



证券代码：000906

证券简称：S 南建材

公告编号：2007-10

## 南方建材股份有限公司 2006 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

1.2 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。

#### 1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
刘平	因公出国	肖太庆
汪俊	因公出差	龚行健
李华强	因公出差	陈 收

1.4 湖南开元有限责任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。

1.5 公司董事长刘平先生、总经理李孟辉先生、财务总监杨新良先生保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	S 南建材
股票代码	000906
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路 29 号
注册地址的邮政编码	410008
办公地址	湖南省长沙市五一大道 341 号
办公地址的邮政编码	410011
公司国际互联网网址	<a href="http://www.nfjc.com.cn">http://www.nfjc.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:nfjc000906@nfjc.com.cn">nfjc000906@nfjc.com.cn</a>



## 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭昌寿	潘洁
联系地址	湖南省长沙市五一大道 341 号	湖南省长沙市五一大道 341 号
电话	0731-2225271	0731-4452516
传真	0731-4453546	0731-2231720
电子信箱	changtcs@sina.com	jiapan4528@yahoo.com.cn

## § 3 会计数据和业务数据摘要

### 3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,724,721,221.72	1,845,191,481.89	-6.53%	1,752,304,356.02
利润总额	-72,531,141.50	6,371,974.81	-1,238.28%	19,153,036.37
净利润	-71,744,181.37	4,086,528.57	-1,855.63%	5,034,088.79
扣除非经常性损益的净利润	-74,258,825.59	3,781,621.43	-2,063.68%	5,843,526.35
经营活动产生的现金流量净额	16,212,706.11	65,114,914.52	-75.10%	84,978,848.53
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,313,346,331.10	1,299,766,742.78	1.04%	1,519,796,892.92
股东权益（不含少数股东权益）	339,827,968.77	411,572,150.14	-17.43%	409,386,702.19

### 3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	-0.302	0.017	-1,876.47%	0.021
每股收益（注）	-0.302	-	-	-
净资产收益率	-21.11%	0.99%	-22.10%	1.23%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-21.85%	0.92%	-22.77%	1.43%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.07	0.27	-74.07%	0.36
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末



每股净资产	1.43	1.73	-17.34%	1.72
调整后的每股净资产	1.38	1.68	-17.86%	1.67

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

非经常性损益项目

适用  不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资产生的损益	1,928,136.98
处置固定资产产生的损益	-434,052.08
短期投资损益	33,066.84
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	508,753.30
以前年度已经计提各项减值准备的转回	569,001.02
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	-80,441.79
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	170,703.63
合计	2,514,644.22

### 3.3 国内外会计准则差异

适用  不适用

## § 4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表



单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	171,000,000	72.00%						171,000,000	72.00%
1、发起人股份	171,000,000	72.00%						171,000,000	72.00%
其中：国家持有股份	171,000,000	72.00%						171,000,000	72.00%
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	66,500,000	28.00%						66,500,000	28.00%
1、人民币普通股	66,500,000	28.00%						66,500,000	28.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	237,500,000	100.00%						237,500,000	100.00%

#### 4.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股表

单位：股

股东总数		5,520				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量	
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有股东	36.80%	87,400,000	87,400,000	0	
湖南同力投资有限公司	国有股东	25.05%	59,500,000	59,500,000	24,937,500	
湖南省同力金球置业发展有限公司	国有股东	10.15%	24,100,000	24,100,000	0	
中国工商银行-隆元证券投资基金	其他	0.74%	1,763,100	0	0	
国际金融—工行—CREDIT SUISSE(HONG KONG)LIMITED	其他	0.60%	1,429,931	0	0	
民生证券有限责任公司	其他	0.60%	1,427,540	0	0	
孙伟琦	其他	0.50%	1,091,317	0	0	
史玉燕	其他	0.41%	968,600	0	0	
沈有云	其他	0.30%	721,840	0	0	
张凤霞	其他	0.27%	650,000	0	0	
前 10 名流通股股东持股情况						



