

南方建材股份有限公司 2011 年度报告正文



2012 年 3 月 30 日

重要提示

南方建材股份有限公司（以下简称“南方建材”或“公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

大华会计师事务所有限公司（以下简称“大华会计师事务所”）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长袁仁军先生、总经理梁炎奇先生、财务总监张端清先生、财务负责人陈时英女士保证 2011 年年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	4
二、会计数据和业务数据摘要	6
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
五、公司治理结构	22
六、内部控制.....	28
七、股东大会情况简介	33
八、董事会报告	34
九、监事会报告	55
十、重要事项.....	58
十一、财务报告	75
十二、备查文件目录	185

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称: 南方建材股份有限公司

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

英文缩写: SBM

(二) 公司法定代表人: 袁仁军

(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》、《中国证券报》、
《上海证券报》

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：2011 年 8 月 25 日

企业法人营业执照注册号：430000000036404 (3—3)

组织机构代码：71210862-6

公司税务登记号码：430105712108626

公司聘请的会计师事务所名称：大华会计师事务所有限公司（以
下简称“大华会计师事务所”）

会计师事务所注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7
号楼 11 层 1101

公司聘请的正在履行持续督导职责的保荐机构：国泰君安证券
股份有限公司

保荐机构办公地址：上海市浦东新区银城中路 168 号上海银行
大厦 29 层

签字保荐代表人姓名：袁华刚、杨晓涛

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度实现利润情况:

(单位: 元)

项 目	金 额
营业利润	85,300,484.31
利润总额	106,664,538.58
归属于上市公司股东的净利润	74,193,838.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,210,030.37
投资收益	28,682,257.98
营业外收支净额	21,364,054.27
经营活动产生的现金流量净额	15,075,195.22

扣除非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金 额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,827,848.20
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	752,823.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,547,816.67
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	29,179,978.19
受托经营取得的托管费收入	2,769,203.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,006.63
小计	54,871,663.15
减: 所得税的影响	3,512,460.75
少数股东损益的影响	4,375,394.48
非经常性损益合计	46,983,807.92

(二) 公司近三年主要会计数据:

(单位: 元)

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增 减 (%)	2009 年
营业收入	23,861,491,266.20	14,911,221,343.21	60.02	8,707,518,518.42
营业利润	85,300,484.31	126,080,191.37	-32.34	32,573,788.22
利润总额	106,664,538.58	123,634,914.85	-13.73	36,357,343.36

归属于上市公司股东的净利润	74,193,838.29	67,091,320.24	10.59	14,679,469.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,210,030.37	66,683,818.06	-59.20	10,769,806.34
经营活动产生的现金流量净额	15,075,195.22	-549,937,852.29	不适用	65,757,385.60

项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
总资产	4,304,514,835.92	3,331,600,357.91	29.20	1,854,025,747.79
负债总额	2,927,592,691.53	2,197,417,069.94	33.23	1,480,678,456.51
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	980,026,645.21	906,149,440.96	8.15	306,111,121.00
股本(股)	330,605,802.00	330,605,802.00	0.00	237,500,000.00

(三) 公司近三年主要财务指标:

(单位: 元)

项目	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益	0.22	0.24	-8.33	0.06
稀释每股收益	0.22	0.24	-8.33	0.06
资产负债率	68.01%	65.96%	2.05	79.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.08	0.23	-65.22	0.05
加权平均净资产收益率	7.87%	11.07%	-3.20	4.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.89%	11.00%	-8.11	3.62%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.05	-1.66	不适用	0.28
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.96	2.74	8.03	1.29

本公司2011年度净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.87%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.08	0.08

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	0	330,605,802	100

(二) 股东情况介绍

1、股东数量和持股情况（截至2011年12月31日）

单位：股

2011年末股东总数	16,774				
本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,615				
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、理财产品等其他	0.91%	2,999,933	0	未知
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.74%	2,440,919	0	未知
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.55%	1,817,565	0	未知
浙商证券－光大－浙商金惠领航集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.51%	1,692,011	0	未知
浙商证券－光大－浙商汇金大消费集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.39%	1,302,403	0	未知
浙商证券－浦发－浙商金惠海宁钱潮集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.32%	1,043,983	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
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－诺德价值优势股票型证券投资基金	2,440,919		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		
浙商证券－光大－浙商金惠领航集合资产管理计划	1,692,011		人民币普通股		
浙商证券－光大－浙商汇金大消费集合资产管理计划	1,302,403		人民币普通股		
浙商证券－浦发－浙商金惠海宁钱潮集合资产管理计划	1,043,983		人民币普通股		
浙江天堂硅谷长信股权投资合伙企业（有限合伙）	880,309		人民币普通股		
天津红磡投资发展股份有限公司	513,000		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。
------------------	--

2、公司控股股东情况

名称：浙江物产国际贸易有限公司

注册地：浙江杭州市凯旋路 445 号

法定代表人：袁仁军

成立日期：1999 年 1 月 1 日

注册资本：肆亿捌仟叁佰贰拾捌万柒仟伍佰元人民币

企业类型：有限责任公司（中外合资）

税务登记证号码：国税浙字杭 330165712558221 号

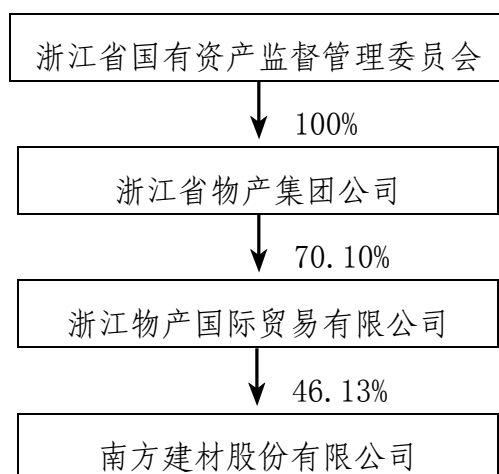
组织机构代码：71255822-1

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

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

3、公司实际控制人情况

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



4、公司其他持股在5%以上的法人股东情况

(1) 名称: Art Garden Holdings Limited

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

成立日期: 2007年10月23日

注册资本: 美元5万元 (USD50,000)

公司性质: 有限公司

公司登记号码 (BVI Company Number): 1438754

(2) 名称: 华菱控股集团有限公司

住所: 长沙市天心区湘府西路222号

法定代表人: 曹慧泉

成立日期: 2010年2月10日

注册资本: 人民币伍拾贰亿叁仟万元整

企业性质: 有限责任公司

经营范围: 国家法律、法规允许的产业及项目投资及并购; 子公司国有股权及资产经营管理; 资本经营及提供咨询服务。(上述项目涉及行政许可的凭许可证经营)。

(3) 湖南同力投资有限公司

住所: 长沙市五一中路49号

法定代表人：陈耀年

成立日期：2000年9月5日

注册资本：3500万元人民币

经营范围：高新技术项目投资，投资咨询服务；经销建筑装饰材料（不含硅酮胶）及法律、法规允许的金属材料、化工原料、矿产品、焦炭、农副产品、针纺织品、电子玩具、汽车（不含小轿车）、机械设备、机械产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

（三）有限售条件的股份可上市流通时间表

序号	股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
1	浙江物产国际	152,497,693		152,497,693	股权分置改革限售、非公开发行限售	H+36个月（注）
2	Art Garden	46,552,901		46,552,901	非公开发行限售	H+36个月

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

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员的情况

1、现任董事、监事和高级管理人员基本情况及报酬、持股数

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	报告期内应付报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	年初持股数（股）	年末持股数（股）
袁仁军	董事长、党委书记	男	40	2011.8—2014.8	80.8	是	0	0
戴建成	副董事长、党委副书记	男	55	2011.8—2014.8	0	是	0	0
吕洪仁	独立董事	男	40	2011.8—2014.8	4	否	0	0
乔文骏	独立董事	男	41	2011.8—2014.8	4	否	0	0
黄政云	独立董事	男	69	2011.8—2014.8	4	否	0	0

魏玉成	董事	男	46	2011.8—2014.8	3	是	0	0
舒良勇	董事	男	53	2011.8—2014.8	6	是	0	0
陈耀年	董事	男	51	2011.8—2014.8	15	是	0	0
梁炎奇	董事、总经理	男	43	2011.8—2014.8	294.8	否	0	0
王其达	监事会主席	男	38	2011.8—2014.8	0	是	0	0
严建新	监事	男	47	2011.8—2014.8	4	是	0	0
肖大庆	监事	男	43	2011.8—2014.8	4	是	0	0
王林	职工监事	男	49	2011.7—2014.7	10	否	0	0
雷邦景	职工监事	男	31	2011.7—2014.7	18.3	否	0	0
徐愧儒	副总经理	男	42	2011.8—2014.8	21	否	0	0
张端清	副总经理、财务总监、工会主席	男	48	2011.8—2014.8	35.8	否	0	0
桂青	副总经理	男	39	2011.8—2014.8	58.2	否	0	0
潘洁	董事会秘书	女	45	2011.8—2014.8	35.8	否	0	0
闫强	副总经理	男	42	2011.8—2014.8	14.96	否	0	0
杨建 ¹	副总经理	男	49	2011.8—2012.3	21	否	0	0
合计					634.66		0	0

注：1、表格中所有薪酬数额均为税前；

2、独立董事吕洪仁先生、乔文骏先生、黄政云先生与董事魏玉成先生自2011年8月起在公司领取津贴。

2、离任董事、监事和高级管理人员基本情况及报酬、持股数

姓名	职务	性别	任期起止日期	报告期内应付报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	年初持股数(股)	年末持股数(股)
张国强	董事长	男	2008.6—2011.8	0	是	0	0
周明臣	独立董事	男	2008.6—2011.8	4.67	否	0	0
余臻荣	独立董事	男	2008.6—2011.8	4.67	否	0	0
张泾生	独立董事	男	2008.6—2011.8	4.67	否	0	0
胡小龙	独立董事	男	2008.6—2011.8	4.67	否	0	0
丁勇	董事	男	2010.11—2011.5	2.5	是	0	0
姚芳	董事	女	2008.6—2011.8	0	是	0	0
朱国洋	董事	男	2008.6—2011.8	0	是	0	0
宋世福	职工监事、工会主席	男	职工监事： 2008.6—2011.7 工会主席： 2007.6—2011.7	15.6	否	0	0
合计				36.78	否	0	0

注：表格中所有薪酬数额均为税前。

3、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及任职情况

(1) 董事

袁仁军：男，汉族，1971年9月出生，浙江绍兴人，中共党员，

¹ 2012年3月15日公司披露《关于公司副总经理辞职的公告》，杨建先生已辞去公司副总经理的职务。

工商管理硕士。历任浙江省金属材料公司所属海南东昌公司会计、黑色部业务员，浙江宝钢物资公司业务员，浙江鄂浙物资贸易有限责任公司业务员、经理助理，浙江物产金属集团有限公司项目配送部责任人，浙江物产金属集团有限公司宁波浙金公司总经理兼湖南博长钢铁贸易有限公司总经理，浙江物产国际董事，南方建材董事、总经理。现任浙江物产国际党委书记、董事长，南方建材党委书记、董事长。

戴建成：男，汉族，1956年10月出生，浙江金华人，工商管理硕士，工程师。历任浙江东南发电股份有限公司董事、董事会秘书，浙江物产集团投资发展部副部长、部长。现任浙江物产国际党委委员、副董事长，南方建材党委副书记、副董事长。

吕洪仁：男，1971年7月出生，汉族，工商管理硕士学位，高级会计师，中国注册会计师，中国注册税务师。历任浙江会计师事务所审计助理，浙江天健会计师事务所项目经理、高级项目经理、部门负责人，数源科技股份有限公司财务总监，浙江中浩华天会计师事务所董事长兼总经理。现任利安达会计师事务所执行合伙人（董事）兼浙江分所所长，上海泰胜风能装备股份有限公司独立董事，南方建材独立董事。

乔文骏：男，1970年7月出生，汉族，法学硕士学位，1993年取得中国专职律师执照。历任上海市人民政府侨务办公室法律顾问、法规部副主任，上海对外经济律师事务所兼职律师，上海浦栋律师事务所合伙人、律师，中伦律师事务所上海分所主任、合伙人，上海市律师协会副会长。现任中伦律师事务所总所联席管理合伙人，浦东新区法律服务业协会会长，上海市归国华侨联合会法律顾问，中华全国律师协会理事，国际律师协会会员，上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届董事会独立董事，爱建证券股份有限公司独立董事，南方建材独立董事。

黄政云：男，1942年12月出生，汉族，大专学历。历任湖北省原襄阳地区财政局办事员、综合业务科组长、副局长，湖北省原襄阳地区建行行长，湖北省原襄阳地区供销社主任，中国建设银行襄樊市分行行长，中国建设银行山西省分行副行长、行长，中国建设银行福建省分行行长，福建省政协委员、专委会副主任，上海多伦股份有限公司独立董事。现任海南正和股份有限公司独立董事，南方建材独立董事。

魏玉成：男，汉族，1965年6月出生，北京人，工商管理硕士。历任香港华润集团企业开发部/华润投资开发有限公司项目经理、部门副经理、经理、助理总经理和董事常务副总经理，香港GOTRADE.COM, INC. 董事长特别助理，深圳市瀚成投资有限公司总裁，香港新创建基建管理有限公司董事。现任香港建银国际资产管理有限公司投资总监、联席董事，浙江物产国际董事，南方建材独立董事。

舒良勇：男，汉族，1958年7月出生，湖南溆浦县人，中共党员，研究生学历，高级会计师。历任湘潭钢铁集团有限公司财务处会计科助理会计师、内部银行总审核、耐火材料公司财务处科长，华菱湘潭钢铁有限公司财务部副经理，湖南华菱钢铁集团有限责任公司财务部副主任，长沙铜铝材有限公司常务副总经理、总会计师。现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司副总会计师、财务部主任，南方建材董事。

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

南方建材党委书记、副董事长。现任湖南新物产集团有限公司董事长、党委书记，南方建材董事。

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

（2）监事

王其达：男，汉族，1973年5月出生，浙江舟山人，中共党员，香港中文大学高级财会人员专业会计硕士，注册会计师。历任浙江省金属材料公司所属海南东昌公司杭州办事处出纳，浙江宝钢物资公司财务主管、黑色部经理助理，浙江省物资产业（集团）总公司进出口分公司财务部经理助理，浙江物产国际财务部经理、总经理助理、总会计师、副总经理，南方建材第四届监事会主席。现任浙江物产国际董事、总经理，南方建材监事会主席。

严建新：男，汉族，1964年4月出生，湖南娄底人，中共党员，本科学历，高级人力资源管理师。历任冷水江钢铁厂办公室秘书，冷水江炼焦总厂办公室副主任，湖南省冶金企业集团公司人事部科长，湖南华菱钢铁集团有限责任公司人事部科长、主任助理、副主任，湖南华菱钢铁股份有限公司人力资源部副经理，湖南华菱钢铁集团有限责任公司办公室主任、人事部主任。现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司办公室主任，南方建材监事。

肖大庆：男，汉族，1968年10月出生，湖南隆回人，中共党员，硕士，经济师。历任湖南省物资信息中心主任助理，湖南物资产业集团有限公司办公室秘书、企业管理处副处长，湖南同力投资有限公司副总经理，湖南物资产业集团有限公司企业管理处处长、改革领导小

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

王林：男，汉族，1962年7月出生，湖南长沙人，中共党员，本科学历。历任湖南省金属材料总公司计划员、副科长，湖南省物资厅计划处钢材科科长，湖南省金属材料总公司副总经理、党委委员，北洋钢材批发交易长沙市场总裁、支部书记，南方建材党委委员，兼任金属材料分公司经理、书记，现任南方建材职工监事、事业四部副总经理，兼任建筑钢材部经理、广西中拓钢铁有限公司总经理、甘肃中拓钢铁有限公司执行董事。

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

（3）高级管理人员

梁炎奇：详见“董事”。

徐愧儒：男，汉族，1969年11月出生，湖南平江县人，中共党员，工程硕士，炼钢工程师。历任涟钢集团技术员、工程师、车间主任兼党支部书记等职；华菱涟钢销售部业务员、片区组长、分公司经理、副部长、部长（兼党委书记）；浙江京杭控股集团有限公司总经理；上海钢之家科技信息有限公司顾问、南方建材副总经理。现任南方建材党委委员、副总经理。

张端清：男，汉族，1963年5月出生，湖南永州人，中共党员，大专学历，会计师。历任湖南省机电设备公司财务科副科长，湖南物资产业集团有限公司财务处副处长，湖南省金属材料总公司主管财务

副总经理，南方建材财务部主任，南方建材财务总监。现任南方建材党委副书记、副总经理兼财务总监、工会主席。

桂青：男，汉族，1973年2月出生，江苏宜兴人，中共党员，学士学位。历任浙江省金属材料总公司业务员，浙江物资产业(集团)总公司进出口分公司综合部专员，浙江物产国际总经办副主任，浙江瑞达汽车销售服务有限公司总经理，南方建材总经理助理，南方建材副总经理。现任南方建材党委委员、副总经理。

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

闫强，男，汉族，1969年2月出生，辽宁省抚顺市人，硕士。历任北京方大高科技陶瓷有限公司生产部副经理；韩国现代株式会社北京办事处高级业务经理；佛山博奥科技材料有限公司董事、总经理助理；江西鑫新实业股份有限公司董事、副总经理，董事、总经理；浙江物产国际战略投资部经理。现任南方建材副总经理。

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

4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
----	--------	-------	--------	----------

袁仁军	浙江物产国际贸易有限公司	党委书记、董事长	2011.07	是
戴建成	浙江物产国际贸易有限公司	党委委员、副董事长	2011.07	是
梁炎奇	浙江物产国际贸易有限公司	董事	2011.07	否
王其达	浙江物产国际贸易有限公司	董事、总经理	2011.07	是
魏玉成	建银国际资产管理有限公司	投资总监、联席董事	2009.05	是
	浙江物产国际贸易有限公司	董事	2011.05	是
舒良勇	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	副总会计师、财务部主任	2008.02	是
严建新	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	办公室主任	2009.02	是
陈耀年	湖南新物产集团有限公司	董事长、党委书记	2009.05	是
肖大庆	湖南新物产集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2009.06	是

5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴	
梁炎奇	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	董事	否	
	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司			
	四川中拓钢铁有限公司			
王 林	广西中拓钢铁有限公司	总经理	否	
	甘肃中拓钢铁贸易有限公司	执行董事		
雷邦景	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	监事	否	
	浙江中拓锰业有限责任公司			
	四川中拓钢铁有限公司			
	广西中拓钢铁有限公司			
	云南中拓钢铁有限公司			
徐愧儒	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	董事长	否	
	四川中拓钢铁有限公司			
	湖南省高星物流园发展有限公司			
	湖南省湘南物流有限公司			
	湖南中拓建工物流有限公司			
	贵州中拓钢铁有限公司	执行董事		
	广西中拓钢铁有限公司			
	云南中拓钢铁有限公司			
	永州中拓博长钢铁贸易有限公司			
	郴州中拓中拓博长钢铁贸易有限公司			
	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司			董事

	湖南中拓电子商务有限公司		
张端清	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	董事	否
	四川中拓钢铁有限公司		
	湖南省高星物流园发展有限公司		
桂青	宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	董事长	否
	湖南三维瑞风汽车销售有限公司		
	湖南省三维企业有限公司	董事	
	湖南一汽贸易有限责任公司		
	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司		
	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司		
	湖南宝鸿汽车销售服务有限公司		
	湖南星沙东风汽车销售服务有限公司		
	湖南中拓电子商务有限公司		
潘洁	湖南一汽贸易有限责任公司	董事	否
闫强	湖南中拓电子商务有限公司	董事长	否
	湖南省高星物流园发展有限公司	董事	
	湖南中拓建工物流有限公司		
	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司		

6、年度报酬情况

(1) 报酬的决策程序、报酬确定依据。

根据公司制订的《公司第五届董事会董事、监事会监事报酬方案》与《公司高层管理人员薪酬与考核管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事、高级管理人员的任职和工作情况，提出薪酬方案，报经董事会审议确定公司高级管理人员的报酬，经董事会审议并报股东大会审议确定公司董事、监事的报酬。

(2) 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员（含离任）的年度报酬总额为 671.44 万元。

(3) 袁仁军先生当选公司第五届董事会董事长后，不再在公司领取报酬，而在股东单位领取报酬；副董事长戴建成先生、监事会主席

王其达先生在股东单位领取报酬，未在本公司领取报酬。

7、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任或解聘情况

(1) 2011年5月，公司董事丁勇先生因工作变动，辞去其所担任的公司第四届董事会董事职务(具体内容详见2011年5月25日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2011-23公告)。

(2) 2011年7月，经公司2011年第一次职代会联席会议民主选举，王林先生、雷邦景先生当选为公司第五届监事会职工监事(具体内容详见2011年7月29日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2011-36公告)。

(3) 2011年8月16日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，选举袁仁军先生、戴建成先生、魏玉成先生、舒良勇先生、陈耀年先生、梁炎奇先生为公司第五届董事会董事；选举吕洪仁先生、乔文骏先生、黄政云先生为公司第五届董事会独立董事；选举王其达先生、严建新先生、肖大庆先生为公司第五届监事会监事(具体内容详见2011年8月17日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2011-39公告)。

(4) 2011年8月16日，经公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举袁仁军先生为公司第五届董事会董事长，选举戴建成先生为公司第五届董事会副董事长；聘任梁炎奇先生为公司总经理，徐愧儒先生、桂青先生、闫强先生、杨建先生为公司副总经理，张端清先生为公司副总经理兼财务总监，聘任潘洁女士为公司第五届董事会秘书。上述人员任期均至公司第五届董事会任期届满时止(具体内容详见2011年8月17日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司2011-40公告)。

(5) 公司第四届董事会董事长张国强先生、董事姚芳女士、朱国洋先生任期届满后不再担任公司董事长、董事职务，独立董事周明

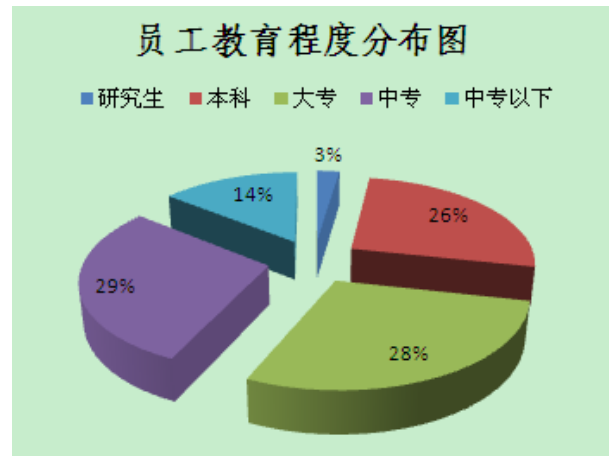
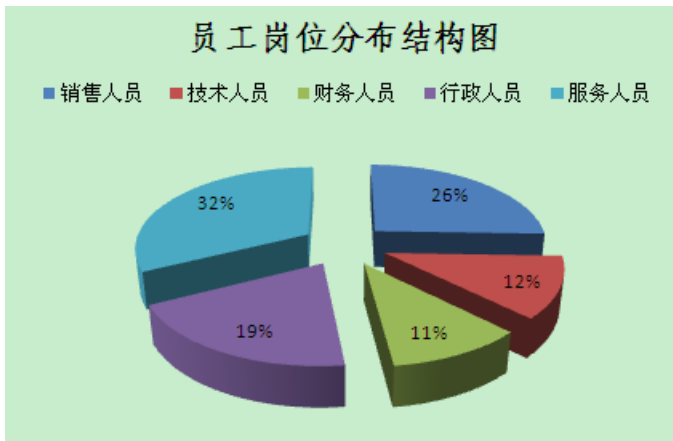
臣先生、余臻荣先生、张泾生先生、胡小龙先生任期届满后不再担任公司独立董事职务，公司第四届监事会职工监事宋世福先生任期届满后不再担任公司职工监事职务。

