南方建材股份有限公司
2008 年度报告正文



2009 年 3 月 4 日

（二）股东情况介绍

1、股东数量和持股情况（截至2008年12月30日）

单位：股

股东总数	10,556 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	**股东性质**	**持股比例**	**持股总数**	**持有有限售条件股份数量**	**质押或冻结的股份数量**
浙江物产国际贸易有限公司	国有法人	44.61%	105,944,792	105,944,792	0
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有法人	9.72%	23,077,083	23,077,083	0
湖南同力投资有限公司	国有法人	9.28%	22,028,125	22,028,125	22,027,500
杭州华天投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	2,030,300	0	未知
上海央融投资有限公司	境内非国有法人	0.61%	1,450,333	0	未知
张利群	境内自然人	0.59%	1,413,110	0	未知
张新容	境内自然人	0.57%	1,346,623	0	未知
上海商典经贸发展有限公司	境内非国有法人	0.54%	1,272,876	0	未知
孙壬甫	境内自然人	0.34%	800,710	0	未知
郑延军	境内自然人	0.32%	762,804	0	未知
股东名称	**持有无限售条件股份数量**			**股份种类**	
杭州华天投资有限公司	2,030,300			人民币普通股	
上海央融投资有限公司	1,450,333			人民币普通股	
张利群	1,413,110			人民币普通股	
张新容	1,346,623			人民币普通股	
上海商典经贸发展有限公司	1,272,876			人民币普通股	
孙壬甫	800,710			人民币普通股	
郑延军	762,804			人民币普通股	
孙慧明	728,070			人民币普通股	
陈柘杰	535,000			人民币普通股	
张大春	460,209			人民币普通股	

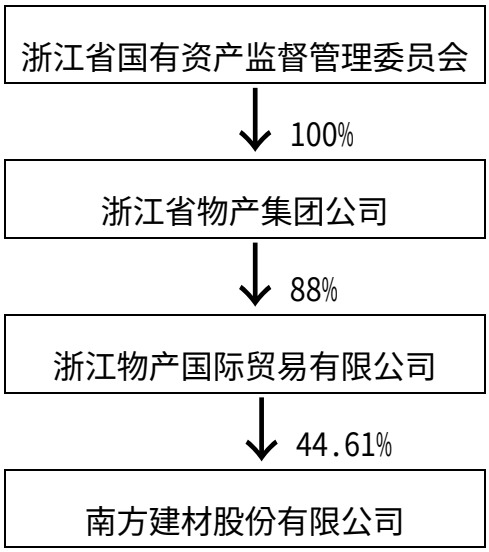
前 10 名无限售条件股东持股情况

建材、木材产品及原料、燃料油、沥青的销售，汽车（含小轿车）、二手车的经营。

浙江物产国际的控股股东为浙江省物产集团公司，其前身系浙江省物资局，1993 年改制为国有独资企业。浙江物产集团由浙江省国资委全资控股。

3、公司实际控制人情况

公司的实际控制人为浙江省国有资产监督管理委员会。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 10%以上（含 10%）的法人股东情况

（1）名称：湖南华菱钢铁集团有限责任公司

法定代表人：李效伟

成立日期：1997 年 11 月 9 日

注册资本：20 亿元人民币

企业性质：国有独资

经营范围：生产、销售生铁、电炉钢、带钢、铝板带、矿产品、炭素制品及其延伸产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料；供应生产所需的冶炼、机械电器设备和配件以及燃料、原辅材料、经营本企业自产的产品出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家实行核定公司经营的出口商品除外）；经营本企业的加工贸易和补偿贸易业务；对外投资。

华菱集团系湖南省人民政府授权经营国有资产的大型企业集团。

（2）湖南同力投资有限公司

法定代表人：陈耀年

成立日期：2000 年 9 月 5 日

注册资本：3500 万元人民币

经营范围：

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

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

谭昌寿，男，汉族，1958 年 10 月出生，湖南岳阳人儮畣驾蜬覾⑶龑业＜央哮钹霖

2 Z y ‹ " z µ K ³ M á

向控股子公司委派董事、监事及高级管理人员，规定控股子公司重大事项报告制度和审议程序，控股子公司产权变动、重大投资、资产抵押、红利分配等都须经过公司批准后方能实施。同时，公司经理层明确了对控股子公司的管理职责。

公司对控股子公司财务实行集中管理。公司对控股子公司财务人员实行统一委派、统一管理，定期实行岗位轮换。对控股子公司的资金实行集中控制，由公司统筹安排整体融资计划，各控股子公司与银行签订的年度授信协议需报公司批准，在成员企业内部实行收支两条线的资金管理模式。对控股子公司投资和费用实行预算控制。

公司对控股子公司的经营管理实行事前、事中和事后的流程控制管理。子公司的全年购销协议、月度采购计划、二级网点设置协议、资产租赁、购销合同等重大事项均须报公司审批。公司建立成员公司内部信息交流平台，及时传递信息，实现资源共享。公司定期召开经营活动分析会，了解、检查控股子公司经营情况和财务状况，使子公司的经营处于受控状态。

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

（2）关联交易的内部控制情况

公司的关联交易的审批和决策程序，严格按《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》执行，董事会、股东大会审议关联交易事项时，关联方董事、股东均回避表决，公司年初根据日常经营情况向董事会、股东大会提交预计本年度关联交易的议案，独立董事履行了发表事前认可和独立董事意见。公司对关联交易的披露及时、准确、完整，公司关联交易不存在损害非关联股东权益和投资者利益的情况。

（3）对外担保的内部控制情况

公司在《公司章程》、《担保管理办法》中明确了董事会、股东大会关于对外担保事项的审批权限，对对外担保的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定。报告期内，公司对外担保事项均按有关规定履行了审批程序并进行了信息披露。

（4）募集资金的内部控制情况

公司自上市以来只实现首次募集资金，公司已制定《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、信息披露等做了明确规定。

（5）重大投资的内部控制情况

公司制定了《投资管理办法》，对重大投资建立了严格的选择、申报、审查、

决策、实施、评估和退出程序。公司在《公司章程》中明确了董事会、股东大会关于重大投资的审批权限，对重大投资的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定。《投资管理办法》的制定及有效执行，规范了公司的投资行为，保证了公司投资的安全，防范了投资风险。

（6）信息披露的内部控制情况

公司已按有关规定制订了《信息披露事务管理制度》，对定期报告的编制、审议、披露程序，对重大事件的报告、传递、审核、披露程序及保密措施等均做出了明确的规定。公司董事长为信息披露的第一责任人，董事会秘书负责具体信息披露管理事务。报告期内，公司按照《信息披露事务管理制度》的规定，及时、准确、完整地履行了信息披露义务，确保投资者公平获得信息的权利。

此外，公司已单独披露《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》，公司监事会、独立董事对内部控制自我评价报告的意见一并披露（详见巨潮资讯网）。

（五）高级管理人员的考评及激励机制

公司重视对高级管理人员的绩效考评工作，不断完善高级管理人员的考评与激励机制。董事会薪酬与考核委员会正在拟定新一届高级管理人员的薪酬体系，加大考核与激励力度，适时提交公司董事会审议。

考评及激励机制：公司对高级管理人员实行年薪制，高级管理人员的年薪与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩，由公司董事会薪酬与考核委员会组织对高级管理人员进行考评。考评结果作为高管人员年薪核定的主要依据，由董事会最终审定，以实现对高管人员的激励与约束。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开四次股东大会，即股权分置改革相关股东会、2007 年年度股东大会、2008 年第一次临时股东大会、2008 年第二次临时股东大会。