股东名称	持有流通股数量	股份种类
中国工商银行-隆元证券投资基金	1,763,100	人民币普通股
国际金融—工行—CREDIT SUISSE(HONG KONG)LIMITED	1,429,931	人民币普通股
民生证券有限责任公司	1,427,540	人民币普通股
孙伟琦	1,091,317	人民币普通股
史玉燕	968,600	人民币普通股
沈有云	721,840	人民币普通股
张凤霞	650,000	人民币普通股
狄景有	600,000	人民币普通股
叶震康	550,900	人民币普通股
沈红卫	512,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称“华菱集团”）、湖南同力投资有限公司（以下简称“同力投资”）、湖南省同力金球置业发展有限公司（以下简称“金球置业”）持股比例超过总股本的 5%，分别为 8740 万股、5950 万股和 2410 万股，占总股本的 36.8%、25.05% 和 10.15%。同力投资于 2007 年 2 月 1 日将持有的本公司国有法人股 5950 万股中的 2493.75 万股（占本公司总股本的 10.50%，该股权曾于 2006 年 6 月 20 日办理质押，2007 年 2 月 1 日解除质押）质押给招商银行长沙分行，作为授信期内招商银行长沙分行向其提供人民币 3000 万元授信额度的担保，质押期限自 2007 年 2 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。报告期末，本公司其他国家股或国有法人股均未进行任何质押、冻结或托管。</p> <p>2、本公司前十名股东中，同力投资控股金球置业，持股比例为 94%；华菱集团和同力投资之间及华菱集团和金球置业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。</p>	

### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

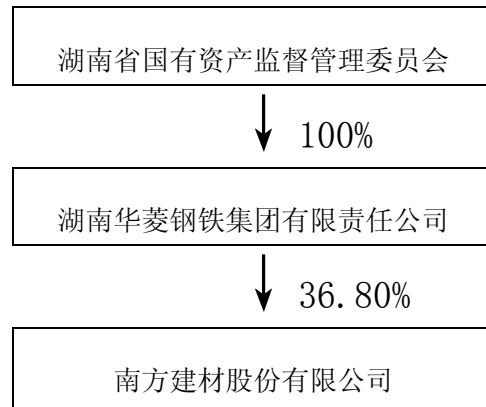
适用  不适用

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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。



## 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

## 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
刘平	董事长	男	53	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	14.30	否
汪俊	董事	男	36	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	4.00	是
熊彦章	董事	男	52	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	4.00	是
龚行健	董事	男	57	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	4.00	是
李华强	独立董事	男	48	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	5.00	否
陈收	独立董事	男	50	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	5.00	否
谭镜星	独立董事	男	55	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	5.00	否
胡小龙	独立董事	男	49	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	5.00	否
李孟辉	董事、总经理	男	50	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	13.00	否
肖大庆	董事	男	38	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	4.00	是
杨新良	董事、常务副总经理、财务总监	男	43	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	10.40	否
张龙发	监事会主席	男	58	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	4.00	是
范霞林	监事	男	59	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	3.00	是
宋世福	职工监事	男	51	2006-04-14	2008-09-25	0	0	-	2.25	否
李骑岑	职工监事	男	44	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	3.00	否
赵国春	监事	男	37	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	3.00	是
李国辉	副总经理	男	48	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	10.40	否



蒋龙平	副总经理	男	43	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	10.40	否
谭昌寿	董事会秘书	男	48	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	10.40	否
陈月新	党委副书记、纪委书记、工会主席	男	56	2005-09-26	2008-09-25	0	0	-	10.40	否
姚水清	监事	男	41	2005-09-26	2006-04-14	0	0	-	0.75	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	131.30	-

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 172,472.12 万元，同比减少 6.53%，实现主营业务利润 8,840.19 万元，同比减少 40.16%；净利润-7,174.42 万元。

报告期内，公司经营业绩出现较大亏损，原因分析如下：

一是占原材料贸易板块比重较大的钢材贸易业务因公司资金供应阶段性矛盾突出，钢材销售旺季时资金供应不及时，加上受国家宏观调控、钢材价格波动较大等多重因素影响，钢材销售量同比减少 20.73%，主营业务收入同比减少 16.10%，主营业务利润率降低 5.76 个百分点，同时有色金属和化工产品受资金供应紧张影响，销售量及营业收入同比减幅较大，上述原因导致原材料贸易板块的经营业绩出现较大亏损；

二是汽车贸易与服务行业市场竞争激烈，汽车整车销售和售后维修服务价格下降，为保住市场份额，拓展外地销售网点以及促销活动较多，导致经营成本增加，虽然主营业务收入与主营业务利润同比增长，但未达到预期目标，净利润仍然为亏损；

