（详见公司 2011-30 公告），公司董事会决定在 2011 年非公开发行项目的募集资金到位前，通过自筹资金与江西萍钢实业股份有限公司（以下简称“江西萍钢”）对募集资金投向项目之一的湖北中拓博升钢铁贸易有限公司（以下简称“湖北中拓”）进行同比例的增资扩股，并在募集资金到位后予以置换。湖北中拓增资扩股事项已于 2011 年 7 月 11 日完成，其注册资本已增加至 30,117.39 万元，其中公司出资 15,661.05 万元，持有湖北中拓 52%的股权；江西萍钢出资 14,456.34 万元，持有湖北中拓 48%的股权。

四、报告期实际经营成果与盈利预测、有关计划或展望的比较

报告期内，公司实现主营业务收入 1,110,715.39 万元，同比增长 101.85%；实现净利润 3,592.79 万元，同比增长 47.04%；公司 2011 年上半年实际经营成果符合公司的业绩预期。

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



不适用

第五节 重要事项

一、公司治理实际状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《公司章程》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，进一步完善了公司治理结构，确保公司的运作水平得到持续提高。

报告期内，根据中国证监会的监管要求以及深圳证券交易所的规范运作要求，为进一步规范公司运作，提高公司治理水平，健全内幕信息知情人的考核评价制度，公司董事会分别对《公司募集资金管理制度》、《公司内幕知情人登记备案制度》相关条款进行了修订，将内幕交易防控工作纳入公司业绩考核评价体系，并分别经 2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年年度股东大会，2011 年 5 月 30 日召开的第四届董事会 2011 年第四次临时会议审议通过。

报告期内，公司按照中国证监会湖南监管局的要求，并根据公司《规范子公司治理的相关规定》（试行），持续开展了对控股子公司公司治理和内控检查专项活动，将控股子公司的治理视同于上市公司进行规范管理。同时，通过加强子公司日常重大事项管控，强化了子公司的规范运作。

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

二、报告期内实施的利润分配方案及半年度利润分配预案、公积金转增股本预案

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

2、公司 2011 年半年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项



1、与龙川县腾达建筑安装工程有限公司土地使用权转让合同纠纷案

2011 年 3 月 21 日，本案原告龙川县腾达建筑安装工程有限公司向惠州市博罗县人民法院起诉我公司与湖南物贸实业有限责任公司破产清算组，案由为土地使用权转让合同纠纷。该案诉讼标的为 360 万元。该案已于 2011 年 5 月 26 日进行首次公开开庭审理，目前对原告在该土地上的填土及栽树情况进行评估的事宜进行磋商，仍需继续开庭进行审理。

2、与怀化市众城投资有限公司、怀化南华物资储运有限公司股权转让纠纷案

2011 年 1 月 20 日，本案原告怀化市众城投资有限公司、怀化南华物资储运有限公司（以下简称“怀化南华公司”）以股权转让纠纷为由向长沙市芙蓉区人民法院起诉我公司，该案诉讼标的为 2,826,895.79 元。该案已经法院指定会计师事务所对怀化南华公司 2008.11.30 日的净资产、2008 年 6 月—11 月的利润以及交易基准日至产权交易日无形资产的摊销情况进行审计，并于 2011 年 7 月 25 日开庭审理，现因在庭审过程中原告变更诉求，庭审中止，择日将继续开庭。

根据上述情况并结合公司聘请的法律顾问的判断，公司于报告期内对上述两案件计提了 100 万元预计负债。

四、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600808	马钢股份	690,000.00	0.003%	696,000.00		10,500.00	可供出售金融资产	上市带入
600688	上海石化	1,200,000.00	0.006%	3,540,000.00		111,000.00	可供出售金融资产	上市带入
合计		1,890,000.00		4,236,000.00		121,500.00	-	

本报告期内可供出售金融资产公允价值变动金额记入资本公积，未产生损益。

1、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

2、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况。

五、重大资产收购、出售及资产重组事项



（一）资产收购

1、报告期内，公司受让了全资子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司所持有的湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司（以下简称“湘西中拓”）51%的股权、控股子公司湖南五菱汽车销售有限公司所持有的永州中拓五菱汽车销售有限公司（以下简称“永州中拓”）70%的股权，湘西中拓和永州中拓已成为公司控股子公司。

2、报告期内，公司与一汽贸易总公司签署产权转让协议，以957.01万元的价款受让了一汽贸易总公司持有的长沙市远大一路700号资产15%的产权。

3、报告期内，公司与湖南汽车贸易（集团）总公司破产清算组（以下简称“湖南汽贸”）签订股权转让协议，收购湖南汽贸持有的湖南一汽贸易有限责任公司（以下简称“湖南一汽”）30%的股权，2011年6月7日完成湖南一汽的工商变更，变更后公司持有湖南一汽85%的股权。

4、报告期内，公司控股子公司湖南省高星物流园发展有限公司（以下简称“高星物流”）参与望城县国土资源局土地交易中心土地公开挂牌交易，成功竞拍了一块宗地总面积为359.2亩，净用地面积为349.8亩的物流园项目用地（网工挂【2011】04号），并与望城县国土资源局土地交易中心签订了《国有建设用地使用权出让合同》，土地成交价为10,958万元。

（二）资产处置

1、处置长沙市远大一路 700 号资产

2011年3月17日，公司与湖南华泉置业有限公司（以下简称“华泉置业”）签署了产权交易合同，长沙市远大一路700号资产由华泉置业以7,000万元的价格成功竞拍，截至报告期末，转让价款已全部到账（详见公司2011-08公告）。

2、剥离与公司主业无关的资产

2011年6月23日，公司转让了所持有的海南物业股份有限公司0.218%的股权。截至本报告期末，该部分股份的转让过户手续已办理完毕。

3、2011年4月29日，公司召开2010年年度股东大会审议通过了《关于长沙市芙蓉中路11号南方明珠国际大酒店资产处置的议案》，拟将该资产采用公开挂牌的方式处置（详见公司2011-14公告）。为配合资产的处置工作，我公司委托浙江万邦资产评估



有限公司对南方明珠国际大酒店的土地、房屋及附属设施进行了评估。截至评估基准日2010年12月31日，该资产的评估值为32,788.3340万元。截至报告期末，公司尚未完成该资产的处置。

4、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（详见公司2009-54公告）。截至报告期末，公司尚未完成该资产的处置。

六、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 采购货物

供应单位	品种	本期累计	上年同期
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	44,824,614.74	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	377,567.94	34,839,618.52
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	1,024,330,629.60	549,594,047.59
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	32,193,982.57	58,745,401.68
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材		2,253,339.52
浙江物产国际贸易有限公司	钢材		28,415,101.85
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	1,464,539,720.32	892,274,816.50
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金		37,884,935.14
雅深国际(香港)有限公司	铁合金	11,523,755.91	
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	128,584,520.61	84,992,579.04
合计		2,706,374,791.69	1,688,999,839.84

(2) 销售货物

销售单位	品种	本期累计	上年同期
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	212,597,367.36	5,665,398.17
贵州亚冶铁合金有限公司	钢材	524,108.20	107,286.75
贵州亚冶铁合金有限公司	铁合金		48,667,752.77
贵州亚冶铁合金有限公司	锰矿	22,959,707.41	38,055,480.33
贵州亚冶铁合金有限公司	焦炭		1,724,975.90
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		31,549,119.61
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭		3,230,349.82
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	钢材	68,734.66	
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材		874,834.28
四川浙金钢材有限公司	钢材	3,948,839.27	4,352,259.34



衡阳华菱连轧管有限公司	钢材	295,240.21	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	5,019,918.98	
合计		245,413,916.09	134,227,456.97

注：

(1) 以上关联交易金额均不含增值税。

(2) 根据公司与关联方签定的《商品供应合同》，明确规定了双方供应与采取的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；如没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。以上关联交易均属正常商品购销（含提供劳务），实际交易价格没有超过应确认为收入的部分，关联方交易没有对公司利润产生特殊的影响。

2、关联方担保事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司控股股东浙江物产国际为本公司短期借款 62,703.59 万元、银行承兑汇票 32,214.76 万元提供了担保(扣除保证金 8,296.10 万元后，实际担保额度为 23,918.66 万元)。

七、重大合同及其履行情况

1、本公司以前期间发生延续到本报告期的重大托管情况如下：

单位：万元

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

2、重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）



报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	0.00					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0.00					
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	2011/4/8 2011-13	2,100.00	2011 年 02 月 22 日	2,002	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	2011/4/8 2011-13	2,000.00	2010 年 12 月 17 日	455	连带责任	2010.12.17 2011.12.17	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2011/4/8 2011-13	10,000.00	2010 年 09 月 21 日	2,890.5	连带责任	2010.9.21 2011.9.21	否	是
湖南五菱汽车销售有限公司	2011/4/8 2011-13	10,000.00	2010 年 12 月 31 日	3,055	连带责任	2010.12.31 2011.12.31	否	是
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2011/4/8 2011-13	6,000.00	2011 年 05 月 31 日	3,500	连带责任	2011.5.31- 2012.5.31	否	是
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2011/4/8 2011-13	6,000.00	2010 年 09 月 21 日	2,009	连带责任	2010.9.21 2011.9.21	否	是
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2011/4/8 2011-13	10,000.00	2010 年 10 月 11 日	6,991.9	连带责任	2010.10.11 2011.10.11	否	是
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011/4/8 2011-13	35,000.00	2010 年 10 月 14 日	4,900	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	2011/4/8 2011-13	35,000.00	2010 年 12 月 24 日	6,189.79	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	2011/4/8 2011-13	35,000.00	2011 年 03 月 08 日	3,555.2	连带责任	2011.3.8 2012.3.8	否	是
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011/4/8 2011-13	35,000.00	2011 年 01 月 14 日	7,549.6	连带责任	2011.1.14- 2012.1.14	否	是
湖北中拓博升钢铁贸易	2011/4/8 2011-13	35,000.00	2011 年 03 月 03 日	5,000	连带责任	2011.3.3 2012.3.3	否	是