（二）员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职职工总人数：1908 人。其中：销售人员 487 人；技术人员 227 人；财务人员 203 人；行政人员 372 人；服务人员 619。

教育程度：研究生 45 人；本科 497 人；大专 541 人；中专 553 人；中专以下 272 人。

离退休职工人数：264 人。



五、公司治理结构

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善以股东大会、董事会、监事会、经理

层为架构的经营决策和管理体系的治理结构，持续开展了公司治理专项活动，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

1、关于股东及股东大会

公司历次股东大会的召集、召开合法合规，在保证股东大会合法有效的前提下，公司在股东大会的时间、地点及投票方式的选择上，为股东提供便利，其中在审议重大事项时为股东提供网络平台投票方式，在董事、监事选举中积极推行累积投票制，确保股东尤其是中小股东充分行使其权利。

2、关于董事及董事会

为进一步提高公司运行效率，公司2011年第二次临时股东大会于2011年8月16日选举产生了第五届董事会，董事会人数构成由12名减少至9名，其中独立董事3名。公司董事能够及时学习来自监管部门的各种监管政策、处罚文件等，了解董事的权利、义务和责任，具备履行职责的能力并勤勉履行职责和义务。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会下设了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

3、关于监事及监事会

公司2011年第二次临时股东大会于2011年8月16日选举产生了公司第五届监事会监事，公司监事会的选聘程序、监事会的人数及构成符合相关法律、法规的要求，公司监事能够按照有关法律、法规和公司章程的规定勤勉履行职责和义务，检查公司依法运作情况、财务情况、董事及高级管理人员的行为规范及关联交易的公允性等，起到了良好的监督作用。

4、关于经理层及办公会议

公司第五届董事会第一次会议选举产生了公司新一届经理层，经

理层由7名高级管理人员组成。为了加强公司日常经营事项的管理，规范公司运作，公司设立了办公会议。办公会议主要预审需提交公司董事会、股东大会审议的议案，讨论决定由董事会、股东大会决策之外的公司日常经营管理、投资项目、人事任免和其它重要事项。办公会议的组织和协调工作由公司办公室负责，并授权办公室对办公会议决议的贯彻落实情况进行督促和检查，在规定的期限内就贯彻落实情况向董事长、总经理汇报。办公会议的设立，有效地提升了公司日常经营管理水平，提高了公司决策的有效性。

5、关于规范公司及子公司治理工作

自深圳证券交易所2010年9月开始实施《主板上市公司规范运作指引》后，公司结合实际对相关制度进行对照梳理，2011年修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《公司投资管理办法》等制度，规范了公司各项运作。2011年4月、12月，公司根据湖南证监局相关文件要求对《公司内幕信息知情人登记备案制度》先后两次进行修订，并分别经公司董事会审议通过。7月，根据湖南证监局的要求，对执行内幕交易防控工作自查并提交自查报告，拟定了整改计划和措施，报告期内完成了整改事项。

为防控内幕交易，公司已按照《内幕信息知情人登记备案制度》执行相关的程序，对重大事件及相关信息知情人员进行了登记备案，并组织签署了保密协议。公司向相关信息知情人员告知了内幕信息保密、内幕交易的防控义务，并及时向湖南证监局进行报备。公司在定期报告的敏感窗口期间，以电子邮件、短信等方式对内幕信息知情人进行禁止买卖公司股票的提示，严控内幕交易。

报告期内，公司进一步规范了子公司治理管理工作。根据公司《规范子公司治理的相关规定（试行）》，优化和完善了子公司三会的审批流程，增强控制力，推动指导下属各合资子公司召开年度董事会、股

东会及临时会议。根据内部管理职权的调整及时调整子公司法人治理结构，通过治理管理流程的优化全面提升子公司治理及内控水平。

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。

6、关于投资者关系管理工作

随着基本面的改善，各类投资者以及财经媒体对公司的关注度明显提高。报告期内，公司除了接听并回复投资者的来电咨询外，2011年8月积极参加湖南地区上市公司投资者关系互动平台开通仪式等投资者关系活动，公司总经理、财务总监、董事会秘书及财务负责人通过网络在线与投资者进行了深入交流。公司领导还参与接待了多家机构的现场调研，取得了较好的沟通效果，提升了公司的资本市场形象。

7、关于公司内部培训工作

公司通过多种形式深入开展规范治理、内控管理等方面的培训，取得了较好的效果。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关部门工作人员共计参加了监管部门组织的9次专业培训；日常通过电子邮件、文件传阅形式开展培训，结合监管热点开展专题培训，加强信息收集与分析，编写《资本市场月度报告》供参阅学习。同时，公司内部组织各种形式的内控培训及业务技能培训、学习，深入打造内训师团队，开发公司网络商学院、视频在线培训等，不断创新培训形式，丰富培训内容满足公司快速发展的需求。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，积极了解公司的业务经营管理状况和公司的重大事件及其影响，在公司规范运作、经营管理、投资决策等方面提出了一些很好

的建议，并根据中国证监会相关文件要求对公司对外担保、关联交易及关联方占用资金的情况等重要事项进行专项说明并发表了独立意见，对董事会科学决策、公司经营发展起到了积极的作用，切实维护了公司整体利益及中小股东的合法权益。

1、独立董事出席董事会、列席股东大会的情况

(1) 第四届董事会独立董事出席董事会、列席股东大会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	本年应列席股东大会次数	列席股东大会(次)
周明臣	9	9	0	0	3	1
余臻荣	9	9	0	0	3	2
张泾生	9	9	0	0	3	1
胡小龙	9	9	0	0	3	2

注：2011年6月16日召开的2011年第一次临时股东大会，独立董事周明臣先生、张泾生先生因公出差未能列席本次会议；2011年8月16日召开的2011年第二次临时股东大会，独立董事周明臣先生、余臻荣先生、张泾生先生、胡小龙先生因公出差未能列席本次会议，上述独立董事均已向公司董事会履行了请假手续。

(2) 第五届董事会独立董事出席董事会、列席股东大会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	本年应列席股东大会次数	列席股东大会(次)
吕洪仁	3	3	0	0	1	0
乔文骏	3	2	1	0	1	0
黄政云	3	3	0	0	1	1

注：2011年8月16日召开的第五届董事会第一次会议，独立董事乔文骏先生因公出差未能出席本次会议，书面授权委托独立董事吕洪仁先生代为发表表决意见；2011年11月16日召开的2011年第三次临时股东大会，独立董事吕洪仁先生、乔文骏先生因公出差未能列席本次会议，已经向公司董事会履行了请假手续。

2、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的独立性情况

公司做到了与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面分开，公司具有完整的独立性。

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

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

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

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

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，运行规范；财务人员均系本公司专职工作人员，与控股股东没有任何人事关系；公司开设独立的银行帐户，并独立核算、独立纳税，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。

（四）高级管理人员的考评及激励机制

为建立与现代企业制度相适应的收入分配制度，建立和完善经营者的激励约束机制，有效地调动公司经营管理人员的积极性和创造性，保障投资者的投资回报，公司制定了《第五届董事会董事、监事会监事报酬方案》、《公司高层管理人员薪酬与考核管理办法》，经公司第五届董事会第一次会议确定公司高级管理人员的报酬方案，经董

事会审议并报公司2011年第三次临时股东大会确定公司董事、监事的报酬方案。

公司高管薪酬与考核，根据公司年度经营预算和高管分管工作目标对高管进行综合考核，并根据考核结果确定高管的年度薪酬分配，以实现对高管人员的激励与约束。

（五）持续推动解决同业竞争、减少关联交易的工作

报告期内，在公司控股股东浙江物产国际及实际控制人浙江物产集团的支持下，湖北浙金钢材有限公司于2011年3月完成注销，至此解决了公司与湖北浙金钢材有限公司存在的同业竞争问题。

报告期内，公司制订并下发了《关于进一步规范公司日常关联交易行为的通知》，从关联交易的监管要求、交易的必要性以及规范要求等方面予以明确，重点强调了日常关联交易的审批流程，从关联交易的源头进行严格管控，以维护全体股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

六、内部控制

（一）公司内部控制的建立和健全情况

1、内部控制建立健全情况

根据《上市公司内部控制指引》的要求，公司已建立起一套较为完善的内部控制体系，公司的内控管理体系涵盖公司法人治理、信息披露、投资管理、经营管理、财务管理、人力资源管理、内部审计等方面，内部控制制度的不断完善和有效执行，确保公司各项管理工作合法合规、有章可循，为公司的持续健康发展奠定良好基础。

2011年，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，进一步建立健全各项规章制度，优化机构设置及

权责分配、强化经营风险管控，完善内部监督，有效提高公司内部控制水平。

2、内部审计工作情况

公司设立了独立的内部审计部门，配备7名专业人员，对公司及下属分子公司开展日常审计和专项审计，涉及内部控制、绩效考核、经济责任人离任、财务状况、基建及维修工程项目审计等方面。

2011年稽核部对下属16个业务考核单位的内部控制进行了审计，对内部控制实施情况进行全面的检查、分析，按不同的经营业态确定关键风险防范点，将实际执行情况与现有的内部管理制度进行对比，查找内控缺陷，提交内控审计报告，督促被审计单位采取纠正措施，对其整改执行情况进行后续检查。

对内控执行良好的子公司进行典型案例分析，将正面案例在全公司进行宣传，对先进的管理理念和经验进行分析、解读，起到正面引导、整体提升管理水平的作用。

通过实时查询公司财务及业务系统，远程采集外地公司的相关信息，稽核部对公司业务考核单位进行了年度及半年度绩效审计，提出绩效调整意见和财务处理建议。财务核算部针对稽核提出的改进建议，出台相关管理规定，进一步完善了财务管理制度，规范了财务核算体系。

对驻外子公司进行资金安全巡查，规范日常收付款操作行为，要求严格按公司制度执行资金管理。

内部审计部门在规范业务流程、检查落实制度执行、督促风险问题整改、提升运行管控质量等方面，做了大量的工作，确保内部控制制度的有效实施。

此外，稽核部实施子公司总经理离任审计4项，评价其任期内的经营业绩和资产管理情况；财务专项稽核9项，分析分子公司运营中存

在的问题。组织、实施基建维修工程项目审计87项，固定资产购置询价52项，参与招标、议标及工程项目的现场管理工作，提出优化图纸设计、优化施工等管理建议。

3、运营分析控制

公司建立了运营情况分析机制，公司各事业部已形成完善的日报、周报、月报、季报等经营报表报告机制，公司经营管理部每月编制各事业部的经营情况通报和经营分析报告；公司定期组织召开经营活动分析会、专题研讨会，密切关注市场行情和各单位业务动态，持续高度关注各业务单位的重大合同执行情况、应收、预付和库存三项资金状况，每月出具分析报表，对风险往来和超期库存予以重点提示和跟踪管理，重大风险事项及时专项报告和研究，积极采取应对措施，调整经营策略，防控经营风险。

公司建立了资金运转动态管理机制，资金运营部以周报、月报形式汇总编制总部及各业务单位的资金计划表及实际执行表，使公司资金链运转处于数字化可控状态下，保证其安全运行；公司每周汇总编制各业务单位资金占用和分布情况表，及时发现业务资金占用和分布的异常，加强资金使用效率的管理。

公司建立了套期保值业务动态风险预警机制，经营管理部编制期货资金日报、期货持仓量日报及期货日报、周报、月报，及时反映市场运行态势和期货资金情况，达到规避风险的目的。

4、财务管理控制

公司财务核算部、资金运营部负责编制公司年度预算、开展会计核算、资金管理、财务分析等工作。会计岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的规定，制定了各项财务、资金管理制度，在会计核算、付款管理、资金管理、贷款担保、费用、考核管理、资产管理、票据流转等

方面有着较严格的内部管理控制，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性。

5、信息披露

为规范公司的信息披露行为，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《敏感信息报告制度》、《外部信息使用人管理制度》，根据监管要求修订了《内幕信息知情人登记备案制度》。公司对信息的上报、传递、披露、保密措施等进行控制，确保公司能够按照证券监管部门的规定，及时、真实、准确地对外披露公司的重大信息，保护投资者的权益。

6、内部监督

公司建立了多层次、全方位的内部控制检查和监督体系：公司职能部门负责内部控制流程的日常管理及监督。公司监事会对公司内部控制体系的完善，对管理层执行内部控制进行监督。公司独立董事通过参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司关联交易、对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，审计委员会、独立董事与公司、会计师事务所及监管层进行充分的沟通，切实履行监督检查职责。

公司已单独披露《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》（董事会对于内部控制责任的声明在报告中体现），公司独立董事、监事会对内部控制自我评价报告的意见一并披露（详见巨潮资讯网）。

(二) 财务报告内部控制的建立情况

根据《证券法》、《会计法》及相关法律法规的规定，针对公司财务报告的年度审计工作，公司制定了《董事会审计委员会年度审计工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在年报编制过程中严格实施，强化了年报审计的监督力度，提高了年报信息披露的质量。

报告期内审计委员会成员认真履职，与年审注册会计师充分沟通，出具财务报告的书面审阅意见；独立董事勤勉尽责，认真了解公司生产经营情况，与管理层沟通并进行实地考察，密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息，并对年报中的重大事项发表独立意见。

公司严格执行《企业会计准则》及国家其他相关规定，制订了公司《会计基础工作规范》等一系列具体规章制度，并在实际工作中有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职责和权限；会计人员认真执行国家财税政策和各项法律法规，严格按照相关法律法规处理会计事项。

报告期内，公司没有发现与财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。

(三) 重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，经公司第四届董事会第三次临时会议审议通过，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露相关责任人及重大差错的范围，发生重大差错的责任追究与处理形式。

公司严格按该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

(四) 建立健全内部控制体系的工作计划及实施方案

为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，公司作为中国证监会 A 股主板上市公司，按照《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》的要求，制定公司内部控制规范体系建设实施方案，确定公司实施内部控制体系建设的目标、组织保障、工作重点及工作计划（详见巨潮资讯

网公告的《公司内部控制规范体系建设实施方案》)。

七、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开四次股东大会，即 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会。

（一）2010 年度股东大会

2011 年 4 月 29 日，公司召开 2010 年度股东大会，本次股东大会审议的议案均获通过，相关股东大会决议刊登在 2011 年 4 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（二）2011 年第一次临时股东大会

2011 年 6 月 16 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，本次股东大会审议的议案均获通过，相关股东大会决议刊登在 2011 年 6 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（三）2011 年第二次临时股东大会

2011 年 8 月 16 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，本次股东大会审议的议案均获通过，相关股东大会决议刊登在 2011 年 8 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

（四）2011 年第三次临时股东大会

2011 年 11 月 16 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，本次股东大会审议的议案均获通过，相关股东大会决议刊登在 2011 年 11 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

八、董事会报告

（一）报告期内经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2011年，全球经济复苏缓慢、金融环境剧烈动荡，形势复杂多变；国内经济面对严峻的外部环境以及国内通胀压力的持续加大，国家果断采取调控措施，实现经济平稳较快增长。钢铁行业主要原料铁矿石价格一直较为坚挺，导致钢厂成本高企，加上下游需求偏弱，行业利润空间受到严重挤压，行业景气度低；钢铁产品价格走势震荡加剧，全年整体表现为前高后低，谷底运行周期较长的特点，钢铁产品流通商的经营较为艰难。汽车产业是国民经济的重要支柱产业。经过近年来的快速发展，汽车市场将由政策推动的偏快增长向平稳增长过渡。随着国际金融危机、债务危机和市场竞争加剧以及市场重心逐渐向二、三线城市下沉等因素影响，汽车需求量呈稳中下行态势。面对极为复杂严峻的内外环境，公司紧紧围绕全年经营目标和工作部署，以加大渠道建设力度、稳步推进多元化业务、提升运行质量为经营举措，积极开拓市场，稳健经营，取得业务规模快速增长。

报告期内，公司实现营业收入 2,386,149.13 万元，同比增长 60.02%，实现营业利润 8,530.05 万元，同比下降 32.34%，实现归属于上市公司股东的净利润 7,419.38 万元，同比增长 10.59%。回顾一年来的工作，公司着重抓好以下三个方面的工作：

1、钢铁分销网络不断完善，市场占有率稳步提升

报告期内，公司自 2010 年加大市场开拓力度，快速拓展中西部区域市场，强化运行管控以来，继续深化网络布局，在兰州成立甘肃中拓钢铁贸易有限公司，将钢铁分销网络由“六省一市”扩张至“七省一市”；同时，择机拓展经营品种，在武汉成立型材部，在云南成

立板材部等，经营品种得到进一步调整和优化。

截至报告期末，公司钢铁分销网点达 30 家之多，全年实现金属材料及冶金原料销售收入 221.42 亿元，同比增长 64.14%。全年销售各类钢材 446.23 万吨，同比增长 60.72%，其中钢坯 35.08 万吨，同比增长 93%；销售铁矿石 311.99 万吨，同比增长 7.18%；销售锰矿 26.55 万吨，同比增长 11.65%，销售铁合金 6.33 万吨，同比减少 23.45%。经营规模增长的主要因素为：一是资源渠道建设方面效果明显。公司与萍钢、冷钢、涟钢、晋钢设立的合资公司稳健增长，运营良好；在重庆、云南、广西、贵州、甘肃等市场，开发并稳定了多家区域主流钢厂资源，保证了上游供应渠道的稳定与畅通；二是新客户特别是终端客户开发取得成效，终端占比有较好提高，特别是工程项目、制造类工厂客户开发取得突破，新客户数量同比增加约 40%，终端销量占比达到 50%以上。报告期内，公司发展了众多大型优质终端客户，并与湖南省建筑工程集团总公司（以下简称“湖南建工集团”）等战略客户组建了合资公司，销售网络建设成效明显，市场占有率稳步提升。

2、汽车经营产业链纵深拓展，整体竞争力明显增强

规模化扩张，既是获得未来行业竞争“入场券”的必然要求，也是提升企业竞争力的必经途径。为尽快实现汽车板块战略目标，公司继续加大汽车板块资源网络建设和品牌拓展的力度，通过设立合资公司和并购来不断拓展分销网点，汽车经营产业链向纵深发展。

截至报告期末，公司已经建成并拥有 15 家汽车 4S 店，汽车整车销售规模明显增加，全年实现销售收入 15.58 亿元，同比增长 19.85%；销售整车 20,756 辆，同比增长 15.01%。报告期内，公司参与政府招标项目，新增出租车 140 台，出租车总规模达到 1,005 台。

3、强化精细化管理，不断提升运营管控质量和经营管理水平

报告期内，公司规范治理，科学决策，审慎经营，强化执行，通过对制度的完善、流程的优化、过程的梳理、信息化管理等手段，不断提升经营管理水平。公司继续加强原材料板块“一主两辅”的管理模式，积极探索汽车板块“一主三辅”的管理架构，对关键岗位、资金运营实行集中管控，对业务模式进行梳理与创新，确保公司资金安全、业务结构优化、过程运行合理、资源配置有效。同时，公司强化“三项资金”重点管理以及事前、事中、事后的全过程管控，降低经营风险，提升公司可持续盈利能力。进一步加强合同管理，规范合同审批流程和审批权限，重点提高了合同执行跟踪管理力度，以提升合同管理水平，有效防范了经营风险。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 报告期内，公司主要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、焦炭、矿产品(其中煤炭凭本企业许可证)经营；经营商品进出口业务(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。

(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	2,379,927.41	2,341,429.24	1.62	60.26	61.87	-0.98
旅馆业	4,971.44	3,816.71	23.23	-0.17	10.55	-7.44
其他行业	1,250.28	156.67	87.47	15.39	16.01	-0.07
主营业务分产品情况						
金属材料及冶金原料	2,214,241.92	2,187,151.75	1.22	64.14	65.63	-0.89
汽车及相关服务	165,685.49	154,277.49	6.89	21.74	22.47	-0.55

(3) 公司生产经营的主要产品或服务的情况

①分行业

A、经营能源、材料和机械电子设备批发业：报告期内实现营业收入 2,379,927.41 万元，营业成本 2,341,429.24 万元，毛利率 1.62%。

B、经营旅馆业：报告期内实现营业收入 4,971.44 万元，营业成本 3,816.71 万元，毛利率 23.23%。

C、其他行业（仓储物流、物业租赁）：报告期内实现营业收入 1,250.28 万元，营业成本 156.67 万元，毛利率 87.47%。

②分产品

A、经营金属材料及冶金原料：报告期内实现营业收入 2,214,241.92 万元，营业成本 2,187,151.75 万元，毛利率 1.22%。

B、经营汽车及相关服务：报告期内实现营业收入 165,685.49 万元，营业成本 154,277.49 万元，毛利率 6.89%。

(4) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	2011年1-12月 营业收入	2010年1-12月 营业收入	营业收入比上年同期 增(%)
湖南省内	607,473.85	444,078.95	36.79%
湖南省外	1,778,675.28	1,047,043.18	69.88%
合计	2,386,149.13	1,491,122.13	60.02%

(5) 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	846,641.21	占采购总额比重	35.81%
前五名销售客户销售金额合计	339,023.98	占销售总额比重	14.21%

(6) 主营业务盈利能力与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司金属材料及冶金原料主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比减少 0.89 个百分点，主要原因是报告期内公司虽然抓住机遇提高市场占有率，扩大了经营规模，但是主要由于期间钢

铁产品价格大幅下滑导致毛利率下降。

(7) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

3、报告期公司资产负债变动情况

单位：元

资产负债项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	713,555,823.03	535,497,225.28	33.25%	期末货币资金增加主要系公司业务规模扩大导致开具的应付票据、信用证等保证金增加，同时为满足日常周转所需资金有所增加。
交易性金融资产	1,890,450.00	44,019,395.00	-95.71%	主要系公司期末套期保值的持仓量减少所致。
应收票据	150,796,398.53	38,023,086.45	296.59%	公司业务规模扩大，使用应收票据结算量增加。
应收账款	262,114,359.67	150,436,869.39	74.24%	公司业务规模扩大，终端销售比增加，赊销比重增加。
预付款项	1,092,172,801.54	930,292,342.80	17.40%	公司业务规模增加，预付供应商款项增加。
递延所得税资产	12,656,661.31	9,337,251.55	35.55%	主要系公司合并范围变化递延所得税资产增加。
其他非流动资产	283,953,236.02	47,420,626.75	498.80%	本期增加主要系预付的高星物流园建设用土地款。
短期借款	685,079,262.89	584,866,093.90	17.13%	公司业务规模扩大，资金需求增加。
应付票据	1,564,041,742.88	919,279,188.46	70.14%	业务规模扩大，票据结算量增加。
应付账款	237,062,219.51	92,207,165.72	157.10%	公司营业规模扩大，应付采购款增加。
预收款项	184,444,127.17	442,691,430.19	-58.34%	系公司期末预收未结算货款减少。
应付职工薪酬	29,866,010.31	42,350,016.91	-29.48%	系应付员工工资减少。
应交税费	30,494,444.95	17,246,468.68	76.82%	主要系应缴增值税增加。
应付利息	989,805.54	605,438.73	63.49%	期末融资规模比2010年末增加。
其他应付款	194,264,543.28	97,625,267.35	98.99%	主要系高星物流园应付湖南海仑国际实业有限公司往来款增加所致。
未分配利润	126,513,666.16	56,674,010.38	123.23%	系公司本年度实现的利润增加所致。
少数股东权益	396,895,499.18	228,033,847.01	74.05%	系吸收少数股东投资和少数股东实现的收益增加。

