

## 更正

因会计报表附注摘录错误，特向广大投资者致歉。公司 2001 年年度报告摘要“会计报表附注(摘录)”更正如下：

### (三) 会计报表附注(摘录)

#### 1、主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明：

于 2001 年 1 月 1 日起对公司原来执行的固定资产折旧年限进行调整：

通用设备、专用设备的折旧年限由原来的 14 年调整为 10 年，运输工具折旧年限由原来 12 年调整为 5 年，房屋建筑物折旧年限由原来 40 年调整为 20 年。调整后 2001 年度增加折旧费用 694 万元，相应减少利润 694 万元。

2、合并会计报表编制方法：凡是能够为母公司所控制的被投资企业都纳入合并范围。具体合并方法依照“财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》”执行。

#### 3、税项

所得税：15%，根据财税字[1999]290 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》，贵州省国家税务局核准，贵州省贵阳市乌当区国家税务局批准本年度抵免所得税 4,242,062.46 元。

增值税：17%，根据财政部、国家税务总局财税[2001]54 号文“关于铁路货车修理免征增值税”的通知，本公司的修车收入免征增值税。

城建税：1%

教育费附加：3%

#### 4、关联方关系及其交易

##### (1) 存在控制关系的关联方关系及其交易：

企业名称：中国铁路机车车辆工业总公司

性质：国有 法定代表人：王泰文 注册地：北京

主营业务：设计、制造、营销和修理铁路机车车辆及配件，同时生产和销售机电设备及各种零部件。

关联性质：母公司

股权比例及其变化：期初 63.16% 期末 63.16%

##### (2) 不存在控制关系的关联方(企业)关系及其交易：

企业名称：贵阳车辆厂

性质：国有 法定代表人：惠金根 注册地：贵阳市白云区都拉营

主营业务：设计、制造、营销和修理铁路机车车辆及配件

关联性质：受同一母公司控制的子公司

#### 交易事项

根据股份公司与贵阳车辆厂签订的“土地租赁协议”和“综合服务协议”，本期本公司向贵阳车辆厂支付土地使用费 38.66 万元、动力费(电费) 2,839 万元、非生产用车费 252 万元，向贵阳车辆厂收取材料费 761 万元。

本期向贵阳车辆厂借出并收回资金 3,000 万元，收取利息 474,500.00 元，利率为同期银行贷款利率。

未结算项目的金额：其他应收款 1,504,323.16 元

预付账款 2,620,500.00 元

其他应付款 5,125,206.66 元

定价政策：市价

#### 5、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据股份公司与贵阳车辆厂签订的“设备购买合同”及 2002 年第一次临时股东大会决议，本公司将向贵阳车辆厂购买 15 台片式电感生产设备，按照天一会计师事务所出具的天一评报字（2002）第 4-001 号评估报告，评估值为 2,878.50 万元，将以现金支付。

#### 6、其他重要事项

由于铁路管理体制的原因，本公司的铁路货车修理、制造业务中有关铁道部的部分，仍以贵阳车辆厂的名义参加投标和结算。本公司已向有关主管部门汇报，相关的变更手续正在办理中。

#### 7、变动异常的报表项目的解释

（1）货币资金上升 36%，主要原因是收回国债、采用银行承兑汇票采购等所致。

（2）存货上升 46%，主要原因是发出商品（新造货车）增加所致。

（3）长期股权投资下降 40%，主要原因是本期合并报表后，对相应的长期股权投资进行了抵销。

（4）在建工程上升 47%，主要原因是本期将“汇通绿恒环保餐具有限公司”的在建工程-环保餐具生产线并入。

（5）短期借款下降 75%，主要原因是还贷所致。

（6）应付票据上升 243%，主要原因是采购大量使用银行承兑汇票。

（7）管理费用上升 33%，主要原因是工资、劳动保险费及折旧增加所致。

南方汇通股份有限公司

2002 年 2 月 7 日