三是资产置换注入公司的房产、土地等暂未产生效益，固定资产折旧、无形资产摊销数额较大，加之公司前期投资项目资产固化严重，固定成本及摊销支出较高，又未产生预期效益，对净利润产生较大负面影响。

四是由于股权转让过程较长，公司业务调整 and 经营机制转换没有完全到位，各项费用增加，对经营业绩影响较大。

#### 6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用  不适用

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经湖南开元有限责任会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 10 日出具了标准无保留意见的审计报告【开元所股审字（2007）027 号】。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

#### 2、长期股权投资差额

本公司按照新会计准则的规定，属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额，尚未摊销完毕的股权投资差额应全部冲销，由此增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 114,156.44 元，全部归属于母公司的所有者权益。

#### 3、所得税

本公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备等。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 11,597,307.73 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 11,035,235.04 元、归属于少数股



东的权益增加 562,072.69 元。

#### 4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 31,682,943.00 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 31,682,943.00 元。此外，由于子公司计提坏帐准备等产生的递延所得税资产累计影响少数股东权益 562,072.69 元，新会计准则下少数股东的权益应为 32,245,015.69 元。

## 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
能源、材料、机械、电子设备批发业	162,694.06	158,479.20	2.53%	-5.55%	-4.28%	-1.17%
旅馆业	4,598.61	1,003.60	72.49%	-4.91%	14.25%	-3.77%
其他行业	5,179.45	3,697.33	26.78%	-30.32%	-25.17%	-8.44%
主营业务分产品情况						
黑色金属材料	73,707.78	73,753.10	-0.10%	-16.10%	-13.38%	-5.76%
汽车及相关服务	74,311.83	70,582.55	4.97%	11.14%	10.68%	0.46%
出租车与租赁车	4,679.45	3,679.33	19.36%	-28.49%	-23.82%	-5.87%

## 6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
长沙地区	167,151.95	-9.12%
长沙以外地区	5,320.17	800.63%
合计：	172,472.12	-6.53%

## 6.4 募集资金使用情况

适用  不适用

变更项目情况

适用  不适用

## 6.5 非募集资金项目情况

适用  不适用



**6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明** 适用  不适用**6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案** 适用  不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

 适用  不适用**§ 7 重要事项****7.1 收购资产** 适用  不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
湖南物资产业集团有限公司、湖南华达化工轻工有限公司、湖南物贸实业有限责任公司、湖南省物资工贸总公司	四家企业的土地及其他资产	2005-12-30	8,215.15	-306.63	是	双方聘请资产评估事务所、会计师事务所对此次资产置换进行评估和审计，评估和审计的基准日为 2005 年 11 月 30 日。	是	是

**7.2 出售资产** 适用  不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
------	-------	-----	------	--------------------------	---------	---------	--------	-----------------	-----------------



湖南物资产业集团有限公司、湖南华达化工轻工有限公司、湖南物贸实业有限责任公司、湖南省物资工贸总公司*	公司帐面值为 6810.78 万元(评估值为 6470.24 万元)的应收帐款、预付帐款和其他应收款	2005-12-30	6,470.24	0.00	0.00	是	双方聘请资产评估事务所、会计师事务所对此次资产置换进行评估和审计,评估和审计的基准日为 2005 年 11 月 30 日。	是	是
--	--	------------	----------	------	------	---	---	---	---

\*注:湖南物资产业集团有限公司、湖南华达化工轻工有限公司、湖南物贸实业有限责任公司、湖南省物资工贸总公司的土地及其他资产评估价值为 8215.15 万元,与本公司置出资产的差额 1744.91 万元由本公司以现金补足。

**7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。**

公司与上述四家公司的资产置换有利于提高公司的资产质量,有利于解决公司部分土地资产和地面资产的完整性问题,有利于公司对该部分土地资产和地面资产的进一步开发,确保公司资产的保值和增值,从而促进公司的持续、健康和稳步发展;但短期内,因公司置入资产的固化程度较高,难以很快产生效益。

