

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 270,603,560.25 | 187,640,776.96 | 337,699,066.61 | 236,379,644.62 |
| 短期投资 | 9,190,000.00 | 9,190,000.00 | 14,744,694.06 | 14,744,694.06 |
| 应收票据 | 4,947,259.76 | 603,836.00 | 7,022,437.00 | 5,000,000.00 |
| 应收股利 | - | 3,086,021.28 | - | 3,086,021.28 |
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 应收帐款 | 317,382,065.44 | 244,470,081.40 | 394,143,552.86 | 146,571,156.18 |
| 其他应收款 | 17,892,828.31 | 11,066,517.22 | 166,814,135.50 | 19,552,469.33 |
| 预付帐款 | 96,894,834.67 | 77,140,166.57 | 394,003,350.62 | 26,506,560.27 |
| 应收补贴款 | - | - | - | - |
| 应收出口退税 | 1,871,854.21 | 153,296.86 | 1,656,077.93 | 153,124.71 |
| 存货 | 261,818,267.71 | 186,599,054.47 | 524,674,634.39 | 164,380,814.06 |
| 待摊费用 | 66,792.01 | - | 4,862,959.23 | - |
| 一年内到期的长期债权投资 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | 980,667,462.36 | 719,949,750.76 | 1,845,620,908.20 | 616,374,484.51 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 263,193,169.99 | 368,371,675.86 | 137,530,112.82 | 412,728,523.21 |
| 长期债权投资 | - | - | - | - |
| 长期投资合计 | 263,193,169.99 | 368,371,675.86 | 137,530,112.82 | 412,728,523.21 |
| 其中：合并价差 | 6,396,382.30 | - | 6,832,075.51 | - |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 680,364,288.14 | 576,343,271.33 | 862,117,753.79 | 571,021,555.03 |
| 减：累计折旧 | 218,585,578.25 | 192,320,548.20 | 212,016,004.94 | 172,756,803.73 |
| 固定资产净值 | 461,778,709.89 | 384,022,723.13 | 650,101,748.85 | 398,264,751.28 |
| 减：固定资产减值准备 | 673,968.67 | 608,055.56 | 673,968.67 | 608,055.56 |
| 固定资产净额 | 461,104,741.22 | 383,414,667.57 | 649,427,780.18 | 397,656,695.72 |
| 工程物资 | 10,448,704.26 | 9,951,370.00 | 5,135,540.47 | 4,155,161.00 |
| 在建工程 | 176,373,832.04 | 151,834,922.96 | 406,027,920.15 | 120,762,006.64 |
| 固定资产清理 | - | - | 0 | 0 |
| 固定资产合计 | 647,927,277.52 | 545,200,960.53 | 1,060,591,240.80 | 522,573,863.36 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 19,059,106.57 | 1,124,829.34 | 428,930,738.99 | 416,686.66 |
| 长期待摊费用 | 3,326,758.79 | 2,750,903.80 | 696,498.85 | - |
| 其他长期资产 | 0 | - | - | - |
| 长期资产及其他资产合计 | 22,385,865.36 | 3,875,733.14 | 429,627,237.84 | 416,686.66 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | 0 | - | - | - |
| 资产总计 | 1,914,173,775.23 | 1,637,398,120.29 | 3,473,369,499.66 | 1,552,093,557.74 |

法人代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

资产负债表 (续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 南方汇通股份有限公司

单位: 人民币元

| 负债和股东权益 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 549,000,000.00 | 460,000,000.00 | 985,587,375.00 | 450,000,000.00 |
| 应付票据 | 86,453,629.54 | 83,903,629.54 | 60,567,561.63 | 56,225,561.63 |
| 应付帐款 | 201,224,204.91 | 163,652,727.54 | 294,619,277.48 | 104,506,408.58 |
| 预收帐款 | 36,276,930.50 | 24,664,481.05 | 24,299,025.54 | 20,328,902.83 |
| 应付工资 | 0.00 | - | 5,822,235.17 | - |
| 应付福利费 | 2,385,621.26 | - | 2,354,890.50 | - |
| 应付股利 | 2,315,774.86 | - | 2,315,774.86 | - |
| 应交税金 | -963,534.14 | -393,081.46 | -7,514,272.83 | -4,457,711.95 |
| 其他应交款 | 71,388.32 | 4,329.00 | 132,347.41 | 1,390.36 |
| 其他应付款 | 26,617,153.11 | 6,724,736.82 | 172,598,053.41 | 5,808,453.00 |
| 预提费用 | 1,780,939.18 | 193,300.02 | 4,090,842.61 | - |
| 预计负债 | - | - | - | - |
| 一年内到期的长期负债 | 5,000,000.00 | - | 29,829,500.00 | - |
| 其他流动负债 | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | 910,162,107.54 | 738,750,122.51 | 1,574,702,610.75 | 632,413,004.45 |
| 长期负债: | | | | |
| 长期借款 | 34,000,000.00 | - | 454,000,000.00 | - |
| 应付债券 | - | - | 0.00 | - |
| 长期应付款 | - | - | 729,333.36 | - |
| 专项应付款 | 1,300,000.00 | - | 8,500,000.00 | - |
| 其他长期负债 | - | - | - | - |
| 长期负债合计 | 35,300,000.00 | - | 463,229,333.36 | - |
| 递延税项: | | | | |
| 递延税款贷项 | - | - | - | - |
| 负债合计 | 945,462,107.54 | 738,750,122.51 | 2,037,931,944.11 | 632,413,004.45 |
| 少数股东权益 | 70,063,669.91 | - | 515,757,002.26 | - |
| 股东权益: | | | | |
| 股本 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 |
| 减: 已归还投资 | - | - | - | - |
| 股本净额 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 |
| 资本公积 | 408,712,048.09 | 408,712,048.09 | 408,712,048.09 | 408,712,048.09 |
| 盈余公积 | 62,065,083.86 | 58,720,275.78 | 62,065,083.86 | 58,720,275.78 |
| 其中: 法定公益金 | 20,688,361.29 | 19,573,425.26 | 20,688,361.29 | 19,573,425.26 |
| 未分配利润 | 5,870,865.83 | 9,215,673.91 | 26,903,421.34 | 30,248,229.42 |
| 其中: 现金股利 | - | - | - | - |
| 外币报表折算差额 | - | - | - | - |
| 股东权益合计 | 898,647,997.78 | 898,647,997.78 | 919,680,553.29 | 919,680,553.29 |
| 负债和股东权益总计 | 1,914,173,775.23 | 1,637,398,120.29 | 3,473,369,499.66 | 1,552,093,557.74 |