4、报告期内，主要财务数据发生重大变化及主要影响因素

单位：元

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	23,861,491,266.20	14,911,221,343.21	60.02%	公司继续加强和完善在中西部地区六省一市的战略布局和资源网络建设,钢铁板块经营规模稳步增加。
营业成本	23,454,026,192.64	14,500,951,196.53	61.74%	
营业税金及附加	12,592,785.43	9,303,079.17	35.36%	因销售收入增加,公司承担的城建税和教育费附加增加。
财务费用	85,640,368.65	37,567,525.03	127.96%	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。
资产减值损失	9,593,010.97	7,470,589.70	28.41%	主要系本期计提的存货跌价损失增加所致。
投资收益	28,682,257.98	-6,831,724.09	不适用	主要系本期公司套期保值盈利所致。
营业外收入	23,460,344.83	984,506.95	2282.95%	主要系公司处置远大路房屋土地资产产生收益所致。

5、报告期现金流量情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	变动原因说明
经营活动现金净流量	15,075,195.22	-549,937,852.29	主要系上年同期公司网络拓展,导致经营活动现金流净流出
投资活动现金净流量	-173,166,270.25	-88,025,699.65	主要系公司高星物流园支付土地款所致。
筹资活动现金净流量	149,924,545.40	698,224,247.30	主要系上年同期收到的募投资金额较大所致。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	注册资本(万元)/持股比例	主营业务	总资产	归属于母公司的所有者权益合计	营业收入	营业利润	归属于母公司净利润
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	5,000/51%	金属材料贸易等	12,133.30	6,116.54	85,239.76	1,199.72	816.92
四川中拓钢铁有限公司	9,000/60%	金属材料贸易等	38,951.75	10,195.06	179,397.70	931.49	693.25
重庆中拓钢铁有限公司	8,000/100%	金属材料贸易等	12,244.55	8,933.84	58,373.41	838.85	627.73
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	30,117.39/52%	金属材料贸易等	86,077.73	30,859.85	385,515.15	695.56	507.50
广西中拓钢铁有限公司	4,000/100%	金属材料贸易等	9,688.82	4,719.30	95,970.37	602.06	447.43
贵州中拓钢铁有	5,000/	金属材料	10,124.01	5,706.36	51,610.11	547.69	412.56

限公司	100%	贸易等						
云南中拓钢铁有限公司	3,000/ 100%	金属材料 贸易等	8,636.50	3,129.27	66,468.48	310.33	229.73	
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	6,000/ 49%	金属材料 贸易等	23,846.31	6,544.07	194,281.77	27.40	19.14	
湖南中拓建工物流有限公司	5,000/ 56%	金属材料 贸易等	5,883.29	5,498.50	9,331.13	191.89	144.78	
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	1,000/ 100%	汽车整车和 配件销售以及 汽车维修服务 等	7,936.75	1,721.04	28,374.57	914.17	676.09	
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	1,000/ 100%	汽车整车和 配件销售以及 汽车维修服务 等	12,641.61	3,102.20	40,686.21	852.74	656.24	
湖南五菱汽车销售有限公司	600/ 99.41%	汽车整车和 配件销售以及 汽车维修服务 等	11,290.67	1,965.83	27,158.12	902.86	645.63	
永州中拓五菱汽车销售有限公司	500/ 70%	汽车整车和 配件销售以及 汽车维修服务 等	2,396.60	689.37	6,270.70	209.22	155.86	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	500/ 65%	汽车整车和 配件销售以及 汽车维修服务 等	1,285.51	587.87	5,770.60	120.27	87.86	
湖南一汽贸易有限责任公司	800/ 85%	汽车整车和 配件销售以及 汽车维修服务 等	1,363.53	780.69	8,986.50	175.38	92.51	
湖南省三维企业有限公司	9,088/ 87.71%	城市出租车 营运, 汽车 贸易及维修 服务	16,414.32	10,777.67	5,750.25	551.11	315.68	
湖南高星物流园发展有限公司	12,000/ 51%	物资仓储运 输、物流配 送的筹建	23,430.38	11,988.26	0	-11.74	-11.74	
湖南中拓电子商务有限公司	3000/75%	金属材料、 钢铁炉料、 铁合金、建 筑材料等网 上经营和售 后服务	3,023.68	2,986.11	0	-13.91	-13.89	

7、公司 2011 年投资清理、资产处置情况详见“十、重要事项”中“(四)报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程”。

8、报告期内，公司联营企业损益情况如下表：

单位：元

公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例(%)	净利润	报告期内本公司享有的投资收益
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	经销汽车及配件，提供汽车维修服务	长沙市经济技术开发区中南汽车大世界 H13、H14	20,000,000.00	44.55	4,142,736.42	1,845,589.08

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业发展的趋势与机遇

(1) 钢铁行业须转变发展方式，但市场空间依然较大

2012年，世界经济形势总体上仍将十分复杂，经济复苏的不确定性上升。我国经济增长下行压力和物价上涨压力并存，实体经济、金融等领域也存在一些潜在风险，作为国家“十二五”规划承上启下重要的一年，“稳中求进”将是全年发展的主基调。在稳增长、控物价、调结构、惠民生、抓改革、促和谐背景下，实体经济增长仍具有坚实基础，宏观经济总体上仍将保持平稳较快发展势头。钢铁行业的市场空间依然较大，但市场需求高速增长、价格高位运行、成本相对较低的局面恐难再现，更多的可能是总体保持相对弱势的运行格局。成本保持刚性，价格涨跌频繁，出口亮点不足，将成为今年国内钢铁市场运行的基本特点。为了适应市场形势变化和经济发展方式转变的要求，钢铁行业由粗放式外延型扩张向调整结构、提高竞争力的内涵式增长的方向发展，行业优化整合将是大势所趋。

(2) 汽车行业未来发展空间大，但近期市场增长有限

首先，根据发达国家成熟汽车市场的发展经验来看，中国汽车流通行业蕴藏着较大发展空间，汽车整车销售与后服务在汽车产业链中价值凸显；随着国内经济的发展，汽车行业也将逐步成熟，更多话语权和价值也有望向两端转移，从汽车产业做大转为做强的发展趋势

来看，不管是前端的设计、零部件研发和生产，还是后端的销售和售后服务市场都将迎来更高质量的增长。

其次，未来几年，国内生产总值有望保持平稳增长，人们对汽车的需求也将增强。“十二五”期间国家将更加注重扩大内需，汽车作为拉动内需的重要商品，潜力很大，存在较大发展空间。在行业发展趋势上，主要以拓展后服务链条、提升后服务能力、增加盈利环节为主。

2、公司面临的机遇和挑战

（1）未来公司发展面临的机遇

作为公司主业之一的钢铁流通行业，尽管国内钢铁行业受宏观经济结构调整的影响，导致需求增长放缓，但公司所面对的市场是巨大的。同时，随着行业规模化、集约化、低成本运营的要求越来越高，行业整合步伐必然加快，公司作为大型流通企业，在资金、信用、行业影响力、集成服务、规模化经营等方面具备明显的差异化竞争优势，公司在市场拓展上将面临更多机会和市场空间。长远来看，公司所处中西部地区，随着该区域经济的快速增长，汽车消费有较大潜力，加上公司销售网点向二、三线城市纵深布局，汽车整车销售量可望实现稳步增长；随着汽车保有量的大幅增加，汽车后服务业务也将促进公司业绩的增长。

（2）未来公司发展面临的挑战

2012年，受宏观经济增速放缓影响，客观上，公司两大主业均面临压力。钢铁贸易业务方面，“十二五”期间将是中国钢铁工业进入转变发展方式的关键阶段，整个钢铁行业的盈利能力面临较大挑战。由于行业产能相对过剩，买方市场格局基本形成，钢材流通市场竞争日趋激烈。钢铁贸易企业处在产业环境巨大、深刻的长期变化之中，流通商洗牌加速，竞争加剧，市场将进一步朝集约化、规模化运

作方向发展。这对公司钢贸业务模式、盈利手段、管理水平提出了更高要求。

汽车贸易业务方面，近年来，中国汽车市场实现了较快增长，成为世界汽车工业的重要增长极。然而进入 2011 年以来，受国内外各种因素影响，我国汽车工业产销增速开始明显放缓。同时，汽车生产厂商的强势以及汽车经销商之间的竞争日趋激烈，使得销售价差缩小，赢利空间受挤。这给公司下一步汽车销售业务带来挑战。

出租车业务受宏观经济面影响较小，作为公共服务行业，政府十分重视，其运营结果主要受物价部门调控、政府油料补贴政策等方面的影响。未来出租车行业的运营模式将会发生变化，与现阶段的承包模式相比，相应对公司管理要求更高，政府考核形式多样化，给公司带来硬件更新、营运安全、维稳等管理与服务成本的增加。

3、2012 年公司经营规划与重点工作

2012 年，公司将依托上市公司平台优势，以网络拓展和优化结构为战略抓手，突出钢铁和汽车两大主业，通过资源整合、业务集成和商业模式创新，上控资源、中联物流、下建网络，打造“连锁经营+物流配送+电子商务”三位一体的运营模式，实现商业模式转型升级，使公司盈利能力显著提升，促进公司健康可持续发展。重点做好以下工作：

（1）两大主业经营规划

①钢铁板块作为公司两大主业之一，占比较大，钢铁板块的经营好坏直接影响公司整体的经营业绩。因此，2012 年，公司将根据中西部各销售网络的特性，从经营产品定位、采购渠道的优化分布、钢厂商务政策研究比较、市场和客户的定位拓展、人员组织和分工、结算模式等方面进行深入研究，创新明晰商务模式，在业务流程的整个链条上，系统分析梳理潜在的盈利点和风险点，果断舍弃低效劣质的

资源和业务。强化分销网络渗透、深化厂商合作新模式；加强终端客户的针对性开发、推进供应链服务集成模式。

②打造公司汽车品牌，提升企业形象。公司将紧紧围绕汽车板块的战略目标，进一步提炼差异化的品牌核心价值，丰富品牌内涵，有效整合传播，打造统一的汽车服务品牌形象，推动公司汽车板块实现跨越式的发展。加快构建以 4S 店为核心、由横向与纵向两种渠道组成的“T”型汽车分销体系，构建稳固的汽车分销渠道。同时，多业并举，深化产业链。

（2）重点工作

2012 年，公司将着重做大做强钢铁业务，着力推进物流基地建设，打造运输网络和电子商务平台。同时，依托上市公司平台，加强资本运作，优化全要素资源配置；实施精细化管理，强化后台支撑系统平台建设等工作，打造中西部钢材流通第一品牌。此外，通过强服务、重品牌、促发展，形成汽车板块差异化竞争优势以及稳固和发展其它多元业务。

4、经营目标

2012 年，公司将大力拓展原材料贸易和汽车贸易及后服务两大主业，实现公司主要预算指标较 2011 年有较大增长，以较好的业绩回报股东。

5、资金计划

为完成 2012 年的经营目标，确保各项业务顺利开展，根据公司经营规模，公司预计 2012 年平均需要人民币 43 亿元流动资金投入业务运营，年度总体融资规模峰值不超过人民币 46 亿元，以满足公司业务资金需求。

（三）公司投资情况

1、报告期内或报告期之前公司募集资金的使用延续到报告期内

的投资情况。

报告期内或报告期之前公司没有募集资金的使用延续到报告期内的投资情况

2、报告期内，公司非募集资金投资重大项目的情况：

(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。电子商务公司主要经营金属材料、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。2011年经营数据见本节“6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”。

(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。中拓瑞通主要经营北汽威旺汽车品牌。截至2011年12月31日，中拓瑞通资产总额3,170.63万元，净资产610.72万元。2011年实现销售收入2120.11万元，利润总额17.20万元，净利润10.72万元。

(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。甘肃中拓主要经营金属材料（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。截至2011年12月31日，甘肃中拓资产总额3,393.84万元，净资产643.14万元。2011年实现销售收入9,317.13万元，利润总额-207.16万元，净利润-156.86万元。

(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。中拓瑞达主要经营北京现代汽车品牌。截至2011年12月31日，中拓瑞达资产总额997.83万元，净资产997.83万元。2011年实现销售收入0万元，利润总额-2.89万元，净利润-2.17万元。

(5) 2011年7月11日，公司对湖北中拓博升钢铁贸易有限公司（以下简称“湖北中拓”）增资13,520万元，增资后湖北中拓注册资本增至30,117.39万元，我公司持有其52%的股权。2011年经营数据见本节“6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”。

(6) 岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司（以下简称“岳阳中拓”）于2010年12月9日设立，注册资本500万元，由本公司与岳阳鑫汇友汽贸公司按股比分两期出资。2011年8月9日，本公司和岳阳鑫汇友汽贸公司分别将第二期投资款260万元、140万元投入岳阳中拓，岳阳中拓实收资本由100万元增至500万元，我公司持有其65%的股权。2011年经营数据见本节“6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”。

(7) 湖南中拓建工物流有限公司（以下简称“中拓建工”）原注册资本2,000万元，公司于2011年8月12日出资250万元收购湖南建工集团持有其12.5%的股权，收购后对其增资2,550万元，增资后其注册资本增至5,000万元，公司持有其56%的股权。中拓建工主要从事物流配送、建筑材料的销售。2011年经营数据见本节“6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”。

(8) 2011年8月22日，公司控股子公司湖南省三维企业有限公司全资设立吉首市三维出租车有限公司（以下简称“吉首三维”），吉首三维注册资本800万元，主要从事出租车客运业务。截至2011年12月31日，吉首三维资产总额867.28万元，净资产744.76万元。

2011 年实现销售收入 21.04 万元，利润总额-57.15 万元，净利润-55.24 万元。

(9) 2011 年 9 月 9 日，公司出资 306 万元增资湖南宝鸿汽车销售服务有限公司（简称“宝鸿公司”），增资后宝鸿公司注册资本为 600 万元，公司持有其 51%的股权。宝鸿公司主要销售上汽自主品牌“宝骏”、“乐驰”。截至 2011 年 12 月 31 日，宝鸿公司资产总额 1,457.58 万元，净资产 516.60 万元。2011 年实现销售收入 1,517.62 万元，利润总额-49.18 万元，净利润-48.18 万元。

(10) 2011 年 11 月 15 日，公司与祁阳万胜汽车销售服务有限公司合资设立祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司（以下简称“中拓万胜”）。中拓万胜注册资本 200 万元，公司投资 140 万元，持有 70%的股权。中拓万胜主要经营上汽通用五菱及相关品牌。截至 2011 年 12 月 31 日，中拓万胜资产总额 213.28 万元，净资产 205.54 万元。2011 年实现销售收入 125.34 万元，利润总额 6.25 万元，净利润 5.54 万元。

(11) 湖南星沙东风汽车销售服务有限公司（以下简称“星沙公司”）为公司参股子公司，2011 年 12 月公司与星沙公司其他股东对星沙公司同比例增资，公司增资 400.91 万元，增资后星沙公司注册资本增加至 2000 万元，公司仍持有 44.55%的股权。工商变更于 2011 年 12 月 5 日完成。2011 年经营数据见本节“8 报告期内公司联营企业损益情况表”。

(12) 2011 年 12 月，公司与永州中拓五菱汽车销售有限公司（以下简称“永州五菱”）股东邓向民向永州五菱同比例增资，公司增资 210 万元，增资后永州五菱注册资本增加至 500 万元，公司仍持有 70%的股权。工商变更于 2011 年 12 月 31 日完成。2011 年经营数据见本节“6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”。

(四) 会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

1、会计政策变更

本公司 2011 年度未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司 2011 年度未发生会计估计变更事项。

3、重大前期差错更正

本公司 2011 年度未发生重大前期差错更正事项。

公司董事会认为：公司 2011 年财务报告由大华会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司 2011 年度财务状况、经营成果及现金流量。

(五) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了十二次会议：

(1) 2011 年 1 月 18 日，公司召开第四届董事会 2011 年第一次临时会议，董事会决议刊登在 2011 年 1 月 19 的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(2) 2011 年 3 月 9 日，公司召开第四届董事会 2011 年第二次临时会议，董事会决议刊登在 2011 年 3 月 10 的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(3) 2011 年 4 月 7 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，董事会决议刊登在 2011 年 4 月 8 的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(4) 2011 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议并通过了 2011 年第一季度报告。

(5) 2011 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会 2011 年第三次临时会议，董事会决议刊登在 2011 年 4 月 26 的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(6) 2011年5月30日,公司召开第四届董事会2011年第四次临时会议,董事会决议刊登在2011年5月31日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(7) 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,董事会决议刊登在2011年6月23日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(8) 2011年7月28日,公司召开第四届董事会第十四次会议,董事会决议刊登在2011年7月29日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(9) 2011年8月9日,公司召开第四届董事会第十五次会议,审议并通过了2011年半年度报告。

(10) 2011年8月16日,公司召开第五届董事会第一次会议,董事会决议刊登在2011年8月17日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(11) 2011年10月28日,公司召开第五届董事会第二次会议,董事会决议刊登在2011年10月31日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

(12) 2011年12月28日,公司召开第五届董事会2011年第一次临时会议,董事会决议刊登在2011年12月29日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、报告期内,董事会对股东大会决议的执行情况

2011年度,公司董事会勤勉尽责,严格履行《公司章程》赋予的权利和义务,按照股东大会决议和授权,认真执行和落实股东大会通过的各项决议,具体执行情况如下:

(1) 对2010年度股东大会决议的执行情况

2011年4月29日,公司2010年度股东大会通过了《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告和2011年度财务预算报告》、《公司2010年年度报告正文及年度报告摘要》、《公司2010年度利润分配和资本公积金转

增股本的议案》、《关于追加公司 2010 年度日常关联交易的议案》、《关于预计公司 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于公司对外担保的议案》、《关于公司 2011 年度拟开展套期保值业务的议案》、《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》、《关于收购湖南中拓建工物流有限公司部分股权暨对其增资扩股的议案》、《关于续聘中审亚太会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于修改公司募集资金管理制度的议案》共计十四项议案。公司对外担保、日常关联交易、套期保值业务均按照股东大会通过的方案实施；对中拓建工部分股权收购与增资扩股已经完成；本次股东大会通过的其他议案均得到了有效执行。

（2）对 2011 年第一次临时股东大会的执行情况

2011 年 6 月 16 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》共计六项议案。本次股东大会通过的议案均得到了有效执行。

（3）对 2011 年第二次临时股东大会的执行情况

2011 年 8 月 16 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》、《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案》、《关于对广西中拓钢铁有限公司等子公司合同履行等提供担保的议案》、《关于继续为公司董事、监事及高级管理人员购买责任保险的议案》共计六项议案。

公司第五届董事会、监事会的人员已经全部聘任，并且办理了相关的履职手续，本次股东大会通过的其他议案均得到了有效执行。

(4) 对 2011 年第三次临时股东大会的执行情况

2011 年 11 月 16 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会通过了《关于调整公司非公开发行股票方案有关事项的议案》、《关于公司非公开发行股票预案(修订)的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告(修订)的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》、《关于公司第五届董事会董事、监事会监事报酬方案的议案》共计五项议案。公司非公开发行股票方案已经进行了调整；公司董事、监事的薪酬已按照股东大会审议通过的薪酬方案执行；本次股东大会通过的其他议案均得到了有效执行。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

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

(1) 审计委员会根据公司 2011 年度报告披露时间安排及实际情况，与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所协商确定了 2011 年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 2012 年 1 月 19 日，在年审注册会计师进场前，公司以通讯方式召开审计委员会与大华会计师事务所的年报审计沟通会，会议就审计的人员安排、时间计划、审计重点取得了一致意见。审计委员会要求会计师事务所充分发挥审计的公正和监督作用，保证公司审计报告质量。审计委员会审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

(3) 2012年3月13日，公司安排年报审计现场沟通会议，审计委员会、公司管理层与大华会计师事务所就审计中发现的问题和关注的重大事项进行了沟通和讨论。审计委员会再次审阅了公司财务报表，认为经年审注册会计师出具初步审计意见的财务报表，在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

(4) 2012年3月28日，大华会计师事务所出具2011年年度审计报告后，审计委员会召开2011年年度报告审计工作会议，审议通过了《公司2011年年度报告正文及年度报告摘要》，《审计委员会关于2011年度审计工作报告》，《关于续聘大华会计师事务所为2012年审计机构的议案》，并将以上三项议案提交公司第五届董事会第三次会议审议。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会委员由3名董事组成，其中独立董事2名，内部董事1名，主任委员由独立董事担任。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标。

(1) 制定《公司第五届董事会董事、监事会监事报酬方案》，并经公司第五届董事会2011年第一次会议和股东大会审议通过。

(2) 制定《公司高层管理人员薪酬与考核管理办法》，并经公司第五届董事会2011年第一次会议审议通过。

(3) 对公司发放的董事、监事和高级管理人员薪酬审核。目前公司披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬符合公司有关薪酬政策、考核标准。

5、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，内

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

2011 年 7 月 28 日，在召开第四届董事会第十四次会议前，董事会提名委员会审核了公司第五届董事会董事候选人的任职资格并出具了《关于提名公司第五届董事会董事候选人的审核意见》。

（六）本次利润分配和资本公积金转增股本预案

经大华会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2011 年度实现净利润为 43,541,825.05 元，年初未分配利润为 11,370,719.66 元，提取盈余公积 4,354,182.51 元后，截至 2011 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 50,558,362.20 元。

目前，公司 2011 年度非公开发行股份事项已获得中国证监会核准，但尚未实施。根据深圳证券交易所《上市公司业务办理指南第 8 号-分红派息、转增股本实施》的规定，为保证公司非公开发行股份事项顺利进行，结合公司实际情况及业务发展需要，董事会决定 2011 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润将全部用于补充公司流动资金。

独立董事对本次利润分配和资本公积金转增股本预案发表了如下专项意见：为顺利推进公司非公开发行股份事项，且鉴于公司处于快速发展期，为支持公司经营发展，我们同意公司董事会做出的公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案，并将该预案提交公司股东大会审议。

公司前三年现金分红情况

单位：元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	0.00	74,193,838.29	0.00%	50,558,362.20
2010 年	0.00	67,091,320.24	0.00%	11,370,719.66
2009 年	0.00	14,679,469.46	0.00%	-18,012,282.81
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0

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

（七）其他需要披露的事项

1、报告期内，公司选定的信息披露报刊没有变更，仍为《证券时报》。

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

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

（1）2011 年度未发生大股东占用资金事项，其他关联方占用资金事项属于正常经营过程中形成的资金往来，本年度公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金往来。

（2）公司对外担保情况：

①报告期末，公司对控股子公司担保余额为 66,580.25 万元。

②报告期末，公司对外担保总额（对控股子公司担保，下同）为 66,580.25 万元，占公司截止 2011 年 12 月 31 日经审计净资产（不含少数股东权益）的 67.94%，比上年同期增加 23,527.25 万元，增幅 20.42%。

③报告期内，公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保

的情况。

④报告期末，公司直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额为 18,932.41 万元。

独立董事意见：

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

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

九、监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，监事会成员勤勉尽职，认真履行监事会监督职责，对公司依法运作、财务情况及内部控制体系的健全和有效执行进行了监督，维护了公司和股东的合法权益。本年度监事会的主要工作情况如下：

一、监事会会议及列席董事会、股东大会会议情况

1、监事会共召开四次会议，会议情况及决议内容如下：

(1) 2011 年 4 月 7 日，以现场方式召开第四届监事会第七次会议，审议通过：①公司 2010 年度监事会工作报告，②公司 2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告，③公司 2010 年年度报告正文及年度报告摘要，④公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案，⑤关于追加公司 2010 年度日常关联交易的议案，⑥关于预计公司 2011 年度日常关联交易的议案，⑦关于续聘中审亚太会计

