

南方建材股份有限公司
2007 年半年度报告摘要



2007 年 8 月 24 日



证券代码：000906

证券简称：S 南建材

公告编号：2007-46

南方建材股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3 所有董事均已出席董事会。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	S 南建材	
股票代码	000906	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	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

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,318,302,015.32	1,313,346,331.10	1,325,057,795.27	0.38%	-0.51%
所有者权益 (或股东权益)	331,003,828.12	339,827,968.77	350,977,360.25	-2.60%	-5.69%



南方建材股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

每股净资产	1.39	1.43	1.48	-2.80%	-6.08%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-20,234,867.39	-28,481,271.47	-28,986,717.29	不适用	不适用
利润总额	-20,128,866.02	-29,070,950.79	-29,070,950.79	不适用	不适用
净利润	-19,973,532.13	-29,833,621.46	-21,990,562.65	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	-20,079,533.50	-29,782,454.80	-21,939,395.99	不适用	不适用
基本每股收益	-0.08	-0.126	-0.093	不适用	不适用
稀释每股收益	-0.08	-0.126	-0.093	不适用	不适用
净资产收益率	-6.03%	-7.82%	-6.27%	不适用	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-26,302,650.30	92,691.23		-28,476.63%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1107	0.0004		-27,775.00%	

2.2.2 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
处置固定资产产生的损益	37,741.81
其他各项营业外收入、支出	68,259.56
合计	106,001.37

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位:股

股东总数		7,750			
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	国家	36.80%	87,400,000	87,400,000	0
湖南同力投资有限公司	国有法人	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	国有法人	10.15%	24,100,000	24,100,000	0



南方建材股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

中国民生银行股份有限公司 - 东方精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.73%	4,107,388	0	未知
中国农业银行 - 大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.28%	3,034,951	0	未知
沈有云	境内自然人	0.30%	721,840	0	未知
狄景有	境内自然人	0.23%	550,000	0	未知
唐建琼	境内自然人	0.23%	534,500	0	未知
沈红卫	境内自然人	0.21%	490,000	0	未知
陈莉丽	境内自然人	0.18%	430,000	0	未知
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	
中国民生银行股份有限公司 - 东方精选混合型开放式证券投资基金		4,107,388		人民币普通股	
中国农业银行 - 大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)		3,034,951		人民币普通股	
沈有云		721,840		人民币普通股	
狄景有		550,000		人民币普通股	
唐建琼		534,500		人民币普通股	
沈红卫		490,000		人民币普通股	
陈莉丽		430,000		人民币普通股	
袁小安		424,000		人民币普通股	
何斌		380,000		人民币普通股	
招洁群		337,900		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，湖南同力投资有限公司（以下简称“同力投资”）控股湖南省同力金球置业发展有限公司（以下简称“金球置业”），持股比例为 94%；湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称“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。				

注：2007 年 2 月 1 日，同力投资将其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%）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 万元授信额度的质押担保，2007 年 7 月 11 日双方解除质押。2007 年 7 月 11 日，同力投资和招商银行长沙分行签订《授信质押合同》，招商银行长沙分行向同力投资提供人民币 2000 万元的授信额度，同力投资以其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%）对上述授信提供质押担保（详细情况见 2007 年 7 月 16 日《证券时报》刊登的《南方建材股份有限公司股东股权质押公告》）。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用



§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 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	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	81,660.93	79,212.25	3.00%	8.35%	9.99%	-1.44%
旅馆业	2,235.80	441.86	80.24%	4.57%	0.18%	0.87%
其他行业	5,354.69	3,980.88	25.66%	71.33%	80.75%	-3.87%
主营业务分产品情况						
黑色金属材料	35,476.06	34,584.02	2.51%	-1.77%	-0.89%	-0.86%
汽车销售服务	36,506.60	34,928.01	4.32%	7.42%	8.92%	-1.31%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,620.43 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
长沙地区	88,848.52	-16.01%
长沙以外地区	402.89	-90.03%

注:本报告期内由于位于湖南省衡阳市的子公司湖南省湘南物流有限公司没有经营原材料贸易业务,导致长沙以外地区的主营业务收入减少。

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

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(毛利率)与上年同期相比减少 0.86 个百分点,主要是上半年公司资金紧张影响钢材业务,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。