法人代表: 黄纪湘

公司财务负责人: 张英凯

会计机构负责人: 张英凯

利润表

2005 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本年累计数 | | 上年同期数 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 546,096,845.07 | 466,041,485.27 | 764,955,252.20 | 244,304,075.05 |
| 减：主营业务成本 | 449,176,326.55 | 380,815,576.78 | 594,875,396.63 | 200,583,707.14 |
| 主营业务税金及附加 | 309,053.06 | 198,895.94 | 540,938.32 | 69,562.85 |
| 二、主营业务利润 | 96,611,465.46 | 85,027,012.55 | 169,538,917.25 | 43,650,805.06 |
| 加：其他业务利润 | 1,533,228.66 | 631,064.24 | 3,639,570.68 | 2,145,173.23 |
| 减：营业费用 | 16,311,987.41 | 11,979,693.23 | 23,611,835.42 | 9,012,695.93 |
| 管理费用 | 44,421,696.91 | 37,471,114.31 | 69,934,208.28 | 28,769,415.02 |
| 财务费用 | 9,439,009.63 | 7,755,808.03 | 17,182,320.73 | 5,928,821.16 |
| 三、营业利润 | 27,972,000.17 | 28,451,461.22 | 62,450,123.50 | 2,085,046.18 |
| 加：投资收益 | -46,044,260.71 | -44,946,572.94 | -12,917,095.87 | 15,653,339.45 |
| 补贴收入 | 3,476,017.95 | - | 2,805,819.78 | - |
| 营业外收入 | 46,643.21 | 25,118.16 | 674,337.56 | 528,004.62 |
| 减：营业外支出 | 624,260.87 | 577,432.57 | 200,793.77 | 493.68 |
| 四、利润总额 | -15,173,860.25 | -17,047,426.13 | 52,812,391.20 | 18,265,896.54 |
| 减：所得税 | 4,175,501.24 | 3,985,129.38 | 84,568.35 | - |
| 少数股东收益 | 1,683,194.02 | - | 34,461,926.31 | - |
| 五、净利润 | -21,032,555.51 | -21,032,555.51 | 18,265,896.54 | 18,265,896.54 |

法人代表：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本年累计数 | | 上年同期数 | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、净利润 | -21,032,555.51 | -21,032,555.51 | 18,265,896.54 | 18,265,896.54 |
| 加：年初未分配利润 | 26,903,421.34 | 30,248,229.42 | 63,517,748.78 | 64,091,415.50 |
| 其他转入 | - | - | - | - |
| 二、可供分配的利润 | 5,870,865.83 | 9,215,673.91 | 81,783,645.32 | 82,357,312.04 |
| 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 | - | - | - | - |
| 三、可供股东分配的利润 | 5,870,865.83 | 9,215,673.91 | 81,783,645.32 | 82,357,312.04 |
| 减：应付优先股股利 | - | - | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - | 42,200,000.00 | 42,200,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | - | - |
| 四、未分配利润 | 5,870,865.83 | 9,215,673.91 | 39,583,645.32 | 40,157,312.04 |
| 补充资料： | | | | |
| 1、出售处置部门或投资单位所得收益 | -214,214.34 | - | - | - |
| 2、自然灾害发生的损失 | - | - | - | - |
| 3、会计政策变更增加(或减少)的利润总额 | - | - | - | - |
| 4、会计估计变更增加(或减少)的利润总额 | - | - | - | - |
| 5、债务重组损失 | - | - | - | - |
| 6、其他 | - | - | - | - |

法人代表：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

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 | 509,461,748.20 | 413,022,204.02 |
| 收到的税费返还 | 3,251,882.29 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 95,032,755.33 | 27,720,807.96 |
| 现金流入小计 | 607,746,385.82 | 440,743,011.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 392,202,890.83 | 320,983,277.04 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 62,771,447.58 | 52,227,654.09 |
| 支付的各项税费 | 14,568,478.59 | 10,953,298.16 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 93,742,085.24 | 79,681,769.60 |
| 现金流出小计 | 563,284,902.24 | 463,845,998.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,461,483.58 | -23,102,986.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 8,601,792.09 | 8,601,792.09 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 45,200.00 | 45,200.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 42,436.80 | 42,436.80 |
| 收到的与投资活动有关的其他现金 | | |
| 现金流入小计 | 8,689,428.89 | 8,689,428.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 50,153,215.04 | 32,758,639.90 |
| 投资支付的现金 | 3,682,023.62 | 3,682,023.62 |
| 支付的其他与投资活动有关的其他现金 | | |
| 现金流出小计 | 53,835,238.66 | 36,440,663.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -45,145,809.77 | -27,751,234.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | |
| 借款收到的现金 | 819,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 102,554.27 | |
| 现金流入小计 | 819,102,554.27 | 700,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 825,000,000.00 | 690,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 10,864,770.60 | 7,880,753.35 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 114,462.50 | |
| 现金流出小计 | 835,979,233.10 | 697,880,753.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,876,678.83 | 2,119,246.65 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -3,892.77 | -3,892.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -17,564,897.79 | -48,738,867.66 |

法人代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

现金流量表 (续)
2005 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 补充资料 | 金额 | |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | -21,032,555.51 | -21,032,555.51 |
| 加：少数股东收益 | 1,683,194.02 | |
| 计提的资产减值准备 | 683,895.65 | 2,487,512.57 |
| 固定资产折旧 | 26,576,376.76 | 21,561,746.10 |
| 无形资产摊销 | 1,410,317.74 | 95,357.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 194,148.30 | 7,799.70 |
| 待摊费用减少（减：增加） | -43,255.60 | 0 |
| 预提费用增加（减：减少） | 1,264,669.20 | 193,300.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 227,710.64 | 227,710.64 |
| 固定资产报废损失 | 0.00 | 0 |
| 财务费用 | 8,874,319.37 | 8,080,090.34 |
| 投资损失（减：收益） | 46,044,260.71 | 44,946,572.94 |
| 递延税款贷项（减：借项） | 0.00 | 0 |
| 存货的减少（减：增加） | -41,987,964.51 | -22,218,240.41 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -97,868,531.94 | -164,108,489.15 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 118,434,898.75 | 106,656,208.53 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,461,483.58 | -23,102,986.91 |
| 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 | 270,603,560.25 | 187,640,776.96 |
| 减：现金的期初余额 | 288,168,458.04 | 236,379,644.62 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 0 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 0 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -17,564,897.79 | -48,738,867.66 |