**7.3 重大担保**

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)							
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	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)	
三一集团有限公司	2006-08-07	3,000.00	互保	2006.08.07-2007.08.07	否	否	
三一集团有限公司	2006-07-24	3,000.00	互保	2006.07.24-2007.07.24	否	否	
三一集团有限公司	2006-12-23	2,000.00	互保	2006.12.23-2007.01.23	否	否	
三一集团有限公司	2006-12-19	4,000.00	互保	2006.12.19-2007.06.19	否	否	
三一集团有限公司	2006-01-19	2,000.00	互保	2006.01.19--2007.01.19	否	否	
三一集团有限公司	2006-06-30	2,000.00	互保	2006.06.30-2007.06.30	否	否	
湖南汽车城永通有限公司	2006-11-24	1,000.00	互保	2006.11.24-2007.02.23	否	否	
湖南汽车城永通有限公司	2006-09-30	1,500.00	互保	2006.09.30-2007.07.29	否	否	
湖南汽车城永通有限公司	2006-12-09	500.00	互保	2006.12.09-2007.04.09	否	否	
报告期内担保发生额合计						25,000.00	
报告期末担保余额合计(A)						19,000.00	
公司对控股子公司的担保情况							
报告期内对控股子公司担保发生额合计						17,125.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)						6,061.00	
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)							
担保总额(A+B)						25,061.00	



担保总额占公司净资产的比例	73.75%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	3,454.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	8,070.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	8,070.00

\*注：填写“上述三项担保总额”(C+D+E)时，如一个担保事项同时出现上述三项情形，合计计算时仅需计算一次。

## 7.4 重大关联交易

### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖南华菱管线股份有限公司	0.00	0.00%	10,340.02	15.92%
湖南华菱涟钢薄板有限公司	0.00	0.00%	10,689.43	16.46%
衡阳华菱连轧管有限公司	1,798.59	2.02%	0.00	0.00%
合计	1,798.59	0.00%	21,029.45	0.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,798.59 万元

### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

### 7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用  不适用

2006 年新增资金占用情况

适用  不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用  不适用



## 7.5 委托理财

适用  不适用

## 7.6 承诺事项履行情况

### 7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用  不适用

### 7.6.2 报告期末持股 5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

适用  不适用

## 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

2004 年 7 月 8 日，公司向长沙市中级人民法院提交了民事诉状，起诉长沙普尔斯马特经贸有限公司和武汉普尔斯马特经贸有限公司，2004 年 12 月 13 日，长沙市中级人民法院就本公司起诉长沙普尔斯马特经贸有限公司、武汉普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限责任公司和诺玛特控股有限公司一案作出初审判决：判定由被告长沙普尔斯马特经贸有限公司支付所欠本公司租金 2,878,573.76 元，并赔偿本公司投资损失、利息损失及预期利润 2,500 万元；对上述给付的金额，由被告武汉普尔斯马特经贸有限公司承担连带责任，由被告诺衡控股有限责任公司和被告诺玛特控股经贸有限责任公司在抽回被告长沙普尔斯马特经贸有限公司注册资金 1,999 万元范围内承担连带责任。

长沙普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限责任公司、诺玛特控股有限公司对该判决不服，向湖南省高级人民法院提起上诉。2005 年 11 月 23 日，本公司收到湖南省高级人民法院 (2005)湘高法民一终字第 34 号民事裁定书，因长沙普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限责任公司、诺玛特控股有限公司未在湖南省高级人民法院指定的期限内向其足额交纳上诉费，湖南省高级人民法院依照《人民法院诉讼收费办法》的有关规定裁定长沙普尔斯马特经贸有限公司、诺衡控股有限责任公司、诺玛特控股有限公司上诉一案按自动撤回上诉处理，二审案件受理费 106,959.00 元，其他案件受理费 15,000.00 元，由诺衡控股有限责任公司负担。

本报告期内收回欠款 1,663,107.00 元。

## § 8 监事会报告

适用  不适用

监事会认为：2006 年度，公司在依法运作、财务、收购、出售资产、关联交易等方面没有发现问题。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见