5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

公司预计下一报告期仍然亏损，但亏损额度将比上年同期有较大幅度减少，预计亏损额为 3,000 万元左右。
减亏的主要原因：下一报告期内，国家宏观经济继续保持增长势头，而且是国家及省内大型建设工程和房地产项目的原材料需求及国内汽车行业的销售旺季，公司两大主业的预期经营业绩与上年同期相比，将有所好转。
但是，由于以下原因，下一报告期仍然难以扭亏为盈。
1、公司阶段性资金供需矛盾短期内难以解决，将继续影响两大主业的盈利能力。
2、与上年同期相比，因银行利率多次上调和公司贷款规模扩大，下一报告期内仍然难以有效降低财务费用，对公司净利润影响较大。
3、由于公司股权转让实施过程较长，各项运作费用增加，对经营业绩的影响仍然存在。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用



6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：(人民币) 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	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	2007 年 07 月 08 日	3,000.00	互保	2006.07.08--2007.07.08	否	否
三一集团有限公司	2006 年 07 月 24 日	3,000.00	互保	2006.07.24--2007.07.24	否	否
湖南汽车城永通有限公司	2007 年 06 月 20 日	1,000.00	互保	2007.06.20--2007.12.20	否	否
湖南汽车城永通有限公司	2007 年 03 月 07 日	1,000.00	互保	2007.03.07--2007.09.07	否	否
报告期内担保发生额合计						2,000.00
报告期末担保余额合计 (A)						8,000.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						13,708.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						8,307.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)						16,307.00
担保总额占净资产的比例						49.27%
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担保金额 (D)						8,108.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)						8,108.00

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用



6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：(人民币)元

	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600808	马钢股份	690,000.00	0.003%	690,000.00	0.00	0.00
600688	上海石化	1,200,000.00	0.006%	1,200,000.00	0.00	0.00
	合计	1,890,000.00	-	1,890,000.00	0.00	0.00

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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、股权转让和股改进展等方面。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
2007年04月23日	公司董秘书处	电话沟通	流通股股东	了解公司股改进展情况
2007年05月15日	公司董秘书处	电话沟通	流通股股东	了解公司股权转让进展状况
2007年06月19日	公司董秘书处	电话沟通	流通股股东	了解公司半年度业绩扭亏情况
2007年06月26日	公司董秘书处	电话沟通	流通股股东	了解公司股权转让批复进展情况

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	未经审计	审计



7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：南方建材股份有限公司

2007 年 06 月 30 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	164,719,256.73	64,690,987.43	189,667,341.42	65,164,464.89
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,238,133.90	2,138,133.90	7,651,275.07	1,350,000.00
应收账款	42,255,639.67	18,111,820.05	25,870,852.88	3,934,179.20
预付款项	139,155,546.79	120,165,265.88	152,793,593.93	109,644,899.18
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	33,516,738.60	318,743,215.51	27,582,439.56	318,554,722.57
买入返售金融资产				
存货	143,721,705.13	60,804,921.54	129,228,207.04	37,888,997.73
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	525,607,020.82	584,654,344.31	532,793,709.90	536,537,263.57
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	14,230,609.29	268,733,540.75	13,512,976.10	268,015,907.56
投资性房地产	92,897,484.16	92,897,484.16	94,273,965.70	94,273,965.70
固定资产	514,170,076.59	66,058,724.61	511,384,717.65	50,627,098.32
在建工程	769,502.18	34,460.00	337,293.85	
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	154,156,172.20	52,163,871.88	156,678,085.69	53,191,466.79
开发支出				
商誉	2,709,219.14		2,709,219.14	
长期待摊费用	1,735,657.39		1,770,519.51	
递延所得税资产	12,026,273.55	7,942,637.15	11,597,307.73	7,570,000.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	792,694,994.50	487,830,718.55	792,264,085.37	473,678,438.37