（一）股权分置改革相关股东会

2008 年 5 月 21 日至 2008 年 5 月 23 日

现场投票与网络投票相结合ﾆ

(5) 公司以管理模式改革为重点，强化管理信息系统建设，持续有效地提升了管理水平。

2、公司主营业务及其经营状况

（1）报告期内，公司经营范围为生产、销售金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料（不含硅酮胶）、化工产品（其中危险品凭本企业许可证书，有效期至2010 年 12 月）、机械、电子设备、计算机软、硬件；销售汽车（含小轿车）、玻璃、法律法规允许的化工原料、焦炭、矿产品（其中煤炭本企业许可证书，有效期至 2010 年 3 月）；开发、生产、销售环保科技产品并提供相关技术转让服务；经营商品和技术的进出口业务；投资租赁服务业、出租汽车业、餐饮娱乐业；提供经济信息咨询、仓储服务。

（2）报告期内，按行业和产品营业收入和营业利润构成情况如下：

单位：（人民币）万元

分 行 业	营业收入	营业成本	营业利润率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	营业利润率比上年同期增减百分点
能源、材料、机械、电子设备批发业	265,263.74	250,918.58	5.41	37.22	34.23	2.10
旅 馆 业	4,560.04	904.13	80.17	2.17	-18.23	4.95
其他行业	1,725.90	20.72	98.80	-41.19	-95.67	15.09
分 产 品	营业收入	营业成本	营业利润率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	营业利润率比上年同期增减百分点
金属材料及冶金原料	173,177.80	166,138.30	4.06	91.05	87.91	1.60
汽车及相关服务	92,085.94	84,780.28	7.93	11.85	9.65	1.85

（3）盈利能力（营业利润率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司的营业利润率较上年度增加了 1.18 个百分点，主要原因有：

① 报告期内，因公司基本解决了主营业务的资金瓶颈问题以及钢铁、铁合金业务规模和业务区域的拓展、汽车业务的稳定增长等因素，公司能源、材料、机械、电子设备批发业营业利润率同比增加了 2.1 个百分点，其中公司黑色金属贸易业务营业利润率同比增加了 1.6 个百分点，汽车及相关服务营业利润率同比增加了 1.85 个百分点。

②报告期内，南方明珠国际大酒店抓住长沙市多次展会的契机，旅馆业营业

利润率同比增加了 4.95 个百分点。

（4）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。

（5）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地　　区	2008 年营业收入	2007 年营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
湖南省内	166416.72	200717.24	-17.09
湖南省外	105132.96		不适用
合计：	271549.68	200717.24	35.29

报告期内,公司进行了业务调整和省外市场的开拓，湖南省外业务的规模有较大增长。

（6）生产经营的主要产品或提供服务的情况

① 分行业：

a.能源、材料和机械电子设备批发业：报告期内实现营业收入 265,263.74 万元，营业成本 250,918.58 万元，营业利润率 5.41%。

b.旅馆业：报告期内实现营业收入 4560.04 万元，营业成本 904.13 万元，营业利润率 80.17%。

c.其他行业：报告期内实现营业收入 1,725.90 万元，营业成本 20.72 万元，营业利润率 98.8%。

② 分产品：

a.金属材料及冶金原料：报告期内实现营业收入 173,177.80 万元，营业成本 166,138.30 万元，营业利润率 4611A004 25.6[illegible]12 0 0 12 122 [illegible]01A0019000[illegible]019000600620001[illegible]26 [illegible]270.00

25977.30 万元，营业利润 510.80 万元，归属于母公司股东的净利润 363.18 万元。

（5）湖南五菱汽车销售有限公司。注册资本 600 万元，拥有资产 7147.17 万元，本公司占 98.52%的股权，归属于母公司净资产 628.55 万元。该公司主要从事汽车整车和配件销售以及汽车维修服务等，2008 年实现营业收入 18055.43 万元，营业利润 71.73 万元，归属于母公司股东的净利润 53.50 万元。

（6）湖南南方明珠国际大酒店有限公司。注册资本 2,000 万元，拥有资产 31523.43 万元，本公司占 100%的股权，归属于母公司净资产 1,141.60 万元。该公司主要从事酒店客房及餐饮娱乐服务业，2008 年实现营业收入 4560.04 万元，营业利润-136.86 万元，归属于母公司股东的净利润-148.07 万元。

（7）湖南南方建材化工有限公司。注册资本 1,000 万元，拥有资产 855.27 万元，本公司占 100%的股权，归属于母公司净资产 658.50 万元，该公司主要从事化工原料、化工产品销售，2008 年实现营业收入 1478.64 万元，营业利润-217.80 万元，归属于母公司股东的净利润-280.22 万元。

（8）湖南省湘南物流有限公司。注册资本 2,000 万元，拥有资产 5695.54 万元，本公司占 78.90%的股权，归属于母公司净资产 3721.34 万元，该公司主要从事仓储、物资储运业务，2008 年实现营业收入 360.72 万元，营业利润-207.25 万元，归属于母公司股东的净利润-124.43 万元。

(9) 浙江中拓锰业有限责任公司。2008 年 9 月新设成立，注册资本 4200 万元，拥有资产 4778.96 万元，本公司占 100%的股权，归属于母公司净资产 4200.40 万元，该公司主要从事锰矿、铁合金进出口及国内贸易业务等。2008 年实现营业收入 377.55 万元，营业利润 0.98 万元，归属于母公司股东的净利润 0.4 万元。

(10) 湖南中拓博长钢铁贸易有限公司。2008 年 12 月新设成立，注册资本 5,000 万元，本公司占 51.00%的股权，该公司主要从事金属材料贸易。该公司业务暂未开展。

(11) 贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司。2008 年 12 月新设成立，注册资本 100 万元，本公司占 100%的股权。该公司主要从事主要从事硅铁、硅锰、锰铁及其它铁合金的生产销售；富锰渣、硅锰渣的生产销售；矿石的销售。该公司业务暂未开展。

(12) 贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司。2008 年 12 月新设成立，注册资本 100 万元，本公司占 100%的股权。该公司主要从事主要从事硅铁、硅锰、锰

铁及其它铁合金的生产销售；富锰渣、硅锰渣的生产销售；矿石的销售。该公司业务暂未开展。

（13）公司于 2008 年 8 月 1 日受托经营贵州亚冶铁合金有限责任公司(以下简称“贵州亚冶”)。该公司注册资本 800 万元，拥有资产 12104.32 万元，本公司占 5 %的股权，归属于母公司净资产 400.87 万元。该公司主要从事硅铁、硅锰、锰铁及其它铁合金的生产销售；富锰渣、硅锰渣的生产销售；矿石的销售。2008 年实现营业收入 21145.18 万元，营业利润 406.75 万元，归属于母公司股东的净利润-3.51 万元。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司未来几年经营中的发展机遇、挑战和风险

未来几年，随着长株潭城市群两型社会建设和城市一体化建设进程加快，特别是国家 4 万亿元经济刺激计划的逐步落实到位，国家重点基础设施工程项目将陆续开工；汽车消费市场稳步增长，汽车保有量持续增加将给本公司主营业务带来良好的发展机遇。