法人代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

资产减值准备明细表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、坏账准备合计 | 19,853,247.05 | 2,951,338.96 | 9,832,355.55 | 12,972,230.46 |
| 其中：应收账款 | 14,039,574.48 | 2,951,338.96 | 4,977,320.91 | 12,013,592.53 |
| 其他应收款 | 5,813,672.57 | | 4,855,034.64 | 958,637.93 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 1,319,397.31 | 252,973.60 | 762,370.91 | 810,000.00 |
| 其中：股票投资 | 692,989.65 | | 692,989.65 | - |
| 债券投资 | | | | - |
| 基金投资 | | | | - |
| 三、存货跌价准备合计 | 1,759,407.10 | | | 1,759,407.10 |
| 其中：产成品 | 1,140,403.17 | | | 1,140,403.17 |
| 原材料 | 619,003.93 | | | 619,003.93 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 385,785.66 | | 385,785.66 | - |
| 其中：长期股权投资 | 385,785.66 | | 385,785.66 | - |
| 长期债权投资 | | | | - |
| 五、固定资产减值准备合计 | 673,968.67 | | | 673,968.67 |
| 其中：房屋、建筑物 | 477,083.91 | | | 477,083.91 |
| 机器设备 | 196,884.76 | | | 196,884.76 |
| 运输工具 | | | | - |
| 六、无形资产减值准备 | | | | - |
| 其中：专利权 | | | | - |
| 商标权 | | | | - |
| 七、在建工程减值准备 | | | | - |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | - |

法人代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

利润表附表一
2005 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 (元/股) | |
|---------------|--------|--------|------------|-------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 10.75% | 10.63% | 0.23 | 0.23 |
| 营业利润 | 3.11% | 3.08% | 0.07 | 0.07 |
| 净利润 | -2.34% | -2.31% | -0.05 | -0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -2.53% | -2.50% | -0.05 | -0.05 |

法人代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

非经常性损益项目：

| | |
|-------------|----------------|
| 1、营业外收入： | 46,643.21元。 |
| 2、营业外支出： | 624,260.87元。 |
| 3、补贴收入： | 3,476,017.95元。 |
| 4、短期投资收益： | -689,725.59元。 |
| 5、处置投资单位收益： | -214,214.34元。 |
| 6、非经常性损益合计： | 1,994,460.36元。 |
| 7、所得税影响数： | 299,169.05元。 |
| 8、扣除所得税影响数： | 1,695,291.31元。 |

利润表附表二
2005 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本年累计数 | 上年同期累计数 | 追溯调整后 2003 年度数 |
|----------------------|-------------|---------|----------------|
| 1、出售处置部门或投资单位所得收益 | -214,214.34 | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）的利润总额 | | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）的利润总额 | | | |
| 5、债务重组损失 | | | |
| 6、其他 | | | |

法人代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：张英凯

南方汇通股份有限公司
会计报表附注
2005 年 6 月 30 日
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

注释一、公司基本情况

南方汇通股份有限公司(以下简称本公司)的前身系铁道部贵阳车辆工厂,是铁道部内迁西南的重点大三线企业之一,1975 年建成,1994 年更名为贵阳车辆厂。后根据铁道部 1998 年 6 月 18 日铁政策函[1998]109 号《关于设立南方汇通股份有限公司的函》及国家经贸委 1998 年 7 月 22 日国经贸企改[1998]459 号《关于同意设立南方汇通股份有限公司的复函》的批准,由中国铁路机车车辆工业总公司独家发起,将下属全资子公司贵阳车辆厂的主体经营性资产进行整体重组,剥离非经营性资产,设立南方汇通股份有限公司(筹),1999 年 4 月 23 日,根据中国证监会“证监发行字(1999)43 号”文批准,南方汇通股份有限公司(筹)向社会公开发行人民币普通股 7000 万股,并于 1999 年 5 月 11 日正式成立南方汇通股份有限公司。2003 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]65 号文批准,2003 年 6 月 23 日向社会公众配售人民币普通股 2100 万股,变更后注册资本及股本均为人民币贰亿壹仟壹佰万元整。2004 年经公司股东大会批准资本公积转增股本人民币贰亿壹仟壹佰万元整,变更后注册资本及股本为人民币肆亿贰仟贰佰万元整,企业法人营业执照注册号为 522113709672736;法定代表人:黄纪湘。

经营范围:铁路运输设备开发、制造、销售、修理;弹簧及锻铸件制品的生产、销售;大型金属结构制造、销售;铜金属的压延加工;高新技术电子元器件及棕纤维材料的开发、生产和销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);本公司可以按国家规定,以贸易方式从事进出口业务;家具、床上用品的开发、生产、销售。

公司目前主要业务:铁路运输货车的大修、改造,铁路特种专用货车的开发、制造,铁路车辆专用高柔弹簧及锻铸件制品的生产、销售,铁路车辆配件的制造、修理和棕纤维材料的开发、生产和销售等。

公司的主要产品和劳务:铁路货车新造,铁路货车的大修、改造,铁路货车配件,棕纤维弹性材料等。

注释二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**1. 会计制度**

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

2. 会计年度

本公司采用公历年制,即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础,资产计价原则采用历史成本法。

5. 外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为本位币记账。期末外币账户余额,均按期末市场汇价(中间价)折合本位币进行调整,由此产生的差额,计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

本公司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的现金、价值变动风险很小的短期投资,期限定为 3 个月。

7. 短期投资核算方法

(1) 本公司对购入能随时变现,并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法:本公司短期投资按实际支付的全部价款(包括税金、手续

费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准、计提方法:本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价,并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备,并计入当期损益,如已计提短期投资跌价准备后市价又回升,按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法

(1)本公司坏账损失采用备抵法核算。

(2)坏账准备金的提取采用账龄分析法,按应收款项(含应收账款、其他应收款,下同)期末余额的比例计提,本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为:

账龄1年以内(含1年)按应收款项合计金额的3%提取;

账龄1至2年的,按应收款项合计金额的5%提取;

账龄2至3年的,按应收款项合计金额的10%提取;

账龄3至4年的,按应收款项合计金额的30%提取;

账龄4至5年的,按应收款项合计金额的80%提取;

账龄5年以上的,按应收款项合计金额的100%提取。

(3)坏账的确认标准:

债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产依法清偿后,仍然不能收回的款项;

债务人逾期未履行偿债义务,并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

9. 存货核算方法

(1)存货分类:本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、产成品、在产品、委托加工材料、外购半成品、低值易耗品和包装物等类。

(2)存货盘存制度:本公司存货采用永续盘存法。

(3)存货取得和发出的计价方法:

库存原材料日常采用计划成本核算,按大类分设“材料成本差异”,期末根据领用或发出的存货按其应承担的成本差异,将计划成本调整为实际成本。

产成品按实际成本计价,发出时采用加权平均法结转销售成本。

低值易耗品采用领用时一次摊销的办法,数额较大时,在一年内分期摊销。

(4)生产成本的计算方法:本公司生产成本的计算采用品种法,生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用约当产量法。