## 9.2 财务报表

### 9.2.1 资产负债表

编制单位：南方建材股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	189,667,341.42	65,164,464.89	193,092,133.72	85,571,133.45
短期投资			79,200.00	
应收票据	7,651,275.07	1,350,000.00	3,084,570.20	310,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	25,870,852.88	3,934,179.20	31,709,286.82	11,219,712.16
其他应收款	26,686,610.45	317,854,722.57	25,071,152.22	328,626,647.79
预付账款	152,793,593.93	109,644,899.18	230,736,969.10	183,084,903.62
应收补贴款				
存货	129,228,207.04	37,888,997.73	128,510,432.42	59,704,956.42
待摊费用	195,829.11		311,538.09	60,000.00
一年内到期的长期债权投资				
期货保证金	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
流动资产合计	532,793,709.90	536,537,263.57	613,295,282.57	669,277,353.44
长期投资：				
长期股权投资	16,108,038.80	264,436,516.08	18,407,264.76	246,362,369.06
长期债权投资				
长期投资合计	16,108,038.80	264,436,516.08	18,407,264.76	246,362,369.06
合并价差	2,595,062.70		2,752,797.96	
固定资产：				
固定资产原价	759,725,202.94	232,793,521.82	674,636,964.88	180,349,105.60
减：累计折旧	145,578,283.01	33,967,061.60	110,327,917.15	31,126,936.88
固定资产净值	614,146,919.93	198,826,460.22	564,309,047.73	149,222,168.72
减：固定资产减值准备	1,164,371.72	852,926.38	902,710.94	852,926.38
固定资产净额	612,982,548.21	197,973,533.84	563,406,336.79	148,369,242.34
工程物资				
在建工程	337,293.85		411,294.85	
固定资产清理				
固定资产合计	613,319,842.06	197,973,533.84	563,817,631.64	148,369,242.34
无形资产及其他资产：				



无形资产	103,605,615.87	118,996.97	59,757,737.34	114,883.46
长期待摊费用	1,770,519.51		2,996,279.63	119,137.25
其他长期资产	45,748,604.96		41,492,546.84	
无形资产及其他资产合计	151,124,740.34	118,996.97	104,246,563.81	234,020.71
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,313,346,331.10	999,066,310.46	1,299,766,742.78	1,064,242,985.55
流动负债：				
短期借款	336,920,000.00	312,550,000.00	310,170,000.00	280,000,000.00
应付票据	321,900,000.00	159,630,000.00	346,126,000.00	204,700,000.00
应付账款	47,308,168.51	59,502,732.08	85,334,645.30	118,264,202.60
预收账款	56,451,592.11	16,944,279.89	34,120,979.50	9,697,995.14
应付工资	2,202,594.56		563,232.06	
应付福利费	2,929,928.01	1,073,854.42	2,042,708.85	283,100.25
应付股利				
应交税金	3,740,878.53	1,496,251.78	3,236,377.31	62,468.72
其他应交款	142,313.00	44,637.10	74,134.60	54,886.95
其他应付款	130,680,676.06	100,356,586.42	62,227,824.64	39,608,181.75
预提费用	1,762,207.97		746,717.59	
预计负债	40,854.67		40,854.67	
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	904,079,213.42	651,598,341.69	844,683,474.52	652,670,835.41
长期负债：				
长期借款	7,640,000.00	7,640,000.00		
应付债券				
长期应付款	30,116,205.91		33,109,347.71	
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	37,756,205.91	7,640,000.00	33,109,347.71	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	941,835,419.33	659,238,341.69	877,792,822.23	652,670,835.41
少数股东权益	31,682,943.00		10,401,770.41	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00	237,500,000.00



资本公积	55,746,739.66	55,746,739.66	55,746,739.66	55,746,739.66
盈余公积	30,333,868.02	18,861,723.71	30,229,831.38	18,861,723.71
其中：法定公益金			10,076,610.53	6,287,241.24
未分配利润	16,247,361.09	27,719,505.40	88,095,579.10	99,463,686.77
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	339,827,968.77	339,827,968.77	411,572,150.14	411,572,150.14
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,313,346,331.10	999,066,310.46	1,299,766,742.78	1,064,242,985.55

### 9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：南方建材股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,724,721,221.72	503,775,771.90	1,845,191,481.89	625,923,427.56
减：主营业务成本	1,631,801,223.81	508,518,486.57	1,692,806,033.04	582,845,817.43
主营业务税金及附加	4,518,117.75	312,059.04	4,648,776.41	372,380.10
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	88,401,880.16	-5,054,773.71	147,736,672.44	42,705,230.03
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3,602,391.69	2,280,089.81	2,988,876.78	2,708,320.26
减：营业费用	62,709,376.23	12,180,128.81	62,428,481.61	14,859,082.51
管理费用	70,942,351.36	20,732,876.92	56,013,340.64	11,807,886.41
财务费用	30,695,184.41	21,689,830.74	26,301,849.80	12,459,008.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-72,342,640.15	-57,377,520.37	5,981,877.17	6,287,572.45
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-1,541.79	-14,558,156.40	1,139,700.15	-503,080.55
补贴收入				
营业外收入	953,848.48	838,164.00	386,685.69	
减：营业外支出	1,140,808.04	392,030.40	1,136,288.20	320,990.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-72,531,141.50	-71,489,543.17	6,371,974.81	5,463,501.90
减：所得税	1,456,998.21	254,638.20	4,183,267.01	1,376,973.33
少数股东损益	-2,243,958.34		-1,897,820.77	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-71,744,181.37	-71,744,181.37	4,086,528.57	4,086,528.57