股权转让完成后，各方股东尤其是控股股东对南方建材的扶持力度空前加大；公司和各生产厂家的关系不断深化，对湘南、武汉等新的区域市场的覆盖能力迅速提升，中西部地区的市场开拓能力进一步提升。

分流安置和人才引进工作的推进和一系列激励约束制度的出台，激活了人力资源的潜能。通过 2008 年特别是下半年卓有成效的工作，公司已经呈现出良好的发展态势。

未来几年，公司面临世界经济危机的影响和国内经济调整带来的挑战，公司

2009 年，公司将继续做大做强主营业务，争取营业收入较上年同期有较大幅度增长，以较好的业绩回报股东。

（2）实现 2009 年度经营目标拟采取的主要措施是：

①公司钢铁、铁合金板块正调整经营思路，向冶金供应链集成服务商的方向发展，以应对市场竞争。公司将积极深化与生产企业的合作关系，拓展业务区域，扩大经营规模，在稳固供应渠道的基础上，扩大直接客户的数量，提高市场占有率，迅速提升冶金供应链服务集成业务；认真研究国家宏观政策和厂家的销售政

（1）2008 年 9 月,公司投资设立杭州子公司浙江中拓锰业有限责任公司，注册资本为人民币 4200 万元整，公司占 100%股权；

（2）2008 年 10 月,公司投资设立贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司,注册资本金为 100 万元，公司占 100%股权；

（3）2008 年 10 月,公司投资设立贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司，注册资本金为 100 万元，公司占 100%股权；

（4）2008 年 12 月，公司投资设立衡阳子公司湖南中拓博长钢铁贸易有限公司，注册资本 5000 万元，其中公司出资 2550 万元，占 51%股权；

（5）2008 年 12 月，公司以 363.78 万元收购贵州龙里龙腾铁合金有限责任公司持有的贵州亚冶 5%股权。

（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 2008 年度未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

经本公司第四届董事会 2008 年第五次临时会议批准,对单项金额非重大的应收款项按帐龄风险组合计提坏账准备的比例，在本期做了会计估计变更，计提比例变化如下：

帐龄	变更后的计提比例	变更前的计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	30%	8%
2-3 年	80%	10%
3 年以上	100%	12%

本期期末单项金额非重大的应收款项合计为 22,667,528.35 元，此变更导致资产减值损失增加 2,221,998.38 元。

3、重大前期差错更正

本公司 2008 年度未发生重大前期差错更正事项。

（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）2008 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会 2008 年第一次临时会议，董

事会决议刊登在 2008 年 3 月 14 的《证券时报》上。

（2）2008 年 4 月 14 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，董事会决议刊登在 2008 年 4 月 15 日的《证券时报》上。

（3）2008 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了公司 2008 年第一季度报告。

（4）2008 年 5 月 30 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，董事会决议刊登在 2008 年 5 月 31 日的《证券时报》上。

（5）2008 年 6 月 20 日，公司召开第四届董事会第一次会议，董事会决议刊登在 2008 年 6 月 21 日的《证券时报》上。

（6）2008 年 7 月 9 日，公司召开第四届董事会 2008 年第一次临时会议，董事会决议刊登在 2008 年 7 月 10 日的《证券时报》上。

（7）2008 年 7 月 18 日，公司召开第四届董事会 2008 年第二次临时会议，董事会决议刊登在 2008 年 7 月 19 日的《证券时报》上。

德会计师事务所有限公司的议案。并将以上三项议案提交公司第四届董事会第四次会议审议。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

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

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开沟通会一次，审议事项 1 项，对公司董事、监事、高级管理人员 2007 年度报酬方案提出审核意见。

（六）本次利润分配和资本公积金转增股本预案

2008 年度公司实现净利润为 12,108,724.06 元，加上年初尚未分配的利润-35,942,090.08 元，2008 年末实际可供股东分配利润为-23,833,366.02 元。

本公司第四届董事会第四次会议决议，公司 2008 年度虽然实现扭亏为盈，但可供股东分配的利润仍为负数，根据公司的实际经营情况,董事会决定 2008 年度拟不进行利润分配,也不晷横苘抗Ｋ)畚3

司 2007 年年度报告及年度报告摘要的议案；(4) 公司 2007 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案；(5) 公司 2007 年度内部控制自我评价报告；(6) 关于续聘开元信德会计师事务所有限公司为公司 2008 年度审计机构的议案；(7) 关于对公司 2007 年期初资产负债表进行调整的议案 (8) 关于预计公司 2008 年度日常关联交易的议案。会议决议刊登于 2008 年 4 月 15 日的《证券时报》、巨潮资讯网。

2、200

公司财务报告真实地反映了 2008 年度财务状况和经营成果，开元信德会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，监事会同意公司 2008 年年度报告及其摘要。

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。

公司					
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	23,935,026.84	5.23%	16,978,024.23	1.69%
合 计		555,303,681.59		566,887,004.49	

注：上述交易金额均不含增值税。

贵州亚冶本期累计系 2008 年 1—7 月累计数。

(2)销售货物

供应单位	产品、服务名称	本期累计	占同类交易金额的比例	上年同期	占同类交易金额的比例
湖南华菱管线股份有限公司	金属			19,700,610.45	1.90%
衡阳华菱连轧管有限公司	金属			60,222,682.98	5.81%
浙江物产国际	金属			196,391,262.16	18.93%
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	铁合金	22,853,203.31	9.56%		
浙江物产国际	铁合金	238,994,844.07	22.82%		
贵州亚冶铁合金有限责任公司	锰矿	1,328,817.49	3.37%		
合 计		263,176,864.87		276,314,555.59	

注：上述交易金额均不含增值税。

贵州亚冶本期累计系 2008 年 1—7 月累计数。

注：(1) 以上关联交易金额均不含增值税。

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

2、关联方担保事项

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司控股股东浙江物产国际为本公司 11,000 万元短期借款、银行承兑汇票 13,715 万元 (扣除保证金人民币 4,270 万元后，实际担保额度为人民币 9,445 万元)提供了担保。

控股股东浙江物产国际提供委托贷款 40000 万元，2008 年末取得短期借款

32000 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。

公

均做出承诺：

（1）遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务；

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

（3）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。

以上承诺事项正在履行中。

（九）聘任或解聘会计师事务所情况

湖南开元有限责任会计师事务所更名为开元信德会计师事务所有限公司，公司继续聘任开元信德为公司财务报告进行审计。报告期内支付其上年度年报审计费 55 万元。该审计机构已为公司提供审计服务的连续年限为 10 年。签字注册会计师毛育晖女士 、刘绍秋先生为公司提供 2008 年度财务报告审计服务。

（十）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。

（十一）其他重大事项

报告期内，公司未发生其他重大事项。

（十一）公司子公司发生的重要事项

1、哈尔滨三维公司完成股权转让项目

哈尔滨三维公司股权转让项目经 2007 年 12 月 4 日召开的公司第三届董事会 2007 年第四次临时会议审议通过。截至 2007 年 11 月 30 日，哈尔滨三维公司帐面净资产值为 545.86 万元，评估净资产值为 602.77 万元。2008 年 6 月，三维公司通过公开竞标的方式转让哈尔滨三维公司股权，转让价格为 1111 万元，截至本报告期末已收回全部股权转让款。