(5)存货跌价准备的确认标准及计提方法:

当存在以下一项或若干项情况时,将存货的账面价值全部转入当期损益,一次性予以核销:

已经霉烂变质的存货;

已经过期且无转让价值的存货;

生产中不再需要,并且已无使用价值和转让价值的存货;

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时,计提存货跌价准备:

市价持续下跌,并且在可预见的未来无回升的希望;

使用该原材料生产的产品成本大于产品的销售价格;

因产品更新换代,原有库存材料已不适应新产品的需要,而该原材料的市场价格又低于其账面成本;

因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,导致市场价格逐渐下跌;

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分,期末采用成本与可变现净值孰低计价原则,按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备,计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

(1)长期股权投资

本公司对外长期投资,按实际支付的价款计价,占被投资单位有表决权资本总额的20%以上(含20%),或虽投资不足20%但有重大影响,采用权益法核算;占被投资单位有表决权资本总额的20%以下或虽投资达到20%以上但不具有重大影响的,采用成本法核算。

投资初始成本与享有被投资企业所有者权益份额之差额作为股权投资差额,分别情况进行会计

处理：初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额的差额，若合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，按不超过 10 年的期限摊销。投资初始成本低于享有被投资企业所有者权益份额的差额记入资本公积-股权投资准备。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应付利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

- 市价持续 2 年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- 被投资单位当年发生严重亏损；
- 被投资单位持续 2 年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

- 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；
- 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 被投资单位所在行业的生产技术等重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 年折旧率(%) | 预计残值率(%) |
|---------|---------|---------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 4.85% | 3% |
| 机器设备 | 10 年 | 9.7% | 3% |
| 运输设备 | 5 年 | 19.4% | 3% |
| 办公设备及其他 | 5 年 | 19.4% | 3% |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(4) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果存在下列情况之一，使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。否则应在发生时确认为费用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30% 的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值）。

固定资产修理费用，直接计入当期费用。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

12. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

在建工程减值准备的计提方法：公司于期末对在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况时，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情况。

13. 借款费用的核算方法

(1) 除为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用外，其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

(2) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在同时满足以下条件时，予以资本化：

- 资产支出已经发生；
- 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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：按实际成本计价。

(2) 摊销方法：其摊销采用直线法，在受益期内平均摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值准备按单项计提。

15. 长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用,在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益;其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16. 应付债券的核算

应付债券按实际收到的款项记账,债券溢价或折价在债券存续期按实际利率法或直线法摊销,债券利息按权责发生制计提或摊销。

17. 收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在下列条件均能满足时确认:

劳务总收入和总成本能够可靠地计量;

与交易相关的经济利益能够流入企业;

劳务的完成程度能够可靠地确定。

其中,同一会计年度开始并完成的劳务在完成时确认,跨越会计年度的劳务,在资产负债表日按完工百分比法确认。

(3) 让渡资产使用权

同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

18. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。

19. 合并会计报表的编制方法

凡是能够为本公司控制的被投资企业都纳入合并范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据,在抵销内部往来款项、重大交易等有关项目的基础上,合并各项目数额予以编制。

纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致,在合并会计报表时已将其按本公司会计制度进行调整。

注释三、税项

1. 增值税

(1) 以产品、原材料销售收入为计税依据,执行 17%的税率(计征时抵扣同期进项税额)。

(2) 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,本年度本公司的修车收入免征增值税。

(3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署文件 财税[2000]25号 关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知,本年度控股子公司贵州汇通华城楼宇科技有限公司对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 营业税

本公司本年度各项营业税应税收入的营业税率为:5%。

3. 城建税、教育费附加

本公司分别按照应缴纳流转税额的 1%、3%的比例计缴。

4. 所得税

(1) 本公司所得税率 15%;

(2) 本公司控股子公司贵州航天电源科技有限公司享受技术改造购置国产设备抵免企业所得税优惠政策<黔国税发[2000]93号>,经贵州省国家税务局批准,自 2004 年-2008 年共可抵免的投资总额为 9,631,516.65 元。

(3) 本公司控股子公司贵州汇通华城楼宇科技有限公司经贵州省科学技术厅黔科复[2002]29号《关于认定“贵州汇通华城楼宇科技有限公司”等企业为高新技术企业的批复》被认定为高新技术企业,根据贵阳市乌当区国家税务局文件 乌国税[2003]011号《乌当区国家税务局关于贵阳博海

管材有限公司等企业免征企业所得税的批复》，“根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税字（1994）001号 第一条，国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15% 的税率征收所得税；新办的高新技术企业自投产年度起免征所得税两年，享受以上企业所得税优惠政策”。

5. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

注释四、控股子公司及合营公司

1. 纳入合并会计报表范围的控股子公司

| 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 出资额 | 持股比例 | 主营业务 | 注 |
|------------------|-----|---------|---------|--------|-----------|---|
| 汇通绿恒环保餐具有限公司 | 贵阳 | 5000 万元 | 4000 万元 | 80.00% | 环保餐具 | |
| 深圳市汇通迅达电器有限公司 | 深圳 | 300 万元 | 270 万元 | 90.00% | 电子器件制造销售 | |
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | 贵阳 | 1388 万元 | 902 万元 | 65.00% | 纳米粉体材料 | |
| 贵州汇通华城楼宇科技有限公司 | 贵阳 | 1000 万元 | 550 万元 | 55.00% | 节能系统生产销售 | |
| 贵州汇通天元网络科技有限公司 | 贵阳 | 600 万元 | 330 万元 | 55.00% | 计算机软硬件销售 | |
| 贵州航天电源科技有限公司 | 贵阳 | 7000 万元 | 4723 万元 | 53.57% | 生产销售锂二次电池 | |
| 贵州迅达电器有限公司 | 贵阳 | 1209 万元 | 291 万元 | 60.00% | 生产销售片式电感器 | |

2. 合并会计报表范围的变化说明

本期间合并范围变化内容，原因如下：

本公司编制 2004 年度合并会计报表时纳入合并范围的贵州南方汇通世华微硬盘有限公司（简称微硬盘公司），因该公司股东 Riospring INC. 与贵州世华数码创业投资有限公司签署股权托管协议，将其在微硬盘公司的经营管理权委托给贵州世华数码创业投资有限公司，委托方委托受托方在委托期限内，除股权及公司资产处置须得到委托方同意外，对公司生产经营等事项行使管理决策权，在董事会就上述授权事项以委托人名义行使表决权。委托期限从 2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止或协议双方协商终止。该委托协议签署后，贵州世华数码创业投资有限公司在微硬盘公司的表决权比例为 61.39%，本公司在微硬盘公司已不具有实质控制权。2005 年 1 月 17 日，微硬盘公司各方股东在贵阳市签署《贵州南方汇通世华微硬盘公司股东就公司特别事项的协议书》：