有限公司								
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	2011/4/8 2011-13	15,000.00	2010年05月06日	2,450	连带责任	2010.5.6- 2011.5.6	否	是
浙江中拓猛业有限责任公司	2011/4/8 2011-13	15,000.00	2010年9月28日	2,791	连带责任	2010.9.28 2011.9.28	否	是
浙江中拓猛业有限责任公司	2011/4/8 2011-13	15,000.00	2010年04月14日	2,735.60	连带责任	2010.4.14- 2012.4.14	否	是
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2011/4/8 2011-13	3,500.00	2011年02月01日	2,520	连带责任	2011.2.1 2012.4.7	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	30,000.00	2010年7月9日	4,712	连带责任	2010.7.9 2011.7.8	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	30,000.00	2011年3月	2,999.5	连带责任	2011.3 2012.3	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	30,000.00	2011年3月17日	4,000	连带责任	2011.3.17 2012.3.16	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	30,000.00	2010年12月14日	3,999.99	连带责任	2010.12.14 2011.12.13	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	30,000.00	2010年12月31日	2,999.69	连带责任	2010.12.31 2011.12.31	否	是
重庆中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	8,000.00	2010年9月6日	1,360	连带责任	2010.9.6 2011.9.5	否	是
广西中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	10,000.00	2011年6月1日	1,351	连带责任	2011.06.01 2012.06.01	否	是
贵州中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	8,000.00	2010年12月31日	1,155	连带责任	2010.12.31 2011.12.31	否	是
贵州中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	8,000.00	2010年8月1日	2,220	连带责任	2010.8.1 2013.8.1	否	是
云南中拓钢铁有限公司	2011/4/8 2011-13	8,000.00	2010年12月9日	1,575	连带责任	2010.12.9 2011.12.9	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			171,100.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			84,966.77
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			171,100.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			84,966.77
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)			171,100.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			84,966.77
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			171,100.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			84,966.77



实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	90.12%
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）	78,656.77
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	37,827.73
上述三项担保金额合计（C+D+E）	78,656.77
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	所担保事项均为连带责任担保

3、本公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

4、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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

（1）公司关联方资金占用情况

报告期内公司没有控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

（2）公司对外担保情况

报告期末，公司对控股子公司担保余额为 84,966.77 万元；

报告期末，公司对外担保总额为 84,966.77 万元，占公司截至 2011 年 6 月 30 日净资产（不含少数股东权益）的 90.12%；

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；

报告期末，公司直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额为 78,656.77 万元。

（3）独立董事意见：

公司独立董事认为：

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

②公司能够严格遵守《通知》及《上市规则》的有关规定，没有为股东、实际控



制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

③公司严格按照《上市规则》、《通知》及《公司章程》的有关规定，认真履行了对外担保的审批程序和信息披露义务，没有损害股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。

八、衍生品投资情况

（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，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

报告期内期货平仓盈利 3,070.32 万元（含上年末的浮动亏损 193.78 万元），主要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盈利；公司对应的现货自期货开仓起到期货平仓时现货亏损 1,743 万元，期现盈亏相抵合计实现盈利 1,327.32 万元。截至报告期末，未平仓期货持仓量 3,600 手，其中 3,300 手为公司防范库存跌价风险所对应的卖出套保头寸，300 手为公司工程项目锁单所对应的买入套保头寸；期末账面浮动盈利 136.53 万元，对应现货潜盈 502 万元，期现相抵实际潜盈 638.53 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）	0	0	0	0
螺纹钢（期货）	33,861.15	17,074.50	3,400.63	18.11
合计	33,861.15	17,074.50	3,400.63	18.11



备注：合约价值=合约价格*合约数量，并非实际占用资金，实际保证金占用为合约价值的 10% 左右。

九、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司启动了非公开发行项目（详见公司2011-20公告），拟向符合中国证监会规定条件的合计不超过10名的特定对象发行股票。本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后将用于构建中西部钢材分销连锁网络、信息化建设项目及补充公司流动资金。

本次非公开发行前浙江物产国际持有公司152,497,693股股份，占公司已发行股份的46.13%，为公司第一大股东。本次权益变动完成后，浙江物产国际持有公司股份总数占总股本的比例将降低为35.37%（按发行股票数量上限测算），仍为公司控股股东。

本次非公开发行已经公司董事会、股东大会审议通过，并于2011年5月25日经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于南方建材股份有限公司非公开发行股票有关事项的批复》（浙国资产权[2011]28号）批复同意了本次发行方案，本次非公开发行还需经中国证监会批准或核准后生效。2011年8月2日，本公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111634号），中国证监会对本公司《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了受理审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

十、承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	浙江物产国际、华菱控股、同力投资	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	该承诺事项中，华菱控股、同力投资已经履行完毕，其所持股份已于2011年6月27日上市流通；浙江物产国际对第1、2、4项承诺正在履行中，第3项承诺事项已经履行完毕。



		<p>新的质押、担保或其他第三方权益；</p> <p>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。</p>	
<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>浙江物产国际</p>	<p>1、针对同业竞争问题，特向南方建材做如下承诺：</p> <p>(1) 收购完成之后，浙江省物产集团公司（以下简称“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。</p> <p>(2) 未来除南方建材之外，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。</p> <p>(3) 未来除南方建材之外，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。</p> <p>(4) 本承诺函将在发生以下情形始失效（以较早为准）：①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。</p> <p>2、关于关联交易的规范承诺：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：</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>	<p>1、已经解决的同业竞争情况： (详见 2011 年 4 月 8 日巨潮资讯网 2010 年年度报告)</p> <p>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（以下简称“四川浙金”）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，物产集团及其下属公司（南方建材及其子公司除外）不存在以本公司经营区划为目标市场的钢铁贸易业务。</p> <p>(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，浙江物产国际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。尽管与浙江物产国际存在业务相同、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，公司向浙江物产国际采购铁矿石的关联交易仍将存在。</p> <p>3、浙江物产国际与公司的关联交易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，双方交易均按照市场化原则进行，保证了关联交易的公允性和合法性，不存在损害非关联股东权益和投资者利益的情</p>



			况，履行了关于关联交易的承诺。
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	浙江物产国际、Art Garden	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。
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

十一、接待调研、沟通、采访情况

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

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
2011年01月10日	投资者互动平台	网络平台	个人投资者	咨询公司以往投资项目情况
2011年01月11日	投资者互动平台	电话沟通	个人投资者	咨询公司近期重大事项情况
2011年02月14日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况及机构调研情况
2011年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司限售股解禁情况及公司经营情况
2011年02月16日	公司证券部	实地调研	机构投资者	咨询公司日常经营情况
2011年03月30日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况
2011年04月08日	公司证券部	电话沟通	机构投资者	咨询公司新的投资项目情况
2011年04月08日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司旗下资产出售情况
2011年04月11日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行情况
2011年04月19日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行情况
2011年04月25日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司股票复牌事宜
2011年04月26日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行定价事宜
2011年04月26日	公司证券部	实地调研	机构投资者	咨询公司非公开发行募投项目情况及公司经营情况



2011年04月29日	公司证券部	实地调研	机构投资者	咨询公司目前经营情况及未来发展方向
2011年05月24日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况
2011年06月03日	公司证券部	实地调研	机构投资者	咨询目前公司的经营情况及竞争优势
2011年06月17日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司限售股解禁情况
2011年06月03日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行情况
2011年06月03日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行程

十二、其他情况

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

十三、报告期公司信息披露公告索引

序号	信息披露时间	刊载报刊的版面	信息披露的名称
1	2011年01月11日	第D13版	《南方建材股份有限公司对外投资进展公告》
2	2011年01月19日	第D13版	《南方建材股份有限公司第四届董事会2011年第一次临时会议决议公告》
3	2011年01月19日	第D13版	《南方建材股份有限公司对外投资公告》
4	2011年01月19日	第D13版	《南方建材股份有限公司2010年度业绩预告修正公告》
5	2011年03月10日	第D4版	《南方建材股份有限公司第四届董事会2011年第二次临时会议决议公告》
6	2011年03月10日	第D4版	《南方建材股份有限公司收购股权暨对外投资公告》
7	2011年03月12日	第B5版	《南方建材股份有限公司关于股东股权解除质押的公告》
8	2011年03月22日	第D21版	《南方建材股份有限公司关于长沙市远大一路700号资产处置的进展公告》
9	2011年04月08日	第D53版	《南方建材股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告》
10	2011年04月08日	第D53版	《南方建材股份有限公司2010年度报告摘要》
11	2011年04月08日	第D53版	《南方建材股份有限公司关于追加公司2010年度日常关联交易的公告》
12	2011年04月08日	第D53版	《南方建材股份有限公司关于预计公司2011年度日常关联交易的公告》
13	2011年04月08日	第D53版	《南方建材股份有限公司对外担保的公告》
14	2011年04月08日	第D53版	《南方建材股份有限公司关于长沙市芙蓉中路11号南方明珠国



			际大酒店资产处置的公告》
15	2011 年 04 月 08 日	第 D53 版	《南方建材股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告》
16	2011 年 04 月 08 日	第 D53 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知》
17	2011 年 04 月 19 日	第 D32 版	《南方建材股份有限公司重大事项停牌公告》
18	2011 年 04 月 20 日	第 D56 版	《南方建材股份有限公司 2011 年第一季度报告》
19	2011 年 04 月 26 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告》
20	2011 年 04 月 26 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司 2011 年度非公开发行股票预案》
21	2011 年 04 月 26 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司关于注销募集资金专户的公告》
22	2011 年 04 月 30 日	第 B4 版	《南方建材股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告》
23	2011 年 05 月 25 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司关于公司董事辞职的公告》
24	2011 年 05 月 27 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司关于非公开发行股票事项获得浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告》
25	2011 年 05 月 31 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告》
26	2011 年 05 月 31 日	第 D5 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》
27	2011 年 06 月 14 日	第 D16 版	《南方建材股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告》
28	2011 年 06 月 17 日	第 D8 版	《南方建材股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》
29	2011 年 06 月 23 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司第四届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告》
30	2011 年 06 月 23 日	第 D4 版	《南方建材股份有限公司关于对控股子公司湖北中拓博升钢铁贸易有限公司实施增资扩股的公告》
31	2011 年 06 月 24 日	第 D20 版	《南方建材股份有限公司关于有限售条件流通股上市的提示性公告》

注：

1、以上信息披露公告刊载的报刊为《证券时报》。

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

检索路径：<http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000906.html>。

十四、期后事项

1、2011年7月19日，公司转让了所持有的湖南星都房地产开发有限公司3.507%的股权。2011年7月25日，该部分股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

2、2011年7月，本公司子公司岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司（简称“岳阳中拓五菱”）收到本公司和岳阳鑫汇友汽贸有限公司支付的的第二期出资款共计 400