2、岳阳三维公司参加岳阳市城区出租汽车经营权到期转让招投标项目

2008 年 8 月，岳阳市政府对该市城区到期的 110 台出租车经营权进行公开招投标。目前岳阳市出租车总量达 1300 台，出租车公司共 8 家，规模上 200 台的公司四家。此次招投标采取抽签定标方式统一出让，共有三家公司参与竞标，岳阳三维公司成功中标 38 台。本项目投入的启动资金约 3200 万元,项目实际投资约 800 万元。

资产负债表(续)

会企 01 表

单位:南方建材股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位:元

负债和股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债					
短期借款	8-17	559,000,000.00	550,000,000.00	302,800,000.00	283,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	
应付票据		422,850,000.00	199,090,000.00	355,320,000.00	

利润表

会企 02 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：元

		本年金额	上年金额

现金流量表

会企 03 表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：元

项　目	附注	本年金额		上年金额	
		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		3,011,717,635.82	1,846,439,990.40	2,459,055,904.47	1,201,547,960.25
收到的税费返还		100,000.00		1,527,998.28	1,527,998.28
收到的其他与经营活动有关的现金	8-41	9,932,142.89	20,920,017.89	3,744,356.79	15,646,650.35
经营活动现金流入小计		3,021,749,778.71	1,867,360,008.29	2,464,328,259.54	1,218,722,608.88
购买商品、接受劳务支付的现金		3,060,643,586.77	2,014,650,824.94	2,261,925,356.94	1,118,366,389.01
支付给职工以及为职工支付的现金		52,954,742.77	15,812,820.00	50,710,041.47	15,702,258.81
支付的各项税费		45,762,456.81	10,426,226.40	26,107,326.90	10,442,640.20
支付的其他与经营活动有关的现金	8-41	147,656,179.18	58,179,724.63	52,728,879.10	34,653,074.44
经营活动现金流出小计		3,307,016,965.53	2,099,069,595.97	2,391,471,604.41	1,179,164,362.46
经营活动产生的现金流量净额		**-285,267,186.82**	**-231,709,587.68**	**72,856,655.13**	**39,558,246.42**
二、投资活动产生的现金流量：					-
收回投资所收到的现金		967,680.77		26,098.00	26,098.00
取得投资收益所收到的现金					

合并所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	61,646,298.42		18,970,797.75		-35,942,090.08		28,239,821.56	310,414,827.65
加：会计政策变更									-
前期差错更正									
二、本年年初余额	237,500,000.00	61,646,298.42	-	18,970,797.75	-	-35,942,090.08	-	28,239,821.56	310,414,827.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,738,000.00	-	-	-	12,108,724.06		95,393,565.41	102,764,289.47
（一）净利润						12,108,724.06		1,776,040.35	13,884,764.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-4,738,000.00						-	-4,738,000.00
1．可供出售金融资产公允价值变动净额		-5,878,000.00							-5,878,000.00
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响		1,140,000.00							1,140,000.00
4．其他									-
上述（一）和（二）小计		-4,738,000.00				12,108,724.06	-	1,776,040.35	9,146,764.41
三）所有者投入和减少资本								96,878,932.06	96,878,932.06
1.所有者投入资本								24,500,000.00	24,500,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									

2Zy‹"zμK ³ M á

0	56,908,298.42	-	18,970,797.75		-23,833,366.02	-	123,633,386.97	413,179,117.12

上年金额								
归属于母公司所有者权益								
股	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计

所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	61,441,601.53	-	18,970,797.75		-23,166,645.79			294,745,753.49
加：会计政策变更									-
前期差错更正									
二、本年年初余额	237,500,000.00	61,441,601.53	-	18,970,797.75	-	-23,166,			

南方建材股份有限公司

财务报表附注

二〇〇八年十二月三十一日

单位：人民币元

一、 公司基本情况

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

公司于 1999 年 4 月 12 日在湖南省工商行政管理局注册登记，登记时注册资本为人民币 12500 万元，企业法人营业执照注册号为：4300001002319。2002 年 6 月 10 日，根据 2001 年度股东大会决议，以公司总股本 12500 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股，由此，公司注册资本增至 23750 万元，并经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

2002 年 6 月南方集团与湖南华菱钢铁集团有限责任公司(以下简称“华菱集团”)签署了《股权转让协议》，华菱集团收购南方集团持有的本公司 8740 万股份，并于 2002 年 10 月办理完股份转让过户手续。

2003 年 1 月，根据长沙市中级人民法院民事裁定，南方集团将持有的本公司国有法人股 2410 万股转让给湖南省同力金球置业发展有限公司（以下简称“金球置业”）抵偿南方集团所欠金球置业的债务，并于 2003 年 1 月办理完股份过户手续。

2003 年 2 月，根据长沙市中级人民法院民事裁定，南方集团将持有的本公司国有法人股 5950 万股转让给湖南同力投资有限公司（以下简称“同力投资”）抵偿南方集团所欠同力投资的债务，并于 2003 年 2 月办理完股份过户手续。

至此，华菱集团持有本公司国有法人股 8740 万股，占本公司总股本的 36.8%，为本公司第一大股东；同力投资持有本公司国有法人股 5950 万股，占本公司总股本的 25.05%，为本公司第二大股东。金球置业持有本公司国有法人股 2410 万股，占本公司总股本的 10.15%，为本公司第三大股东。南方集团不再持有本公司股份。

2006 年 5 月，华菱集团、同力投资、金球置业与浙江物产国际贸易有限公司（以下简称浙江物产国际）签订关于公司的《股权转让协议》，华菱集团将其持有

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

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

公司经营范围：生产、销售金属材料、钢铁檀麟售掷奋锣蠕呱》昏夺）股，

(一) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、可供出售金融资产等金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 外币折算

1、外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(五) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(六) 金融资产

1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分

类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1)鲧澳荟苑酪偿计量且其变动计入当期损益的金融踏鑼捻鲔圜p輾跻礓跕顱谷晕岘旦牠昆煌箫

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产及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，该类资产均在交易性金融资产中核算并在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(有关会计政策详见附注四（七))。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

购买少数股东权益

财政部于 2008 年 8 月 7 日发布了《企业会计准则解释第 2 号》，发布日之前向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，确认为商誉。与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，依次调整资本公积及留存收益。

《企业会计准则解释第 2 号》发布日之后向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买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子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、合营企业和联营企业

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司与被投资单位发生的内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认该损失，相应的未实现损益不予抵消。

3、其他长期股权投资

其他本公司对被投资单位不具有控制、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。

4、长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四（十七）)。

5、长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(十) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权鼻㚇茁哗勘騜胞掖硅彝臾盈赝使用寿骞鱐秩帚%脢刳圈夢腼及

并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(十八) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在所构建或者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前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产成本。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十九) 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限短于 12 个月(含 12 个月)的借款为短期借款，其余借款确认为长期借款,于资产负债表日 12 个月内到期的长期借款在报表上列示为一年内到期的非流动负债。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其它社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到或俵櫇炎

2 Z y ‹ " z µ K ³ M á

子公司名称	注册地	注册资本（万元）	业务性质及经营范围	本公司持有权益比例	本公司表决权比例

名称	不纳入合并范围的原因、时点	处置日净资产	年初净资产	年初至处置日的净利润
哈尔滨市三维出租车有限公司	2008 年 5 月转让	5,510,699.00	5,478,939.19	31,759.81
怀化南华物资储运有限公司	2008 年 11 月转让	63,784,167.63	64,170,160.74	-381,747.19
湖南民用爆破器材专营有限公司	2008 年 12 月进入清算	1,962,636.81	2,054,926.83	-92,290.02
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	2008 年 12 月进入清算	438,749.31	756,660.23	-317,910.92