师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案，⑧关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告，⑨公司 2010 年度内部控制自我评价报告。

会议决议刊登于 2011 年 4 月 8 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(2) 2011 年 7 月 28 日，以现场方式召开第四届监事会第八次会议，审议通过关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案。

会议决议刊登于 2011 年 7 月 29 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

(3) 2011 年 8 月 9 日，以通讯方式召开第四届监事会第九次会议，审议通过公司 2011 年半年度报告全文及摘要。

(4) 2011 年 8 月 16 日，以现场方式召开第五届监事会第一次会议，选举王其达先生为公司第五届监事会主席。

会议决议刊登于 2011 年 8 月 17 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

2、监事会以传阅和通讯方式审议议案两次，内容如下：

(1) 2011 年 4 月 19-20 日以传阅和通讯方式审议通过公司 2011 年第一季度报告。

2、2011 年 10 月 27-28 日以传阅和通讯方式审议通过公司 2011 年第三季度报告。

报告期内监事会成员列席两次董事会会议，对董事会的决策行为依法进行监督；出席四次股东大会，对董事会召开股东大会的合规性进行监督。

(二) 监事会对公司 2011 年度有关事项的监督意见

1、公司依法运作情况

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

勤勉尽责，没有违反法律、法规、《公司章程》和损害投资者利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会定期审阅公司财务报表，对公司财务状况和财务制度执行情况进行检查，认为公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，大华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金使用情况。

4、收购、出售资产情况

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

5、关联交易情况

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

6、对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，按照内部控制的基本原则，结合公司的实际情况，建立了较为完善的内部控制体系，并在经营活动中得到较好的执行。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实反映了公司内部控制的的基本情况，符合公司内部控制的现状。建议公司继续加强内部控制和风险管理建设，提高风险控制能力，为公司持续健康发展提供有力保障。

7、内幕信息知情人管理情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防止相关人员利用内幕信息从事内幕交易，维护信息披露的公平，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》及《外部信息使用人管理制度》，在实际工作中认真执行，如实登记、报备内幕信息知情人名单，及时进行保密职责和“窗口期”提醒，定期对公司内幕信息知情人发放自查表，加强公司未公开信息的使用、保密工作。报告期内，公司未发生内幕知情人买卖本公司股票的行为。

十、重要事项

（一）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日公开开庭审理了一次，在庭审中原告要求对在该土地上的填土及栽树情况进行评估。现已确定无法对原告申请对该土地填土工程价格以及种植树木价值的进行评估。但原告以本案所涉土地被转让给案外第三人向湖南省高院提出申诉，并以此为由向博罗县法院提出了中止审理的申请。于2011年9月8日，博罗县法院作出了（2011）惠博法民一初字第529号中止诉讼的《民事裁定书》。该案目前正在中止诉讼中，公司至今未收到湖南省高级人民法院关于申诉的通知。

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、2011年8月4日分别两次开庭进行审理。该案一审已于2011年9月9日芙蓉区人民法院作出了(2011)芙民初字第231号《民事判决书》，我公司已于2011年10月8日向长沙市中级人民法院提起上诉。目前该上诉案在举证期间，二审开庭时间尚未确定。

（二）报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

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

1、证券投资情况

报告期内，公司没有证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末帐面值	报告期损益
600808	马钢股份	690,000.00	0.003%	496,000.00	0
600688	上海石化	1,200,000.00	0.006%	2,380,000.00	0
	合计	1,890,000.00		2,876,000.00	

注：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。

3、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

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

（四）报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程

1、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持有的永州五菱70%的股权，湘西中拓和永州五菱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。

(5) 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），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11,576万元。

2、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2011年3月31日，转让价款已全部到账（详见2011年3月22日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司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，并已办理完结该部分股份的转让过户手续。

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。

（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2011年4月8日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司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。由于公司无法在原评估有效期（评估有效期一年，即自评估基准日2010年12月31日起，至2011年12月30日止）到期前完成该资产处置的工作，公司董事会决定将评估基准日调整为2012年2月29日。评估完成后，以不低于新评估值的价格按国有资产处置的有关规定转让该资产。该事项尚需公司2011年年度股东大会审议批准。

（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2009

年 12 月 22 日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2009-54 公告)。截至报告期末，公司尚未完成该资产的处置。

(五) 股权激励计划在本报告期的具体实施情况

报告期内公司尚无股权激励计划。

(六) 报告期内发生的重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 采购货物

(单位：元)

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	市场价	192,347,828.55	1.04	108,619,945.37	1.05
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	市场价	2,667,383,770.56	95.77	2,194,234,551.70	100.00
	钢材	市场价	140,149,552.91	0.75	186,885,457.05	1.81
浙江物产金属集团有限公司	钢材	市场价	6,145,024.25	0.03	743,263.89	0.01
浙江物产元通机电(集团)有限公司	汽车	市场价			1,694,017.09	0.13
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	市场价	180,087,440.89	38.70	313,372,021.29	47.44
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	市场价			75,576,928.72	11.44
雅深国际(香港)有限公司	烟煤	市场价			1,075,383.95	1.83
	锰矿	市场价	135,030,949.59	34.13		
	铁合金	市场价	11,523,755.91	2.48		
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价			454,353.33	0.004
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	市场价	1,999,144,980.38	10.76	1,576,235,005.14	15.23
长沙华菱钢管销售有限公司	钢材	市场价			11,790.43	0
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价	118,967,396.61	0.64	264,867.09	0
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价			2,457,306.77	0.02
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	市场价	379,002.09	0.002	76,491,544.75	0.74
浙江物产燃料集团进出口有限公司	烟煤	市场价	3,461,538.46	20.97		
唐山瑞鸿津贸易有限公司	钢材	市场价	7,490,458.81	0.04		

河南中拓晋钢钢铁有限公司	钢材	市场价	5,485,954.58	0.03		
浙江物产物业管理有限公司	物业	市场价	338,585.12			
浙江物产星星现代服务产业有限公司	仓储装卸	市场价	1,761,892.36	5.03		
合计			5,469,698,131.07		4,538,116,436.57	

(2)、销售货物

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江浙金物流有限公司	钢材	市场价	23,969.15	0.0001	1,594,535.55	0.02
浙江浙金钢材贸易有限公司	钢材	市场价	12,253,457.30	0.07	953,129.40	0.01
浙江物产瑞丰物资有限公司	钢材	市场价	0		321,366.31	0
	铁合金	市场价	44,412,273.69	8.85		
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	市场价	239,337,950.57	1.31	122,228,938.22	1.2
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材	市场价	0		6,851,768.50	0.07
四川浙金钢材有限公司	钢材	市场价	3,948,839.27	0.02	18,875,999.17	0.19
绍兴浙金钢材有限公司	钢材	市场价	4,719,506.62	0.03	90,829.50	0
上海金通物产有限公司	钢材	市场价	0		756,293.16	0.01
宁波浙金钢材有限公司	钢材	市场价	1,049,643.76	0.006	8,900,577.75	0.09
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	钢材	市场价	0		3,734,575.85	0.04
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价	0		1,891,664.24	0.02
杭州浙金钢材有限公司	钢材	市场价	10,188,603.90	0.06	281,259.79	0
贵州亚冶铁合金有限责任公司	锰矿	市场价	27,994,224.96	6.14	81,921,620.63	17.09
	铁合金	市场价	0		7,668,303.59	1.21
	焦炭	市场价	0		5,259,027.51	64.31
	钢材	市场价	578,164.61	0.003	487,900.63	0
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭	市场价	0		2,918,077.94	35.69
	锰矿	市场价	0		39,519,818.01	8.25
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价	1,054,419.18	0.006	2,675,378.78	0.03
衡阳华菱连轧管有限公司	钢材	市场价	1,990,859.07	0.011	490,695.74	0
	铁合金	市场价	10,784,779.20	2.15		
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	市场价	5,872,153.95	1.17		

贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	钢材	市场价	68,734.66	0.0004		
河南中拓晋钢钢铁有限公司	钢材	市场价	889,393.98	0.01		
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价	5,543,038.63	0.03		
合计			370,710,012.50		370,421,760.27	

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) 关联担保

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司控股股东浙江物产国际为本公司 21,770 万元人民币借款、1,239 万元美元贷款、695 万元欧元贷款、3.3 亿日元贷款、16,386.66 万元银行承兑汇票（剔除保证金 4,460 万元后，实际担保额度为 11,926.66 万元）和 24,200 万元信用证（剔除保证金 4,840.00 万元，实际担保额度为 19,360 万元）提供了担保。2011 年度本公司共支付给浙江物产国际担保费 637.24 万元。

(七) 重大合同及其履行情况

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

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	合同约定的年度托管金额	托管起始日	托管终止日
浙江物产国际贸易有限公司	南方建材股份有限公司	贵州亚冶铁合金有限责任公司	目标公司每上一年度截至 12 月 31 日经审计的总资产值的 2%。	2009.10.1	2012.2.29
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	2012.2.29

注：经公司 2012 年 2 月 22 日召开的第五届董事会 2012 年第一次会议、2012 年 3 月 13 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司从 2012 年 3 月 1 日起不再托管经营浙江物产国际下属的贵州亚冶铁合金有限责任公司、贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司。（具体内容详见 2012 年 2 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网上公司公告 2012-04）

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		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0		
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）	
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	2011-13	2,000	2010.12.17	581	连带责任	2010.12.17-2011.12.17	否	是	
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2011-13	2,000	2011.12.29	210	连带责任	2011.12.29-2012.12.29	否	是	
湖南五菱汽车销售有限公司	2011-13	10,000	2010.09.21	910	连带责任	2010.09.21-2011.09.21	否	是	
湖南五菱汽车销售有限公司	2011-13	10,000	2011.12.31	5,124	连带责任	2011.12.31-2012.12.31	否	是	
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2011-13	6,000	2011.04.01	2,030	连带责任	2011.04.01-2012.05.31	否	是	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	2011-13	2,000	2011.12.28	280	连带责任	2011.12.28-2012.12.28	否	是	
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2011-13	10,000	2011.05.26	2,970	连带责任	2011.05.26-2012.05.25	否	是	
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2011-13	10,000	2010.10.11	999.6	连带责任	2010.10.11-2011.10.11	否	是	
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	2011-13	10,000	2011.09.08	1,499.96	连带责任	2011.09.08-2012.09.08	否	是	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011-13	35,000	2011.06.20	5,695.2	连带责任	2011.06.20-2012.06.20	否	是	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011-13	35,000	2011.10.25	4,900	连带责任	2011.10.25-2012.10.25	否	是	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011-13	35,000	2011.01.14	3,375	连带责任	2011.02.12-2012.02.12	否	是	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011-13	35,000	2011.03.03	5,000	连带责任	2011.03.03-2012.03.03	否	是	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2011-13	35000	2011.08.16	4,060	连带责任	2011.08.16-2012.08.15	否	是	
湖南中拓双菱钢材	2011-13	15,000	2011.10.18	2,450	连带责任	2011.10.18-2012.10.18	否	是	

加工配送有限公司								
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	2011-13	15,000	2011.12.15	257.25	连带责任	2011.12.15-2012.12.15	否	是
浙江中拓猛业有限责任公司	2011-13	15,000	2010.04.14	2,201.32	连带责任	2010.04.14-2012.04.14	否	是
浙江中拓猛业有限责任公司	2011-13	15,000	2010.09.28	2,000	连带责任		否	是
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2011-13	3,500	2011.02.01	1,015	连带责任	2011.02.01-2012.04.07	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011-13	30,000	2011.07.20	2,006.62	连带责任	2011.07.20-2012.07.19	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011-13	30,000	2011.12.20	1,860	连带责任	2011.12.20-2012.12.20	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011-13	30,000	2010.12.14	3,951.16	连带责任	2010.12.14-2011.12.13	否	是
四川中拓钢铁有限公司	2011-13	30,000	2011.03.17	4,000	连带责任	2011.03.17-2012.03.16	否	是
重庆中拓钢铁有限公司	2011-13	8,000	2011.08.31	2,480	连带责任	2011.08.31-2012.08.31	否	是
广西中拓钢铁有限公司	2011-13	10,000	2011.07.25	175	连带责任	2011.07.25-2012.07.25	否	是
云南中拓钢铁有限公司	2011-13	8,000	2011.12.07	3,750.14	连带责任	2011.12.07-2012.12.07	否	是
贵州中拓钢铁有限公司	2011-13	8,000	2010.08.01	1,014	连带责任	2010.08.01-2013.08.01	否	是
贵州中拓钢铁有限公司	2011-13	8,000	2011.09.29	1,785	连带责任	2011.09.29-2013.03.31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				207,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			66,580.25
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				207,100	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			66,580.25
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)				207,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			66,580.25
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				207,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			66,580.25
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					67.94			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					18,932.41			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					17,578.92			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					18,932.41			
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			

(八) 衍生品投资情况

1、开展套期保值的必要性说明

鉴于国内外金融环境动荡，现货市场竞争激烈，钢铁产品市场价格波动频繁、波动幅度较大的客观事实，企业通过期货市场套期保值已成为稳定经营的必要手段。

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、甘肃等七省一市，如何规避钢铁连锁分销业态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，正好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。

2、套期保值管理制度

公司严格遵照董事会审议通过的《公司期货套期保值管理办法》，对套期保值的原则，套期保值的条件，套期保值交易的实施，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，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，均符合内控管理的要求。

3、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风险较小。鉴于期货的金融属性，交易合约价格走势可能存在阶段性的与基本面的反向偏离，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，期货合约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。

4、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。针对已确定现货库存或项目锁单的订单，适时在期货市场进行卖出或买入进行套保。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造成严重损失。

5、公司开展套期保值规避风险成果

截至报告期末，期货平仓收益 2,682.61 万元，是公司为防范库存跌价风险和工程项目锁单所进行的卖出和买入套保操作上的期货账面盈利，公司对应的现货自期货开仓起到期货平仓时现货亏损 1,123.99 万元，期现货盈亏相抵合计实现盈利 1,558.62 万元。截至报告期末，未平仓期货持仓量 500 手，为公司工程项目锁单所对应的买入套保头寸，以便锁定采购成本；期末期货持仓部分账面浮动盈利 41.61 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	期末合约金额占公司报告期末净资产比例 (%)
螺纹钢(期货)	33,861.15	2,100.50	2,918.00	2.14
合计	33,861.15	2,100.50	2,918.00	2.14

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、2011-47 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。

本次非公开发行于 2012 年 2 月 8 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准南方建材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]【153】号），核准本公司非公开发行不超过 10,060 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。目前，公司董事会正按照有关规定和股东大会的有关授权积极推进本次非公开发行股票的相关工作。

(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	1、遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务； 2、所持南方建材非流通股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易。如有违反该承诺的卖出交易，则卖出所得资金划入南方建材公司账户归全体股东所有； 3、至南方建材股权分置改革方案实施之前，不对所持股份设置新的质押、担保或其他第三方权益； 4、保证不履行或者不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。	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。
			1、已经解决的同业竞争情况： （详见 2011 年 4 月 8 日巨潮资讯

<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，浙江物产集团、浙江物产国际及控股的其他子公司在湖南境内不开展汽车贸易业务。</p> <p>（4）本承诺函将在发生以下情形始失效（以较早为准）：①浙江物产集团、浙江物产国际不再作为南方建材的实际控制人；或②南方建材股份终止在深圳证券交易所及任何其他证券交易所上市。</p> <p>2、关于关联交易的规范承诺：浙江物产集团及其控股的其他子公司、浙江物产国际及其控股的其他子公司若与南方建材发生关联交易，双方将采取如下措施规范可能发生的关联交易：</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>网 2010 年年度报告）</p> <p>2、尚在解决的同业竞争情况：</p> <p>（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。四川浙金系浙江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。浙江物产集团考虑到当时上市公司现金流不足、暂时不宜投入大量资源从事纯公益性活动、且其设立经营将会占用上市公司营运资金，故未安排本公司从事该业务经营。由于灾后重建工作尚未完成，浙江物产集团社会责任尚需履行。针对四川浙金，浙江物产集团承诺在完成灾后重建工作后一年内将该公司注销，以彻底消除其与本公司在钢铁贸易业务上存在的同业竞争。除此之外，浙江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</p>
---------------------------	---------------	---	---

			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）聘任或解聘会计师事务所情况

经公司第五届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过，公司拟更换承担公司年审工作的会计师事务所；经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司 2011 度财务决算审计机构由原中审亚太会计师事务所有限公司改聘为大华会计师事务所。报告期内支付了中审亚太会计师事务所有限公司上年度年报审计费 78 万元。年审注册会计师祝宗善、杨胤先生为公司提供 2011 年度财务报告审计服务。

（十二）受中国证监会稽查、行政处罚或证券交易所公开谴责等情况

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

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

（十四）报告期内，公司未发生属于《证券法》第六十七条和中

国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事项，也未有公司董事会判断的其他重大事项。

（十五）公司子公司发生的重要事项

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

（十六）公司接受调研及采访情况

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
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进程
2011年07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项目情况

				及公司经营情况
2011年07月14日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行项目进展情况；询问钢铁贸易行业形势以及钢材货物成本上升对公司的影响
2011年07月21日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	询问公司非公开发行项目进展情况以及公司主营业务发展情况
2011年08月09日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行项目进展情况
2011年08月10日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司半年报业绩情况
2011年08月15日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司半年报业绩情况
2011年09月23日	杭州	中期业绩介绍会	机构投资者	公司经营情况、行业现状、公司未来发展方向以及趋势
2011年09月29日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	宏观经济和行业形势对公司的影响以及公司的发展态势
2011年09月29日	公司证券部	实地调研	机构投资者	咨询公司非公开发行项目进展及公司盈利情况
2011年10月11日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司重点发展方向以及钢铁贸易业务发展情况
2011年11月01日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行项目相关情况
2011年11月15日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司经营情况及行业运行情况
2011年11月16日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	询问当日公司股票停牌原因
2011年11月30日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司非公开发行项目进展情况及公司发展前景
2011年12月05日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	询问公司市值管理方面的情况
2011年12月08日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	询问公司非公开发行项目的进展情况
2011年12月15日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	咨询公司的经营情况
2011年12月22日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	公司股票大幅下挫，询问公司是否有重大负面信息
2011年12月27日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	询问公司2011年业绩情况

(十七) 期后事项

1、2012年2月8日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南方建材股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]【153】号），核准本公司非公开发行不超过10,060万股新股。该批复自核准发行之日起6个月内有效。

2、2011年12月，公司与星沙公司、周玉斌、陈文亚签订股权转让协议，收购星沙公司、周玉斌、陈文亚持有浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司（以下简称“浏阳诚丰”）65.25%的股权。浏阳诚

丰注册资本 800 万元，工商变更于 2012 年 2 月 23 日完成，收购完成后，公司持有浏阳诚丰 65.25%的股权。

3、公司分别于 2012 年 2 月 22 日、2012 年 3 月 13 日召开公司第五届董事会 2012 年第一次临时会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟解除托管经营浙江物产国际贸易有限公司下属贵州亚冶铁合金有限责任公司、贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司的议案》，决定自 2012 年 2 月 29 日次日起解除委托管理关系。（具体内容详见 2012 年 2 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2012-04 公告）

4、为进一步做好投资者关系管理工作，自 2012 年 3 月起，公司增加《中国证券报》、《上海证券报》为指定信息披露报纸。增加后，公司信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

5、2012 年 3 月 15 日，公司披露《关于公司副总经理辞职的公告》，杨建先生已辞去公司副总经理的职务，具体内容详见 2012 年 3 月 15 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2012-12 公告。

十一、财务报告

审计报告

大华审字[2012] 3569号

南方建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方建材股份有限公司(以下简称南方建材公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南方建材公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，南方建材公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方建材公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：祝宗善

有限公司

中国注册会计师：杨胤

中国·北京

二〇一二年三月二十九日

资产负债表

编制单位：南方建材股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项 目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五（一）	713,555,823.03	294,039,115.33	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（二）	1,890,450.00	0.00	44,019,395.00	17,170,725.00
应收票据	五（三）	150,796,398.53	112,278,270.80	38,023,086.45	22,713,266.45
应收账款	五（四）	262,114,359.67	75,277,658.63	150,436,869.39	51,455,054.41
预付款项	五（五）	1,092,172,801.54	616,823,455.79	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（六）	37,473,524.17	383,669,955.81	38,001,105.98	342,904,812.51
买入返售金融资产					
存货	五（七）	1,157,909,355.81	514,767,604.28	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		3,415,912,712.75	1,996,856,060.64	2,706,811,609.83	1,654,849,982.20
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产	五（八）	2,876,000.00	2,876,000.00	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（十）	17,627,426.70	869,835,695.20	14,931,156.71	642,707,686.69
投资性房地产	五（十一）	41,105,425.83	41,105,425.83	42,394,514.14	42,394,514.14
固定资产	五（十二）	421,767,576.36	28,474,076.78	396,909,589.47	48,706,394.03
在建工程	五（十三）	3,874,043.34		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（十四）	83,010,502.07	33,595,069.30	81,742,354.64	40,820,091.16
开发支出	五（十四）	2,804,818.83			
商誉	五（十五）	4,582,133.00		2,482,447.86	
长期待摊费用	五（十六）	14,344,299.71	236,818.84	18,033,302.49	623,369.21
递延所得税资产	五（十七）	12,656,661.31	5,731,276.57	9,337,251.55	5,122,012.92
其他非流动资产	五（十九）	283,953,236.02		47,420,626.75	
非流动资产合计		888,602,123.17	981,854,362.52	624,788,748.08	784,448,068.15
资产总计		4,304,514,835.92	2,978,710,423.16	3,331,600,357.91	2,439,298,050.35

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

资产负债表（续）

编制单位：南方建材股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项 目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
短期借款	五（二十）	685,079,262.89	533,548,333.67	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（二十一）	1,564,041,742.88	468,761,194.30	919,279,188.46	259,950,000.00
应付账款	五（二十二）	237,062,219.51	718,536,409.48	92,207,165.72	245,169,994.66
预收款项	五（二十三）	184,444,127.17	97,723,835.48	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（二十四）	29,866,010.31	18,592,734.29	42,350,016.91	27,650,899.77
应交税费	五（二十五）	30,494,444.95	17,313,278.61	17,246,468.68	-1,495,941.97
应付利息	五（二十六）	989,805.54	830,863.26	605,438.73	593,546.51
应付股利					
其他应付款	五（二十七）	194,264,543.28	218,813,322.06	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		2,926,242,156.53	2,074,119,971.15	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	五（二十八）	1,000,000.00	1,000,000.00		
递延所得税负债	五（二十七）	350,535.00	246,500.00	546,000.00	546,000.00
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,350,535.00	1,246,500.00	546,000.00	546,000.00
负债合计		2,927,592,691.53	2,075,366,471.15	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（二十九）	330,605,802.00	330,605,802.00	330,605,802.00	330,605,802.00
资本公积	五（三十）	498,318,783.49	497,591,394.25	498,635,417.53	498,489,894.25
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五（三十一）	24,588,393.56	24,588,393.56	20,234,211.05	20,234,211.05
一般风险准备					
未分配利润	五（三十二）	126,513,666.16	50,558,362.20	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		980,026,645.21	903,343,952.01	906,149,440.96	860,700,626.96
少数股东权益		396,895,499.18		228,033,847.01	
所有者权益合计		1,376,922,144.39	903,343,952.01	1,134,183,287.97	860,700,626.96
负债和所有者权益总计		4,304,514,835.92	2,978,710,423.16	3,331,600,357.91	2,439,298,050.35