万元，其中本公司出资 260 万元。岳阳中拓五菱的实收资本变更为 500 万元，并已办妥验资和工商变更登记手续。

3、2011年8月3日，公司控股子公司高星物流参与望城县国土资源局土地交易中心土地公开挂牌交易，成功竞拍一块宗地总面积为377.99亩，净用地面积为374.41亩的物流园项目用地（网工挂【2011】03号），该地块成交价格为成交价11,576万元。

第六节 财务报告（未经审计）

财务报表

资产负债表



南方建材股份有限公司 2011 年半年度报告全文

编制单位:南方建材股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位:人民币元

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、1	930,107,110.48	248,724,327.52	535,497,225.28	209,539,949.83
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、2	15,367,050.00		44,019,395.00	17,170,725.00
应收票据	五、3	60,974,697.11	2,269,271.11	38,023,086.45	22,713,266.45
应收账款	五、4	388,061,879.87	105,303,072.59	150,436,869.39	51,455,054.41
预付款项	五、6	1,521,760,360.89	944,453,240.76	930,292,342.80	569,573,806.46
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	67,699,230.42	408,387,738.66	38,001,105.98	342,904,812.51
买入返售金融资产					
存货	五、7	1,240,389,662.97	319,363,129.12	970,541,584.93	441,492,367.54
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		4,224,359,991.74	2,028,500,779.76	2,706,811,609.83	1,654,849,982.20
非流动资产:					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	五、8	4,236,000.00	4,236,000.00	4,074,000.00	4,074,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、10	15,014,503.83	688,121,033.81	14,931,156.71	642,707,686.69
投资性房地产	五、11	41,749,969.97	41,749,969.97	42,394,514.14	42,394,514.14
固定资产	五、12	390,261,993.61	28,531,620.63	396,909,589.47	48,706,394.03
在建工程	五、13	7,979,347.57		7,463,504.47	
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、14	68,413,332.76	28,086,170.70	81,742,354.64	40,820,091.16
开发支出					
商誉	五、15	2,482,447.86		2,482,447.86	
长期待摊费用	五、16	16,091,438.43	346,628.75	18,033,302.49	623,369.21
递延所得税资产	五、17	6,777,355.51	2,947,546.75	9,337,251.55	5,122,012.92
其他非流动资产	五、19	52,977,281.32		47,420,626.75	
非流动资产合计		605,983,670.86	794,018,970.61	624,788,748.08	784,448,068.15
资产总计		4,830,343,662.60	2,822,519,750.37	3,331,600,357.91	2,439,298,050.35



法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

资产负债表(续)

单位：南方建材股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

流动负债：					
短期借款	五、20	725,526,498.67	639,408,739.24	584,866,093.90	577,366,093.90
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、21	2,077,909,718.36	322,147,554.76	919,279,188.46	259,950,000.00
应付账款	五、22	466,869,809.67	636,359,602.03	92,207,165.72	245,169,994.66
预收款项	五、23	142,295,877.09	50,255,454.22	442,691,430.19	159,799,874.49
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、24	22,902,751.76	13,426,932.83	42,350,016.91	27,650,899.77
应交税费	五、25	-39,652,894.14	-1,795,117.96	17,246,468.68	-1,495,941.97
应付利息	五、26	1,570,340.08	1,570,340.08	605,438.73	593,546.51
应付股利					
其他应付款	五、27	252,618,660.98	265,983,941.82	97,625,267.35	309,016,956.03
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		3,650,040,762.47	1,927,357,447.02	2,196,871,069.94	1,578,051,423.39
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		1,000,000.00	1,000,000.00		
递延所得税负债	五、17	954,847.50	586,500.00	546,000.00	546,000.00
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,954,847.50	1,586,500.00	546,000.00	546,000.00
负债合计		3,651,995,609.97	1,928,943,947.02	2,197,417,069.94	1,578,597,423.39
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五、28	330,605,802.00	330,605,802.00	330,605,802.00	330,605,802.00
资本公积	五、29	499,338,783.49	498,611,394.25	498,635,417.53	498,489,894.25
减：库存股					
专项储备					



盈余公积	五、30	24,646,650.66	24,646,650.66	20,234,211.05	20,234,211.05
一般风险准备					
未分配利润	五、31	88,189,515.05	39,711,956.44	56,674,010.38	11,370,719.66
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		942,780,751.20	893,575,803.35	906,149,440.96	860,700,626.96
少数股东权益		235,567,301.43		228,033,847.01	
所有者权益合计		1,178,348,052.63	893,575,803.35	1,134,183,287.97	860,700,626.96
负债和所有者权益总计		4,830,343,662.60	2,822,519,750.37	3,331,600,357.91	2,439,298,050.35

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

利润表

编制单位：南方建材股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	五、32	11,107,153,946.05	5,991,846,685.03	5,502,761,997.74	3,260,179,985.30
其中：营业收入	五、32	11,107,153,946.05	5,991,846,685.03	5,502,761,997.74	3,260,179,985.30
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		11,101,787,469.34	6,009,464,759.19	5,443,798,363.32	3,241,928,001.70
其中：营业成本	五、32	10,937,823,605.56	5,932,841,800.07	5,292,633,262.57	3,158,536,182.09
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	五、33	4,092,603.99	1,250,426.18	3,655,076.99	761,499.73
销售费用	五、34	24,191,018.70	13,014,076.95	15,810,497.31	7,058,159.74
管理费用	五、35	83,293,271.56	23,923,443.17	67,384,623.48	25,791,129.92
财务费用	五、36	46,507,659.02	35,980,523.34	25,768,730.55	18,607,511.17
资产减值损失	五、37	5,879,310.51	2,454,489.48	38,546,172.42	31,173,519.05
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、38	3,303,170.00	632,800.00	-4,580,494.00	1,702,696.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、39	31,302,117.12	31,167,293.01	-11,852,260.82	-3,389,747.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、39	1,488,347.12	1,488,347.12	1,926,150.98	1,926,150.98
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		39,971,763.83	14,182,018.85	42,530,879.60	16,564,931.90
加：营业外收入	五、40	22,388,850.09	22,029,970.67	613,655.12	



减：营业外支出	五、41	2,007,936.02	1,283,846.96	516,416.48	7,560.00
其中：非流动资产处置损失	五、41	172,119.60	4,566.59	76,349.21	
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		60,352,677.90	34,928,142.56	42,628,118.24	16,557,371.90
减：所得税费用	五、42	17,071,165.85	2,174,466.17	14,467,345.48	7,458,682.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		43,281,512.05	32,753,676.39	28,160,772.76	9,098,689.17
归属于母公司所有者的净利润		35,927,944.28	32,753,676.39	24,434,724.21	9,098,689.17
少数股东损益		7,353,567.77		3,726,048.55	
六、每股收益：					
(一) 基本每股收益	五、43	0.11		0.10	
(二) 稀释每股收益	五、43	0.11		0.10	
七、其他综合收益	五、44	121,500.00	121,500.00	-1,281,000.00	-1,281,000.00
八、综合收益总额		43,403,012.05	32,875,176.39	26,879,772.76	7,817,689.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,049,444.28	32,875,176.39	23,153,724.21	7,817,689.17
归属于少数股东的综合收益总额		7,353,567.77		3,726,048.55	

注：1、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

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		9,816,719,571.60	4,825,568,985.22	5,571,160,923.12	4,066,108,865.47
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	151,153,485.86	80,951,250.32	4,003,406.39	2,040,334.97
经营活动现金流入小计		9,967,873,057.46	4,906,520,235.54	5,575,164,329.51	4,068,149,200.44
购买商品、接受劳务支付的现金		9,513,514,913.62	4,876,959,712.71	5,533,105,101.63	4,008,334,795.77
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		64,816,567.86	22,659,419.29	43,250,335.17	14,710,396.73
支付的各项税费		52,663,191.70	10,598,321.47	28,395,010.98	8,089,152.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	426,419,789.77	70,234,870.95	38,022,170.86	10,747,326.47
经营活动现金流出小计		10,057,414,462.95	4,980,452,324.42	5,642,772,618.64	4,041,881,671.69
经营活动产生的现金流量净额		-89,541,405.49	-73,932,088.88	-67,608,289.13	26,267,528.75
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		171,336,796.18	92,734,676.87	138,844,100.50	113,462,312.00
取得投资收益收到的现金			11,486,066.16	-18,358,905.80	-3,613,202.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,054,539.83	53,843,041.42	550,000.00	180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、45	12,594,387.13			
投资活动现金流入小计		238,985,723.14	158,063,784.45	121,035,194.70	110,029,109.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,583,885.47	9,964,355.45	21,167,173.57	1,055,453.62
投资支付的现金		106,456,326.81	55,838,272.14	120,290,410.00	89,290,410.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			45,330,000.00		222,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、45	15,574,725.70			
投资活动现金流出小计		192,614,937.98	111,132,627.59	141,457,583.57	312,445,863.62
投资活动产生的现金流量净额		46,370,785.16	46,931,156.86	-20,422,388.87	-202,416,754.30
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		13,100,000.00		579,880,899.72	539,199,999.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,100,000.00		40,680,900.00	
取得借款收到的现金		832,140,623.12	688,307,907.52	671,065,993.28	624,065,993.28
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		845,240,623.12	688,307,907.52	1,250,946,893.00	1,163,265,993.00
偿还债务支付的现金		687,941,491.87	622,726,535.70	512,697,657.39	512,697,657.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,669,951.29	36,770,764.76	16,604,049.90	15,425,273.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,827,636.68		237,241.53	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	3,491,030.91	3,491,030.91	718,285.23	718,285.23
筹资活动现金流出小计		743,102,474.07	662,988,331.37	530,019,992.52	528,841,215.72
筹资活动产生的现金流量净额		102,138,149.05	25,319,576.15	720,926,900.48	634,424,777.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,222,464.30	3,728,564.00		
五、现金及现金等价物净增加额		63,189,993.02	2,047,208.13	632,896,222.48	458,275,551.73
加：期初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



六、期末现金及现金等价物余额	五、46	243,228,062.29	88,547,839.96	747,591,829.11	540,771,283.21
----------------	------	----------------	---------------	----------------	----------------

