# 南方建材股份有限公司
# 2006 年第三季度季度报告全文



2006 年 10 月 24 日

## 2.2 财务资料

### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比年初数增减(%) |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 1,418,130,770.53 | 1,299,766,742.78 | 9.11% |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 355,328,303.33 | 411,572,150.14 | -13.67% |
| 每股净资产 | 1.50 | 1.73 | -13.29% |
| 调整后的每股净资产 | 1.45 | 1.68 | -13.69% |
| 项目 | 报告期（7-9 月） | 年初至报告期期末（1-9 月） | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,761,427.01 | -20,668,735.78 | -271.15% |
| 每股收益(摊薄) | -0.111 | -0.237 | -1285.000 |
| 每股收益(加权) | -0.111 | -0.237 | -1285 |
| 净资产收益率 | -7.43% | -15.83% | 减少 16.97 个百分点 |
| 扣除非经营性损益后的净资产收益率 | -7.58% | -15.96% | 减少 16.78 个百分点 |

非经常性损益项目　　金　　额

## 2.2.2.1 资产负债表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2006年9月30日　　单位：（人民币）元

| 资　　产 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 247,750,797.89 | 101,483,359.84 | 193,092,133.72 | 85,571,133.45 |
| 短期投资 | 1,850.00 | | 79,200.00 | |
| 应收票据 | 3,467,383.63 | 1,627,383.63 | 3,084,570.20 | 310,000.00 |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收帐款 | 40,423,105.73 | 8,240,146.35 | 31,709,286.82 | 11,219,712.16 |
| 其他应收款 | 29,445,223.35 | 324,954,949.94 | 25,071,152.22 | 328,626,647.79 |
| 预付帐款 | 148,423,244.10 | 99,531,883.80 | 230,736,969.10 | 183,084,903.62 |
| 应收补贴款 | | | | |
| 期货保证金 | 700,000.00 | 700,000.00 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 存货 | 170,398,171.39 | 75,167,318.74 | 128,510,432.42 | 59,704,956.42 |
| 待摊费用 | 1,153,590.31 | 25,000.00 | 311,538.09 | 60,000.00 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 641,763,366.40 | 611,730,042.30 | 613,295,282.57 | 669,277,353.44 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 16,698,024.61 | 282,495,213.45 | 18,407,264.76 | 246,362,369.06 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 16,698,024.61 | 282,495,213.45 | 18,407,264.76 | 246,362,369.06 |
| 其中：合并价差 | 2,618,769.15 | | 2,752,797.96 | |
| 股权投资差额 | 140,912.84 | 2,759,681.99 | 155,004.12 | 2,907,802.08 |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 756,967,572.32 | 234,090,817.24 | 674,636,964.88 | 180,349,105.60 |
| 减：累计折旧 | | | | |

法定代表人：刘平　　主管会计机构负责人：杨新良　　会计机构负责人：张端清

| 负债和股东权益 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 负债和股东权益 | | | | |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 371,567,667.28 | 352,197,667.28 | 310,170,000.00 | 280,000,000.00 |

## 2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2006年7—9月　　单位：（人民币）元

| 项目 | 本期数 | | 上年同期 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 413,847,636.10 | 137,011,952.39 | 459,182,491.23 | 144,968,265.60 |
| 减：主营业务成本 | 404,357,688.66 | 139,270,022.68 | 429,596,149.18 | 139,849,097.95 |
| 主营业务税金及附加 | 953,171.93 | 29,675.98 | 1,493,610.27 | 135,605.64 |
| 二、主营业务利润 | 8,536,775.51 | -2,287,746.27 | 28,092,731.78 | 4,983,562.01 |
| 加：其他业务利润 | 1,821,206.10 | 1,258,745.89 | 250,146.78 | 153,156.54 |
| 减：营业费用 | 15,323,869.59 | 4,189,857.89 | 12,167,906.52 | 2,949,283.71 |
| 管理费用 | 14,410,014.70 | 7,822,993.97 | 12,048,682.87 | 1,834,495.65 |
| 财务费用 | 6,895,980.57 | 5,191,146.47 | 2,113,746.84 | 775,937.82 |
| 三、营业利润 | -26,271,883.25 | -18,232,998.71 | 2,012,542.33 | -422,998.63 |
| 加：投资收益 | -672,485.15 | -8,910,630.79 | -51,783.64 | 2,229,199.70 |
| 补贴收入 | 0.00 | 0.00 | | |
| 营业外收入 | 827,617.00 | 820,000.00 | 4,159.00 | |
| 减：营业外支出 | 297,133.85 | 86,595.85 | 20,100.00 | 10,000.00 |
| 四、利润总额 | -26,413,885.25 | -26,410,225.35 | 1,944,817.69 | 1,796,201.07 |
| 减：所得税 | 388,037.27 | 0.00 | 156,449.58 | |
| 减：少数股东收益 | -391,697.17 | 0.00 | -7,832.96 | |
| 五、净利润 | -26,410,225.35 | -26,410,225.35 | 1,796,201.07 | 1,796,201.07 |
| 加：年初未分配利润 | 58,261,957.64 | 69,630,065.31 | 94,924,483.07 | 105,561,875.03 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 31,851,732.29 | 43,219,839.96 | 96,720,684.14 | 107,358,076.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 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、可供股东分配利润 | 31,851,732.29 | 43,219,839.96 | 96,720,684.14 | 107,358,076.10 |
| 减：已分配优先股股利 | | | | |
| 提取任意公积金 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 2,375,000.00 | 2,375,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润 | 31,851,732.29 | 43,219,839.96 | 94,345,684.14 | 104,983,076.10 |