法定代表人：袁仁军 主管会计工作负责人：张端清 会计机构负责人：陈时英

利润表

编制单位：南方建材股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		23,861,491,266.20	12,696,408,476.07	14,911,221,343.21	8,395,943,161.49
其中：营业收入	五（三十三）	23,861,491,266.20	12,696,408,476.07	14,911,221,343.21	8,395,943,161.49
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		23,807,226,959.87	12,703,783,701.22	14,781,294,513.75	8,361,311,091.02
其中：营业成本	五（三十三）	23,454,026,192.64	12,536,767,161.28	14,500,951,196.53	8,238,973,007.92
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（三十四）	12,592,785.43	4,711,746.75	9,303,079.17	2,353,735.49
销售费用	五（三十五）	57,587,248.40	25,627,171.09	48,548,375.99	18,582,969.31
管理费用	五（三十五）	187,787,353.78	59,599,920.13	177,453,747.33	70,817,470.33
财务费用	五（三十五）	85,640,368.65	69,365,163.97	37,567,525.03	25,508,281.52
资产减值损失	五（三十六）	9,593,010.97	7,712,538.00	7,470,589.70	5,075,626.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	2,353,920.00	632,800.00	2,985,086.00	4,265,846.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	28,682,257.98	28,740,857.68	-6,831,724.09	8,052,284.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,845,589.08	1,845,589.08	1,735,400.80	1,735,400.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,300,484.31	21,998,432.53	126,080,191.37	46,950,201.26
加：营业外收入	五（三十九）	23,460,344.83	22,224,782.40	984,506.95	1,083.84
减：营业外支出	五（四十）	2,096,290.56	1,290,653.53	3,429,783.47	2,627,062.06
其中：非流动资产处置损失		207,107.57	4,566.59	321,461.11	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,664,538.58	42,932,561.40	123,634,914.85	44,324,223.04
减：所得税费用	五（四十一）	21,765,698.48	-609,263.65	36,817,087.67	13,677,807.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,898,840.10	43,541,825.05	86,817,827.18	30,646,415.77
归属于母公司所有者的净利润		74,193,838.29	43,541,825.05	67,091,320.24	30,646,415.77
少数股东损益		10,705,001.81		19,726,506.94	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	五（四十二）	0.22		0.24	
（二）稀释每股收益	五（四十二）	0.22		0.24	
七、其他综合收益	五（四十三）	-898,500.00	-898,500.00	-993,000.00	-993,000.00
八、综合收益总额		84,000,340.10	42,643,325.05	85,824,827.18	29,653,415.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,295,338.29	42,643,325.05	66,098,320.24	29,653,415.77
归属于少数股东的综合收益总额		10,705,001.81		19,726,506.94	

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：袁仁军 主管会计工作负责人：张端清 会计机构负责人：陈时英

现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	27,787,515,915.88	14,661,065,099.69	17,801,610,902.27	9,839,371,519.47
客户存款和同业存放款项净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
处置交易性金融资产净增加额				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,351,200.42	1,351,200.42		
收到其他与经营活动有关的现金	552,725,551.42	541,280,377.55	336,787,518.42	315,385,803.71
经营活动现金流入小计	28,341,592,667.72	15,203,696,677.66	18,138,398,420.69	10,154,757,323.18
购买商品、接受劳务支付的现金	27,361,744,372.21	14,447,183,047.07	18,034,886,922.07	10,086,496,863.05
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	119,379,034.57	36,014,302.47	81,881,403.39	25,365,597.89
支付的各项税费	90,299,591.85	20,776,006.24	54,437,037.23	16,086,880.53
支付其他与经营活动有关的现金	755,094,473.87	434,259,765.08	517,130,910.29	221,747,817.31
经营活动现金流出小计	28,326,517,472.50	14,938,233,120.86	18,688,336,272.98	10,349,697,158.78
经营活动产生的现金流量净额	15,075,195.22	265,463,556.80	-549,937,852.29	-194,939,835.60
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	357,642,357.41	134,308,889.54	268,007,884.99	161,689,407.49
取得投资收益收到的现金		11,486,066.16	20,253.09	6,320,700.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,159,471.71	70,170,799.72	2,043,782.31	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,920,816.80	
收到其他与投资活动有关的现金	38,628,686.43		21,184,076.57	
投资活动现金流入小计	467,430,515.55	215,965,755.42	295,176,813.76	168,010,807.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	298,364,062.57	17,805,088.08	64,323,347.53	18,251,848.05
投资支付的现金	289,189,115.13	241,751,843.01	289,184,568.70	146,892,078.20
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	5,095,106.14	85,131,738.52		367,910,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	47,948,501.96		29,694,597.18	
投资活动现金流出小计	640,596,785.80	344,688,669.61	383,202,513.41	533,053,926.25
投资活动产生的现金流量净额	-173,166,270.25	-128,722,914.19	-88,025,699.65	-365,043,118.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	145,645,030.80		681,070,899.72	539,199,999.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	145,645,030.80		141,870,900.00	
取得借款收到的现金	1,544,594,393.72	1,153,830,004.80	1,163,599,311.34	1,116,099,311.34
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	26,414,524.66			
筹资活动现金流入小计	1,716,653,949.18	1,153,830,004.80	1,844,670,211.06	1,655,299,311.06
偿还债务支付的现金	1,444,381,224.73	1,197,647,765.03	1,096,580,584.27	1,056,580,584.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,548,179.05	87,174,660.11	46,855,379.49	36,685,880.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,644,591.15		727,374.93	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	1,800,000.00	3,010,000.00	3,010,000.00
筹资活动现金流出小计	1,566,729,403.78	1,286,622,425.14	1,146,445,963.76	1,096,276,464.33
筹资活动产生的现金流量净额	149,924,545.40	-132,792,420.34	698,224,247.30	559,022,846.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,228,428.19	15,280,598.58	5,081,767.28	4,965,007.53
五、现金及现金等价物净增加额	8,061,898.56	19,228,820.85	65,342,462.64	4,004,900.35
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	188,099,967.83	105,729,452.68	180,038,069.27	86,500,631.83

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

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12月31日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-316,634.04			4,354,182.51		69,839,655.78		168,861,652.17	242,738,856.42
（一）净利润							74,193,838.29		10,705,001.81	84,898,840.10
（二）其他综合收益		-898,500.00								-898,500.00
上述（一）和（二）小计		-898,500.00					74,193,838.29		10,705,001.81	84,000,340.10
（三）所有者投入和减少资本		581,865.96							170,396,210.71	170,978,076.67
1. 所有者投入资本									145,645,030.80	145,645,030.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		581,865.96							24,751,179.91	25,333,045.87
（四）利润分配					4,354,182.51	-4,354,182.51		-11,644,591.15	-11,644,591.15	-11,644,591.15
1. 提取盈余公积					4,354,182.51	-4,354,182.51				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-11,644,591.15	-11,644,591.15	-11,644,591.15
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转								-594,969.20	-594,969.20	-594,969.20
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								-594,969.20	-594,969.20	-594,969.20
（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	498,318,783.49			24,588,393.56		126,513,666.16		396,895,499.18	1,376,922,144.39

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

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12月31日

单位：元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,500,000.00	58,794,219.81			18,970,797.75		-9,153,896.56		67,236,170.28	373,347,291.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,500,000.00	58,794,219.81			18,970,797.75		-9,153,896.56		67,236,170.28	373,347,291.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,105,802.00	439,841,197.72			1,263,413.30		65,827,906.94		160,797,676.73	760,835,996.69
（一）净利润							67,091,320.24		19,726,506.94	86,817,827.18
（二）其他综合收益		-993,000.00								-993,000.00
上述（一）和（二）小计		-993,000.00					67,091,320.24		19,726,506.94	85,824,827.18
（三）所有者投入和减少资本	93,105,802.00	440,834,197.72							141,798,544.72	675,738,544.44
1. 所有者投入资本	93,105,802.00	440,834,197.72							141,858,767.70	675,798,767.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-60,222.98	-60,222.98
（四）利润分配					1,263,413.30		-1,263,413.30		-727,374.93	-727,374.93
1. 提取盈余公积					1,263,413.30		-1,263,413.30			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-727,374.93	-727,374.93
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	330,605,802.00	498,635,417.53			20,234,211.05		56,674,010.38		228,033,847.01	1,134,183,287.97

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

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12月31日

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-898,500.00			4,354,182.51		39,187,642.54	42,643,325.05
(一) 净利润							43,541,825.05	43,541,825.05
(二) 其他综合收益		-898,500.00						-898,500.00
上述(一)和(二)小计		-898,500.00					43,541,825.05	42,643,325.05
(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					4,354,182.51		-4,354,182.51	
1. 提取盈余公积					4,354,182.51		-4,354,182.51	
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	497,591,394.25			24,588,393.56		50,558,362.20	903,343,952.01

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

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12月31日

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,500,000.00	58,648,696.53			18,970,797.75		-18,012,282.81	297,107,211.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,500,000.00	58,648,696.53			18,970,797.75		-18,012,282.81	297,107,211.47
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	93,105,802.00	439,841,197.72			1,263,413.30		29,383,002.47	563,593,415.49
（一）净利润							30,646,415.77	30,646,415.77
（二）其他综合收益		-993,000.00						-993,000.00
上述（一）和（二）小计		-993,000.00					30,646,415.77	29,653,415.77
（三）所有者投入和减少资本	93,105,802.00	440,834,197.72						533,939,999.72
1. 所有者投入资本	93,105,802.00	440,834,197.72						533,939,999.72
2. 股份支付计入所有者权 益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,263,413.30		-1,263,413.30	
1. 提取盈余公积					1,263,413.30		-1,263,413.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或 股本）								
2. 盈余公积转增资本（或 股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	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：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

南方建材股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

南方建材股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函（1998）99 号文批准，由南方建材集团有限公司作为独家发起人，采取募集方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 4 月 12 日在湖南省工商行政管理局登记，取得注册号为 4300001002319 的企业法人营业执照，2008 年 6 月注册号变更为 430000000036404。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。

公司已于 2008 年 6 月 13 日完成股权分置改革。2010 年 6 月 11 日经中国证监会和商务部核准，本公司向浙江物产国际贸易有限公司与 Art Garden Holdings Limited 定向增发普通股 A 股 93,105,802 股，增资扩股后变更为外商投资股份有限公司。2011 年 6 月 27 日公司 45,105,208 股限售股份可上市流通，占公司总股本的 13.64%。公司现有注册资本 330,605,802.00 元，股份总数 330,605,802 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股份（A 股）199,050,594 股，占股份总数的 60.21%；无限售条件的流通股份（A 股）131,555,208 股，占股份总数的 39.79%。

本公司属批发零售业，以钢铁贸易和汽车经营为两大主业。许可经营范围为：焦炭、矿产品（其中煤炭凭本企业许可证书，有效期至 2014 年 8 月 14 日）经营、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；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、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允

价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利

息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或

源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

（1）单项金额重大的确认标准为：

金额在 100 万元以上。

（2）单项金额重大并单项计提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，计入当期损益；经单独测试未发生减值的，其中单项金额重大的应收账款账龄在 6 个月之内（含 6 个月），按其余余额的 1% 计提；其他应收款和账龄在 6 个月以上的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法详见按组合计提坏账准备的计提方法。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据：

以账龄为信用风险特征进行组合。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备，具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	80	80

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额虽不重大但单项计提的确认标准:

金额小于 100 万元, 并出现坏账迹象的应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提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。

4. 其他计提说明

(1) 对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项, 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。

(2) 公司合并范围内的关联方不计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

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

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货, 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; 为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当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，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同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，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计

入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	0-5	1.90-3.33
机器设备	10-30	0-5	3.17-10.00
电子设备	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	10-15	0-5	6.33-10.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五） 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	
软件	5-10 年	
商标	10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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）所形成的暂时性差异。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发现重大前期会计差错。

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增 值额计缴增值税	17%
营业税	按应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	按当期应纳流转税额	5%
企业所得税	按当期应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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[1]	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（不含棉花、蚕茧、烟叶）、汽车配件，化工产品（不含危险化学品）批发零售；钢丝加工、销售	220.00		87.71	100	是			
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		87.71	100	是			
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		87.71	100	是			
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（不含小轿车）及配件，汽车用品销售；一类机动车维修（小型车维修）(道路运输经营许可证有效期至2014年6月30日)；设计、制作、发布、代理各类广告业务；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	300.00		72.59	82.76	是	980,014.88		

吉首市三维出租车有限公司	控股子公司的全资子公司	吉首市镇溪办事处环城路(原布鞋厂)2栋101	商业	800.00	任保险,意外伤害保险(保险兼业代理业务许可证有效期至2011年3月26日)。(以上项目涉及行政许可的凭许可证经营) 出租汽车客运,汽车(不含九座以下乘用车)及配件、五金交电、化工原料及化工产品(不含危险化学品)、金属材料、建筑装饰材料的销售;提供经济信息咨询服务;制作、设计、发布、代理各类广告业务(以上涉及行政许可的凭审批许可证证明经营)	800.00	87.71	100	是	
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;(以下范围不含前置许可项目,涉及其他行政审批的凭相关证件经营)汽车(不含九座以下乘用车)及配件、五金交电、化工原料及化工产品(不含危险化学品)、金属材料、建筑装饰材料、农副产品的销售;提供汽车装饰及经济信息咨询服务;制作、设计、发布、代理各类广告业务(不含固定形式印刷品广告)	500.00	100	100	是	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司[注2]	控股子公司	岳阳市八字门白石岭路	商业	500.00	汽车(不含小轿车)及配件的销售;二类机动车维修(小型车维修)(有效期至2014年12月2日止)	325.00	65	65	是	2,057,551.27
永州中拓五菱汽车销售有限公司[注3]	控股子公司	湖南省永州市零陵大道	商业	500.00	二类机动车维修(小型车维修)(有效期至2010年11月30日止);保险兼业代理业务(机动车辆保险,驾乘人员意外伤害保险)(有效期至2014年10月20日止),汽车销售(小轿车除外)及售后服务;汽车零配件销售;汽车零件销售;汽车装饰美容;汽车租赁、二手车交易(以上经营项目涉及行政许可的凭有效许可证经营,法律法规禁止的	211.17	70	70	是	2,068,111.22

湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司[注 4]	控股子公司	吉首市武陵东路大田湾	商业	300.00	不得经营) 黄海汽车、福田汽车、北京现代、长丰汽车等品牌汽车销售,提供二类机动车维修服务(以上涉及前置批准的凭许可证核定的范围、期限从事经营),汽车配件销售,汽车美容装饰及相关信息咨询服务。	153.00	51	51	是	1,545,377.41
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	一类机动车维修(小型车维修)(道路运输经营许可证有效期至 2014 年 7 月 5 日);一汽大众品牌汽车及配件的销售。	1,000.00	100	100	是	
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	全资子公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J 区 J13 号	商业	800.00	汽车(不含小轿车)、汽车配件、机电产品的销售(以上项目涉及行政许可的凭许可证经营)	800.00	100	100	是	
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	全资子公司	长沙县湘龙街道办事处中南汽车世界 H06 栋	商业	800.00	汽车(不含小轿车)及汽车配件的销售;二手车经营;提供汽车租赁服务(以上项目涉及行政许可的凭许可证经营)	800.00	100	100	是	
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	62	62	是	2,085,934.88
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	控股子公司	衡阳市石鼓区松木乡松梅村花叶塘组 10 号 2-8 号场地	商业	300.00	汽车(不含九座以下乘用车)销售,汽车配件销售,二手车销售,汽车租赁服务,汽车美容装饰及相关信息咨询服务	210.00	70	70	是	683,302.83
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(涉及行政许可的凭有效行政许可经营)。	390.00	65	65	是	2,137,505.07
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(不含小汽车)及配件的销售;二手车经营;汽车租赁服务	650.00	65	65	是	3,492,402.91
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南祁阳工业园区新区	商业	200.00	汽车及配件批发、零售、汽车售后服务、汽车装饰美容、汽车租赁服务,二手车交易(筹建,取得供应商授权和备案文	140.00	70	70	是	616,624.75

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	件后方可经营) 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	51	51	是	29,971,059.76
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(107国道西侧联发钢材市场内)	商业	1,000.00	金属材料及其制品、钢铁炉料、铁合金、建筑材料、化工产品(危险化学品除外)、机械设备、电子设备、计算机软件及硬件、玻璃、化工原料(化学危险品除外),矿产品的销售(以上经营项目需国家专项审批的除外);经济信息咨询;仓储服务(危险品除外)。	700.00	35.7	70	是	3,270,421.99
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(不含硅酮胶)、化工产品(不含危险品)、机械、电子设备、计算机软、硬件;销售玻璃、化工原料,矿产品(不含煤炭、焦炭);经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围的进出口业务;提供经济信息咨询(不含中介)、仓储服务。(以上经营项目涉及行政许可的凭有效许可证经营,法律法规禁止的不得经营)	700.00	35.7	70	是	3,912,371.17
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(国家法律法规限制或禁止的除外)。	4,200.00	100	100	是	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司[注5]	控股子公司	武汉市青山区工人村都市工业园区	商业	30,117.39	矿产品(不含煤炭、石油及石油制品)、建材及其他化工产品(不含危险化学品),机械设备、五金交电及电子产品批发零售;自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);社会经济咨询。	15,520.00	52	52	是	148,127,273.73

湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 [注 6]	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（不含道路货物运输）。	2,940.00	49	49	是	33,374,748.68
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	一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审计文件经营）；商品批发与零售；进出口业务；商务服务业；仓储业。 销售；金属材料及制品、钢铁炉料，铁合金，建筑材料（不含硅酮胶），化工原料及产品，机械，电子设备，计算机软硬件，玻璃，矿产品，焦炭，货物和技术进出口。许可经营项目：（无）。	5,400.00	60	60	是	40,780,243.85
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	金属材料及制品，铁合金，建筑材料，化工产品，机械设备，电子设备，计算机软硬件，玻璃，化工原料，矿产品的购销代理，进出口贸易，提供经济信息咨询，仓储服务。（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可开展经营活动）	5,000.00	100	100	是	
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	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	4,000.00	100	100	是	
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	金属材料及制品、铁合金、建筑材料、机械、电子设备、计算机软硬件、玻璃、矿产品的销售；经济信息咨询。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	8,000.00	100	100	是	
云南中拓钢铁有限公司	全资子公司	昆明经开区经开路 3 号昆明科技创新园 A15-15 室	商业	3,000.00	金属材料及制品、铁合金、建筑材料、机械、电子设备、计算机软硬件、玻璃、矿产品的销售；经济信息咨询。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	3,000.00	100	100	是	

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 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和移动网信息服务,在许可证核定业务覆盖范围和服务项目内经营,许可证有效期至 2016 年 9 月 14 日),计算机网络技术的开发和相关技术服务,计算机软硬件基数的研发,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(不含危险品和监控品)、焦炭、矿产品、汽车(不含小汽车)及配件、机械、电子产品(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)。	6,120.00	51	51	是	58,742,492.87
湖南中拓电子商务有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉区五一路 235 号湘域中央 1 栋	商业	3,000.00	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)、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)。	2,250.00	75	75	是	7,465,277.03
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)、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)。	800.00	100	100	是	

注 1: 存在持股比例与表决权比例不一致的原因系公司间接持股所致。

注 2: 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,本期为第 2 期出资,出资总额 400 万元,本公司出资 260 万元,占本次出资总额的 65%,本次出资连同第 1 期出资,累计实缴注册资本 500 万元,公司累计出资 325 万元,占注册资本的 65%。

注 3: 公司本期以 140 万元受让控股子公司湖南五菱汽车销售有限公司持有永州中拓五菱汽车销售有限公司(以下简称永州中拓五菱)70%的股权,受让后,永州中拓五菱向全体股东等比例增资扩股共 300 万元(含未分配利润转增资本),增资后永州中拓五菱注册资本 500 万元,其中:本公司 350 万

元，占注册资本的 70%。

注 4：公司本期以 153 万元受让全资子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司持有湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司 51%的股权。

注 5：湖北中拓博升钢铁贸易有限公司（以下简称湖北中拓）原注册资本 4,117.39 万元，本期公司与江西萍钢实业股份有限公司共同对其实施等比例增资扩股，公司新增出资 13,520 万元，占本次出资总额的 52%，变更后湖北中拓注册资本 30,117.39 万元，公司出资 15,661.05 万元，占注册资本总额的 52%。

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

2. 通过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	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	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	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		87.71	87.71	是	13,245,757.84		
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	100.00		87.71	100	是			

3. 通过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	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	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	上汽通用五菱品牌汽车、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）（道路运输经营许可证有效期至 2013 年 5 月 12 日）（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）。	619.62		99.408	99.408	是	116,377.24		
湖南一汽贸易有限责任公司[注 7]	控股子公司	长沙市远大一路 422 号	商业	800.00	经销汽车（不含小轿车）及配件、辅件，提供与上述业务相应的售后综合配套服务（不含汽车维修）	450.86		85	85	是	1,171,029.95		
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	北京现代品牌汽车销售及配件销售；保险兼业代理（许可证书核定机动车保险，意外伤害保险，有效期至 2012 年 8 月 11 日）；一类机动车维修（限许可证书核定的范围内，有效期至 2015 年 4 月 10 日，提供汽车租赁（不含道路营运）；汽车美容装饰及相关信息咨询服务；二手车销售。	1,002.86		100	100	是			
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	控股子公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J 区 12 号	商业	600.00	汽车（不含小轿车）、汽车配件、汽车用品的销售；二手车经营。（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）	306.00		51	51	是	2,697,022.59		

浏阳诚丰汽车销售有限责任公司	控股子公司	浏阳市集里办事处 浏阳大道电力局宿舍六栋 101 室	商业	800.00	汽车（不含小汽车、进口汽车）及配件销售（涉及行政许可的凭许可证经营）	813.00	65.25	65.25	是	3,211,546.99
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 11 号	住宿和餐饮业	2,000.00	住宿、生活美容、理发、洗浴、酒吧服务（卫生许可证有效期至 2012 年 6 月 2 日）；经营 KTV 包厢（限分支机构经营）；凭体育经营许可证从事体育健身；特大型餐馆（含凉菜；含生食海产品，餐饮服务许可证有效期至 2012 年 8 月 10 日）；卷烟，雪茄烟的零售（烟草专卖零售许可证有效期至 2013 年 12 月 31 日）；日用百货、针纺织品的销售；提供陶艺、钓鱼服务。	2,000.00	100	100	是	
湖南省湘南物流有限公司	控股子公司	衡南县三塘镇中泉路 5 号	商业	2,000.00	金属材料、炉料、机电产品、化工产品 & 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，针纺织品，汽车配件，房屋门面出租，废旧金属。批发零售、议购议销、收购、四代。	4,378.73	78.9	78.9	是	8,968,873.05
湖南中拓建物流有限公司	控股子公司	长沙市天心区芙蓉南路一段 788 号	商业	5,000.00	提供物流配送服务（不含货物道路运输）、建筑工程机械租赁服务；销售建筑材料、机电产品、五金、交电、纺织品、橡胶制品、保温隔热材料、法律法规允许的农副产品、矿产品	2,800.00	56	56	是	26,174,177.2 2

注 7：湖南一汽车贸易有限公司注册资本 800 万元，公司原持有其 55% 股权，本期公司以 150 万元受让湖南汽车贸易（集团）总公司持有的 30% 股权，股权转让后，公司累计持有其 85% 的股权。

（二）合并范围发生变更的说明

本期与上期相比新增合并单位 9 家，其中通过设立方式取得子公司 6 家、通过非同一控制合并取得子公司 3 家。具体如下：

（1）本期公司控股子公司湖南省三维企业有限公司独资设立吉首市三维出租车有限公司，于 2011 年 8 月 22 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 433101000011614 的企业法人营业执照。该公司注册资本为 800 万元，湖南省三维企业有限公司公司出资 800 万元，占其注册资本的 100%。拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围内。