（二）企业合并

2008 年 8 月 1 日，本公司托管了浙江物产国际及贵州龙里龙腾铁合金有限责任公司持有的贵州亚冶 100%的股权。托管日为 2008 年 8 月 1 日，系本公司实际取得贵州亚冶控制权的日期。

根据托管合同，委托方除享有贵州亚冶托管日的净资产权益和托管期间每年 728 万元的固定收益权外，与股权相关的其他权益及风险由本公司所有。故本公司于 2008 年 8 月 1 日起合并了贵州亚冶的财务报表。

2008 年 12 月 31 日，本公司受让了贵州龙里龙腾铁合金有限责任公司持有的贵州亚冶 5%的股权。自 2009 年起浙江物产国际享有贵州亚冶公司的固定收益变更为每年 692 万元。

贵州亚冶于托管日的资产、负债及情况列示如下：

项　　目	账面价值	
	合并日	期末
现金及现金等价物	1,910,057.98	78,398.28
交易性金融资产		
应收款项	56,172,674.40	27,493,739.30
存货	92,335,054.45	52,416,158.29
其他流动资产		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资		
固定资产	19,430,285.94	18,612,908.54

项　　目	账面价值	
	合并日	期末
无形资产	360,548.46	356,875.62
其他非流动资产	5,823.46	5,142,999.69
减：借款		
应付款项	70,729,525.06	21,185,198.44
应付职工薪酬	3,781,609.89	4,741,408.03
其他负债	18,527,256.59	14,548,210.24
净资产	77,176,053.16	80,174,328.00

贵州亚冶自托管日 2008 年 8 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

项目	金额
营业收入	211,451,806.50
净利润	2,998,274.84
其中：本公司股东享有的净利润	-35,058.49
经营活动现金流量	4,740,262.59
现金流量净额	78,398.28

贵州亚冶归属于本公司股东享有的净利润作为非经常性损益列示，如果本公司股东享有的净利润为负数，则作为经常性损益列示。其中，本公司股东享有的净利润是指托管期内净利润扣除支付给委托方的固定收益后剩余的部分。

八、 合并财务报表项目附注

以下附注项目除非特别指出，年初指 2008 年 1 月 1 日，期末指 2008 年 12 月 31 日，上期指 2007 年度，本期指 2008 年度。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	1,273,811.04	84,811.15
银行存款	70,909,272.06	42,405,906.79
其他货币资金	156,009,262.03	140,554,727.95
合计	228,192,345.13	183,045,445.89

货币资金中包括以下外币余额：

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币

			2Zy‹"zµK³		M á	
美元	38,210.00		260,948.71			
合计	38,210.00		260,948.71			

2. 应收票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,300,000.00	3,030,803.66
合计	3,300,000.00	3,030,803.66

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司期末已经背书给其他单位但尚未到期的商业承兑票据金额为 266,251,292.87 元，到期区间为 2009 年 1 月 18 日到 2009 年 6 月 19 日。

3. 应收账款

（1）应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占总额比例（%）	坏账准备	账面余额	占总额比例（%）	坏账准备
一年以内	118,948,914.51	97.76	1,823,090.66	15,016,647.28	54.21	750,832.36
一到二年	378,135.50	0.31	113,440.65	7,256,112.35	26.19	580,489.00
二到三年	92,885.12	0.08	74,308.10	704,711.78	2.54	70,471.18
三年以上	2,258,613.71	1.86	2,258,613.71	4,725,908.95	17.06	567,109.08
合计	121,678,548.84	100	4,269,453.12	27,703,380.36	100	1,968,901.62

（2）应收账款按类别分析如下：

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例（%）	坏账准备	计提比例	账面余额	占总额比例（%）	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	238,143.90	0.20	11,907.20	5.00	8,791,696.04	31.74	439,584.80	5.00
单项金额重大的外部应收款	108,631,220.71	89.28	1,308,088.77	1.20	15,591,993.86	56.28	1,233,599.69	7.91
单项金额不重大但组合风险较大	2,258,613.71	1.86	2,258,613.71	100		-		
其他	10,550,570.52	8.67	690,843.44	6.55	3,319,690.46	11.98	295,717.13	8.91
合计	121,678,548.84	100.00	4,269,453.12		27,703,380.36	100	1,968,901.62	

应收账款期末较期初增加 9,397.52 万元，增长 339.22%,主要系报告期公司销售规模扩大所致。

(3) 单项金额重大的外部应收款项，是指金额 100 万元及以上的外部应收款项。

(4)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指单项金额不重大但账龄 3 年及以上的应收款项。

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日止，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(6) 年末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 89,397,945.60 元，账龄均为一年以内，占应收账款总额的 73.47%，明细如下：

债务人名称	金额	账龄	占总额%
唐山中厚板材有限公司	40,889,149.14	1 年以内	33.60
首钢水城钢铁（集团）有限责任公司	15,668,352.00	1 年以内	12.88
唐山钢铁股份有限公司	16,014,099.73	1 年以内	13.16
冷水江博大钢铁有限公司	10,986,947.44	1 年以内	9.03
湖北鄂钢股份有限公司	5,839,397.29	1 年以内	4.80
合计	89,397,945.60		73.47

	2Zy‹"zμK ³	M á
债务人名称	期末余额	款项性质或内容
衢州裕禾商贸有限公司	85,560,000.00	采购钢材货款
温州市繁亚金属材料有限公司	26,564,272.00	采购钢材货款
河北唐银钢铁有限公司	15,007,391.28	采购钢材货款
江阴市华西热带厂	14,826,761.36	采购钢材货款
冷水江博强铆螺钢有限公司	49,000,000.00	采购钢材货款
合计	190,958,424.64	

6. 存货

（1）存货项目列示：

项目	期末余额	年初余额
库存商品	138,933,027.74	125,406,400.94
原材料	50,836,215.41	416,123.88
产成品	893,934.10	128,685.94
辅助材料	1,117,874.70	1,453,466.77
低值易耗品	2,966,622.45	135,992.95
小计	194,747,674.40	127,540,670.48
减：存货跌价准备	1,505,407.26	1,727,357.89
存货净额	193,242,267.14	125,813,312.59

存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	396,233.08			396,233.08	
产成品	128,685.94			128,685.94	
库存商品	1,202,438.87	465,361.39		162,393.00	1,505,407.26
合计	1,727,357.89	465,361.39		687,312.02	1,505,407.26

因原子公司湖南湖大惟盛高新技术有限公司期末不纳入合并范围，该子公司期初计提的原材料及产成品的存货跌价准备 524,919.02 元列入本期减少。

7. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
马钢股份(法人股 20 万股)	646,000.00	2,008,000.00
上海石化(法人股 40 万股)	2,212,000.00	6,728,000.00
合计	2,858,000.00	8,736,000.00

8. 长期股权投资

项目	期末余额	年初余额
联营企业(1)	4,793,049.77	3,960,318.72
其他长期股权投资(2)	5,424,921.52	8,711,210.81
小计	10,217,971.29	12,671,529.53
减：长期股权投资减值准备（3）	350,138.39	42,570.81
合计	9,867,832.90	12,628,958.72