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

合并所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

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
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本年增减(减少以 “-”号填列)		703,365.96			4,412,439.61		31,515,504.67		7,533,454.42	44,164,764.66
(一) 净利润							35,927,944.28		7,353,567.77	43,281,512.05
(二) 其他综合收益		121,500.00								121,500.00
上述(一)和(二)		121,500.00					35,927,944.28		7,353,567.77	43,403,012.05
小计										
(三) 所有者投入和 减少资本		581,865.96							11,007,523.33	11,589,389.29
1. 所有者投入资本									13,100,000.00	13,100,000.00
2. 股份支付计入所有 者权益金额										
3. 其他		581,865.96							-2,092,476.67	-1,510,610.71
(四) 利润分配					4,412,439.61		-4,412,439.61		-10,827,636.68	-10,827,636.68
1. 提取盈余公积					4,412,439.61		-4,412,439.61			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配									-10,827,636.68	-10,827,636.68
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	499,338,783.49			24,646,650.66		88,189,515.05		235,567,301.43

法定代表人： 张国强

财务总监： 张端清

财务负责人： 刘灿阳

合并所有者权益变动表（续）

编制单位： 南方建材股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位： 人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,500,000.00	58,794,219.81			18,970,797.75		-9,153,896.56		67,236,170.28	373,347,291.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	237,500,000.00	58,794,219.81			18,970,797.75		-9,153,896.56		67,236,170.28	373,347,291.28
三、本年增减(减少以 “-”号填列)	93,105,802.00	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	0.00	0.00	20,234,211.05	0.00	56,674,010.38	0.00	228,033,847.01	1,134,183,287.97

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：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

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

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	330,605,802.00	498,489,894.25			20,234,211.05		11,370,719.66	860,700,626.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	330,605,802.00	498,489,894.25			20,234,211.05		11,370,719.66	860,700,626.96
三、本年增减变动（减少以“-”号填列）		121,500.00			4,412,439.61		28,341,236.78	32,875,176.39
（一）净利润							32,753,676.39	32,753,676.39
（二）其他综合收益		121,500.00						121,500.00
上述（一）和（二）小计		121,500.00					32,753,676.39	32,875,176.39
（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					4,412,439.61		-4,412,439.61	
1. 提取盈余公积					4,412,439.61		-4,412,439.61	
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、本期末余额	330,605,802.00	498,611,394.25			24,646,650.66		39,711,956.44	893,575,803.35

法定代表人：张国强

财务总监：张端清

财务负责人：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

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

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	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(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

财务总监：张端清

财务负责人：刘灿阳

南方建材股份有限公司

财务报表附注

二〇一一年六月三十日

单位：人民币元

一、公司基本情况



南方建材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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和 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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

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. 无形资产的后续计量

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

1. 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确



定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项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%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

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、2%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, 农副产品, 汽车配件, 化工产品批发零售, 钢丝加工, 销售	220.00	
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[注 2]	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	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	153.00	



售服务有限公司[注 2]					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		
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服务有限公司	全资子公司	长沙县湘龙街道办事处中南汽车世界 H06 栋	商业	800.00	汽车及汽车配件的销售；二手车经营；提供汽车租赁服务	800.00	
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; 社会经济咨询,仓储服 务	2,000.00	
湖南中拓双菱 钢材加工配送 有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉 区五一路 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	全资子公司	昆明经开区	商业	3,000.00	金属材料及制品、铁合	3,000.00	



有限公司		经开路 3 号 昆明科技创 新园 A15-15 室			金、建筑材料、机械、 电子设备、计算机硬 件、玻璃、矿产品的销 售；经济信息咨询		
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	
湖南中拓电子 商务有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉 区五一大道 235 号	商业	3,000.00	计算机网络技术的开发 与相关技术服务，计算 机软硬件技术的研发。	2,250.00	
湖南中拓瑞通 汽车销售服务 有限公司	控股子公司	长沙经济技 术开发区中 南汽车世界 J08 号	商业	600.00	汽车（不含小轿车）及 汽车配件的销售；二手 车经营。	390.00	
甘肃中拓钢铁 贸易有限公司	全资子公司	兰州市七里 河区西津西 路 572 号钢 材总部 1001 室	商业	800.00	金属材料（不含贵金 属）、建筑材料、机械设 备、电子设备、计算机 软硬件、玻璃、矿产品 （不含稀有矿）、经济信 息咨询服务。	800.00	
湖南中拓瑞达 汽车销售服务 有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉 区五一大道 235 号	商业	1,000.00	汽车（不含小轿车）及 汽车配件的销售；二手 车经营。	650.00	

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	1,225,172.37		
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	65.00	65.00	是	516,432.59		
永州中拓五菱汽车销售有限公司	70.00	70.00	是	1,458,110.23		
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	51.00	51.00	是	1,791,738.93		
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	2,403,835.51		
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	70.00	70.00	是	838,341.30		
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	51.00	51.00	是	27,647,775.13		
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	35.70	70.00	是	3,270,084.60		
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	35.70	70.00	是	4,081,650.24		
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	22,141,994.78		
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	49.00	49.00	是	35,407,484.92		
四川中拓钢铁有限公司	60.00	60.00	是	40,024,487.35		
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	58,533,012.65		
衡阳市三维出租车有限公司	100.00	100.00	是			
湖南中拓电子商务有限公司	75.00	75.00	是	7,391,871.02		



湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	65.00	65.00	是	1,856,504.31		
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	100.00	100.00	是			
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	65.00	65.00	是	3,500,325.10		

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，分二期出资，截至 2011 年 6 月 30 日，实收资本 100 万元，本公司出资 65 万元，占实收资本的 65%。

注 2：2011 年 1 月，湖南瑞特汽车销售服务有限公司将其持有的湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司 51% 的股权转让给本公司，湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司成为本公司的控股子公司；湖南五菱汽车销售有限公司将其持有的永州五菱汽车销售服务有限公司 70% 的股权转让给本公司，永州五菱汽车销售服务有限公司成为本公司的控股子公司。

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服务；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，商品信息咨询服务	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	13,228,562.71		
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	450.86	
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	98,154.60		



湖南一汽贸易有限责任公司	85.00	85.00	是	1,040,539.18		
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	9,111,223.91		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 本期公司出资设立湖南中拓电子商务有限公司，于 2011 年 2 月 21 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430000000084782 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 3,000 万元，公司出资 2,250 万元，占其注册资本的 75%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司出资设立湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司，于 2011 年 4 月 18 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430194000006131 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 600 万元，公司出资 390 万元，占其注册资本的 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。

3. 本期公司出资设立甘肃中拓钢铁贸易有限公司，于 2011 年 5 月 20 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 620100000025498 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 800 万元，公司出资 800 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4. 本期公司出资设立湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司，于 2011 年 6 月 2 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430000000090137 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 1,000 万元，公司出资 650 万元，占其注册资本的 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。

(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）
湖南中拓电子商务有限公司	29,567,484.10	-432,515.90
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	5,304,298.04	-695,701.96
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	8,000,000.00	
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	10,000,928.85	928.85

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，金额单位为人民币元）



币元)

(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:			277,509.36			471,835.65
人民币			277,509.36			471,835.65
银行存款:			223,983,387.18			148,880,888.03
人民币			221,634,738.48			145,606,279.71
美元	362,079.07	6.4716	2,343,230.91	494,452.16	6.6227	3,274,608.32
欧元	578.75	9.3612	5,417.79			
其他货币资 金:			705,846,213.94			386,144,501.60
人民币			705,846,213.94			386,144,501.60
合 计			930,107,110.48			535,497,225.28

注：期末其他货币资金中使用受到限制的各类保证金共 686,879,048.19 元，其中：银行承兑汇票保证金 592,173,501.42 元，信用证保证金 88,461,233.11 元，保函保证金 6,244,313.66 元。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	15,367,050.00	44,019,395.00
合 计	15,367,050.00	44,019,395.00

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

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,974,697.11	38,023,086.45
合 计	60,974,697.11	38,023,086.45

(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	341,540,157.22	86.42	3,415,401.57	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	53,666,811.81	13.58	3,729,687.59	6.95
组合小计	53,666,811.81	13.58	3,729,687.59	6.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	395,206,969.03	100.00	7,145,089.16	--

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	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	--

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	51,520,167.63	96.00	2,576,008.42	26,074,597.25	94.35	1,304,069.91
1 至 2 年	1,309,058.97	2.44	392,717.69	1,105,964.77	4.00	331,789.42
2 至 3 年	383,118.67	0.71	306,494.94			
3 年以上	454,466.54	0.85	454,466.54	454,466.54	1.65	454,466.54
合计	53,666,811.81	100.00	3,729,687.59	27,635,028.56	100.00	2,090,325.87



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(%)
中铁物资集团西南有限公司	非关联方	113,065,692.13	1 年以内	28.61
中铁物资集团北京有限公司	非关联方	22,688,220.57	1 年以内	5.74
共创实业集团建筑工程有限公司	非关联方	10,123,803.99	1 年以内	2.56
稻之道供应链有限公司	非关联方	9,120,926.07	1 年以内	2.31
鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	7,738,041.45	1 年以内	1.96
合计		162,736,684.21		41.18

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(%)
衡阳华菱连轧管有限公司	参股股东的子公司	345,431.04	0.09
湖南华菱涟源钢铁有限公司	参股股东的子公司	12,737.18	0.00
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	参股股东的子公司	979,592.13	0.25
合计		1,337,760.35	0.34

(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	5.47	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	76,123,375.36	94.53	10,624,490.37	13.96
组合小计	76,123,375.36	94.53	10,624,490.37	13.96
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	80,524,066.23	100.00	12,824,835.81	--

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	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	--

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	68,184,483.68	89.57	3,409,224.19	36,950,223.98	82.38	1,847,511.220
1 至 2 年	1,013,764.15	1.33	304,129.25	951,797.60	2.12	281,019.280
2 至 3 年	69,952.98	0.09	55,962.38	136,347.30	0.30	109,077.840
3 年以上	6,855,174.55	9.01	6,855,174.55	6,817,280.55	15.20	6,817,280.54
合计	76,123,375.36	100.00	10,624,490.37	44,855,649.43	100.00	9,054,888.88

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(%)
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	20,935,127.50	1 年以内	26.00
广西信达高速公路有限公司	非关联方	12,599,507.40	1 年以内	15.65
浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司	非关联方	6,161,372.54	1 年以内	7.65



湖南张家界铝业有限公司	非关联方	4,400,690.87	3年以上	5.46
湖南海仑国际实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	3.73
合 计		47,096,698.31		58.49

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	20,935,127.50	26.00
合 计		20,935,127.50	26.00