（2）本期公司与北京盛景恒美投资管理有限公司共同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%，拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围内。

（3）本期公司与自然人辜淑英共同出资设立湖南省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%，拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围内。

（4）本期公司与祁阳万胜汽车销售服务有限公司共同出资设立祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司，于 2011 年 11 月 14 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 431121000016762 的企业法人营业执照。该公司注册资本为 200 万元，公司出资 140 万元，占其注册资本的 70%，拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围内。

（5）本期公司与杭州高达软件系统有限公司、湖南海仑国际实业有限公司共同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 3000 万元，公司出资 2250 万元，占其注册资本的 75%，拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围内。

（6）本期公司独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 800 万元，拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围内。

(7) 本期公司与湖南宝鸿汽车销售服务有限公司（以下简称宝鸿汽车公司）原自然人股东贺日明，经过协商，约定以 2011 年 7 月 31 日为基准日作价，共同对宝鸿汽车公司实施增资扩股，于 2011 年 9 月 2 日签署了《增资扩股协议》，并办理工商变更登记手续。增资后，宝鸿汽车公司注册资本 600 万元，其中公司出资 306 万元，以货币资金出资，占注册资本的 51%；自然人股东贺日明在原来出资 200 万元的基础上增加出资 94 万元，合计出资 294 万元，占注册资本的 49%。鉴于财产权交接手续在 2011 年 7 月 31 日办妥，故本公司自 2011 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围内。

(8) 公司于 2011 年 12 月 27 日，分别与自然人股东周玉斌、陈文亚及湖南星沙东风汽车销售服务有限公司签订《股权转让协议》，以 813 万元受让了浏阳诚丰汽车销售服务有限责任公司 65.25% 的股权，本公司已于 2011 年 12 月 29 日累计支付上述股权转让款 813 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 12 月底起将其纳入合并财务报表范围内。

(9) 根据公司与湖南建筑工程集团总公司（以下简称湖南建工）、自然人夏辉萍签订的《股权转让暨增资扩股协议》，公司以 250 万元受让湖南建工持有的湖南中拓建工物流有限公司（以下简称中拓建工物流）25% 的股权，并与自然人夏辉萍共同对中拓建工物流实施增资扩股，股权转让及增资后，中拓建工物流的注册资本为 5000 万元，其中公司出资 2800 万元，占注册资本的 56%。公司于 2011 年 8 月 1 日支付上述股权转让及增资款，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围内。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
吉首市三维出租车有限公司	7,447,644.68	-552,355.32
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	6,107,157.35	107,157.35
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	9,978,294.03	-21,705.97
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	2,055,415.83	55,415.83
湖南中拓电子商务有限公司	29,861,108.13	-138,891.87
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	6,431,439.93	-1,568,560.07
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	5,165,953.31	-495,872.27
浏阳诚丰汽车销售有限责任公司	4,961,585.28	
湖南中拓建工物流有限公司	54,984,951.36	1,447,810.97

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司		
浏阳诚丰汽车销售有限责任公司	2,099,685.14	合并成本与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
湖南中拓建工物流有限公司		

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			337,709.44			471,835.65
小计			337,709.44			471,835.65
银行存款						
人民币			184,795,456.51			145,606,279.71
美元	55,815.01	6.3009	351,684.81	494,452.16	6.6227	3,274,608.32
欧元	1,975.99	8.1625	16,129.02			
日元	18.00	0.0811	1.46			
小计			185,163,271.80			148,880,888.03
其他货币资金						
人民币			528,054,841.79			386,144,501.60
小计			528,054,841.79			386,144,501.60
合计			713,555,823.03			535,497,225.28

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	424,599,789.75	266,753,838.01
信用证保证金	96,450,000.00	79,719,318.00
保函保证金	4,406,065.45	8,986,000.00
合计	525,455,855.20	355,459,156.01

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	1,890,450.00	44,019,395.00
合计	1,890,450.00	44,019,395.00

期末衍生金融资产余额系本公司持有的期货合约持仓保证金及相应的浮动盈亏。

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,796,398.53	38,023,086.45
合计	150,796,398.53	38,023,086.45

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中铁大桥局集团武汉物资有限责任公司	2011-10-11	2012-01-11	20,137,711.72	银行承兑汇票
中铁物资集团华北有限公司	2011-10-12	2012-01-12	12,430,000.00	银行承兑汇票
浙江新瑞薄板有限公司	2011-07-11	2012-01-11	10,000,000.00	银行承兑汇票
杭州骏拓贸易有限公司	2011-08-26	2012-02-26	10,000,000.00	银行承兑汇票
杭州宏宁钢铁有限公司	2011-10-13	2012-01-12	10,000,000.00	银行承兑汇票
合计			62,567,711.72	

(四) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	226,188,425.48	83.87	4,558,255.35	2.02	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	43,507,460.87	16.13	3,023,271.33	6.95	27,635,028.56	17.97	2,090,325.87	7.56
组合小计	43,507,460.87	16.13	3,023,271.33		27,635,028.56	17.97	2,090,325.87	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	269,695,886.35	100.00	7,581,526.68		153,788,732.30	100.00	3,351,862.91	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	42,298,866.15	97.22	2,089,451.11	26,074,597.25	94.35	1,304,069.91
1 至 2 年	252,122.00	0.58	69,443.71	1,105,964.77	4.00	331,789.42
2 至 3 年	460,481.07	1.06	368,384.86			
3 年以上	495,991.65	1.14	495,991.65	454,466.54	1.65	454,466.54
合计	43,507,460.87	100.00	3,023,271.33	27,635,028.56	100.00	2,090,325.87

本期因合并范围变化而相应增加 3 年以上应收账款共 483,254.47 元；因无法收回等原因核销 3 年以上应收账款共 441,729.36 元。

2. 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
货款	223,868,858.73	2,238,688.60	1.00	单项金额重大，账龄 6 个月以内

货款	2,319,566.75	2,319,566.75	100.00	收回可能性较小
合计	226,188,425.48	4,558,255.35		

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	444,220.81	账龄较长，无法收回	否
合计		444,220.81		

4. 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总比例（%）
湖南省第一工程有限公司中航国际广场项目经理部	非关联方	18,028,307.01	1年以内	6.68
怀化沅江电力开发有限责任公司	非关联方	13,567,218.28	1年以内	5.03
南京钢铁股份有限公司	非关联方	10,851,700.10	1年以内	4.02
湖南路桥建设集团公司广深沿江高速公路A2合同段项目部	非关联方	9,321,303.79	1年以内	3.46
衡阳华菱连轧管有限公司	参股股东的子公司	8,618,191.67	1年以内	3.20
合计		60,386,720.85		22.39

6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
湖南华菱涟源钢铁有限公司	参股股东的子公司	12,737.18	0.005
衡阳华菱连轧管有限公司	参股股东的子公司	8,618,191.67	3.20
浙江浙金物流有限公司	同一最终控制方	1,343.90	0.0005
合计		8,632,272.75	3.20

7. 期末应收账款用于质押情况详见本财务报表附注八（二）所述。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,086,970,669.20	99.52	910,914,634.93	97.92
1 至 2 年	4,777,554.55	0.44	19,377,707.87	2.08
2 至 3 年	424,577.79	0.04		
合计	1,092,172,801.54	100.00	930,292,342.80	100.00

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	子公司的股东	155,586,142.13	1 年以内	预付购货款
河北钢铁集团九江线材有限公司	非关联方	105,511,531.85	1 年以内	预付购货款
吉林建龙钢铁有限责任公司	非关联方	73,200,752.21	1 年以内	预付购货款
冷水江钢铁有限责任公司	非关联方	48,889,777.12	1 年以内	预付购货款
晋城福盛钢铁有限公司	非关联方	45,825,738.65	1 年以内	预付购货款
合计		429,013,941.96		

3. 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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款项	4,400,690.87	9.11	2,200,345.44	50.00	4,400,690.87	8.93	2,200,345.44	50.00
按组合计提坏账准备的应收款项								
账龄分析法组合	43,911,004.55	90.89	8,637,825.81	19.67	44,855,649.43	91.07	9,054,888.88	20.19
组合小计	43,911,004.55	90.89	8,637,825.81		44,855,649.43	91.07	9,054,888.88	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	48,311,695.42	100.00	10,838,171.25		49,256,340.30	100.00	11,255,234.32	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	35,563,316.45	80.99	1,599,242.66	36,950,223.98	82.38	1,847,511.22
1至2年	1,629,000.86	3.71	370,411.28	951,797.60	2.12	281,019.28
2至3年	236,290.36	0.54	191,432.29	136,347.30	0.30	109,077.84
3年以上	6,482,396.88	14.76	6,476,739.58	6,817,280.55	15.20	6,817,280.54
合计	43,911,004.55	100.00	8,637,825.81	44,855,649.43	100.00	9,054,888.88

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	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	50.00	[注]
合计	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. 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖南汽车贸易总公司	往来款	303,035.00	无法收回	否
合计		303,035.00		

4. 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
广西信达高速公路有限公司	非关联方	12,599,507.40	1年以内	26.08	保证金
湖南张家界铝业有限公司	非关联方	4,400,690.87	3年以上	9.11	货款

湖南海仑国际实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	6.21	保证金
一汽吉林汽车有限公司	非关联方	2,210,329.23	3年以上	4.58	往来款
湖南金盛防腐化工有限公司	非关联方	1,914,247.22	3年以上	3.96	往来款
合计		24,124,774.72		49.94	

6. 期末其他应收款中无其他应收关联方账款情况。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,808.31		7,808.31			
在途物资	2,848,941.64		2,848,941.64	28,685,148.74		28,685,148.74
库存商品	1,162,119,286.24	7,380,000.00	1,154,739,286.24	845,196,584.27	7,440,858.26	837,755,726.01
发出商品				103,967,345.20		103,967,345.20
低值易耗品	313,319.62		313,319.62	133,364.98		133,364.98
合计	1,165,289,355.81	7,380,000.00	1,157,909,355.81	977,982,443.19	7,440,858.26	970,541,584.93

期末余额中部分存货用于质押担保，详见本财务报表附注八（一）所述。

2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	7,440,858.26	7,380,000.00		7,440,858.26	7,380,000.00
合计	7,440,858.26	7,380,000.00		7,440,858.26	7,380,000.00

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	2,876,000.00	4,074,000.00
合计	2,876,000.00	4,074,000.00

(九) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	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
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	赵东梅	商业	2,000	44.55	44.55	9,729.90	6,685.85	3,044.05	42,388.65	414.27

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细情况

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 (%)	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	权益法	8,909,090.91	7,984,939.01	5,854,679.99	13,839,619.00	44.55	44.55				
权益法小计		8,909,090.91	7,984,939.01	5,854,679.99	13,839,619.00						
湖南南天股份有限公司	成本法	505,000.00	505,000.00		505,000.00	0.3	0.3		505,000.00	505,000.00	
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	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							
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	5.00				
成本法小计		6,946,217.70	6,946,217.70	-2,653,410.00	4,292,807.70				505,000.00	505,000.00	

合计

<u>15,855,308.61</u>	<u>14,931,156.71</u>	<u>3,201,269.99</u>	<u>18,132,426.70</u>	<u>--</u>	<u>---</u>	<u>--</u>	<u>505,000.00</u>	<u>505,000.00</u>
----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	-----------	------------	-----------	-------------------	-------------------

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 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
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	8,231,851.41	1,289,088.31		9,520,939.72
(1) 房屋、建筑物	8,231,851.41	1,289,088.31		9,520,939.72
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	43,247,440.52			41,958,352.21
(1) 房屋、建筑物	43,247,440.52			41,958,352.21
(2) 土地使用权				
4. 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
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	42,394,514.14			41,105,425.83
(1) 房屋、建筑物	42,394,514.14			41,105,425.83
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 1,289,088.31 元。

(十二) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	514,848,359.07	73,832,116.84	33,111,535.76	555,568,940.15
其中：房屋及建筑物	442,883,463.67	50,592,464.05	29,855,995.67	463,619,932.05
机器设备	33,029,320.62	4,629,189.72	1,222,368.26	36,436,142.08
电子设备	9,496,936.05	4,696,928.99	460,837.04	13,733,028.00
运输设备	17,196,240.65	12,214,703.26	1,570,317.18	27,840,626.73

其他设备	12,242,398.08		1,698,830.82	2,017.61	13,939,211.29
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	117,922,584.15	750,770.79	21,714,923.21	6,603,099.81	133,785,178.34
其中:房屋及建筑物	89,241,110.72	208,988.87	13,107,125.13	5,457,262.86	97,099,961.86
机器设备	14,923,344.35	61,771.95	3,374,349.45	467,777.26	17,891,688.49
电子设备	3,649,657.26	123,060.50	1,690,473.67	278,290.83	5,184,900.60
运输设备	3,853,982.01	267,383.68	2,370,366.07	399,768.86	6,091,962.90
其他设备	6,254,489.81	89,565.79	1,172,608.89		7,516,664.49
三、固定资产账面净值合计	396,925,774.92				421,783,761.81
其中:房屋及建筑物	353,642,352.95				366,519,970.19
机器设备	18,105,976.27				18,544,453.59
电子设备	5,847,278.79				8,548,127.40
运输设备	13,342,258.64				21,748,663.83
其他设备	5,987,908.27				6,422,546.80
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
运输设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	396,909,589.47				421,767,576.36
其中:房屋及建筑物	353,642,352.95				366,519,970.19
机器设备	18,104,431.07				18,542,908.39
电子设备	5,832,638.54				8,533,487.15
运输设备	13,342,258.64				21,748,663.83
其他设备	5,987,908.27				6,422,546.80

固定资产项目变动情况的说明:

(1) 公司本期折旧额 21,714,923.21 元。

(2) 本期固定资产增加主要为:由在建工程完工投入使用转入 25,609,086.31 元;合并范围变化导致增加收购日的固定资产原值 13,064,557.04 元、累计折旧 750,062.46 元;收购一汽解放汽车销售公司持有位于长沙市芙蓉区远大一路 700 号共有资产 15% 产权而增加固定资产原值 5,764,203.76 元。本次收购后,本公司拥有该项资产产权比例为 100%。

(3) 本期固定资产减少主要为:将位于长沙市芙蓉区远大一路 700 号的房屋建筑物与构

筑物通过长沙产权交易中心挂牌进行转让，详见本财务报表附注十（一）所述。

2. 期末公司无暂时闲置的固定资产。

（十三）在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞特 4S 店装修改造	86,043.00		86,043.00	128,976.92		128,976.92
湘南物流行吊安装工程				1,310,021.34		1,310,021.34
南方明珠 2-3 楼改造				38,000.00		38,000.00
五菱汽车办公楼装修工程				1,717,540.65		1,717,540.65
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
瑞众 4S 店建店工程	40,000.00		40,000.00			
瑞达 4S 店建店工程	16,880.00		16,880.00			
瑞通 4S 店建店工程	582,043.22		582,043.22	97,838.00		97,838.00
高星物流园建设工程	2,549,077.12		2,549,077.12			
南方明珠消防联动报警工程	600,000.00		600,000.00			
合计	3,874,043.34		3,874,043.34	7,463,504.47		7,463,504.47

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末余额
瑞特 4S 店装修改造		128,976.92	76,143.00	119,076.92							其他来源	86,043.00
湘南物流行吊安装工程		1,310,021.34	330,494.15	1,640,515.49							其他来源	
南方明珠 2-3 楼改造		38,000.00	120,000.00		158,000.00						其他来源	
五菱汽车办公楼装修工程		1,717,540.65	6,906,775.54	8,624,316.19							其他来源	
瑞众 4S 店建店工程			40,000.00								其他来源	40,000.00
瑞达 4S 店建店工程			16,880.00								其他来源	16,880.00
瑞通 4S 店建店工程		97,838.00	3,406,089.34	2,921,884.12							其他来源	582,043.22
湘西武陵展厅改造		4,099,991.75	46,086.75	4,146,078.50							其他来源	
瑞坤 4S 店建店工程		71,135.81	4,387,928.60	4,459,064.41							其他来源	
高星物流园建设工程			2,549,077.12								其他来源	2,549,077.12
南方明珠消防联动报警工程			600,000.00								其他来源	600,000.00
湖南宝鸿 4S 店建店工程			3,698,150.68	3,698,150.68							其他来源	
合计		7,463,504.47	22,177,625.18	25,609,086.31	158,000.00							3,874,043.34

在建工程项目变动情况的说明：

(1) 本期由在建工程转入固定资产原值为 25,609,086.31 元。

(2) 本期因合并范围变化而导致增加在建工程，收购日在建工程价值为 1,528,320.68 元。

(3) 瑞通 4S 建店工程原由湖南瑞特汽车销售服务有限公司代为建设，本期转给湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司，金额 97,838.00 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
1. 账面原值合计	94,000,464.87	19,806,157.98	17,494,060.86	96,312,561.99
(1) 土地使用权	92,911,566.07	19,722,633.62	17,494,060.86	95,140,138.83
(2) 软件	628,898.80	83,524.36		712,423.16
(3) 商标	460,000.00			460,000.00
2. 累计摊销合计	12,258,110.23	2,727,278.89	1,683,329.20	13,302,059.92
(1) 土地使用权	12,158,095.43	2,603,675.65	1,683,329.20	13,078,441.88
(2) 软件	91,496.28	72,492.13		163,988.41
(3) 商标	8,518.52	51,111.11		59,629.63
3. 无形资产账面净值合计	81,742,354.64			83,010,502.07
(1) 土地使用权	80,753,470.64			82,061,696.95
(2) 软件	537,402.52			548,434.75
(3) 商标	451,481.48			400,370.37
4. 减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
(3) 商标				
无形资产账面价值合计	81,742,354.64			83,010,502.07
(1) 土地使用权	80,753,470.64			82,061,696.95
(2) 软件	537,402.52			548,434.75
(3) 商标	451,481.48			400,370.37

无形资产项目变动情况的说明：

(1) 本期摊销额 2,610,792.70 元。

(2) 本期因合并范围变化而导致增加的无形资产，其收购日原值 9,799,858.32 元，累计摊销 116,486.19 元。

(3) 本期其他增加主要为：收购一汽解放汽车销售公司持有位于长沙市芙蓉区远大一路 700 号共有资产 15% 产权而增加无形资产-土地使用权 3,805,904.50 元；以 6,116,870.80 元购入位于湖南浏阳市集里办事处平水村的一块商服用地，其土地使用权证证号为浏国用（2011）第 05728 号，土地使用面积为 8410.19 平方米。

(4) 本期减少主要为：长沙远大一路 700 号资产的土地使用权，详见本财务报表附注十（一）所述。

2. 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
钢铁电子商务交易服务平台		2,804,818.83			2,804,818.83
合计		2,804,818.83			2,804,818.83

公司开发项目的说明：

公司本期开发支出 2,804,818.83 元，为控股子公司湖南中拓电子商务有限公司钢铁电子商务交易服务平台的开发所发生的费用。本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

（十五）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	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	
浏阳诚丰汽车销售有限责任公司		2,099,685.14		2,099,685.14	
合计	2,482,447.86	2,099,685.14		4,582,133.00	

本期新增商誉：系公司收购浏阳诚丰汽车销售有限责任公司股权时收购款与所享有的购买日可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。

（十六）长期待摊费用

项目	年初余额	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	1,399,935.45	966,924.21	486,814.52	136,579.50	1,743,465.64	
湘南物流场地改造费	538,545.68	420,163.92	402,595.04		556,114.56	

酒店布草瓷器餐具摊销	2,038,106.12	2,407.00	671,729.41		1,368,783.71
南方明珠工程改造支出	12,542,215.76	442,499.90	3,178,112.42		9,806,603.24
物贸小区改造工程	377,238.88		140,420.04		236,818.84
其他	1,137,260.60	485,337.40	990,084.28		632,513.72
合计	18,033,302.49	2,317,332.43	5,869,755.71	136,579.50	14,344,299.71

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,733,029.96	5,649,512.04
预提运费	264,956.89	
可抵扣亏损	5,408,674.46	3,203,294.51
公允价值变动		484,445.00
预计损失	250,000.00	
小计	12,656,661.31	9,337,251.55
递延所得税负债：		
公允价值变动	104,035.00	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	246,500.00	546,000.00
小计	350,535.00	546,000.00

本期因合并报表范围变化而增加的收购日递延所得税资产 1,713,510.22 元。

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值损失	241,689.92	319,019.16
可抵扣亏损	50,567,308.54	68,380,334.48
合计	50,808,998.46	68,699,353.64

3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
公允价值变动	416,140.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	986,000.00
小计	1,402,140.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	27,173,809.76
预提运费	1,059,827.54
可抵扣亏损	72,202,006.38
预计损失	1,000,000.00
小计	101,435,643.68

(十八) 资产减值准备

1. 明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	14,607,097.23	5,546,824.93	986,968.42	747,255.81	18,419,697.93
存货跌价准备	7,440,858.26	7,380,000.00		7,440,858.26	7,380,000.00
长期股权投资减值准备		505,000.00			505,000.00
投资性房地产减值准备	852,926.38				852,926.38
固定资产减值准备	16,185.45				16,185.45
合计	22,917,067.32	13,431,824.93	986,968.42	8,188,114.07	27,173,809.76

公司本期增加中因合并范围变动而导致增加的收购日坏账准备 2,851,845.54 元。

(十九) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
出租车资产	57,271,847.02	47,420,626.75
预付土地款及交易费[注]	226,681,389.00	

合计	283,953,236.02	47,420,626.75
----	----------------	---------------

注：预付土地款及交易费 226,681,389.00 元，系向望城县国土资源局支付的土地出让金及相关交易费。本期公司控股子公司湖南高星物流园发展有限公司通过竞拍取得位于望城县经济开发区宗地编号分别为网工挂（2011）03 号、04 号的两块工业仓储用地，其土地面积分别为 251,993.90 平方米、239,466.30 平方米，因尚未办妥土地出让手续而暂挂其他非流动资产。

（二十）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	159,297,345.40	175,548,206.92
抵押借款		90,000,000.00
保证借款	455,781,917.49	295,317,886.98
信用借款	70,000,000.00	24,000,000.00
合计	685,079,262.89	584,866,093.90

资产负债表日后已偿还金额 247,354,968.18 元。

（二十一）应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,467,739,206.58	919,279,188.46
商业承兑汇票	96,302,536.30	
合计	1,564,041,742.88	919,279,188.46

下一会计期间将到期的金额 1,564,041,742.88 元。

（二十二）应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付钢材采购款（含锰矿、铁合金）	227,650,245.97	78,284,057.99

应付汽车采购款	6,176,689.31	11,206,367.31
其他（含工程款）	3,235,284.23	2,716,740.82
合计	237,062,219.51	92,207,165.72

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
浙江物产国际贸易有限公司	54,330,329.09	
合计	54,330,329.09	

2. 期末余额中欠其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
湖南湘钢工贸有限公司		52,443.32
雅深国际（香港）有限公司	53,453,204.14	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	5,954,040.69	
湖南华菱涟源钢薄板有限公司	30,833,217.69	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	29,678.49	
合计	90,270,141.01	52,443.32

（二十三）预收款项

项目	期末余额	年初余额
钢材贸易预收款	157,442,578.30	388,456,675.28
汽车销售预收款	25,055,757.08	51,712,481.75
酒店营业预收款	1,934,389.35	2,089,669.74
其他	11,402.44	432,603.42
合计	184,444,127.17	442,691,430.19

1. 期末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
浙江物产国际贸易有限公司	45,050.91	128,117,882.88
合计	45,050.91	128,117,882.88