同意终止执行各方于 2004 年 3 月 15 日签署的《有关特别事项的协议书》中第一款：“各方同意新公司董事长、总经理、财务负责人由南方汇通股份有限公司委派”的约定。

根据以上协议，本公司已不具备合并微硬盘公司会计报表的条件，故本公司从 2005 年起将不再合并微硬盘公司的会计报表。

注释五、合并会计报表有关项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 320,245.39 | 974,535.94 |
| 银行存款 | 264,857,179.61 | 310,273,951.72 |
| 其他货币资金 | 5,426,135.25 | 26,450,578.95 |
| 合 计 | <u>270,603,560.25</u> | <u>337,699,066.61</u> |

2. 短期投资

(1) 短期投资及短期投资跌价准备

| 项 目 | 账面金额 | 2005.6.30 | | 账面金额 | 2004.12.31 | |
|---------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | 跌价准备 | 净值 | | 跌价准备 | 净值 |
| 股权投资 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | 5,005,191.65 | 692,989.65 | 4,312,202.00 |
| 基金投资 | 10,000,000.00 | 810,000.00 | 9,190,000.00 | 11,058,899.72 | 626,407.66 | 10,432,492.06 |
| 合 计 | <u>10,000,000.00</u> | <u>810,000.00</u> | <u>9,190,000.00</u> | <u>16,064,091.37</u> | <u>1,319,397.31</u> | <u>14,744,694.06</u> |

3. 应收票据

(1) 应收票据

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,947,259.76 | 7,022,437.00 |

| | | |
|--------|---------------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | 0 | 0 |
| 合计 | <u>4,947,259.76</u> | <u>7,022,437.00</u> |

4. 应收账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005.6.30 | | | 2004.12.31 | | |
|------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 290,753,117.05 | 88.27% | 8,722,593.85 | 372,771,073.54 | 91.32% | 11,186,290.22 |
| 1-2年 | 30,046,751.66 | 9.12% | 1,502,337.58 | 31,667,824.46 | 7.76% | 1,583,391.21 |
| 2-3年 | 6,692,951.78 | 2.03% | 669,295.19 | 2,062,562.83 | 0.51% | 206,256.29 |
| 3-4年 | 849,652.35 | 0.26% | 254,895.71 | 610,498.06 | 0.15% | 183,149.42 |
| 4-5年 | 943,574.62 | 0.29% | 754,859.69 | 953,405.52 | 0.23% | 762,724.41 |
| 5年以上 | 109,610.51 | 0.03% | 109,610.51 | 117,762.93 | 0.03% | 117,762.93 |
| 合计 | <u>329,395,657.97</u> | <u>100.00%</u> | <u>12,013,592.53</u> | <u>408,183,127.34</u> | <u>100.00%</u> | <u>14,039,574.48</u> |

(2) 应收账款前五名金额合计为 114,215,970.49 元, 占应收账款 34.67%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

5. 其他应收款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005.6.30 | | | 2004.12.31 | | |
|------|----------------------|-------------|-------------------|-----------------------|----------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 17,867,151.22 | 94.78% | 536,014.54 | 162,795,069.92 | 94.30% | 4,882,199.57 |
| 1-2年 | 15,365.65 | 0.08% | 768.28 | 6,136,488.39 | 3.56% | 306,824.33 |
| 2-3年 | 477,283.60 | 2.53% | 47,728.36 | 3,164,821.59 | 1.83% | 316,482.16 |
| 3-4年 | 165,684.52 | 0.88% | 49,705.50 | 235,296.92 | 0.14% | 70,589.08 |
| 4-5年 | 7,800.00 | 0.04% | 6,240.00 | 292,769.10 | 0.17% | 234,215.28 |
| 5年以上 | 318,181.25 | 1.69% | 318,181.25 | 3,362.15 | 0.00% | 3,362.15 |
| 合计 | <u>18,851,466.24</u> | <u>1.00</u> | <u>958,637.93</u> | <u>172,627,808.07</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,813,672.57</u> |

(2) 其他应收账款前五名金额合计为 9,207,361.73 元, 占其他应收款 48.84%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6. 预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005.6.30 | | 2004.12.31 | |
|------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 88,365,010.42 | 91.20% | 357,863,067.87 | 90.83% |
| 1-2年 | 4,999,027.23 | 5.16% | 33,693,415.93 | 8.55% |
| 2-3年 | 1,914,585.66 | 1.98% | 1,813,581.21 | 0.46% |
| 3年以上 | 1,616,211.36 | 1.67% | 633,285.61 | 0.16% |
| 合计 | <u>96,894,834.67</u> | <u>100.00%</u> | <u>394,003,350.62</u> | <u>100.00%</u> |

注: 期末账龄超过一年的预付款为 8,529,824.25 元。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

7. 应收补贴款

| 项目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 | 2003.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 应收出口退税 | <u>1,871,854.21</u> | <u>1,656,077.93</u> | <u>2,157,886.49</u> |
| 合计 | <u>1,871,854.21</u> | <u>1,656,077.93</u> | <u>2,157,886.49</u> |

8. 存货

| 项目 | 2005.6.30 | | 净值 | 2004.12.31 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| | 金额 | 跌价准备 | | 金额 | 跌价准备 |
| 物资采购 | 540.00 | 0 | 540.00 | 6,605,171.29 | 0 |
| 原材料 | 98,361,515.49 | 619,003.93 | 97,742,511.56 | 197,866,407.03 | 619,003.93 |
| 包装物 | 13,616.96 | 0.00 | 13,616.96 | 221,754.55 | 0 |
| 低值易耗品 | 1,771,718.63 | 0.00 | 1,771,718.63 | 1,176,862.16 | 0 |
| 自制半成品 | 23,729,308.47 | 0.00 | 23,729,308.47 | 53,576,988.69 | 0 |
| 库存商品 | 57,701,919.11 | 1,140,403.17 | 56,561,515.94 | 221,763,012.69 | 1,140,403.17 |
| 委托加工物资 | 4,842,529.85 | 0 | 4,842,529.85 | 318,230.59 | 0 |
| 分期收款发出商品 | 19,260,884.53 | 0 | 19,260,884.53 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 在产品 | 57,895,641.77 | 0 | 57,895,641.77 | 44,905,614.49 | 0 | 44,905,614.49 |
| 合计 | 263,577,674.81 | -1,759,407.10 | 261,818,267.71 | 526,434,041.49 | 1,759,407.10 | 524,674,634.39 |