本公司无境外投资，不存在长期股权投资罚；ね㈠そK

			2Zy‹"zµK ³		M á
合计	5,390,000.00	3,960,318.72	832,731.05		4,793,049.77

（2）其他长期股权投资

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
A、母公司投资形成				
湖南银洲股份有限公司	7,013,640.00		7,013,640.00	0
湖南南天股份有限公司	505,000.00			505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	150,000.00			150,000.00
海南物业股份有限公司	900,000.00			900,000.00
湖南星都房地产开发有限公司		1,753,410.00		1,753,410.00
湖南湖大惟盛高新技术有限公司		350,138.39		350,138.39
	8,568,640.00	2,103,548.39	7,013,640.00	3,658,548.39
B、子公司投资形成				
湖南远盛印刷材料有限公司	142,570.81		142,570.81	
湖南民用爆破器材专营有限责任公司		1,766,373.13		1,766,373.13
•‡† 9 l„D(ðƒ• l„D(³	142,570.81	1,766,373.13	142,570.81	1,766,373.13
合计	8,711,210.81	3,869,921.52	7,156,210.81	5,424,921.52

（3）长期股权投资减值准备

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

		2Zy‹"zµK ³		M á
房屋、建筑物	104,770,486.55	1,876,947.60	2,074,780.98	104,572,653.17
土地使用权		21,060,953.18		21,060,953.18
	104,770,486.55	22,937,900.78	2,074,780.98	125,633,606.35
累计折旧、摊销：				
房屋、建筑物	12,396,557.55	2,853,430.84	407,848.23	14,842,140.16
土地使用权		1,316,309.55		1,316,309.55
	12,396,557.55	4,169,740.39	407,848.23	16,158,449.71
减值准备：				
房屋、建筑物	852,926.38			852,926.38
	852,926.38			852,926.38
净值：	91,521,002.62			108,622,230.26

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司将净值 166.69 万元(原值 207.47 万元)的投资性房地产进行处置，处置收益为 71.39 万元。

本期增加的土地使用权 2106.10 万元系由无形资产转入。

10． 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
固定资产原值：				
房屋、建筑物	518,747,434.20	12,365,601.39	24,512,877.62	506,600,157.97
机器设备	47,358,410.38	24,590,237.30	4,705,083.80	67,243,563.88
运输工具	9,747,371.17	6,649,641.12	5,088,072.28	11,308,940.01
电子设备	8,693,019.02	1,563,262.98	468,853.47	9,787,428.53
其他	7,347,303.57	3,211,519.25	19,587.00	10,539,235.82
	591,893,538.34	48,380,262.04	34,794,474.17	605,479,326.21
累计折旧：				
房屋、建筑物	92,440,404.26	17,884,446.71	16,061,945.78	94,262,905.19
机器设备	25,295,906.22	14,366,758.33	2,758,058.22	36,904,606.33
运输工具	4,779,342.86	2,759,796.86	3,574,335.71	3,964,804.01
电子设备	5,056,668.05	179,183.05	572,630.10	4,663,221.00
其他	5,782,287.28	815,595.40	1,260.00	6,596,622.68
	133,354,608.67	36,005,780.35	22,968,229.81	146,392,159.21
减值准备：				
机器设备	254,338.26		237,599.63	16,738.63
电子设备	57,107.08		24,061.15	33,045.93

		2Zy‹"zμK ³		M á
	311,445.34		261,660.78	49,784.56
净值：	458,227,484.33			459,037,382.44

本期固定资产增加中包括新增合并贵州亚冶合并日固定资产，原值 36,760,159.38 元 净值 18,678,603.00 元。

本期固定资产减少中包括了出售原子公司怀化南华物资储运有限责任公司在处置日固定资产原值 25,701,080.62 元，净值 9,285,558.95 元。

本期增加的固定资产原值中，在建工程转入 5,366,732.13 元。

本公司以建筑面积为 37,687.95 平方米、评估值为 34,501.19 万元的房屋建筑物作为抵押,本期在中国银行实际取得银行借款为 12,000 万元。

本公司以湘国用(2006)第 069 号土地使用证,评估值 4,083.70 万元的土地为控股子公司湖南五菱汽车销售有限公司在中信银行授信 2500 万元提供抵押。

本公司办理住房按揭长期贷款购入房产湘域中央办公楼 16,463,305.00 元，目前长期借款余额为 4,834,063.80 元。

截至 2008 年 12 月 31 日止，原值 4,289,299.27 元的房屋、建筑物及设备已提足折旧但仍在继续使用。

本期计提固定资产折旧 17,082,871.16 元，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：994,573.24 元和 16,088,297.92 元。

因原子公司湖南湖大惟盛高新技术有限公司期末不纳入合并范围，该子公司期初计提的固定资产减值准备 261,660.78 元列入本期减少。

11． 在建工程

工程名称 预算数 年初余额 本期增加额

2Zy‹"zμK ³ M á

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原值				
南华公司土地使用权	63,937,374.00		63,937,374.00	
湘南公司土地使用权	46,832,402.00			46,832,402.00
紫外光固化技术	2,000,000.00		2,000,000.00	
惠州国营汤泉林场	3,260,000.00			3,260,000.00
心安里土地	11,318,687.00		11,318,687.00	

9(耀軱Ⅲ霧越鉞务越越笨Q袖翳銃e諚悅雙磘［19.Kき＋1

湘域中央停车场

		2Zy‹"zµK ³		M á
怀化南华物资储运有限公司	26,608.30		26,608.30	
湖南湖大惟盛高新技术有限公司	57,624.22		57,624.22	
南方明珠国际大酒店	3.54			3.54
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	14,333.79			14,333.79
湖南三维瑞风汽车销售公司	350,606.27			350,606.27
小计	6,036,501.00		84,232.52	5,952,268.48
减值准备：				
1、南方明珠国际大酒店		3.54		3.54
2、湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司		14,333.79		14,333.79
小计		14,337.33		14,337.33
净值	6,036,501.00			5,937,931.15

本期商誉减少系出售怀化南华物资储运有限公司及湖南湖大惟盛高新技术有限公司未列入合并范围所致。

为了简化核算和减少商誉减值准备的测试工作，本期根据重要性原则将金额在 30 万元以下的商誉全额计提减值准备。

14. 长期待摊费用

项目	原价	年初余额	本期增加额	本期转出	本期摊销	期末余额	累计摊销额	剩余摊销期限
烤漆房	1,861,906.00	372,477.12			186,238.56	186,238.56	1,675,667.44	12 个月
房租费	1,100,000.00	165,000.00			110,000.00	55,000.00	1,045,000.00	6 个月
车库改造	603,059.54	281,427.50			70,356.50	211,071.00	391,988.54	42 个月
装饰工程	42,213.50	37,991.96			8,443.08	29,548.88	12,664.62	42 个月
电力增容及搬迁	226,000.00	180,800.00			45,200.00	135,600.00	90,400.00	36 个月
五菱展厅费	589,804.65	252,195.08			126,097.44	126,097.64	463,707.01	12 个月
工程改造支出	1,245,557.50		1,245,557.50		14,267.28	1,231,290.22	14,267.28	86 个月
布草	18,468.00		18,468.00		615.00	17,853.00	615.00	29 个月
专线大修	200,000.00	200,000.00		108,333.33	91,666.67		91,666.67	0 个月
合 计	5,887,009.19	1,489,891.66	1,264,025.50	108,333.33	652,884.53	1,992,699.30	3,785,976.56	