(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	1,498,201,264.05	98.45	910,914,634.93	97.92
1至2年	23,559,096.84	1.55	19,377,707.87	2.08
合 计	1,521,760,360.89	100.00	930,292,342.80	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23,499,530.84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	168,912,719.16	1年以内	预付购货款
秦皇岛佰工钢铁有限公司	非关联方	99,702,037.58	1年以内	预付购货款
淄博齐林傅山钢铁有限公司	非关联方	89,800,000.00	1年以内	预付购货款
湖南华菱涟钢薄板有限公司	关联方	63,952,377.53	1年以内	预付购货款
介休市新泰钢铁有限公司	非关联方	60,856,243.74	1年以内	预付购货款
合 计		483,223,378.01		

3、本报告期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

(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	1,545,392.88		1,545,392.88	28,685,148.74		28,685,148.74
库存商品	1,207,951,525.46	979,359.12	1,206,972,166.34	845,196,584.27	7,440,858.26	837,755,726.01
发出商品	31,501,871.66		31,501,871.66	103,967,345.20		103,967,345.20
低值易耗品	370,232.09		370,232.09	133,364.98		133,364.98
合 计	1,241,369,022.09	979,359.12	1,240,389,662.97	977,982,443.19	7,440,858.26	970,541,584.93

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	7,440,858.26	10,000.00		6,471,499.14	979,359.12
合 计	7,440,858.26	10,000.00		6,471,499.14	979,359.12

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	

(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	4,236,000.00	4,074,000.00
合 计	4,236,000.00	4,074,000.00

(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							
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	44.55	44.55	91,653,616.17	71,015,017.12	20,638,599.05	195,286,344.63	3,340,846.51
合 计	44.55	44.55	91,653,616.17	71,015,017.12	20,638,599.05	195,286,344.63	3,340,846.51

(十) 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	7,984,939.01	1,488,347.12	9,473,286.13	44.55
湖南南天股份有限公司	成本法	505,000.00	505,000.00	-505,000.00		0.19
四川自贡鸿鹤股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0	150,000.00	0.05
海南物业股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-900,000.00		0.22
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	14,931,156.71	83,347.12	15,014,503.83	

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	0.19		505,000.00	505,000.00	
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.05				
海南物业股份有限公司	0.22				
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				

注：

- 1、为进一步盘活资产，2011年6月23日，公司转让了所持有的海南物业股份有限公司0.218%股权。截至本报告期末，该部分股份的转让过户手续已办理完毕。
- 2、由于湖南南天股份有限公司已严重资不抵债，本公司将持有的湖南南天股份有限公司股权全额计提减值准备505,000.00元。

(十一) 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	8,231,851.41	644,544.17		8,876,395.58
1.房屋、建筑物	8,231,851.41	644,544.17		8,876,395.58
三、投资性房地产账面净值合计	43,247,440.52		644,544.17	42,602,896.35
1.房屋、建筑物	43,247,440.52		644,544.17	42,602,896.35



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	42,394,514.14		644,544.17	41,749,969.97
1.房屋、建筑物	42,394,514.14		644,544.17	41,749,969.97

注：本期折旧额 644,544.17 元。

(十二) 固定资产

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	514,848,359.07		29,832,340.43	32,741,043.11	511,939,656.39
其中：房屋及建筑物	442,883,463.67		19,773,582.39	29,855,995.67	432,801,050.39
机器设备	33,029,320.62		1,810,507.94	1,219,806.26	33,620,022.30
电子设备	9,496,936.05		1,324,678.10	417,808.90	10,403,805.25
运输工具	17,196,240.65		6,671,514.90	1,247,432.28	22,620,323.27
其他设备	12,242,398.08		252,057.10		12,494,455.18
二、累计折旧合计：	117,922,584.15		10,245,368.08	6,506,474.90	121,661,477.33
其中：房屋及建筑物	89,241,110.72		6,210,019.14	5,457,262.86	89,993,867.00
机器设备	14,923,344.35		1,525,001.42	593,384.03	15,854,961.74
电子设备	3,649,657.26		768,593.46	298,518.52	4,119,732.20
运输工具	3,853,982.01		1,255,725.63	157,309.49	4,952,398.15
其他设备	6,254,489.81		486,028.43		6,740,518.24
三、固定资产账面净值合计	396,925,774.92				390,278,179.06
其中：房屋及建筑物	353,642,352.95				342,807,183.39
机器设备	18,105,976.27				17,765,060.56
电子设备	5,847,278.79				6,284,073.05
运输工具	13,342,258.64				17,667,925.12
其他设备	5,987,908.27				5,753,936.94
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	396,909,589.47			390,261,993.61
其中：房屋及建筑物	353,642,352.95			342,807,183.39
机器设备	18,104,431.07			17,763,515.36
电子设备	5,832,638.54			6,269,432.80
运输工具	13,342,258.64			17,667,925.12
其他设备	5,987,908.27			5,753,936.94

注：

(1) 本期折旧额为 10,245,368.08 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 11,626,250.36 元。

(2) 本期固定资产原值增加 24,068,136.67 元，其中：房屋建筑物增加主要系汽车 4s 店在建工程转入固定资产增加和收购远大一路 700 号共有资产 15% 的产权所致；运输设备增加和减少主要系汽车 4S 店试驾车更新所致，房屋建筑物减少系处置了远大一路 700 号房屋和土地资产所致。

(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	145,219.92		145,219.92	119,076.92		119,076.92
湘南物流行吊安装工程	1,430,356.09		1,430,356.09	1,310,021.34		1,310,021.34
湘南库区排水工程	40,000.00		40,000.00			
南方明珠改造工程	300,000.00		300,000.00	38,000.00		38,000.00
永州五菱建店工程	5,701,770.02		5,701,770.02	1,717,540.65		1,717,540.65
瑞特福田 4S 店建店工程	9,900.00		9,900	41,000.00		41,000.00
北汽交叉车型 4S 店建店工程	251,935.30		251,935.30	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
高星物流园工程	100,166.24		100,166.24			
合 计	7,979,347.57		7,979,347.57	7,463,504.47		7,463,504.47

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		119,076.92	26,143.00			
湘南物流行吊安装工程		1,310,021.34	120,334.75			
湘南物流排水工程			40,000.00			
南方明珠改造工程		38,000.00	300,000.00	38,000.00		
永州五菱建店工程		1,717,540.65	3,984,229.37			
福田 4S 店建店工程		41,000.00		31,100.00		
北汽交叉车型 4S 店建店工程		66,738.00	3,107,081.42	2,921,884.12		
湘西武陵展厅改造工程		4,099,991.75	46,086.75	4,146,078.50		
瑞坤 4S 店建店工程		71,135.81	4,418,051.93	4,489,187.74		
高星物流园工程			100,166.24			
合计		7,463,504.47	12,142,093.46	11,626,250.36		

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	145,219.92
湘南物流行吊安装工程					其他来源	1,430,356.09
湘南物流排水工程					其他来源	40,000.00
南方明珠改造工程					其他来源	300,000.00
五菱汽车办公楼装修工程					其他来源	5,701,770.02
福田 4S 店建店工程					其他来源	9,900.00
北汽交叉车型 4S 店建店工程					其他来源	251,935.30
湘西武陵展厅改造工程					其他来源	
瑞坤 4S 店建店工程					其他来源	
高星物流园工程					其他来源	100,166.24
合计						7,979,347.57

3、本期由在建工程转入固定资产原值为 11,626,250.36 元。

(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	94,000,464.87	3,825,904.50	17,494,060.86	80,332,308.51
土地使用权	92,911,566.07	3,805,904.50	17,494,060.86	79,223,409.71



软件	628,898.80	20,000.00		648,898.80
商标	460,000.00			460,000.00
二、累计摊销合计	12,258,110.23	1,344,194.72	1,683,329.20	11,918,975.75
土地使用权	12,158,095.43	1,263,553.14	1,683,329.20	11,738,319.37
软件	91,496.28	55,086.02		146,582.30
商标	8,518.52	25,555.56		34,074.08
三、无形资产账面净值合计	81,742,354.64			68,413,332.76
土地使用权	80,753,470.64			67,485,090.34
软件	537,402.52			502,316.50
商标	451,481.48			425,925.92
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	81,742,354.64			68,413,332.76
土地使用权	80,753,470.64			67,485,090.34
软件	537,402.52			502,316.50
商标	451,481.48			425,925.92

本期摊销额 1,344,194.72 元。

2、本期无形资产原值增加主要为收购一汽解放汽车销售公司持有远大一路 700 号共有资产 15%产权所导致的土地使用权增加 3,805,904.50 元；本期减少系公司处置了远大一路 700 号房屋和土地资产所致。

（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	1,399,936.34	417,145.21	225,506.54	136,579.50	1,454,995.51	
湘南物流场地改造费	538,544.79		164,994.66		373,550.13	
酒店布草瓷器餐具摊销	2,038,106.12	2,407.00	461,213.53		1,579,299.59	
南方明珠工程改造	12,542,215.76	322,499.90	1,458,819.04		11,405,896.62	
物贸小区改造工程	377,238.88		70,210.02		307,028.86	
其他	1,137,260.60	862,941.00	1,029,533.88		970,667.72	
合 计	18,033,302.49	1,604,993.11	3,410,277.67	136,579.50	16,091,438.43	

(十七) 递延所得税资产/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	5,293,582.10	5,649,512.04
可抵扣亏损	1,456,773.41	3,203,294.51
公允价值变动	27,000.00	484,445.00
小 计	6,777,355.51	9,337,251.55
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	586,500.00	546,000.00
期货套期	368,347.50	
小 计	954,847.50	546,000.00

(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	14,607,097.23	5,364,310.51		1,482.77	19,969,924.97
存货跌价准备	7,440,858.26	10,000.00		6,471,499.14	979,359.12
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
长期股权投资减值准备		505,000.00			505,000.00
合 计	22,917,067.32	5,879,310.51		6,472,981.91	22,323,395.92

(十九) 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数



出租车资产	52,977,281.32	47,420,626.75
合 计	52,977,281.32	47,420,626.75

（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	18,490,600.00	175,548,206.92
抵押借款		90,000,000.00
保证借款	707,035,898.67	295,317,886.98
信用借款		24,000,000.00
合 计	725,526,498.67	584,866,093.90

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	30,083,818.80	6.47	194,766,158.67	40,220,166.08	6.62	266,366,093.90
欧元	6,950,000.00	9.36	65,060,340.00			
小 计			259,826,498.67			266,366,093.90

（二十一）应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,077,909,718.36	919,279,188.46
合 计	2,077,909,718.36	919,279,188.46