（二十四）应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	40,635,091.69	81,636,960.65	93,595,619.93	28,676,432.41
(2) 职工福利费		8,282,048.47	8,282,048.47	
(3) 社会保险费	139,321.33	13,655,780.46	13,547,056.39	248,045.40
其中：医疗保险费	40,093.95	3,398,073.66	3,391,668.82	46,498.79
年金缴费		1,284,113.80	1,284,113.80	
基本养老保险费	64,583.41	7,484,922.90	7,448,362.16	101,144.15
失业保险费	30,781.10	735,426.18	676,435.64	89,771.64
工伤保险费	3,194.60	471,328.25	469,234.00	5,288.85
生育保险费	668.27	251,385.94	246,712.24	5,341.97
其他		30,529.73	30,529.73	
(4) 住房公积金	46,305.44	2,503,351.77	2,510,504.61	39,152.60
(5) 辞退福利		877,518.00	877,518.00	
(6) 其他	1,529,298.45	2,550,365.31	3,177,283.86	902,379.90
合计	42,350,016.91	109,506,024.66	121,990,031.26	29,866,010.31

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额 898,466.10 元。

本期因合并范围变化导致增加的收购日应付职工薪酬 1,669,060.89 元。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	562,818.33	-5,949,851.96
营业税	1,775,503.13	1,429,594.18
企业所得税	18,569,308.03	16,354,169.18
个人所得税	717,777.84	274,927.22
城市维护建设税	2,270,221.35	883,460.21
房产税	3,169,267.82	1,429,951.56
土地增值税	611,797.36	547,980.96
车船使用税	-529,813.40	4,100.00
教育费附加	1,622,341.15	577,329.99
其他	1,725,223.34	1,694,807.34
合计	30,494,444.95	17,246,468.68

(二十六) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短借款应付利息	989,805.54	605,438.73
合计	989,805.54	605,438.73

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金保证金	74,199,795.69	45,784,348.86
应付或暂收款	104,724,341.60	37,330,832.06
预提运杂费等	15,340,405.99	14,510,086.43
合计	194,264,543.28	97,625,267.35

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
湖南同力投资有限公司	264,876.37	264,876.37
浙江物产国际贸易有限公司	728,026.00	
合计	992,902.37	264,876.37

2. 期末余额中无欠其他关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
湖南海仑国际实业有限公司	86,915,107.62	暂收及借款	注 1

出租车驾驶员押金、任务款	38,100,948.36	出租车驾驶员押金、任务款	
广西交通实业有限公司	16,000,000.00	履约保证金	
职工身份安置补偿金	8,740,259.25	应付补偿款	注 2
合计	149,756,315.23		

注 1：湖南海仑国际实业有限公司 86,915,107.62 元，系根据公司与湖南海仑国际实业有限公司签订的《湖南高星物流园项目物流用地合作开发协议》约定而划入项目借款 26,414,524.66 元、暂收款 60,500,582.96 元。

注 2：职工安置补偿费 8,740,259.25 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）预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼		1,000,000.00		1,000,000.00
合计		1,000,000.00		1,000,000.00

(二十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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
2. 无限售条件流通股							
(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							
无限售条件流通股合计	86,450,000.00				45,105,208.00	45,105,208.00	131,555,208.00
合计	330,605,802.00						330,605,802.00

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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		898,500.00	4,204,259.87
合计	498,635,417.53	581,865.96	898,500.00	498,318,783.49

资本公积本期增减变动说明:

(1) 股本溢价增加 581,865.96 元, 系公司收购控股子公司湖南一汽贸易有限责任公司的少数股权, 新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有购买日可辨认净资产份额之间的差额。

(2) 其他资本公积减少 898,500.00 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。

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,234,211.05	4,354,182.51		24,588,393.56
合计	20,234,211.05	4,354,182.51		24,588,393.56

盈余公积本期增减变动说明:

本期盈余公积增加系按公司法及公司章程规定计提的法定盈余公积。

(三十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	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	74,193,838.29	
减: 提取法定盈余公积	4,354,182.51	10%
提取任意盈余公积		

提取储备基金	
提取企业发展基金	
提取职工奖福基金	
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	126,513,666.16

(三十三) 营业收入及营业成本

1. 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	23,861,491,266.20	14,911,221,343.21
其中：主营业务收入	23,853,056,295.12	14,904,187,957.89
其他业务收入	8,434,971.08	7,033,385.32
营业成本	23,454,026,192.64	14,500,951,196.53
其中：主营业务成本	23,452,459,500.65	14,499,600,684.88
其他业务支出	1,566,691.99	1,350,511.65

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车贸易业务	1,574,937,897.26	1,499,847,736.14	1,297,264,733.91	1,234,037,320.62
汽车租赁、维修业务	81,916,998.37	42,927,158.11	63,729,638.69	25,636,477.99
商业业务	22,146,487,042.40	21,871,517,548.45	13,493,393,868.30	13,205,401,347.29
酒店业务	49,714,357.09	38,167,057.95	49,799,716.99	34,525,538.98
合计	23,853,056,295.12	23,452,459,500.65	14,904,187,957.89	14,499,600,684.88

3. 主营业务（分产品）

产品名称	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

钢材	18,337,132,813.99	18,097,165,996.64	10,150,791,007.31	9,933,028,124.56
铁合金	501,633,015.64	499,487,678.79	632,410,488.81	618,729,367.37
锰矿	455,847,549.53	460,065,267.18	479,243,162.74	451,884,856.45
焦炭及烟煤	12,894,379.60	13,742,454.74	8,177,105.45	8,028,424.45
铁矿砂	2,832,457,919.64	2,801,056,151.10	2,216,937,092.11	2,193,730,574.46
汽车	1,574,937,897.26	1,499,847,736.14	1,297,264,733.91	1,234,037,320.62
汽车维修及配件	59,370,906.16	42,927,158.11	46,004,626.53	25,636,477.99
汽车租赁	22,546,092.21		17,725,012.16	
酒店业务	49,714,357.09	38,167,057.95	49,799,716.99	34,525,538.98
仓储及物流	6,521,364.00		5,835,011.88	
合计	23,853,056,295.12	23,452,459,500.65	14,904,187,957.89	14,499,600,684.88

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	23,827,995,008.49	23,429,078,359.53	14,786,636,367.72	14,386,160,364.63
境外	25,061,286.63	23,381,141.12	117,551,590.17	113,440,320.25
合计	23,853,056,295.12	23,452,459,500.65	14,904,187,957.89	14,499,600,684.88

5. 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(%)
霸州市新利钢铁有限公司	986,187,215.39	4.13
广西交通实业有限公司	854,628,878.81	3.58
衢州元立金属制品有限公司	745,921,273.31	3.13
山东莱芜信发钢铁有限公司	449,324,010.16	1.88
杭州钦诚贸易有限公司	354,178,404.34	1.48
合计	3,390,239,782.01	14.20

(三十四) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	5,100,782.51	5,199,272.30	
城市维护建设税	4,337,491.06	2,458,159.84	
教育费附加	3,151,286.04	1,645,647.03	详见本财务报表附注 税项之说明
其他	3,225.82		
合计	12,592,785.43	9,303,079.17	

(三十五) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	19,001,299.50	17,179,215.13
装卸费	7,506,785.45	4,453,297.19
仓储费	27,512,134.46	18,898,686.61
劳务手续费	2,532,160.34	1,886,337.56
业务宣传费		812,496.88
广告费		4,195,287.16
其他	1,034,868.65	1,123,055.46
合计	57,587,248.40	48,548,375.99

2. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,680,251.95	95,868,068.17
业务招待及会务费	17,772,271.60	13,500,621.15
广告及业务宣传费	7,332,410.92	1,072,988.22
劳动保护费	1,892,677.79	1,281,516.97
折旧费	11,576,207.29	7,759,132.39
差旅费	12,575,367.23	9,398,740.41
办公费	11,765,769.06	10,034,552.99
中介机构服务费	3,548,317.80	4,913,492.80
机动车使用费	3,202,192.63	2,176,636.08
税费	8,141,706.68	7,033,860.48

租赁费	9,635,657.22	7,553,681.48
无形资产摊销	2,610,792.70	2,702,072.00
长期资产摊销	2,019,913.88	599,830.17
诉讼费	267,919.00	476,904.00
修理费	2,048,409.05	2,130,289.54
上市费用	184,800.00	533,600.00
其他	4,532,688.98	10,417,760.48
合计	187,787,353.78	177,453,747.33

3. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,915,554.71	34,095,491.99
减：利息收入	17,406,143.53	4,084,150.98
汇兑损益	-16,228,428.19	-5,081,767.28
其他	16,359,385.66	12,637,951.30
合计	85,640,368.65	37,567,525.03

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,708,010.97	1,504,589.70
存货跌价损失	7,380,000.00	5,966,000.00
长期股权投资减值损失	505,000.00	
合计	9,593,010.97	7,470,589.70

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,353,920.00	2,985,086.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,353,920.00	2,985,086.00
合计	2,353,920.00	2,985,086.00

(三十八) 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	1,845,589.08	1,735,400.80
处置长期股权投资产生的投资收益		-456,140.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		20,253.09
其他	26,836,668.90	-8,131,237.43
合计	28,682,257.98	-6,831,724.09

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	1,845,589.08	1,735,400.80	被投资单位本期盈利能力增强
合计	1,845,589.08	1,735,400.80	

3. 投资收益的说明：

投资收益其他主要为在期货交易所合约平仓净损益。公司为了防范库存存货价格下跌风险，对钢材现货库存进行了套期保值业务。由于该套期保值业务未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准，所以本期套期保值业务实现的平仓净损益列入非经常性损益。

(三十九) 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	22,020,041.14	193,458.04	22,020,041.14
其中：固定资产处置利得	13,359,050.42	193,458.04	13,359,050.42
无形资产处置利得	8,660,990.72		8,660,990.72
接受捐赠	368,760.00	341,000.00	368,760.00
政府补助	752,823.41	344,419.66	752,823.41
违约赔款及罚款收入	18,905.90	35,997.80	18,905.90
其他	299,814.38	69,631.45	299,814.38
合计	23,460,344.83	984,506.95	23,460,344.83

1. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
湖南瑞特汽车销售服务有限公司		64,419.66	
湖南南方明珠国际大酒店有限公司		100,000.00	
湖南南方明珠国际大酒店有限公司		180,000.00	
南方建材股份有限公司	12,500.00		长沙市商务局拨入的2010年出口贴息
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	190,260.00		长沙市财政局拨入的酒店节能改造奖励资金
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	10,000.00		衡南县财政局拨入的纳税大户奖励款
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	155,000.00		衡南县财政局拨入的税收返还款
浙江中拓锰业有限责任公司	368,063.41		杭州市地方税务局江干税务分局拨入的2010年水利建设资金减免返还
云南中拓钢铁有限公司	4,000.00		昆明市经济技术开发区财政分局拨入的法人奖励资金
云南中拓钢铁有限公司	13,000.00		昆明市经济技术开发区财政分局拨入的企业生产扶持资金
合计	752,823.41	344,419.66	

2. 其他说明

营业外收入非流动资产处置利得增加原因详见本财务报表附注十（一）所述。

（四十）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	207,107.57	321,461.11	207,107.57
其中：固定资产处置损失	207,107.57	321,461.11	207,107.57
对外捐赠	35,140.00	134,885.00	35,140.00
其中：公益性捐赠支出			
预计损失	1,000,000.00		1,000,000.00
违约赔款及罚款支出	527,360.08	2,785,535.07	527,360.08
非常损失		162,639.97	
其他	326,682.91	25,262.32	326,682.91
合计	2,096,290.56	3,429,783.47	2,096,290.56

（四十一）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	23,267,563.02	24,736,555.64
递延所得税调整	-1,501,864.54	12,080,532.03
合计	21,765,698.48	36,817,087.67

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	330,605,802.00	237,500,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		93,105,802.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		6	
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	330,605,802.00	284,052,901.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	74,193,838.29	67,091,320.24	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	27,210,030.37	66,683,818.06	
按归属于公司普通股股东的净利润计算基本每股	$l = j \div i$	0.22	0.24	
收益	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	$m = k \div i$	0.08	0.23

2. 稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	330,605,802.00	237,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加	c		93,105,802.00

股份数			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		6
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = \frac{a+b+c \times d \div e - f \times g}{\div e - h}$	330,605,802.00	284,052,901.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		
归属于公司普通股股东的净利润	K	74,193,838.29	67,091,320.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	27,210,030.37	66,683,818.06
稀释每股收益			
按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div (i + j)$	0.22	0.24
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n = l \div (i + j)$	0.08	0.23

(四十三) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,198,000.00	-1,324,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-299,500.00	-331,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-898,500.00	-993,000.00
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	-898,500.00	-993,000.00

(四十四) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
房屋租金收入	1,617,915.70
物业管理费收入	1,313,264.30
政府补助	752,823.41
利息收入	17,406,143.53
托管收入	2,769,203.31
收回其他往来款净额	173,407,045.16
收回银行承兑汇票保证金净额	355,459,156.01
合计	552,725,551.42

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
手续费	9,986,985.66
付现管理费用	74,758,481.28
付现销售费用	57,587,248.40
营业外支出	854,042.99
支付其他往来款净额	86,451,860.34
支付汇票等保证金净额	525,455,855.20
合计	755,094,473.87

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回的出租车保证金及车辆折旧费	38,628,686.43
合计	38,628,686.43

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付出租车经营权费	17,080,500.00
购买出租车新车款	30,868,001.96
合计	47,948,501.96

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
子公司股东的借款	26,414,524.66
合计	26,414,524.66

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
非公开发行费用	1,800,000.00
合计	1,800,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	84,898,840.10	86,817,827.18
加：资产减值准备	9,593,010.97	7,470,589.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,904,545.32	19,079,215.48

无形资产摊销	2,610,792.70	2,702,072.00
长期待摊费用摊销	5,869,755.71	4,630,183.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-21,812,933.57	128,003.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,353,920.00	-2,985,086.00
财务费用(收益以“-”号填列)	93,059,526.52	41,651,676.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,682,257.98	6,831,724.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,605,899.54	12,080,532.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	104,035.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-190,304,646.49	-572,673,524.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-486,925,122.40	-710,499,177.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	527,719,468.88	554,828,113.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,075,195.22	-549,937,852.29
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	188,099,967.83	180,038,069.27
减: 现金的年初余额	180,038,069.27	114,695,606.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,061,898.56	65,342,462.64

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	39,190,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	13,690,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,534,893.86	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,155,106.14	
4. 取得子公司的净资产	34,779,002.24	

流动资产	76,669,791.30
非流动资产	25,239,697.61
流动负债	67,130,486.67
非流动负债	

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,939,714.29
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,939,714.29
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	18,897.49
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,920,816.80
4. 处置子公司的净资产	4,395,854.84
流动资产	4,839,979.65
非流动资产	127,288.35
流动负债	571,413.16
非流动负债	

3. 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	188,099,967.83	180,038,069.27
其中: 库存现金	337,709.44	471,835.65
可随时用于支付的银行存款	185,163,271.80	148,880,888.03
可随时用于支付的其他货币资金	2,598,986.59	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	188,099,967.83	180,038,069.27

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江物产国际贸易有限公司	48,328.75	46.13	46.13	浙江省国资委	712558221

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	交通运输业	220	87.71	100	71214882-0
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	交通运输业	50	87.71	100	72798821-8
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	商业	300	87.71	100	78800400-2
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	商业	362.5	72.59	82.76	74315651-6
吉首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	吉首市镇溪办事处环城路(原布鞋厂)2栋101	毛治平	商业	800	87.71	100	58092135-8
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	交通运输业	500	100	100	56594356-7
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	岳阳市八字门白石岭路	许湘捷	商业	500	65	65	56592742-8
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	商业	500	70	70	68954861-4
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	商业	300	51	51	69180765-4
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	商业	1,000	100	100	69402466-3
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	商业	800	100	100	55304261-4
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	桂青	商业	800	100	100	55304260-6

有限公司			世界 H06 栋							
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	商业	800	62	62	55763409-4	
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	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	商业	300	70	70	55761501-0	
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	商业	600	65	65	67223208-5	
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	商业	1,000	65	65	57656928-3	
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南祁阳工业园区新区	许湘捷	商业	200	70	70	58493542-3	
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	商业	5,000	51	51	68282346-8	
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 (107 国道西侧联发钢材市场内)	徐愧儒	商业	1,000	35.7	70	55954948-3	
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	商业	1,000	35.7	70	69621061-1	
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	杨健	商业	4,200	100	100	68071551-9	
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	武汉市青山区工人村都市工业园区	梁靓	商业	30,117.39	52	52	68233293-3	
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	商业	6,000	49	49	55073242-5	
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	商业	9,000	60	60	69917454-8	
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	商业	5,000	100	100	68753231-3	
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 号中国一东盟科技企业孵化一期 C-3 栋三层	徐愧儒	商业	4,000	100	100	69988676-4	
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	商业	8,000	100	100	55204990-2	
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	商业	3,000	100	100	55511613-8	
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	商业	12,000	51	51	56594771-X	

湖南中拓电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉区五一路 235 号湘域中央 1 栋	闫强	商业	3,000	75	75	56769844-6
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	全资子公司	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	商业	800	100	100	57164628-6
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	交通运输业	9,088.13	87.71	87.71	18380031-7
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	交通运输业	100	87.71	100	70738536-2
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	商业	600	99.408	99.408	18379195-9
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	商业	800	85	85	18380972-5
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	商业	1,000	100	100	75582441-1
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 11 号	刘嘉玲	住宿和餐饮业	2,000	100	100	73478874-9
湖南省湘南物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	衡南县三塘中镇泉路 5 号	徐愧儒	商业	2,000	78.9	78.9	18532885-3
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙县星沙镇中南汽车世界 J 区 12 号	许湘捷	商业	600	51	51	55303964-2
湖南中拓建工物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市天心区芙蓉南路一段 788 号	徐愧儒	商业	5,000	56	56	66634370-4
浏阳诚丰汽车销售有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	浏阳市集里办事处浏阳大道电力局宿舍六栋 101 室	姚瑞	商业	800	65.25	65.25	55301677-4

(三) 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	赵东梅	商业	2,000.00	44.55	44.55	联营企业	71705398-6

(四) 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的关系
---------	--------------

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
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	股东的子公司
湖南湘钢工贸有限公司	股东的子公司
长沙华菱钢管销售有限公司	股东的子公司
湖南同力投资有限公司	参股股东
杭州浙金钢材有限公司	同一最终控制方
杭州泛誉投资管理有限公司	同一最终控制方
浙江物产燃料集团进出口有限公司	同一最终控制方
浙江物产物业管理有限公司	同一最终控制方
浙江物产星星现代服务产业有限公司	同一最终控制方
唐山瑞鸿津贸易有限公司	同受母公司控制
河南中拓晋钢钢铁有限公司	同受母公司控制
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	同受母公司控制
台州瑞鸿达贸易有限公司	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
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
雅深国际(香港)有限公司	同受母公司控制
浙江物产瑞丰物资有限公司	同受母公司控制
浙江物产元通机电(集团)有限公司	同一最终控制方
浙江浙金钢材贸易有限公司	同一最终控制方
浙江浙金物流有限公司	同一最终控制方
浙江物产金属集团有限公司	同一最终控制方
湖北浙金钢材有限公司	同一最终控制方
宁波浙金钢材有限公司	同一最终控制方
上海金通物产有限公司	同一最终控制方
绍兴浙金钢材有限公司	同一最终控制方
四川浙金钢材有限公司	同一最终控制方

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司

交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	市场价	192,347,828.55	1.04	108,619,945.37	1.05
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	市场价	2,667,383,770.56	95.77	2,194,234,551.70	100.00
	钢材	市场价	140,149,552.91	0.75	186,885,457.05	1.81
浙江物产金属集团有限公司	钢材	市场价	6,145,024.25	0.03	743,263.89	0.01
浙江物产元通机电(集团)有限公司	汽车	市场价			1,694,017.09	0.13
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	市场价	180,087,440.89	38.70	313,372,021.29	47.44
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	铁合金	市场价			75,576,928.72	11.44
	烟煤	市场价			1,075,383.95	1.83
雅深国际(香港)有限公司	锰矿	市场价	135,030,949.59	34.13		
	铁合金	市场价	11,523,755.91	2.48		
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价			454,353.33	0.004
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	市场价	1,999,144,980.38	10.76	1,576,235,005.14	15.23
长沙华菱钢管销售有限公司	钢材	市场价			11,790.43	
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价	118,967,396.61	0.64	264,867.09	
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价			2,457,306.77	0.02
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	市场价	379,002.09	0.002	76,491,544.75	0.74
浙江物产燃料集团进出口有限公司	烟煤	市场价	3,461,538.46	20.97		
唐山瑞鸿津贸易有限公司	钢材	市场价	7,490,458.81	0.04		
河南中拓普钢钢铁有限公司	钢材	市场价	5,485,954.58	0.03		
浙江物产物业管理有限公司	物业	市场价	338,585.12			
浙江物产星星现代服务产业有限公司	仓储装卸	市场价	1,761,892.36	5.03		

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江浙金物流有限公司	钢材	市场价	23,969.15	0.0001	1,594,535.55	0.02
浙江浙金钢材贸易有限公司	钢材	市场价	12,253,457.30	0.07	953,129.40	0.01
浙江物产瑞丰物资有限公司	钢材	市场价			321,366.31	0.00
	铁合金	市场价	44,412,273.69	8.85		
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	市场价	239,337,950.57	1.31	122,228,938.22	1.2
台州瑞鸿达贸易有限公司	钢材	市场价			6,851,768.50	0.07
四川浙金钢材有限公司	钢材	市场价	3,948,839.27	0.02	18,875,999.17	0.19
绍兴浙金钢材有限公司	钢材	市场价	4,719,506.62	0.03	90,829.50	0.00
上海金通物产有限公司	钢材	市场价			756,293.16	0.01
宁波浙金钢材有限公司	钢材	市场价	1,049,643.76	0.006	8,900,577.75	0.09
江苏湘钢物产钢铁配送有限公司	钢材	市场价			3,734,575.85	0.04
湖北浙金钢材有限公司	钢材	市场价			1,891,664.24	0.02
杭州浙金钢材有限公司	钢材	市场价	10,188,603.90	0.06	281,259.79	0.00
	锰矿	市场价	27,994,224.96	6.14	81,921,620.63	17.09
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	市场价			7,668,303.59	1.21
	焦炭	市场价			5,259,027.51	64.31
	钢材	市场价	578,164.61	0.003	487,900.63	0.00
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	焦炭	市场价			2,918,077.94	35.69
	锰矿	市场价			39,519,818.01	8.25
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	钢材	市场价	1,054,419.18	0.006	2,675,378.78	0.03
	钢材	市场价	1,990,859.07	0.011	490,695.74	0.00
衡阳华菱连轧管有限公司	铁合金	市场价	10,784,779.20	2.15		
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	市场价	5,872,153.95	1.17		
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	钢材	市场价	68,734.66	0.0004		
河南中拓晋钢钢铁有限公司	钢材	市场价	889,393.98	0.005		
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价	5,543,038.63	0.03		

4. 关联托管情况

(1) 公司受托管理情况

委托方名称	受托方名	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益	年度确认的托
-------	------	--------	-------	-------	------	--------

	称				定价依据	管收益
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	贵州亚冶铁合金有限责任公司	2009.10.1	2012.9.30	上年度资产总额的2%	2,198,320.72
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	上年度资产总额2%	570,882.59