法定代表人：刘平　　主管会计机构负责人：杨新良　　会计机构负责人：张端清

## 2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2006 年 1—9 月　　单位：（人民币）元

| 项　　目 | 本期数 | | 上年同期 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |

## 2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司　　2006 年 1－9 月　　单位：（人民币）元

| 项目 | 金额 | |
|---|---|---|
| | 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 | 1,477,178,820.59 | 422,907,229.68 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 2,626,648.97 | 1,285,413.74 |
| 现金流入小计 | 1,479,805,469.56 | 424,192,643.42 |

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

□适用 √不适用

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占的比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

√适用 □不适用

| 项目 | 2006 年 7—9 月 | | 2006 年 1—6 月 | | 变动幅度（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（万元） | 占利润总额比例（%） | 金额（万元） | 占利润总额比例（%） | |
| 主营业务利润 | 853.68 | -32.32 | 5706.97 | -196.31 | -83.54 |
| 其他业务利润 | 182.12 | -6.89 | 51.11 | -1.76 | 291.48 |
| 期间费用 | 3662.99 | -138.68 | 8606.2 | -296.04 | -53.16 |
| 投资收益 | -67.25 | 2.55 | -50.54 | 1.74 | 46.55 |
| 营业外收入 | 82.76 | -3.13 | 4.21 | -0.14 | 2135.71 |
| 营业外支出 | 29.71 | -1.12 | 12.63 | -0.43 | 160.47 |
| 利润总额 | -2641.39 | 100 | -2907.1 | 100 | |

变动原因：

1、主营业务利润在利润总额中所占比重较前一报告期下降了 83.54%，主要是因本报告期钢材价格持续下跌，导致钢材销售差价减少所致。

2、其他业务利润在利润总额中所占比重较前一报告期增长了 291.48%，主要是因本报告期房租收入增加。

3、期间费用在利润总额中所占比重较前一报告期下降了 53.16%，主要是因本报告期公司利润总额（亏损）增加，从而导致期间费用在利润总额中所占比重减少。

4、营业外收入在利润总额中所占比重较前一报告期增加，主要是因本报告期收到了客户支付的违约金。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

□适用 √不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（利润率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

√适用 □不适用

报告期内，公司黑色金属材料的主营业务盈利能力（主营业务利润率）与上年同期相比减少 3.32 个百分点，主要是受国家宏观调控政策影响，钢材市场需求减少，价格下跌，加之公司资金紧张，完不成钢厂的订货计划，享受不到预期的钢厂返利与其他优惠政策，导致经营业绩较上年同期滑坡。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 非经营性资金占用及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 3.2.2 重大资产收购、出售及资产重组事项

√适用 □不适用

公司于 2005 年 12 月 22 日分别与湖南物资产业集团有限公司（以下简称“物产集团”）、湖南华达化工轻工有限公司（以下简称“华达化工”）、湖南物贸实业有限责任公司（以下简称“物贸公司”）、湖南省物资工贸总公司（以下简称“工贸公司”）签订了《资产置换协议》，协议约定将公司帐面值为 6810.78 万元的预付帐款、应收帐款和其他应收款（该置出资产评估价值为 6470.24 万元）与上述四家公司的土地及其他资产（该置入资产评估价值为 8215.15 万元，与置出资产的差额 1744.91 万元由本公司以现金补足）进行置换。同时聘请湖南湘资有限责任会计师事务所（以下简称“湘资事务所”）对此次置换的资产进行评估，评估基准日为 2005 年 11

橡鰋鏽　鍏鼙鐪蔚禎┤ 颽鬆盅甿胹洟瀨轡

年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将出现较大亏损，具体原因已在公司报告期内经营活动总体状况的简要分析中作了说明。虽然经营形势十分严峻，但公司将在四季度进一步拓展进货渠道，整合业务资源，加强资金调度，降低各项费用，千方百计开源节流，使亏损势头得到有效遏制，力争四季度当季实现盈利。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

□适用 √不适用

3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

□适用 √不适用

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的情况说明

□适用 √不适用

南方建材股份有限公司董事会

董事长：刘平

二〇〇六年十月二十四日