注：下一会计期间将到期的金额 2,077,909,718.36 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）	456,772,672.05	78,284,057.59
应付汽车采购款	7,211,789.79	11,206,367.31
其他	2,885,347.83	2,716,740.82
合 计	466,869,809.67	92,207,165.72



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
浙江物产国际贸易有限公司	161,950,567.14	
贵州亚冶铁合金有限公司	49,460,610.15	
雅深国际(香港)有限公司	6,059,884.70	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	24,141.12	
合 计	217,495,203.11	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	128,319,077.86	388,456,675.28
汽车销售预收款	12,143,611.69	51,712,481.75
酒店营业预收款	1,646,586.00	2,089,669.74
其他	186,601.54	432,603.42
合 计	142,295,877.09	442,691,430.19

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	696,044.06	128,117,882.88
四川浙金钢材有限公司	2,724.12	279,962.94
贵州亚冶铁合金有限责任公司	4,547,134.44	141,326.07
宁波浙金钢材有限公司		1,475.20
合 计	5,245,902.62	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	40,635,091.69	35,091,268.90	53,862,061.71	21,864,298.88
二、职工福利费		4,098,480.69	4,098,480.69	
三、社会保险费	139,321.33	5,405,696.15	5,250,437.43	294,580.05



其中：医疗保险费	40,093.95	1,500,537.77	1,456,475.76	84,155.96
基本养老保险费	64,583.41	3,200,929.92	3,117,509.78	148,003.55
失业保险费	30,781.10	333,015.77	314,072.38	49,724.49
工伤保险费	3,194.60	300,047.49	299,239.47	4,002.62
生育保险费	668.27	71,165.20	63,140.04	8,693.43
四、住房公积金	46,305.44	979,221.57	955,795.55	69,731.46
五、辞退福利		173,786.00	173,786.00	
六、其他	1,529,298.45	1,227,003.78	2,082,160.86	674,141.37
合 计	42,350,016.91	46,975,457.09	66,422,722.24	22,902,751.76

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 674,141.37 元。

（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	-5,949,851.96	-27,796,692.67	23,688,220.86	-57,434,765.49
营业税	1,429,594.18	2,643,035.06	2,818,592.98	1,254,036.26
企业所得税	16,354,169.18	14,142,888.08	20,064,755.81	10,432,301.45
个人所得税	274,927.22	7,709,886.31	6,582,084.49	1,402,729.04
城市维护建设税	883,460.21	1,130,061.99	1,416,616.85	596,905.35
房产税	1,429,951.56	1,823,454.41	399,058.60	2,854,347.37
土地使用税	547,980.96	206,617.44	66,513.24	688,085.16
车船使用税	4,100.00	939.00	632,744.80	-627,705.80
教育费附加	577,329.99	803,001.10	958,346.65	421,984.44
其他	1,694,807.34	631,447.06	1,567,066.32	759,188.08
合 计	17,246,468.68	1,294,637.78	58,194,000.60	-39,652,894.14

（二十六）应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,570,340.08	605,438.73
合 计	1,570,340.08	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	49,960,637.14	45,784,348.86
应付或暂收款	174,230,049.75	37,330,832.06
预提运杂费等	28,427,974.09	14,510,086.43
合 计	252,618,660.98	97,625,267.35

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	9,252,435.25	应付补偿款
湖南省信托有限责任公司	70,000,000.00	往来款
出租车驾驶员保证金、押金	39,935,203.16	保证金
合 计	119,187,638.41	

(1) 职工安置补偿费 9,252,435.25 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。

(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	197,602,901.00				-45,105,208.00	-45,105,208.00	152,497,693.00
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
	其中:						
	境外法人持股	46,552,901.00					46,552,901.00
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计	244,155,802.00			-45,105.208.00	-45,105.208.00	199,050,594.00
(二) 无限 售条 件股 份	1. 人民币普通股	86,450,000.00			45,105.208.00	45,105.208.00	131,555,208.00
	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			45,105.208.00	45,105.208.00	131,555,208.00
(三)	股份总数	330,605,802.00					330,605,802.00

(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	493,532,657.66	581,865.96		494,114,523.62
其他资本公积	5,102,759.87	121,500.00		5,224,259.87
合 计	498,635,417.53	703,365.96		499,338,783.49

注：(1) 资本公积—股本溢价本年增加 58.19 万元，系公司向控股子公司湖南一汽贸易有限公司的少数股东购买其持有的 30% 股权时，支付的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（股本溢价）。

(2) 资本公积—其他资本公积增加 121,500.00 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	20,234,211.05	4,412,439.61		24,646,650.66
合 计	20,234,211.05	4,412,439.61		24,646,650.66

(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	56,674,010.38	
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	56,674,010.38	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,927,944.28	
减：提取法定盈余公积	4,412,439.61	
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	88,189,515.05	

（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	11,107,153,946.05	5,502,761,997.74
其中：主营业务收入	11,105,541,348.79	5,499,043,731.37
其他业务收入	1,612,597.26	3,718,266.37
营业成本	10,937,823,605.56	5,292,633,262.57
其中：主营业务成本	10,937,150,309.48	5,292,317,795.78
其他业务支出	673,296.08	315,466.79

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
汽车经销及后服务业务	801,169,431.79	748,382,282.47	591,229,691.11	538,131,844.30
钢铁及冶金原料贸易	10,277,062,177.76	10,169,271,065.51	4,883,519,846.57	4,737,978,824.58
其他	27,309,739.24	19,496,961.50	24,294,193.69	16,207,126.90
合 计	11,105,541,348.79	10,937,150,309.48	5,499,043,731.37	5,292,317,795.78

3、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	686,767,867.18	6.18



广西交通实业有限公司	485,025,860.95	4.37
霸州市新利钢铁有限公司	365,114,299.86	3.29
浙江物产国际贸易有限公司	212,597,367.36	1.91
中铁物资集团西南有限公司	208,892,969.20	1.88
合 计	1,958,398,364.55	17.63

(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	2,113,179.02	2,600,515.47	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,136,752.83	647,469.34	
教育费附加	809,747.82	407,092.18	
其他	32,924.32		
合 计	4,092,603.99	3,655,076.99	

(三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	9,022,156.36	4,635,875.29
装卸费	3,389,466.85	1,661,000.30
仓储费	10,130,463.73	6,381,260.62
劳务手续费	1,330,981.40	377,374.41
业务宣传费		1,730,984.90
其他	317,950.36	1,024,001.79
合 计	24,191,018.70	15,810,497.31

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,608,889.17	38,525,950.26
业务招待及会务费	8,335,061.44	2,584,420.99
广告及业务宣传费	2,637,532.53	2,984,153.82
劳动保护费	675,182.01	313,039.82
折旧费	5,019,754.80	3,759,785.39
差旅费	5,360,836.56	3,501,986.03
办公费	2,094,135.19	1,376,314.93
中介机构服务费	1,748,287.80	743,347.40



机动车使用费	1,214,468.85	842,457.64
税费	3,420,948.31	2,125,688.48
租赁费	4,845,618.26	2,626,336.40
无形资产摊销	1,344,194.72	1,295,188.77
修理费	855,133.84	1,003,547.76
其他	6,133,228.08	5,702,405.79
合 计	83,293,271.56	67,384,623.48

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,546,401.16	23,282,532.22
减：利息收入	7,276,729.23	2,984,317.54
汇兑损益	-4,222,464.30	46,730.69
金融机构手续费	9,460,451.39	5,423,785.18
合 计	46,507,659.02	25,768,730.55

(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	5,364,310.51	1,513,735.03
存货跌价损失	10,000.00	37,032,437.39
长期股权投资减值损失	505,000.00	
合 计	5,879,310.51	38,546,172.42

(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	3,303,170.00	-4,580,494.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,303,170.00	-4,580,494.00
合 计	3,303,170.00	-4,580,494.00

(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	1,488,347.12	1,926,150.98



处置长期股权投资产生的投资收益	-900,000.00	
其他	30,713,770.00	-13,778,411.80
合 计	31,302,117.12	-11,852,260.82

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企业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收益 30,703,159.29 元不能冲减营业成本，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	1,488,347.12	1,926,150.98	净利润减少
合 计	1,488,347.12	1,926,150.98	

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	22,083,769.24	55,726.02	22,083,769.24
其中：固定资产处置利得	13,422,778.52	55,726.02	22,083,769.24
无形资产处置利得	8,660,990.72		8,660,990.72
政府补助	184,500.00		184,500.00
违约赔款及罚款收入	50,402.44	50,000.00	50,402.44
其他	70,178.41	507,929.10	70,178.41
合 计	22,388,850.09	613,655.12	22,388,850.09

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	155,000.00		衡南县税收返还
云南中拓钢铁有限公司	17,000.00		财政局 2010 年扶持资金及法人奖励资金
南方建材股份有限公司	12,500.00		长沙市商务局出口奖励款
合 计	184,500.00		

**(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	172,119.60	76,349.21	172,119.60
其中：固定资产处置损失	172,119.60	76,349.21	172,119.60
预计负债损失	1,000,000.00		1,000,000.00
对外捐赠	31,140.00	125,800.00	31,140.00
非常损失	1,180.00		1,180.00
违约赔款及罚款支出	431,359.17	11,760.00	431,359.17
其他	372,137.25	302,507.27	372,137.25
合 计	2,007,936.02	516,416.48	2,007,936.02

(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	14,142,922.31	9,004,543.78
递延所得税调整	2,928,243.54	5,462,801.70
合 计	17,071,165.85	14,467,345.48

(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
期初股份总数	a	330,605,802.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	
报告月份数	e	6
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	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	330,605,802.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	35,927,944.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	872,340.09



基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	0.11
	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	$m=k \div i$	0.003

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。

(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	162,000.00	-1,708,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	40,500.00	-427,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	121,500.00	-1,281,000.00
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		
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		
小计		
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	121,500.00	-1,281,000.00

(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
政府补助	184,500.00



利息收入	5,991,333.38
收回其他往来款净额	126,822,652.48
收回银行承兑汇票保证金净额	18,155,000.00
合 计	151,153,485.86

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	29,425,911.95
付现销售费用	25,134,516.64
营业外支出	834,636.42
支付其他往来款净额	21,449,832.58
支付汇票等保证金净额	349,574,892.18
合 计	426,419,789.77

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	12,594,387.13
合 计	12,594,387.13

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和购买出租车新车款	15,574,725.70
合 计	15,574,725.70

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
银行顾问费等	3,491,030.91
合 计	3,491,030.91