15. 其他长期资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
出租车资产	54,626,499.46	61,857,789.87

	2Zy‹"zμK³	Má
合 计	54,626,499.46	61,857,789.87

16. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
用于抵押、担保的资产				
湘域中央 1 栋 301、401 房	16,267,803.27		391,003.49	15,876,799.78
南方明珠国际大酒店房屋建筑物及土地	293,693,412.57		7,795,542.36	285,897,870.21
湘国用(2006)第 069 号土地使用证	28,154,269.92		1,082,856.54	27,071,413.38
合 计	338,115,485.76		9,269,402.39	328,846,083.37

17. 短期借款

（1）按类别列示：

类别	期末余额	年初余额
担保借款		
－抵押	120,000,000.00	138,000,000.00
－保证	439,000,000.00	164,800,000.00
信用借款		
合计	559,000,000.00	302,800,000.00

截至2008年12月31日止：

本公司以建筑面积为32,270.53平方米、评估值为31,033万元的房屋建筑物作为抵押，本期实际取得银行借款为12,000万元。

本公司第一大股东浙江物产国际提供担保，本期实际取得银行借款 11,000 万元。

浙江物产国际提供中信银行股份有限公司杭州分行委托贷款额度为 40,000 万元，实际取得贷款 32,000 万元。

湖南安大汽车销售有限公司银行保证借款 900 万元(年初数为：900 万元)系由母公司南方建材股份有限公司提供保证担保。

18. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	60,440,000.00	35,000,000.00
银行承兑汇票		

2 Z y ‹ " z µ K ³ M á

2 Z y ‹ " z µ K ³ M á

			2Zy‹"zμK³	Má
1.坏账准备	778,275.53	3,113,102.13	301,229.85	1,204,919.38
2.固定资产减值准备			65,415.20	261,660.78
3.存货跌价准备			131,229.75	524,919.01
4.可供弥补亏损	15,089,891.15	60,359,564.60	16,961,991.80	67,847,967.20
合计	15,868,166.68	63,472,666.73	17,459,866.60	69,839,466.37

(2)递延所得税负债

项目	期末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产公允价值变动损益	242,000.00	968,000.00	1,382,000.00	5,528,000.00
合计	242,000.00	968,000.00	1,382,000.00	5,528,000.00

27. 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	6,351,792.88	7,400,190.28		4,922,368.20	8,829,614.96
存货跌价准备	1,727,357.89	465,361.39		687,312.02	1,505,407.26
长期股权投资减值准备	42,570.81	350,138.39		42,570.81	350,138.39
投资性房地产减值准备	852,926.38				852,926.38
固定资产减值准备	311,445.34			261,660.78	49,784.56
商誉减值准备		14,337.33			14,337.33
合计	9,286,093.30	8,230,027.39		5,913,911.81	11,602,208.88

28. 股本

股份类别	年初余额	本期增减					期末余额
		股权分置	回购	公积金转股	发行新股	小计	
一、有限售条件股份							
1、发起人股份							
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份	171,000,000.00	-19,950,000.00				-19,950,000.00	151,050,000.00
2、募集法人股							
有限售条件股份合计	171,000,000.00	-19,950,000.00				-19,950,000.00	151,050,000.00

二、无限售条件股份						
1、境内上市的股份	66,500,000.00	19,950,000.00			19,950,000.00	86,450,000.00
2、境内上市的外资股						
无限售条件股份合计	66,500,000.00	19,950,000.00			19,950,000.00	86,450,000.00
三、股份总额	237,500,000.00					237,500,000.00

29. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	52,698,459.94			52,698,459.94
其他资本公积－				
可供出售金融资产公允价值变动	5,464,000.00		4,738,000.00	726,000.00
原制度资本公积转入	3,483,838.48			3,483,838.48
合计	61,646,298.42		4,738,000.00	56,908,298.42

30. 盈余公积

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

31

32. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益明细如下：

少数股东名称	期末余额	年初余额
自然人股东	1,941,629.55	7,415,241.74
湖南省土地资本经营有限公司	21,264,214.19	21,459,912.76
冷水江博长控股集团有限公司	24,500,000.00	
浙江物产国际贸易有限公司	76,571,578.79	
一汽贸易总公司	-214,678.51	-211,777.65
湖南汽车贸易总公司	-429,357.05	-423,555.29
合计	123,633,386.97	28,239,821.56

因湖南汽贸总公司和一汽贸易总公司在其投资的湖南一汽贸易有限责任公司（本公司的子公司）中拥有长期债权，故在合并财务报表中未对其应承担的超额亏损冲减归属于母公司的股东权益。

少数股东权益本期大幅增加系浙江物产国际在贵州亚冶公司享有 95%的权益。

33. 营业收入和营业成本

（1）营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,697,268,850.02	1,998,447,828.32
其他业务收入	18,227,930.86	8,724,577.56
合计	2,715,496,780.88	2,007,172,405.88

• (2)@营业成本

项目	上期发生额
	2,515,036,936 5 蛘憾欹腓邃簽 {李

		2Zy‹"zµK³		M á
汽车租赁、维修业务	59,826,645.22	31,622,091.42	67,768,231.21	40,714,395.59
商业业务	1,731,897,975.48	1,658,197,151.81	1,105,360,279.33	1,072,049,664.96
酒店业务	45,600,376.68	9,041,250.00		
合计				

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,400,190.28	10,366,288.40
存货跌价损失	465,361.39	1,202,438.87
商誉减值损失	14,337.33	
长期股权投资减值准备	350,138.39	
合计	8,230,027.39	11,568,727.27

37. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产处置收益	-32,319.23	
可供出售金融资产持有期间收益	36,000.00	16,000.00
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	500,833.35	1,115,933.13
长期股权投资转让收益	22,539,325.03	
期货投资收益		-879,977.39
合计	23,043,839.15	251,955.74

	2Zy‹"zµK ³	M á
其他	941,099.07	33,949.58
合计	2,684,540.70	217,715.02

39. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额

	2Zy‹"zμK³	Má
存货的减少	24,155,958.44	2,212,455.58
经营性应收项目的减少	-249,419,381.98	-11,502,938.08
经营性应付项目的增加	-114,087,208.35	108,075,321.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-285,267,186.82	72,856,655.13

(2)现金等价物净变动情况

项目	本期数	上期数
现金的年末余额	228,192,345.13	183,045,445.89
减：现金的年初余额	183,045,445.89	189,667,341.42
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	45,146,899.24	-6,621,895.53

(3)现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
货币资金－		
库存现金	1,273,811.04	84,811.15
银行存款	70,909,272.06	42,405,906.79
其他货币资金	156,009,262.03	140,554,727.95
现金及现金等价物年末余额	228,192,345.13	183,045,445.89

(4)处置子公司收到的现金净额

A、于 2008 年 11 月，本公司将拥有的怀化南华物资储运有限公司的全部股权予以转让。处置日有关信息列示如下：

项目	金额
处置收到的现金和现金等价物	84,919,804.22
减：怀化南华物资储运有限公司持有的现金和现金等价物	205,987.20
处置收到的现金净额	84,713,817.02
公司的净资产	63,784,167.63
流动资产	1,900,388.10
非流动资产	63,386,312.73
流动负债	1,461,678.53
非流动负债	40,854.67