9. 待摊费用

| 项 目 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 2005.6.30 |
|---------|--------------|------------|------------|--------------|-----------|
| 房租 | 18,733.32 | 39,808.00 | 45,941.32 | 0.00 | 12,600.00 |
| 办公室装修 | 0.00 | 7,020.00 | 4,020.00 | 0.00 | 3,000.00 |
| 汽车保险费 | 68,148.11 | 0.00 | 3,409.19 | 66,132.82 | 1,393.90 |
| 汽车养路费 | 608.20 | 3,516.00 | 1,758.00 | 608.20 | 1,758.00 |
| 汽车修理费 | 15,477.55 | | | 15,477.55 | 0.00 |
| NQA 审核费 | 0.00 | 36,236.00 | 5,102.99 | 0.00 | 31,133.01 |
| 生产用具 | 1,311,450.38 | | | 1,311,450.38 | 0.00 |
| 贷款担保金 | 3,448,541.67 | | | 3,448,541.67 | 0.00 |
| 其 他 | 0.00 | 80,996.35 | 64,089.25 | 0.00 | 16,907.10 |
| 合 计 | 4,862,959.23 | 167,576.35 | 124,320.75 | 4,842,210.62 | 66,792.01 |

注：本公司本期转出数为减少合并范围转出。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项 目 | 2005.6.30 | | | 2004.12.31 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期股权投资 | | | | | | |
| 对未合并子公司投资 | | | | | | |
| 对联营企业投资 | 214,980,850.89 | 0 | 214,980,850.89 | 6,392,160.90 | 0.00 | 6,392,160.90 |
| 其他股权投资 | 41,815,936.80 | 0.00 | 41,815,936.80 | 37,941,238.00 | 385,785.66 | 37,555,452.34 |
| 股权投资差额 | 6,396,382.30 | 0 | 6,396,382.30 | 93,582,499.58 | 0.00 | 93,582,499.58 |
| 合 计 | 263,193,169.99 | 0.00 | 263,193,169.99 | 137,915,898.48 | 385,785.66 | 137,530,112.82 |

(2) 对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | | 权益变动 | | | 2005.6.30 | 占被投资单位 注册资本比例 |
|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 原始投资 | 本年 增减 | 本期权益 增减 | 本年利 润分 回 | 累计增减 | 账面余额 | |
| 贵州千叶塑胶有限公司 | 4,500,000.00 | 0 | 195,281.75 | 0 | 1,848,107.16 | 6,348,107.16 | 45% |
| 北京汇通华城科技发展有限公司 | 360,000.00 | 0 | 0.00 | 0 | -120,664.51 | 239,335.49 | 30% |
| 贵州南方汇通世华微硬盘有限公司 | 293,429,883.70 | | -44,899,909.31 | | -85,036,475.46 | 208,393,408.24 | 36.40% |
| 合 计 | 298,289,883.70 | | -44,704,627.56 | | -83,309,032.81 | 214,980,850.89 | |

(3) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | | 权益变动 | | | 2005.6.30 | 占被投资单位 注册资本比例 |
|--------------------|---------------|----------|------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 原始投资 | 本年增 减 | 本期权 益增减 | 本年利 润分 回 | 累计增减 | 账面余额 | |
| 贵州万达客车股份有限公司 | 2,000,000.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000.00 | 2.24% |
| 领先食品股份有限公司 | 700,000.00 | -700,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 海通证券股份有限公司 | 35,141,238.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,141,238.00 | 0.40% |
| 贵州科创新材料生产力促进中心有限公司 | 100,000.00 | | 0 | 0 | 0 | 100,000.00 | 0.10% |
| 南方汇通微硬盘科技有限公司 | 5,776,700.00 | | 0 | 0 | -1,202,001.20 | 4,574,698.80 | 2.45% |
| 合 计 | 43,717,938.00 | | 0 | 0 | 0 | 41,815,936.80 | |

(4) 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 2004.12.31 | 本期摊销 | 本期转出 | 累计摊销 | 2005.6.30 | 剩余摊销期限 |
|------------------|---------------|------|---------------|------------|---------------|--------------|--------------|--------|
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | -2,000.00 | 10 年 | -2,000.00 | 0 | 0 | 0 | -2,000.00 | |
| 贵州迅达电器有限公司 | 254,415.17 | 10 年 | 207,672.62 | 11,218.20 | 0 | 57,960.70 | 243,196.97 | 89 个月 |
| 贵州航天电源科技有限公司 | 8,572,957.45 | 10 年 | 6,626,402.90 | 424,474.96 | | 2,417,772.12 | 6,155,185.33 | 90 个月 |
| 贵州南方汇通世华微硬盘有限公司 | 90,522,181.61 | 10 年 | 86,750,424.06 | | 86,750,424.06 | 3,771,757.55 | 0.00 | 0 |
| 合计 | 99,347,554.23 | | 93,582,499.58 | 435,693.16 | 86,750,424.06 | 6,247,490.37 | 6,396,382.30 | |

(5) 长期股权投资减值准备

| 单位 | 2004.12.31 | 本期计提 | 本期转回 | 2005.6.30 | 计提原因 |
|------------|------------|------|------------|-----------|--------|
| 领先食品股份有限公司 | 385,785.66 | | 385,785.66 | 0 | 已转让该投资 |
| 合计 | 385,785.66 | | 385,785.66 | 0 | |

11. 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

| 项目 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 固定资产原值： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 302,330,473.69 | 10,640,102.80 | 56,598,269.16 | 256,372,307.33 |
| 机器设备 | 513,323,431.21 | 26,916,441.11 | 129,156,262.05 | 411,083,610.27 |
| 运输工具 | 14,475,841.02 | 5,123,301.42 | 9,383,465.01 | 10,215,677.43 |
| 办公设备及其他 | 18,831,310.51 | 21,910.00 | 18,069,147.80 | 784,072.71 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 10,746,697.36 | 121,518.32 | 8,959,595.28 | 1,908,620.40 |
| 融资租入固定资产 | 2,410,000.00 | 0 | 2,410,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 862,117,753.79 | 42,823,273.65 | 224,576,739.30 | 680,364,288.14 |
| 累计折旧： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 46,328,537.55 | 6,186,198.69 | 2,216,141.71 | 50,298,594.53 |
| 机器设备 | 152,515,699.57 | 30,555,902.40 | 21,895,595.77 | 161,176,006.20 |
| 运输设备 | 7,529,283.99 | 479,044.27 | 1,480,699.37 | 6,527,628.89 |
| 办公设备及其他 | 4,719,666.80 | 79,050.82 | 4,416,741.69 | 381,975.93 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 274,125.40 | 201,372.70 | 274,125.40 | 201,372.70 |
| 融资租入固定资产 | 648,691.63 | 0 | 648,691.63 | 0.00 |
| 合计 | 212,016,004.94 | 37,501,568.88 | 30,283,303.94 | 218,585,578.25 |
| 固定资产净值： | 650,101,748.85 | | | 461,778,709.89 |
| 固定资产减值准备： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 477,083.91 | 0 | 0 | 477,083.91 |
| 机器设备 | 196,884.76 | 0 | 0 | 196,884.76 |
| 运输设备 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 办公设备及其他 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 融资租入固定资产 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 673,968.67 | 0 | 0 | 673,968.67 |
| 固定资产净额： | 649,427,780.18 | | | 461,104,741.22 |