(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	43,281,512.05	28,160,772.76
加: 资产减值准备	-593,680.41	38,546,172.42



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,889,912.25	9,261,458.00
无形资产摊销	1,344,194.72	1,295,188.77
长期待摊费用摊销	3,410,277.67	3,013,608.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-21,974,194.86	76,349.21
固定资产报废损失	0	
公允价值变动损失	-3,303,170.00	4,580,494.00
财务费用	55,988,909.11	17,322,335.13
投资损失	-31,302,117.12	13,778,411.80
递延所得税资产减少	2,559,896.04	7,917,645.87
递延所得税负债增加	408,847.50	-427,000.00
存货的减少	-263,386,989.41	-993,894,179.57
经营性应收项目的减少	-901,447,074.18	984,995,184.00
经营性应付项目的增加	1,014,582,271.15	-182,234,730.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-89,541,405.49	-67,608,289.13
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	243,228,062.29	747,591,829.11
减: 现金的期初余额	180,038,069.27	114,695,606.83
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	63,189,993.02	632,896,222.48

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	243,228,062.29	180,038,069.27
其中: 库存现金	277,509.36	471,835.65
可随时用于支付的银行存款	223,983,387.18	148,880,888.03
可随时用于支付的其他货币资金	18,967,165.75	30,685,345.59
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	243,228,062.29	180,038,069.27

3、现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中使用受到限制的各类保证金共 686,879,048.19 元，其中：银行承兑汇票保证金 592,173,501.42 元，信用证保证金 88,461,233.11 元，保函保证金 6,244,313.66 元。

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	袁仁军	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	许湘捷
永州中拓五菱汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省永州市零陵大道	许湘捷
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	王健
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	刘嘉玲



			号	
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	长沙市雨花区万家丽中路三段 138 号	龚智勇
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	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	张端清
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	王健
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	王健
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	龚智勇
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	王健
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	宁乡县白马桥乡正龙村	桂青
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	许湘捷
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	朱 辉
湖南中拓电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉区五一大道 235 号	梁炎奇



湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙经济技术开发区中南汽车世界 J08 号	龚智勇
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	兰州市七里河区西津西路 572 号钢材总部 1001 室	王林
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉区五一大道 235 号	龚智勇

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	85.00	85.00	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	755824411
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
湖南中拓电子商务有限公司	商业	3,000.00	75.00	75.00	56769844-6
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	商业	650.00	65.00	65.00	57223208-5
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	商业	800.00	100.00	100.00	57164628-6
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	商业	1,000.00	65.00	65.00	57656928-3

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
浙江物产金属集团有限公司	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
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
宁波浙金钢材有限公司	同一最终控制方

(二) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表



供应单位	品种	本期累计	上年同期
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	44,824,614.74	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	377,567.94	34,839,618.52
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	1,024,330,629.60	549,594,047.59
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	32,193,982.57	58,745,401.68
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材		2,253,339.52
浙江物产国际贸易有限公司	钢材		28,415,101.85
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	1,464,539,720.32	892,274,816.50
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金		37,884,935.14
雅深国际(香港)有限公司	铁合金	11,523,755.91	
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	128,584,520.61	84,992,579.04
合 计		2,706,374,791.69	1,688,999,839.84

2、出售商品/提供劳务情况表

销售单位	品种	本期累计	上年同期
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	212,597,367.36	5,665,398.17
贵州亚冶铁合金有限公司	钢材	524,108.20	107,286.75
贵州亚冶铁合金有限公司	铁合金		48,667,752.77
贵州亚冶铁合金有限公司	锰矿	22,959,707.41	38,055,480.33
贵州亚冶铁合金有限公司	焦炭		1,724,975.90
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	锰矿		31,549,119.61
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭		3,230,349.82
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	钢材	68,734.66	
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材		874,834.28
四川浙金钢材有限公司	钢材	3,948,839.27	4,352,259.34
衡阳华菱连轧管有限公司	钢材	295,240.21	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	5,019,918.98	
合 计		245,413,916.09	134,227,456.97

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
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
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

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	信贷银行	实际担保金额 (万元)	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	本公司	民生银行长沙分行	13,800.00	2011-01-21	2012-04-27	否	短期借款



产国际贸易有限公司	本公司	交行长沙五一路支行	5,000.00	2010-12-16	2012-02-29	否	短期借款
	本公司	光大银行长沙分行	6,000.00	2010-11-24	2012-01-03	否	短期借款
	本公司	广发银行长沙分行	2,000.00	2011-01-21	2012-01-20	否	短期借款
	本公司	招行长沙万家丽路支行	4,770.00	2011-01-30	2012-04-29	否	短期借款
	本公司	深发展佛山乐从支行	2,000.00	2011-02-01	2011-07-31	否	短期借款
	本公司	中信长沙红旗区支行	5,000.00	2011-02-01	2011-09-11	否	短期借款
	本公司	建行长沙五一大道支行	6,180.38	2010-08-06	2011-08-24	否	短期借款
	本公司	北京银行长沙分行	9,505.70	2011-01-14	2011-10-12	否	短期借款
	本公司	深发佛山乐从支行	1,941.48	2011-03-03	2011-09-03	否	短期借款
	本公司	建行长沙五一大道支行	6,506.03	2011-05-17	2012-05-16	否	短期借款
	本公司	中国民生长沙分行	8,265.20	2011-01-28	2011-12-20	否	开具银行汇票
	本公司	交行长沙五一路支行	4,800.00	2011-05-23	2011-08-08	否	开具银行汇票
	本公司	建行五一大道	4,499.60	2011-06-22	2011-09-22	否	开具银行汇票
	本公司	广发银行长沙分行	5,863.86	2011-02-12	2011-11-24	否	开具银行汇票
	本公司	招行万家丽	490.00	2011-06-29	2011-09-29	否	开具银行汇票
合计			86,622.25				

(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	浙江中拓锰业有限责任公司	2,000.00	2011-02-12	2012-02-12	否	短期借款
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	5,000.00	2011-03-03	2011-09-02	否	短期借款
本公司	四川中拓钢铁有限公司	1,000.00	2011-03-29	2011-09-29	否	短期借款
小 计		8,000.00				
本公司	湖南三维瑞风汽车销售有限公司	455.00	2011-01-07	2011-12-28	否	银行承兑汇票
本公司	湖南五菱汽车销售有限公司	2,890.50	2011-01-06	2011-12-03	否	银行承兑汇票
本公司	湖南五菱汽车销售有限公司	3,055.00	2011-01-12	2011-12-28	否	银行承兑汇票
本公司	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	3,500.00	2011-04-02	2011-09-20	否	银行承兑汇票
本公司	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2,009.00	2011-04-21	2011-08-17	否	银行承兑汇票
本公司	湖南一汽贸易有限责任公司	2,002.00	2011-01-06	2011-12-23	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	2,520.00	2011-04-12	2011-09-27	否	银行承兑汇票
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	4,498.90	2011-02-15	2011-11-24	否	银行承兑汇票
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	204.88	2011-04-01	2011-09-27	否	银行承兑汇票
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	791.00	2011-02-24	2011-12-08	否	银行承兑汇票
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	6,189.79	2011-02-11	2011-12-27	否	银行承兑汇票



本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	4,900.00	2011-01-07	2011-11-25	否	银行承兑汇票
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	3,555.20	2011-03-09	2011-09-28	否	银行承兑汇票
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	7,549.60	2011-04-07	2011-11-10	否	银行承兑汇票
本公司	广西中拓钢铁有限公司	1,351.00	2011-06-28	2011-10-28	否	银行承兑汇票
本公司	四川中拓钢铁有限公司	4,000.00	2011-03-29	2011-07-18	否	银行承兑汇票
本公司	四川中拓钢铁有限公司	2,999.50	2011-03-24	2011-10-18	否	银行承兑汇票
本公司	四川中拓钢铁有限公司	4,712.00	2011-03-28	2011-12-14	否	银行承兑汇票
本公司	四川中拓钢铁有限公司	2,999.99	2011-01-04	2011-07-18	否	银行承兑汇票
本公司	四川中拓钢铁有限公司	2,999.69	2011-02-12	2011-08-13	否	银行承兑汇票
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	2,220.00	2011-03-30	2011-11-06	否	银行承兑汇票
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	1,155.00	2011-01-26	2011-07-26	否	银行承兑汇票
本公司	重庆中拓钢铁有限公司	1,360.00	2011-04-11	2011-09-08	否	银行承兑汇票
本公司	云南中拓钢铁有限公司	1,575.00	2011-04-08	2011-09-22	否	银行承兑汇票
小 计		69,493.05				
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2,493.00	2011-01-25	2011-09-15	否	国内信用证
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	2,530.72	2011-04-06	2011-09-30	否	国际信用证
本公司	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	2,450.00	2010-12-10	2011-09-07	否	国内信用证
小 计		7,473.72				

5、关联方应收应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应收账款		
衡阳华菱连轧管有限公司	345,431.04	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	12,737.18	12,737.18
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	979,592.13	6,286.93
合 计	1,337,760.35	19,024.11
预付款项		
浙江物产国际贸易有限公司		49,540,355.10
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司		7,049,424.45
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司		6,394,134.85
浙江物产金属集团有限公司	2,410,650.00	
湖南湘钢工贸有限公司	5,100,526.02	
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	800,000.00	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	100,000.00	1,359,086.62
湖南华菱涟源钢铁有限公司	58,681,152.29	70,580,119.41
衡阳华菱连轧管有限公司	20,000.00	20,000.00
湖南华菱涟钢薄板有限公司	63,952,377.53	5,367,156.15
合 计	138,118,231.69	140,310,276.58
其他应收款		



湖南星沙东风销售服务有限公司	20,935,127.50	5,880,000.00
合 计	20,935,127.50	5,880,000.00
应付账款		
浙江物产国际贸易有限公司	161,950,567.14	
贵州亚冶铁合金有限公司	49,460,610.15	
雅深国际(香港)有限公司	6,059,884.70	
湖南湘钢工贸有限公司		52,443.32
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	24,141.12	
合 计	224,548,728.96	52,443.32
预收账款		
浙江物产国际贸易有限公司	696,044.06	128,117,882.88
贵州亚冶铁合金有限公司	4,547,134.44	141,326.07
四川浙金钢材有限公司	2,724.12	279,962.94
宁波浙金钢材有限公司		1,475.20
合 计	5,245,902.62	128,540,647.09
其他应付款		
湖南同力投资有限公司	264,876.37	264,876.37
合 计	264,876.37	264,876.37