B、于 2008 年 5 月，本公司将拥有的哈尔滨三维出租车有限公司的全部股权予以转让。处置日有关信息列示如下：

项目	金额

2Zy‹"zμK ³	M á
处置收到的现金和现金等价物	11,000,000.00
减：哈尔滨三维出租车有限公司持有的现金和现金等价物	309,129.37
处置收到的现金净额	10,800,870.63
公司的净资产	5,510,699.03
流动资产	2,018,915.85
非流动资产	3,731,961.38
流动负债	240,178.20

(5)其他与经营活动有关的现金

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	本期数	上期数
银行存款利息	3,256,714.03	1,846,303.76
收回保证金及押金	4,038,135.14	1,471,401.46
非流动资产	[illegible]	849.17

付供应商保证金	159,540.68	2,870,000.00
排污清洁费		499,761.36

(6)其他与筹资活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与筹资活动有关的现金主要包括：

项目	本期数	上期数
融资顾问费	2,104,539.00	2,227,451.85
合计	2,104,539.00	2,227,451.85

九、 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

（1）应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备

项，是指单项金额不重大但账龄 3 年及以上的应收款项。

（6）截至 2008 年 12 月 31 日止，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

（7）年末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 77,599,715.25 元，账龄均为 1 年以内，占应收账款总额的 80.00%，明细如下：

债务人名称	金额	账龄	占总额%
唐山中厚板材有限公司	40,889,149.14	1 年以内	42.15
首钢水城钢铁（集团）有限责任公司	15,668,352.00	1 年以内	16.15
冷水江博大钢铁有限公司	10,986,947.44	1 年以内	11.33
唐山钢铁股份有限公司	5,661,269.23	1 年以内	5.84
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	4,393,997.44	1 年以内	4.53
合计	77,599,715.25		80.00

（8）由于部分债务人宣告破产，本公司于本期冲销应收账款 2,713,716.19 元，明细如下：

债务人名称	金额	款项性质	冲销理由
长沙普尔斯马特经贸有限公司	2,533,102.06	租金	实体已不存
湖南省振盐机械设备有限公司	82,614.13	货款	实体已不存
其他	98,000.00	货款	实体已不存
合计	2,713,716.19		

2. 其他应收款

（1）其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
一年以内	330,411,993.10	96.68	459,099.35	360,957,133.94	91.78	610,483.23
一到二年	4,116,874.00	1.20	61,222.20	26,284,074.75	6.68	2,102,725.98
三年以上	7,213,600.67	2.11	2,124,374.18	6,051,276.58	1.54	726,153.19
合计	341,742,467.77	100	2,644,695.73	393,292,485.27	100	3,439,362.40

（2）其他应收款按类别分析如下：

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)

	2Zy‹"zμK³	Má
减：长期股权投资减值准备(4)	4,000,000.00	
合计	261,298,298.30	262,101,980.46

本公司无境外投资，故不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

(1)对子公司投资

子公司名称	初始投资成本	追加投资	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖南省三维企业有限公司	76,353,372.61		76,353,372.61	2,992,400.00		79,345,772.61
湖南南方建材化工有限公司	10,602,838.10		10,602,838.10			10,602,838.10
湖南一汽贸易有限责任公司	3,008,600.00		3,008,600.00			3,008,600.00
湖南五菱汽车销售有限公司	5,469,000.00		5,469,000.00	666,900.00		6,135,900.00
湖南安大汽车销售服务有限公司	7,150,000.00		7,150,000.00			7,150,000.00
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	9,380,000.00		9,380,000.00	648,600.00		10,028,600.00
湖南南方建材板材有限公司	5,386,145.06		5,386,145.06		5,386,145.06	
南方明珠国际大酒店	18,000,000.00		18,000,000.00	2,000,000.00		20,000,000.00
怀化南华物资储运有限公司	66,435,745.85		66,435,745.85		66,435,745.85	
湖南省湘南物流有限公司	43,787,320.12		43,787,320.12			43,787,320.12
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		25,500,000.00
浙江中拓锰业有限责任公司	42,000,000.00			42,000,000.00		42,000,000.00
贵州亚冶铁合金有限公司	3,637,807.70			3,637,807.70		3,637,807.70
贵州长顺物产龙腾铁合金有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
贵州龙里物产龙腾铁合金有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
合计	318,710,829.44		245,573,021.74	79,445,707.70	71,821,890.91	253,196,838.53

(2) 对联营企业见附注八.8

(3) 其他长期股权投资

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
A、母公司投资形成				
湖南银洲股份有限公司	7,013,640.00		7,013,640.00	
湖南南天股份有限公司	505,000.00			505,000.00
四川自贡鸿疑XII谛憫篾溻鹤股份有限公司	150,000.00			150,000.00
海南物业股份有限公司	900,000.00			900,000.00
湖南星都房疑XII谛憫炎臬地产开发有限公司		1,753,410.00		1,753,410.00
湖南湖大惟疑XII谛憫桀膝盛高新技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
	12,568,640.00	1,753,410.00	7,013,640.00	7,308,410.00

（4）长期股权投资减值准备

被投资公司名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖南湖大惟疑XII谙嚶 讔盛高新技术有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00
合计		4,000,000.00		4,000,000.00

4. 营业收入和营业成本

（1）营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		1,037,389,835.39
其他业务收入	8,090,540.84	5,533,626.57
合计	1,618,303,695.84	1,042,923,461.96

（2）营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,549,584,773.26	
其他业务成本	3,378,343.06	3,901,635.44
合计	1,552,963,116.32	1,016,122,784.87

（3） 主营业务收入和主营业务成本（按产品或业务类别列示）

产品或业务类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
	1,610,213,155.00	1,549,584,773.26	1,037,389,835.39	1,012,221,149.43
合计		1,549,584,773.26	1,037,389,835.39	1,149.43

3,155.00

本公司前五名客户销售的收入总额为 497,270,130.05 元,占本公司主营业务收入的 30.88%。

(4) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
其他	8,090,540.84	3,378,343.06	5,533,626.57	3,901,635.44
合计	8,090,540.84	3,378,343.06	5,533,626.57	3,901,635.44

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间收益	36,000.00	16,000.00
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	795,845.58	1,115,933.13
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	7,445,537.25	
长期股权投资转让收益		
		251,955.74

该资产处置项目于 2008 年 9 月 4 日在长沙市国土资源局挂牌，截止时间为 2008 年 10 月 8 日。截至挂牌截止日，该项目无人摘牌。公司与有关各方在积极协商重新挂牌事项，后续有关进展情况将持续披露。

十五、扣除非经常性损益后的净利润

项目	本期数	上期数
（一）非经常性损益		
1、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	22,646,713.97	9,713.85
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	917,376.96	
3、计入当期损益的政府补助，但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	100,000.00	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、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		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、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		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-19,863,221.05	-30,178,208.00
11、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		
12、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		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司		

	2Zy‹"zμK³	Má
发行在外普通股的加权平均数	(22)=(12)	237,500,000.00
假定稀释性潜在普通股全部转换为普通股而增加的普通股加权平均数	(23)	
稀释每股收益(Ⅰ)	(24)=(20)÷[(22)+(23)]	0.05
稀释每股收益(Ⅱ)	(25)=(21)÷[(22)+(23)]	0.04

十一、 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

四、其他有关资料。

董事长： 张国强

南方建材股份有限公司董事会

二○○九年三月四日