注：本公司固定资产原值期末较期初减少 21.08%，主要原因为合并范围减少贵州南方汇通世华微硬盘有限公司所致。

12. 工程物资

| 物资名称 | 2005.6.30 | 2004.12.31 | 2003.12.31 |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 专用材料、设备 | 10,448,704.26 | 5,135,540.47 | 23,139,958.77 |

合 计 10,448,704.26 5,135,540.47 23,139,958.77

13. 在建工程
(1) 在建工程

| 项 目 | 2004.12.31 | | | 2004.12.31 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面金额 | 减值准备 | 净值 | 账面金额 | 减值准备 | 净值 |
| 土建及设备改造 | 176,373,832.04 | | 176,373,832.04 | 406,027,920.15 | | 406,027,920.15 |
| 合 计 | 176,373,832.04 | | 176,373,832.04 | 406,027,920.15 | | 406,027,920.15 |

(2) 明细情况

| 工程名称 | 预算数 | 2004.12.31 | 本年增加 | 本年减少金额 | | 2005.6.30 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------|-------|
| | | | 金额 | 本年转入固定资产额 | 其他减少额 | | |
| 民用棕纤维弹性材料生产技改 | 46,000,000.00 | 20,816,723.83 | | | | 20,816,723.83 | |
| 铁路车辆用棕纤维弹簧生产线技改 | 49,500,000.00 | 1,162,000.49 | 0.00 | 1,162,000.49 | 0.00 | 0.00 | 募集 |
| 高新技术工业园区建设 | 48,890,000.00 | 28,489,399.11 | 2,953,570.64 | | 0.00 | 31,442,969.75 | 自有、募集 |
| 货车系统技术改造 | 12,000,000.00 | 15,071,694.21 | 12,114,087.42 | 288,760.00 | 0.00 | 26,897,021.63 | 自有、募集 |
| 稻壳餐具生产线 | | 23,568,048.98 | | 0.00 | 0.00 | 23,568,048.98 | 募集 |
| 棕纤维项目 | 165,200,000.00 | 16,813,742.81 | 1,035,324.79 | | 0.00 | 17,849,067.60 | 募集 |
| 铸工生产系统扩能改造 | | 7,199,841.23 | 1,584,435.86 | 124,150.00 | 0.00 | 8,660,127.09 | 自有、募集 |
| 工程预付款 | | 20,382,343.79 | 8,632,538.22 | | 0.00 | 29,014,882.01 | 自筹 |
| 片式电感器项目 | 104,870,000.00 | 11,140,798.00 | 9,865,773.75 | 5,058,379.72 | 0.00 | 15,948,192.03 | 募集 |
| 知识经济产业基地项目 | | 154,598.00 | | 0 | | 154,598.00 | 自筹 |
| 主厂房 | 107,516,473.98 | 80,906,988.39 | | 0 | 80,883,308.26 | 23,680.13 | 自筹 |
| 研发中心 | 18,251,311.18 | 11,733,475.39 | | 0 | 11,733,475.39 | 0.00 | 自筹 |
| 能源中心 | 4,507,583.17 | 3,742,399.74 | | 0 | 3,742,399.74 | 0.00 | 自筹 |
| C区净房 | 51,467,738.95 | 49,781,581.76 | 0 | | 49,781,581.76 | 0.00 | 自筹 |
| D区净房 | 19,415,036.80 | 1,364,069.50 | 0 | | 1,364,069.50 | 0.00 | 自筹 |
| 机器设备 | 33,645,798.50 | 15,875,061.40 | 628,103.61 | 39,400.00 | 15,516,585.04 | 947,179.97 | 自筹 |
| 2#宿舍 | 13,111,209.13 | 11,150,965.01 | | | 11,150,965.01 | 0.00 | 自筹 |
| 活动中心 | 10,301,664.31 | 8,761,472.51 | | | 8,761,472.51 | 0.00 | 自筹 |
| 附属设施 | 41,437,814.66 | 31,482,474.81 | | | 31,482,474.81 | 0.00 | 自筹 |
| 1#宿舍 | | 20,700.00 | 0 | | 20,700.00 | 0.00 | 自筹 |
| 3#宿舍 | | 20,400.00 | 0 | | 20,400.00 | 0.00 | 自筹 |
| 办公网络工程 | | 132,715.00 | 0 | | 132,715.00 | 0.00 | 自筹 |
| 纯净水系统 | | 31,463.20 | 0 | | 31,463.20 | 0.00 | 自筹 |
| 输送机系统 | | 49,339.00 | 0 | | 49,339.00 | 0.00 | 自筹 |
| 超声波洗涤机 | | 18,648.05 | 0 | | 18,648.05 | 0.00 | 自筹 |
| 未验收设备 | | 191,230.81 | | | 191,230.81 | 0.00 | 自筹 |
| 土地 | | 46,076,403.60 | 0 | | 46,076,403.60 | 0.00 | |
| 合计 | | <u>406,027,920.15</u> | <u>110,485,608.02</u> | <u>0</u> | <u>260,957,231.68</u> | 176,373,833.04 | |