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

1、与龙川县腾达建筑安装工程有限公司土地使用权转让合同纠纷案

2011年3月21日本案原告龙川县腾达建筑安装工程有限公司向惠州市博罗县人民法院起诉我公司与湖南物贸实业有限责任公司破产清算组，案由为土地使用权转让合同纠纷，该案诉讼标的为360万元。该案已于2011年5月26日公开开庭审理了一次，现在对原告在该土地上的填土及栽树情况进行评估的事宜进行磋商，仍需继续开庭进行审理。

2、与怀化市众城投资有限公司、怀化南华物资储运有限公司股权转让纠纷案

2011年1月20日，本案原告怀化市众城投资有限公司、怀化南华物资储运有限公司（以下简称“怀化南华公司”）以股权转让纠纷为由向长沙市芙蓉区人民法院起诉我公司，该案诉讼标的为2,826,895.79元。该案已经法院指定湖南中信高新有限责任会计师事务所对怀化南华公司2008年11月30日的净资产、2008年6月—11月的利润以及交易基准日至产权交易日无形资产的摊销



情况进行审计，并于 2011 年 7 月 25 日开庭审理，现因在庭审过程中原告变更诉求，庭审中止，择日将继续开庭。

根据上述情况并结合公司聘请的法律顾问的判断，公司于报告期内对上述两个案件计提了 100 万元预计负债。

(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、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 7 月 19 日，本公司转让了所持有的湖南星都房地产开发有限公司 3.507%的股权。2011 年 7 月 25 日，该部分股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

2、2011 年 7 月，本公司子公司岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司（简称“岳阳中拓五菱”）收到本公司和岳阳鑫汇友汽贸有限公司支付的第二期出资款共计 400 万元，其中本公司出资 260 万元。岳阳中拓五菱的实收资本变更为 500 万元，并已办妥验资和工商变更登记手续。

3、2011 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《关于湖北中拓博升钢铁贸易有限公司增资扩股的议案》，公司董事会决定在 2011 年非公开发行项目的募集资金到位前，通过自筹资金与江西萍钢实业股份有限公司（以下简称“江西萍钢”）对募集资金投向项目之一的湖北中拓博升钢铁贸易有限公司（以下简称“湖北中拓”）进行同比例的增资扩股，并在募集资金到位后予以置换。湖北中拓增资扩股事项已于 2011 年 7 月 11 日完成，其注册资本已增加至 30,117.39 万元，其中公司出资 15,661.05 元，持有湖北中拓 52%的股权；江西萍钢出资 14,456.34 元，持有湖北中拓 48%的股权。

4、2011 年 8 月 3 日，公司控股子公司湖南高星物流园发展有限公司参与望城县国土资源局土地公开挂牌交易，成功竞拍一块宗地总面积为 377.99 亩，净用地面积为 374.41 亩的物流园项目用地（网工挂【2011】03 号），该地块成交价格为成交价 11,576 万元。



5、2011年8月2日,本公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(111634号),中国证监会对本公司2011年非公开发行申请材料进行了受理审查,认为申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

九、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	44,019,395.00	3,303,170.00			15,367,050.00
2. 可供出售金融资产	4,074,000.00		2,346,000.00		4,236,000.00
金融资产小计	48,093,395.00	3,303,170.00	2,346,000.00		19,603,050.00

十、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	78,119,622.27	72.42	781,196.22	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	29,754,521.98	27.58	1,789,875.44	6.02
组合小计	29,754,521.98	27.58	1,789,875.44	6.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	107,874,144.25	100.00	2,571,071.66	--

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	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	--

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	28,909,347.24	97.16	1,026,637.10	11,381,838.16	89.29	566,928.27
1 至 2 年	7,589.53	0.03	2,276.86	910,169.25	7.14	273,050.77
2 至 3 年	383,118.67	1.29	306,494.94			
3 年以上	454,466.54	1.52	454,466.54	454,466.54	3.57	454,466.54
合 计	29,754,521.98	100.00	1,789,875.44	12,746,473.95	100.00	1,294,445.58

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 (%)
广西中拓钢铁有限公司	关联方	8,132,015.96	1 年以内	7.54
鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	7,738,041.45	1 年以内	7.17
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	7,223,657.45	1 年以内	6.70
鞍钢股份有限公司	非关联方	5,400,531.25	1 年以内	5.01
江西萍钢实业股份有限公司安源分公司	非关联方	5,098,692.29	1 年以内	4.73
合 计		33,592,938.40		31.15

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 (%)
广西中拓钢铁有限公司	子公司	8,132,015.96	7.54
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	子公司	58,124.00	0.05



四川中拓钢铁有限公司	子公司	186,465.19	0.17
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	参股股东的子公司	979,592.13	0.91
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
衡阳华菱连轧管有限公司	参股股东的子公司	345,431.04	0.32
合 计		9,714,365.50	9.01

(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	1.06	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	412,366,866.27	98.94	6,179,473.04	1.50
组合小计	412,366,866.27	98.94	6,179,473.04	1.50
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	416,767,557.14	100.00	8,379,818.48	--

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	1.26	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	--

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	408,436,243.34	99.05	2,393,633.14	341,909,269.12	98.87	1,326,564.67
1 至 2 年	191,032.90	0.05	57,309.87	158,146.60	0.05	47,443.98
2 至 3 年	55,300.00	0.01	44,240.00	55,300.00	0.02	44,240.00
3 年以上	3,684,290.03	0.89	3,684,290.03	3,684,290.03	1.06	3,684,290.03
合计	412,366,866.27	100.00	6,179,473.04	345,807,005.75	100.00	5,102,538.68

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	284,845,897.76	1 年以内	68.35
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	子公司	22,365,676.07	1 年以内	5.37
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	20,935,127.50	1 年以内	5.02
广西信达高速公路有限公司	非关联方	12,599,507.40	1 年以内	3.02
湖南省湘南物流有限公司	子公司	11,111,370.50	1 年以内	2.67
合计		351,857,579.23		84.43

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	284,845,897.76	68.35
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	子公司	22,365,676.07	5.37
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	20,935,127.50	5.02
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	8,400,000.00	2.02
湖南省湘南物流有限公司	子公司	11,111,370.50	2.67
永州中拓五菱汽车销售有限公司	子公司	8,420,000.00	2.02
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	子公司	8,282,875.00	1.99
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	子公司	7,980,000.00	1.91
湖南一汽贸易有限责任公司	子公司	4,973,541.21	1.19
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	子公司	4,184,220.01	1.00
合计		381,498,708.05	91.54

（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	7,984,939.01	1,488,347.12	9,473,286.13	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	4,508,600.00	3,008,600.00	1,500,000.00	4,508,600.00	85.00
湖南五菱汽车销售有限公司	成本法	6,196,237.25	6,196,237.25		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
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51.00
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		
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	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100.00



销售服务有限公司						
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
永州中拓五菱汽车销售服务有限公司	成本法	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00	70.00
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	成本法	1,530,000.00		1,530,000.00	1,530,000.00	51.00
湖南中拓电子商务有限公司	成本法	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00	75.00
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	成本法	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00	65.00
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	100.00
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	成本法	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00	65.00
合计		684,952,747.68	642,707,686.69	45,413,347.12	688,121,033.81	

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	85.00				



湖南五菱汽车销售有限公司	99.408				
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	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				4,043,566.16
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				7,442,500.00
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		505,000.00	505,000.00	
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.02				
海南物业股份有限公司					
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				
永州中拓五菱汽车销售服务有限公司	70.00				
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	51.00				
湖南中拓电子商务有限公司	75.00				
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	65.00				



甘肃中拓钢铁贸易有限公司	100.00				
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	65.00				
合 计			505,000.00	505,000.00	11,486,066.16

（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	5,990,683,737.03	3,259,120,420.30
其他业务收入	1,162,948.00	1,059,565.00
营业成本	5,932,841,800.07	3,158,536,182.09

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
汽车经销及后服务	238,641,721.31	233,240,121.64		
钢铁及冶金原料贸易	5,752,042,015.72	5,698,957,134.26	3,259,120,420.30	3,158,220,715.30
合 计	5,990,683,737.03	5,932,197,255.90	3,259,120,420.30	3,158,220,715.30

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	686,767,867.18	11.46
霸州市新利钢铁有限公司	365,114,299.86	6.09
广西交通实业有限公司	332,005,897.36	5.54
杭州钦诚贸易有限公司	193,847,510.64	3.24
唐山百工实业发展有限公司	140,791,426.27	2.35
合 计	1,718,527,001.31	28.68

（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	11,486,066.16	



权益法核算的长期股权投资收益	1,488,347.12	1,926,150.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-900,000.00	
其他	19,092,879.73	-5,315,898.68
合 计	31,167,293.01	-3,389,747.70

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
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	7,442,500.00		被投资单位分配利润
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	4,043,566.16		被投资单位分配利润
合 计	11,486,066.16		

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	1,488,347.12	1,926,150.98	被投资单位净利润减少
合 计	1,488,347.12	1,926,150.98	

(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	32,753,676.39	9,098,689.17
加: 资产减值准备	-545,510.52	31,173,519.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,233,930.69	2,045,550.01
无形资产摊销	729,093.30	700,087.35
长期待摊费用摊销	140,160.96	203,926.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-21,995,433.41	
固定资产报废损失	0	
公允价值变动损失	-632,800.00	-1,702,696.00
财务费用	40,261,795.67	16,143,558.33
投资损失	-31,167,293.01	3,389,747.70
递延所得税资产减少	2,174,466.17	7,458,682.73
递延所得税负债增加	40,500.00	-427,000.00
存货的减少	125,129,238.42	-467,931,616.54
经营性应收项目的减少	-490,045,872.77	-738,738,596.76



经营性应付项目的增加	266,991,959.23	1,164,853,677.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,932,088.88	26,267,528.75
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	88,547,839.96	540,771,283.21
减: 现金的期初余额	86,500,631.83	458,275,551.73
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	2,047,208.13	82,495,731.48

十一、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	21,011,649.64	
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)	184,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-1,000,000.00	
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	34,006,329.29	



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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-715,235.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,382,160.33	
少数股东权益影响额(税后)	-5,049,478.84	
合计	35,055,604.19	

(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	3.89	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.003	0.003

十二、财务报告的批准

本财务报告已于 2011 年 8 月 9 日经公司董事会批准。

第七节 备查文件

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



法定代表人：张国强
南方建材股份有限公司董事会
二〇一一年八月十日