南方建材股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

资产总计	1,318,302,015.32	1,072,485,062.86	1,325,057,795.27	1,010,215,701.94
流动负债：				
短期借款	367,780,000.00	346,000,000.00	336,920,000.00	312,550,000.00
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	305,840,000.00	147,130,000.00	321,900,000.00	159,630,000.00
应付账款	72,341,433.73	92,241,477.29	47,308,168.51	59,502,732.08
预收款项	69,364,794.80	52,584,054.40	56,451,592.11	16,944,279.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,786,476.92	778,350.25	5,176,187.74	1,073,854.42
应交税费	-607,757.41	-1,630,491.93	4,213,911.83	1,540,888.88
应付利息				
其他应付款	100,575,559.66	93,849,792.45	132,068,498.56	100,356,586.42
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	919,080,507.70	730,953,182.46	904,038,358.75	651,598,341.69
非流动负债：				
长期借款	6,969,180.44	6,969,180.44	7,640,000.00	7,640,000.00
应付债券				
长期应付款	29,816,205.91		30,116,205.91	
专项应付款				
预计负债	40,854.67		40,854.67	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	36,826,241.02	6,969,180.44	37,797,060.58	7,640,000.00
负债合计	955,906,748.72	737,922,362.90	941,835,419.33	659,238,341.69
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
资本公积	55,746,739.66	55,746,739.66	55,746,739.66	55,746,739.66
减：库存股				
盈余公积	30,755,965.31	19,088,500.00	30,755,965.31	19,088,500.00
一般风险准备				
未分配利润	7,001,123.15	22,227,460.30	26,974,655.28	38,642,120.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	331,003,828.12	334,562,699.96	350,977,360.25	350,977,360.25
少数股东权益	31,391,438.48		32,245,015.69	
所有者权益合计	362,395,266.60	334,562,699.96	383,222,375.94	350,977,360.25
负债和所有者权益总计	1,318,302,015.32	1,072,485,062.86	1,325,057,795.27	1,010,215,701.94

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：张端清



7.2.2 利润表

编制单位：南方建材股份有限公司

2007 年 1-6 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、营业总收入	892,514,092.27	423,778,873.04	807,494,900.33	205,832,293.56
其中：营业收入	892,514,092.27	423,778,873.04	807,494,900.33	205,832,293.56
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	913,466,592.85	441,282,498.07	835,976,171.80	233,795,671.54
其中：营业成本	836,349,871.55	413,890,878.52	754,195,929.45	205,003,446.07
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	2,687,549.74	225,942.67	2,598,287.39	156,916.81
销售费用	23,680,235.94	3,763,293.38	22,812,723.92	2,598,480.36
管理费用	30,891,371.63	8,445,060.36	31,896,934.87	6,190,027.33
财务费用	18,473,081.37	13,828,119.66	15,781,010.57	10,928,670.31
资产减值损失	1,384,482.62	1,129,203.48	8,691,285.60	8,918,130.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”				
投资收益（损失以“-”号填列）	717,633.19	717,633.19	-505,445.82	-538,512.66
其中：对联营企业和合营企业	717,633.19	717,633.19	-343,485.95	-343,485.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,234,867.39	-16,785,991.84	-28,986,717.29	-28,501,890.64
加：营业外收入	216,561.04		42,105.48	6,000.00
减：营业外支出	110,559.67	1,305.60	126,338.98	17,547.49
其中：非流动资产处置损失	45,211.22		125.40	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	-20,128,866.02	-16,787,297.44	-29,070,950.79	-28,513,438.13
减：所得税费用	698,243.32	-372,637.15	-6,835,416.74	-7,570,000.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,827,109.34	-16,414,660.29	-22,235,534.05	-20,943,438.13
归属于母公司所有者的净利润	-19,973,532.13	-16,414,660.29	-21,990,562.65	-20,943,438.13
少数股东损益	-853,577.21		-244,971.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.08		-0.093	
（二）稀释每股收益	-0.08		-0.093	