5. 关联担保情况

(1) 母公司为公司担保的担保

1) 短期借款

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
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	30,000,000.00	2011.10.13	2012.04.13	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	118,493,365.00	2011.05.17	2012.10.18	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	50,000,000.00	2011.03.01	2012.07.03	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	40,000,000.00	2011.11.22	2012.11.21	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	27,700,000.00	2011.04.29	2012.07.12	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.10.31	2012.04.30	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	93,057,623.27	2011.01.14	2012.11.24	否
小计		379,250,988.27			

2) 银行承兑汇票

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
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	19,680,000.00	2011.09.02	2012.04.12	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	32,550,000.00	2011.09.26	2012.04.09	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	16,818,620.00	2011.09.13	2012.03.15	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	50,218,000.00	2011.11.07	2012.05.24	否
小计		119,266,620.00			

3) 信用证

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
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	49,600,000.00	2011.11.24	2012.06.06	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	144,000,000.00	2011.08.19	2012.06.22	否
小计		193,600,000.00			

(2) 公司为子公司提供的担保

1) 短期借款

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
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	20,000,000.00	2011.02.12	2012.02.12	否
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	6,530,929.22	2011.11.9	2012.02.07	否
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	50,000,000.00	2011.8.25	2012.5.24	否
	小计	76,530,929.22			

2) 银行承兑汇票

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
本公司	湖南三维瑞风汽车销售有限公司	5,810,000.00	2011.07.14	2012.06.14	否
本公司	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	20,300,000.00	2011.10.20	2012.3.07	否
本公司	四川中拓钢铁有限公司	39,511,618.72	2011.7.7	2012.6.8	否
本公司	四川中拓钢铁有限公司	18,600,000.00	2011.8.11	2012.2.11	否
本公司	四川中拓钢铁有限公司	20,066,200.00	2011.7.8	2012.4.19	否
本公司	四川中拓钢铁有限公司	40,000,000.00	2011.7.26	2012.5.21	否
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	33,750,000.00	2011.10.25	2012.5.18	否
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	49,000,000.00	2011.9.28	2012.6.6	否
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	56,952,000.00	2011.7.5	2012.6.8	否
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	9,996,000.00	2011.9.19	2012.3.19	否
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	14,999,600.00	2011.9.28	2012.3.28	否
本公司	湖南五菱汽车销售服务有限公司	9,100,000.00	2011.07.07	2011.08.10	否
本公司	湖南五菱汽车销售服务有限公司	51,240,000.00	2011.07.14	2012.06.07	否
本公司	岳阳五菱汽车销售服务有限公司	2,800,000.00	2011.12.28	2012.6.28	否
本公司	永州五菱汽车销售服务有限公司	2,100,000.00	2011.12.29	2012.6.28	否
本公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	10,150,000.00	2011.10.17	2012.3.13	否
本公司	湖南中拓双菱钢材加工	2,572,500.00	2011.12.15	2012.03.15	否

配送有限公司					
本公司	广西中拓钢铁有限公司	1,750,000.00	2011.12.23	2012.3.23	否
本公司	云南中拓钢铁有限公司	37,501,365.29	2011.10.11	2012.06.23	否
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	10,140,000.00	2011.08.11	2012.03.01	否
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	17,850,000.00	2011.09.29	2012.06.27	否
本公司	重庆中拓钢铁有限公司	24,800,000.00	2011.09.06	2012.06.27	否
	小计	478,989,284.01			

3) 信用证

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
本公司	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	24,500,000.00	2011.11.04	2012.05.21	否
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	40,600,000.00	2011.11.23	2012.5.25	否
本公司	湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	29,700,000.00	2011.9.22	2012.3.22	否
本公司	浙江中拓锰业有限责任公司	15,482,313.14	2011.9.14	2012.1.7	否
	小计	110,282,313.14			

6. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州泛誉投资管理有限公司	股权	协议价	2,653,410.00	100.00		

7. 其他关联交易

公司本期支付母公司浙江物产国际贸易有限公司担保费 6,372,400.00 元。

8. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司			6,286.93	314.35
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	12,737.18	12,737.18	12,737.18	12,737.18
	浙江浙金物流有限公司	1,343.90	67.20		
	衡阳华菱连轧管有限公司	8,618,191.67	86,181.92		
	小计	8,632,272.75	98,986.30	19,024.11	13,051.53
预付账款					
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司			1,359,086.62	
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	54,976,614.96		70,580,119.41	
	湖南华菱涟源薄板有限公司	12,301,005.91		5,367,156.15	
	衡阳华菱连轧管有限公司			20,000.00	
	浙江物产国际贸易有限公司			49,540,355.10	
	贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司			6,394,134.85	
	贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司			7,049,424.45	
	湖南湘钢工贸有限公司	9,596,979.91			
	浙江物产燃料集团进出口有限公司	2,718,204.00			
	河南中拓晋钢钢铁有限公司	2,738,095.33			
	小计	82,330,900.11		140,310,276.58	
其他应收款					
	湖南星沙东风汽车销售服务有限公司			5,880,000.00	294,000.00
	小计			5,880,000.00	294,000.00
合计		90,963,172.86	98,986.30	146,209,300.69	307,051.53

(2) 公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末	年初
		账面余额	账面余额
应付账款			
	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	54,330,329.09	
	雅深国际(香港)有限公司	53,453,204.14	
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	5,954,040.69	

	湖南华菱涟钢薄板有限公司	30,833,217.69	
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	29,678.49	
	小计	144,600,470.10	52,443.32
预收账款			
	浙江物产国际贸易有限公司	45,050.91	128,117,882.88
	四川浙金钢材有限公司		279,962.94
	贵州亚冶铁合金有限责任公司		141,326.07
	宁波浙金钢材有限公司		1,475.20
	小计	45,050.91	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
	浙江物产国际贸易有限公司	728,026.00	
	小计	992,902.37	264,876.37
合计		145,638,423.38	128,857,966.78

七、或有事项

(一) 未决诉讼或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,在庭审中原告要求对在该土地上的填土及栽树情况进行评估。现已确定无法对原告申请对该土地填土工程价格以及种植树木价值进行评估。但原告以本案所涉土地被转让给案外第三人,向湖南省高院提出申诉,并以此为由向博罗县法院提出了中止审理的申请。2011年9月8日,博罗县法院作出了(2011)惠博法民一初字第529号中止诉讼的《民事裁定书》。该案目前正在中止诉讼中,公司尚未收到湖南省高级人民法院关于申诉的通知。

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本公司,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 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，长沙市芙蓉区人民法院于 2011 年 7 月 25 日、2011 年 8 月 4 日两次开庭审理，并于 2011 年 9 月 9 日出具(2011)芙民初字第 231 号《民事判决书》。2011 年 9 月 26 日，公司向长沙市中级人民法院提交民事上诉状，请求撤销原审判决，并依法驳回被上诉人在原审中的诉讼请求，本案尚在二审阶段。

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。

八、承诺事项

(一) 存货质押情况

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司将其价值为 11,669,009.59 美元（折合人民币 73,525,262.51 元）的进口信用证项下单据以及单据代表的货物上所具有的一切权利包括所有权转移给各开证行作为担保，取得 11,669,009.59 美元（折合人民币 73,525,262.51 元）的进口押汇短期借款，期限自 2011 年 10 月 10 日至 2012 年 3 月 20 日。

(2) 控股子公司四川中拓钢铁有限公司将信用证质押给银行，取得借款 40,000,000.00 元；控股子公司湖北中拓博升钢铁贸易有限公司将信用证质押给银行，取得借款 35,000,000.00 元。

(3) 四川中拓钢铁有限公司将价值为 26,690,000.00 元的存货质押给中国民生银行成都分行，作为该行向公司开具银行承兑汇票提供的担保，截至 2011 年 12 月 31 日，已办理银行承兑汇票 26,700,000.00 元，保证金比例 30%，担保金额（票据敞口）18,690,000.00 元。

(4) 根据 2011 年 9 月 6 日全资子公司湖南瑞特汽车销售服务有限公司（以下简称瑞特汽车销售公司）与北京现代汽车有限公司（以下简称北京现代）及中国光大银行股份有限公司长沙市分行（以下简称光大长沙分行）签署的汽车销售金融服务网络从属协议，瑞特汽车销售公司将所购北京现代品牌汽车相应汽车合格证质押给光大长沙分行，作为该行向公司开具银行

承兑汇票提供的担保，截至 2011 年 12 月 31 日，共开具银行承兑汇票票面金额 23,000,000.00 元，保证金比例 20%，担保金额（票据敞口）18,400,000.00 元。

(5) 根据 2011 年 9 月 23 日瑞特汽车销售公司与北京现代及中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行（以下简称中行长沙芙蓉支行）签署的三方协议，瑞特汽车销售公司将所购北京现代品牌汽车相应汽车合格证质押给中国银行长沙芙蓉支行，作为该行向公司开具银行承兑汇票提供的担保，截至 2011 年 12 月 31 日，共开具银行承兑汇票票面金额 35,000,000.00 元，保证金比例 30%，担保金额（票据敞口）24,500,000.00 元。

（二）应收账款质押

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司将其商务合同项下应收账款转让给中国建设银行作为担保，取得 10,772,082.89 元的短期借款，期限自 2011 年 10 月 17 日至 2012 年 3 月 5 日。

（三）已开立尚未到期信用证

本公司为采购库存商品委托银行开立若干信用证，截至 2011 年 12 月 31 日，该等信用证项下尚未付款之金额为人民币 708,816,700.72 元、外币 9,290,829.57 美元（折合人民币约 58,540,588.04 元），合计为人民币 767,357,288.76 元。

九、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

1. 2012 年 2 月 8 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南方建材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]153号），核准本公司非公开发行不超过 10,060 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

2. 2009 年 10 月 14 日公司与控股股东浙江物产国际贸易有限公司（以下简称浙江物产国际）下属的控股子公司贵州亚冶铁合金有限责任公司（其中浙江物产国际持有 95% 股权，本公司持

有 5%的股权，以下简称贵州亚冶）与全资子公司贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司（以下简称龙里公司），并分别签订了《委托管理协议》。其委托管理期限为 36 个月，自 2009 年 10 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日，即三个管理年度；委托管理费用分别以贵州亚冶、龙里公司每一年度截止 12 月 31 日经审计总资产值的 2%收取固定比例及业绩奖励提成两部分组成。

经公司 2012 年 2 月 22 日召开的第五届董事会 2012 年第一次临时会议、2012 年 3 月 13 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司与浙江物产国际、贵州亚冶，公司与浙江物产国际、龙里公司分别签署的《解除协议》，自 2012 年 2 月 29 日的次日起，解除《委托管理协议》对各方的法律约束力；除本解除协议另有约定外，该等《委托管理协议》项下的权利、义务和责任自 2012 年 3 月 1 日起终止执行。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 3 月 29 日公司第五届董事会第三次会议审议通过了 2011 年度利润分配预案，拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，上述预案尚待股东大会批准。

十、其他重要事项说明

（一）重要资产处置情况

本期公司将位于长沙市芙蓉区远大一路，土地使用权面积为 9,626.38 平方米的长沙市远大一路 700 号的土地、房屋建筑物与构筑物，通过长沙产权交易中心挂牌转让，并于 2011 年 3 月 17 日与湖南华泉置业有限公司签署资产转让协议，本公司以人民币 7,000 万元的价格将上述资产转让给湖南华泉置业有限公司，累计于 2011 年 3 月收到全部资产转让款。该项资产账面净值为 40,516,182.68 元，扣除相关税费后，产生非流动资产处置利得共 22,000,000.00 元。

（二）以公允价值计量的资产和负债

金额单位：元

项目	年初余额	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	期末余额
金融资产：					
衍生金融资产	44,019,395.00	2,353,920.00			1,890,450.00

可供出售金融资产	4,074,000.00		986,000.00	2,876,000.00
金融资产小计	48,093,395.00	2,353,920.00	986,000.00	4,766,450.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	68,993,446.68	89.99	689,934.47	1.00	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	7,671,049.16	10.01	696,902.74	9.08	12,746,473.95	23.98	1,294,445.58	10.16
组合小计	7,671,049.16	10.01	696,902.74		12,746,473.95	23.98	1,294,445.58	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	76,664,495.84	100.00	1,386,837.21		53,153,570.96	100.00	1,698,516.55	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额			年初余额		
	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	7,219,549.46	94.11	360,977.46	11,381,838.16	89.29	566,928.27
1 至 2 年	55,643.85	0.73	16,693.16	910,169.25	7.14	273,050.77
2 至 3 年	383,118.67	4.99	306,494.94			
3 年以上	12,737.18	0.17	12,737.18	454,466.54	3.57	454,466.54
合计	7,671,049.16	100.00	696,902.74	12,746,473.95	100.00	1,294,445.58

2. 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由

货款	68,993,446.68	689,934.47	1.00	单项金额重大，账龄6个月以内
合计	68,993,446.68	689,934.47	1.00	

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	441,729.36	账龄较长无法收回	否
合计		441,729.36		

4. 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
怀化沅江电力开发有限责任公司	非关联方	13,567,218.28	1年以内	17.70
衡阳华菱连轧管有限公司	股东的子公司	8,618,191.67	1年以内	11.24
江西萍钢实业股份有限公司九江分公司	非关联方	4,933,774.50	1年以内	6.44
中铁七局集团岑溪至水汶高速公路工程NO.3合同段项目经理部	非关联方	4,643,729.99	1年以内	6.06
湖南锦峰钢结构工程有限公司	非关联方	4,123,388.66	1年以内	5.38
合计		35,886,303.10		46.82

6. 无应收关联方账款情况

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	1.13	2,200,345.44	50.00	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	386,096,602.03	98.87	4,626,991.65	1.20	345,807,005.75	98.74	5,102,538.67	1.48
组合小计	386,096,602.03		4,626,991.65		345,807,005.75	98.74	5,102,538.67	
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	390,497,292.90	100.00	6,827,337.09		350,207,696.62	100.00	7,302,884.11	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	381,864,259.70	98.90	905,677.13	341,909,269.12	98.87	1,326,564.66
1 至 2 年	699,140.70	0.18	209,742.21	158,146.60	0.05	47,443.98
2 至 3 年	108,146.60	0.03	86,517.28	55,300.00	0.02	44,240.00
3 年以上	3,425,055.03	0.89	3,425,055.03	3,684,290.03	1.06	3,684,290.03
合计	386,096,602.03	100.00	4,626,991.65	345,807,005.75	100.00	5,102,538.67

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	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	50.00	[注]
合计	4,400,690.87	2,200,345.44	50.00	

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. 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖南汽车贸易总公司	往来款	303,035.00	无法收回	否
合计		303,035.00		

4. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名情况

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 (%)	性质或内容
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	子公司	279,740,706.73	1年以内	71.64	往来款
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	子公司	17,468,176.07	1年以内	4.47	往来款
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	子公司	16,966,416.58	1年以内	4.34	往来款
广西信达高速公路有限公司	非关联方	12,599,507.40	1年以内	3.23	履约保证金
永州中拓五菱汽车销售有限公司	子公司	12,600,000.00	1年以内	3.23	往来款
合计		339,374,806.78		86.91	

6. 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
湖南省湘南物流有限公司	子公司	11,007,340.50	2.82
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	子公司	10,790,666.75	2.76
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	子公司	9,262,875.00	2.37
湖南一汽贸易有限责任公司	子公司	4,484,535.41	1.15
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	子公司	1,430,000.00	0.37
合计		36,975,417.66	9.47

(三) 长期股权投资

金额单位：元

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 (%)	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	权益法	8,909,090.91	7,984,939.01	5,854,679.99	13,839,619.00	44.55	44.55				
权益法小计		8,909,090.91	7,984,939.01	5,854,679.99	13,839,619.00						
湖南省三维企业有限公司	成本法	76,353,372.61	79,345,772.61		79,345,772.61	87.71	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	85.00				
湖南五菱汽车销售有限公司	成本法	5,469,000.00	6,196,237.25		6,196,237.25	99.41	99.41				
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	成本法	9,380,000.00	10,028,600.00		10,028,600.00	100.00	100.00				
南方明珠国际大酒店	成本法	18,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	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	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	51.00				4,043,566.16
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	100.00				
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	成本法	155,200,000.00	20,000,000.00	135,200,000.00	155,200,000.00	52.00	52.00				7,442,500.00
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	100.00				
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	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	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	100.00
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100.00	100.00
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100.00	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	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	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	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	62.00
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	成本法	3,250,000.00	650,000.00	2,600,000.00	3,250,000.00	65.00	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	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	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	40.00
永州中拓五菱汽车销售有限公司	成本法	2,111,738.52		2,111,738.52	2,111,738.52	70.00	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	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	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	65.00
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	65.00
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	成本法	3,060,000.00		3,060,000.00	3,060,000.00	51.00	51.00
祁阳中拓万胜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	70.00
湖南中拓建工物流有限公司	成本法	28,000,000.00		28,000,000.00	28,000,000.00	56.00	56.00

浏阳诚丰汽车销售有限责任公司	成本法	8,130,000.00		8,130,000.00	8,130,000.00	65.25	65.25		
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	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	0.30	505,000.00	505,000.00
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	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					
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	5.00		
成本法小计		852,786,248.95	634,722,747.68	221,778,328.52	856,501,076.20			505,000.00	505,000.00
合计		861,695,339.86	642,707,686.69	227,633,008.51	870,340,695.20			505,000.00	505,000.00

(四) 营业收入及营业成本

1. 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,685,598,078.31	8,390,231,901.41
其他业务收入	10,810,397.76	5,711,260.08
营业成本	12,536,767,161.28	8,238,973,007.92

2. 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车贸易业务	291,239,644.80	282,355,192.52	187,759,126.90	182,088,109.95
商业业务	12,394,358,433.51	12,253,122,880.45	8,202,472,774.51	8,055,595,810.12
合计	12,685,598,078.31	12,535,478,072.97	8,390,231,901.41	8,237,683,920.07

3. 主营业务（分产品）

项 目	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
钢材	8,820,200,045.67	8,699,342,289.67	5,222,238,194.86	5,129,637,517.13
铁合金	417,217,961.39	416,016,746.25	384,019,134.61	379,843,014.97
锰矿	311,588,127.21	322,965,238.69	379,278,352.93	352,384,703.56
烟煤	12,894,379.60	13,742,454.74		
铁矿砂	2,832,457,919.64	2,801,056,151.10	2,216,937,092.11	2,193,730,574.46
汽车	291,239,644.80	282,355,192.52	187,759,126.90	182,088,109.95
合计	12,685,598,078.31	12,535,478,072.97	8,390,231,901.41	8,237,683,920.07

4. 主营业务（分地区）

区	本期发生额	上期发生额
---	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	12,660,536,791.68	12,512,096,931.85	8,277,606,909.68	8,129,083,111.28
境外	25,061,286.63	23,381,141.12	112,624,991.73	108,600,808.79
合计	12,685,598,078.31	12,535,478,072.97	8,390,231,901.41	8,237,683,920.07

5. 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 (%)
霸州市新利钢铁有限公司	986,187,215.39	7.77
衢州元立金属制品有限公司	745,921,273.31	5.88
山东莱芜信发钢铁有限公司	449,324,010.16	3.54
广西交通实业有限公司	426,310,442.60	3.36
杭州钦诚贸易有限公司	354,178,404.34	2.79
	2,961,921,345.80	23.33

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	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	6,612,798.93
权益法核算的长期股权投资收益	1,845,589.08	1,735,400.80
处置长期股权投资产生的投资收益		-304,098.48
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		12,000.00
其他	15,409,202.44	-3,816.46
合计	28,740,857.68	8,052,284.79

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南五菱汽车销售有限公司		6,612,798.93	
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	7,442,500.00		本期收到分配的股利

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	1,845,589.08	1,735,400.80	被投资单位本期盈利能力增强

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	43,541,825.05	30,646,415.77
加：资产减值准备	7,712,538.00	5,075,626.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,576,228.05	4,378,235.38
无形资产摊销	1,420,589.86	1,511,869.16
长期待摊费用摊销	249,970.87	214,273.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-21,995,705.31	-357.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-632,800.00	-4,265,846.00
财务费用（收益以“－”号填列）	72,131,378.28	32,314,419.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,740,857.68	-8,052,284.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-609,263.65	13,677,807.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-80,525,236.74	-210,246,071.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-264,085,519.69	-378,916,426.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	532,420,409.56	318,722,503.6
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	265,463,556.60	-194,939,835.60

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	105,729,452.48	86,500,631.83
减：现金的年初余额	86,500,631.83	82,495,731.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,228,820.65	4,004,900.35

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,827,848.20	
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）	752,823.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,547,816.67	
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	29,179,978.19	
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	2,769,203.31	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,006.63
所得税影响额	-3,512,460.75
少数股东权益影响额(税后)	-4,375,394.48
合计	46,983,807.92

(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	7.87	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.08	0.08

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	713,555,823.03	535,497,225.28	33.25%	业务规模扩大导致开具的应付票据及信用证等保证金增加
交易性金融资产	1,890,450.00	44,019,395.00	-95.71%	期末套期保值的持仓头寸减少所致
应收票据	150,796,398.53	38,023,086.45	296.59%	公司业务规模扩大,使用应收票据结算量增加
应收账款	262,114,359.67	150,436,869.39	74.24%	业务规模扩大,终端销售比增加,赊销比重增加
在建工程	3,874,043.34	7,463,504.47	-48.09%	工程完工交付使用结转固定资产所致
开发支出	2,804,818.83			钢铁电子商务交易服务平台项目开发支出增加
商誉	4,582,133.00	2,482,447.86	84.58%	非同一控制合并导致商誉增加
递延所得税资产	12,656,661.31	9,337,251.55	35.55%	合并范围变化导致增加收购日的递延所得税资产
其他非流动资产	283,953,236.02	47,420,626.75	498.80%	预付土地款增加
应付票据	1,564,041,742.88	919,279,188.46	70.14%	业务规模扩大,票据结算量增加
应付账款	237,062,219.51	92,207,165.72	157.10%	业务规模扩大,应付购货款增加
预收款项	184,444,127.17	442,691,430.19	-58.34%	本期预收未结算的货款较上期未减少
应交税费	30,494,444.95	17,246,468.68	76.82%	销售规模增大,应缴税费增加
应付利息	989,805.54	605,438.73	63.49%	融资规模较上年增加所致
其他应付款	194,264,543.28	97,625,267.35	98.99%	高星物流园项目暂收款及借款增加
预计负债	1,000,000.00			预计未决诉讼或有损失

递延所得税负债	350,535.00	546,000.00	-35.80%	可供出售金融资产市价下降
未分配利润	126,513,666.16	56,674,010.38	123.23%	本期净利润增加
少数股东权益	396,895,499.18	228,033,847.01	74.05%	吸收少数股东投资和少数股东实现的收益增加
营业收入	23,861,491,266.20	14,911,221,343.21	60.02%	经营规模扩大,销售收入增加
营业成本	23,454,026,192.64	14,500,951,196.53	61.74%	收入增加相应成本增加
营业税金及附加	12,592,785.43	9,303,079.17	35.36%	应交增值税增加,相应增加应缴纳的附加税所致
财务费用	85,640,368.65	37,567,525.03	127.96%	融资规模及银行贷款利率上升
投资收益	28,682,257.98	-6,831,724.09	519.84%	公司套期保值盈利所致
营业外收入	23,460,344.83	984,506.95	2282.95%	处置远大一路房屋土地资产导致收益增加
营业外支出	2,096,290.56	3,429,783.47	-38.88%	罚款及违约支出减少
所得税费用	21,765,698.48	36,817,087.67	-40.88%	主要系上年度递延所得税费用转回金额较大所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2012 年 3 月 29 日批准报出。

十二、备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

董事长：袁仁军

南方建材股份有限公司董事会

二〇一二年三月三十日