填列)				
加：年初未分配利润	88,095,579.10	99,463,686.77	87,727,745.53	98,365,137.49
其他转入				
六、可供分配的利润	16,351,397.73	27,719,505.40	91,814,274.10	102,451,666.06
减：提取法定盈余公积	104,036.64		895,796.62	408,652.86
提取法定公益金			447,898.38	204,326.43
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	16,247,361.09	27,719,505.40	90,470,579.10	101,838,686.77
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			2,375,000.00	2,375,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	16,247,361.09	27,719,505.40	88,095,579.10	99,463,686.77
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	2,029,463,601.24	602,432,055.29
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	76,382,067.51	81,612,433.42
经营活动现金流入小计	2,105,845,668.75	684,044,488.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,977,324,387.33	667,927,553.65





支付给职工以及为职工支付的现金	39,692,270.69	13,550,878.65
支付的各项税费	21,255,568.52	4,513,154.92
支付的其他与经营活动有关的现金	51,360,736.10	15,800,736.81
经营活动现金流出小计	2,089,632,962.64	701,792,324.03
经营活动产生的现金流量净额	16,212,706.11	-17,747,835.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	679,200.00	600,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,604,666.84	1,571,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	146,214.90	32,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	21,365,270.47	
投资活动现金流入小计	23,795,352.21	2,203,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	46,404,377.27	19,821,624.53
投资所支付的现金	10,000.00	3,790,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,414,377.27	23,611,624.53
投资活动产生的现金流量净额	-22,619,025.06	-21,407,724.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	492,957,667.28	471,387,667.28
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	492,957,667.28	471,387,667.28
偿还债务所支付的现金	458,567,667.28	431,197,667.28
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31,408,473.35	21,441,108.71
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	489,976,140.63	452,638,775.99
筹资活动产生的现金流量净额	2,981,526.65	18,748,891.29
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,424,792.30	-20,406,668.56
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-71,744,181.37	-71,744,181.37
加：计提的资产减值准备	3,268,807.14	2,946,385.74
固定资产折旧	26,087,632.84	6,296,513.50
无形资产摊销	3,036,723.47	48,086.49
长期待摊费用摊销	1,180,534.48	119,137.25
待摊费用减少（减：增加）	146,895.65	60,000.00



预提费用增加（减：减少）	932,780.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	434,052.08	317,603.37
固定资产报废损失		
财务费用	31,395,954.35	21,441,108.71
投资损失（减：收益）	1,541.79	14,558,156.40
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-538,244.48	21,815,958.69
经营性应收项目的减少（减：增加）	7,896,772.31	19,508,829.12
经营性应付项目的增加（减：减少）	16,357,395.81	-33,115,433.22
其他		
少数股东损益	-2,243,958.34	
经营活动产生的现金流量净额	16,212,706.11	-17,747,835.32
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	189,667,341.42	65,164,464.89
减：现金的期初余额	193,092,133.72	85,571,133.45
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,424,792.30	-20,406,668.56

### 9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用  不适用

### 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用  不适用

1、本公司控股子公司长沙安大汽车中介咨询服务有限公司本期已注销，该公司本期报表未纳入本公司合并范围。

2、2005年12月22日本公司与物产集团签订了资产置换协议，物产集团以下属全资子公司湖南省湘南物资总公司(以下简称“湘南公司”)资产与我公司4,378.73万元债权资产进行置换，本报告期内已办妥资产移交和土地房屋产权过户手续,本公司合并其2006年1-12月资产负债表、利润表和现金流量表。

3、新设成立湖南三维二手车市场有限公司。

**9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表**

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	339,827,968.77
长期股权投资差额	114,156.44
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	114,156.44
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	11,035,235.04
少数股东权益	32,245,015.69
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	383,222,375.94

**会计师事务所的审阅意见**

我们审阅了南方建材股份有限公司（以下简称南方建材）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是南方建材管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。