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：张端清



7.2.3 现金流量表

编制单位：南方建材股份有限公司

2007 年 1-6 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	992,881,414.06	421,804,663.79	937,845,042.49	237,155,558.81
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	8,100,230.97	7,343,845.67	1,600,079.91	258,844.68
经营活动现金流入小计	1,000,981,645.03	429,148,509.46	939,445,122.40	237,414,403.49
购买商品、接受劳务支付的现金	961,011,830.12	420,593,933.35	877,157,260.16	228,779,450.83
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	23,685,001.92	8,602,021.25	23,532,209.38	8,676,367.94
支付的各项税费	19,989,315.02	8,695,762.30	13,384,483.45	2,867,944.78
支付其他与经营活动有关的现金	22,598,148.27	9,309,062.70	25,278,478.18	6,841,565.44
经营活动现金流出小计	1,027,284,295.33	447,200,779.60	939,352,431.17	247,165,328.99
经营活动产生的现金流量净额	-26,302,650.30	-18,052,270.14	92,691.23	-9,750,925.50
二、投资活动产生的现金流量：				



南方建材股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

收回投资收到的现金			79,200.00	
取得投资收益收到的现金			113,066.84	80,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00		2,748,522.82	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			287,434.87	
投资活动现金流入小计	2,000.00		3,228,224.53	86,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,398,965.60	3,039,330.60	3,926,526.92	1,745,697.73
投资支付的现金				3,790,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	15,398,965.60	3,039,330.60	3,926,526.92	5,535,697.73
投资活动产生的现金流量净额	-15,396,965.60	-3,039,330.60	-698,302.39	-5,449,697.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	327,157,500.00	308,000,000.00	360,390,000.00	343,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	327,157,500.00	308,000,000.00	360,390,000.00	343,000,000.00
偿还债务支付的现金	296,957,500.00	275,220,819.56	287,770,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,503,741.94	11,216,330.31	17,225,854.49	13,616,051.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	944,726.85	944,726.85		
筹资活动现金流出小计	310,405,968.79	287,381,876.72	304,995,854.49	278,616,051.56
筹资活动产生的现金流量净额	16,751,531.21	20,618,123.28	55,394,145.51	64,383,948.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-24,948,084.69	-473,477.46	54,788,534.35	49,183,325.21
加：期初现金及现金等价物余额	189,667,341.42	65,164,464.89	193,092,133.72	85,571,133.45
六、期末现金及现金等价物余额	164,719,256.73	64,690,987.43	247,880,668.07	134,754,458.66

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：张端清



7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：南方建材股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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			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	55,746,739.66		30,333,868.02		16,247,361.09		31,682,943.00	371,510,911.77	237,500,000.00	55,746,739.66		30,229,831.38		88,095,579.10		10,401,770.41	421,973,920.55
加：会计政策变更				422,097.29	-	10,727,294.19	-	562,072.69	11,711,464.17									
前期差错更正																		
二、本年初余额	237,500,000.00	55,746,739.66	-	30,755,965.31		26,974,655.28		32,245,015.69	383,222,375.94	237,500,000.00	55,746,739.66		30,229,831.38		88,095,579.10		10,401,770.41	421,973,920.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)																		
(一) 净利润						-19,973,532.13		-853,577.21	-20,827,109.34						-71,744,181.37		-2,243,958.34	-73,988,139.71
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失																	23,525,130.93	23,525,130.93
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																	23,525,130.93	23,525,130.93
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		



南方建材股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

4. 其他															
上述(一)和(二)小计				-19,973,532.13	-	-853,577.21	-20,827,109.34					-71,744,181.37	-	21,281,172.59	-50,463,008.78
(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															
1.提取盈余公积											104,036.64	-104,036.64			-
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															
四、本期期末余额	237,500,000.00	55,746,739.66	-	30,755,965.31	7,001,123.15	-	31,391,438.48	362,395,266.60	237,500,000.00	55,746,739.66	30,333,868.02	16,247,361.09	31,682,943.00	371,510,911.77	

法定代表人：刘平

财务总监：杨新良

财务负责人：张端清



7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据 2006 年 2 月 15 日发布的 [财会 (2006) 3 号] 《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》。根据新《企业会计准则》规定，相应修订本公司的会计政策及会计估计，同时，在编制对比会计报表时根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对相关事项进行了追溯调整。

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

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，由此减少 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。

B、所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，在首次执行日，公司停止采用应付税款法，改按资产负债法对所得税进行处理。计提的应收款项坏账准备、存货跌价准备，根据新会计准则的规定，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并相应调整留存收益。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。

C、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。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

法定代表人：刘平

南方建材股份有限公司董事会

二 七年八月二十四日