14. 无形资产

| 种 类 | 取得方式 | 实际成本 | 2004.12.31 | 本年增加 | 本年转出 | 本年摊销 | 2005.6.30 | 剩余年限 |
|------------------------------|-------|----------------|----------------|------------|----------------|--------------|---------------|-------|
| PC 终端多媒体投入集成装置 | 投入 | 2,100,000.00 | 1,470,000.00 | 0 | 0 | 126000 | 1,344,000.00 | 64个月 |
| 中央空调变流量节能控制软件 | 外购 | 4,500,000.00 | 3,915,661.42 | 0 | 0 | 121621.62 | 3,794,039.8 | 187个月 |
| 浪潮软件 | 外购 | 141,054.00 | 46,458.00 | 13440 | 0 | 14860 | 45038 | 15个月 |
| 锂离子技术 | 投入 | 6,390,000.00 | 4,260,000.00 | | | 319,500.00 | 3,940,500.00 | 74个月 |
| 金蝶 OA 软件 | 外购 | 34,188.03 | 33,618.23 | | 0 | 3,418.80 | 30,199.43 | 53个月 |
| 1.8 英寸专有技术 | 外购、投入 | 284,383,460.00 | 249,006,823.20 | | 249,006,823.20 | | 0 | |
| 微硬盘商标 | 自制 | 0 | 522,456.15 | | 522,456.15 | | 0 | |
| 应用软件 | 外购 | 2,086,200.00 | 1,852,680.42 | | 1,852,680.42 | | 0 | |
| 全生物降解型投入一次性餐具生产工艺使用权及绿恒商标使用权 | 投入 | 10,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | 500,000.00 | 5,500,000.00 | 66个月 |
| 纳米氧化锌投入技术 | 投入 | 4,860,000.00 | 3,523,500.00 | | | 243000 | 3280500 | 81个月 |
| 金蝶软件 | 外购 | 33,200.00 | 24,346.67 | | | 3,320.05 | 21,026.62 | 92个月 |
| 金蝶软件 | 外购 | 24,900.00 | 18,675.00 | | | 2,490.00 | 16,185.00 | 33个月 |
| 金蝶软件 | 外购 | 125,000.00 | 106,250.00 | | | 12,499.98 | 93,750.02 | 39个月 |
| 瑞星企业及网络精软件 | 外购 | 50,640.00 | 37,980.00 | 0 | | 5,064.00 | 32,916.00 | 39个月 |
| 防火墙 | 外购 | 33,000.00 | 25,850.00 | | | 3,300.00 | 22,550.00 | 41个月 |
| 短信宝软件 | 外购 | 39,600.00 | 31,679.99 | | | 3,960.00 | 27,719.99 | 58个月 |
| 金蝶软件 | 外购 | 149,900.00 | 142,405.00 | | | 14,989.98 | 127,415.02 | 62个月 |
| 港湾模块 | 外购 | 30,000.00 | 29,500.00 | | | 3000 | 26,500.00 | 65个月 |
| 1GB 一英寸硬盘生产技术 | 投入 | 41,500,000.00 | 31,470,833.39 | | 31,470,833.39 | | 0 | |
| 2GB-2.5GB 一英寸硬盘生产技术 | 外购 | 99,327,600.00 | 82,166,162.77 | | 82,166,162.77 | | 0 | |
| 微硬盘 PCBA 技术开发 | 外购 | 28,968,450.00 | 28,244,238.75 | | 28,244,238.75 | | 0 | |
| USB、ATA 界面开发 | 外购 | 16,553,400.00 | 16,001,620.00 | | 16,001,620.00 | | 0 | |
| HIMS 系统软件 | 外购 | 320,000.00 | | 320,000.00 | | 31,999.98 | 288,000.02 | 54个月 |
| 金蝶软件 | 外购 | 125,000.00 | | 125,000.00 | | 8,333.32 | 116,666.68 | 56个月 |
| 智泽华财务软件 | 外购 | 8,500.00 | | 8,500.00 | | 566.68 | 7,933.32 | 56个月 |
| 加汗软件 | 外购 | 350,000.00 | | 350,000.00 | | 5,833.33 | 344,166.67 | 59个月 |
| 合计 | | 502,134,092.03 | 428,930,738.99 | 816,940.00 | 409,264,814.68 | 1,423,757.74 | 19,059,106.57 | |

注： 纳米氧化锌制备技术的入账价值依据贵州振达资产评估事务所出具的“黔振评报字(2001)25号”评估报告。

PC 终端多媒体集成装置等无形资产的入账价值依据贵州科专资产评估事务所出具的“黔科资字(2002)007号”评估报告。

锂离子电池技术、锂离子聚合物二次电池技术的入账价值依据贵州省遵义天正会计师事务所

出具的“天会所评报[2002]第 22 号”评估报告。

本期间转出无形资产是因为合并范围减少贵州南方汇通世华微硬盘所致。

15. 长期待摊费用

| 项目名称 | 原始金额 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期 转出 | 2005.6.30 | 累计摊销 | 剩余摊销 期限 |
|--------|---------------------|-------------------|--------------|------------------|----------|---------------------|---------------------|------------|
| 租车费 | 120,000.00 | 78,000.00 | | 6,000.00 | 0 | 72,000.00 | 48,000.00 | 72 月 |
| 办公家具 | 106,024.00 | 39,753.00 | | 26,502.00 | 0 | 13,251.00 | 92,773.00 | 3 月 |
| 租入厂房装修 | 155,993.50 | 0 | 155,993.50 | 7,799.70 | 0 | 148,193.80 | 7,799.70 | 9 年 7 个月 |
| 租赁费 | 2,613,600.00 | 0 | 2,613,600.00 | 10,890.00 | 0 | 2,602,710.00 | 10,890.00 | 19 年 11 个月 |
| 其他 | <u>2,072,646.78</u> | <u>578,745.85</u> | | <u>88,141.86</u> | <u>0</u> | <u>490,603.99</u> | <u>1,582,042.79</u> | 41 月 |
| 合计 | <u>6,570,235.37</u> | <u>696,498.85</u> | | | <u>0</u> | <u>3,326,758.79</u> | <u>1,741,505.49</u> | |

16. 短期借款

| 类别 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 150,000,000.00 | 174,829,500.00 |
| 抵押借款 | 0 | 0 |
| 保证借款 | 399,000,000.00 | 810,757,875.00 |
| 质押借款 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 合计 | <u>549,000,000.00</u> | <u>985,587,375.00</u> |

17. 应付票据

| 项目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 86,453,629.54 | 60,567,561.63 |
| 商业承兑汇票 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合计 | <u>86,453,629.54</u> | <u>60,567,561.63</u> |

18. 应付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 180,523,881.25 | 196,871,734.34 |
| 1-2 年 | 10,856,407.41 | 87,855,371.12 |
| 2-3 年 | 3,004,592.29 | 3,051,111.91 |
| 3 年以上 | <u>6,839,323.96</u> | <u>6,841,060.08</u> |
| 合计 | <u>201,224,204.91</u> | <u>294,619,277.45</u> |

注：账龄超过 3 年的大额应付账款 6,839,323.96 元,采购款未结算；

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日,无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

19. 预收账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|-------|---------------|----------------------|
| 1 年以内 | 34,408,948.56 | 22,432,642.69 |
| 1-2 年 | 273,825.87 | 261,980.85 |
| 2-3 年 | 1,078,442.68 | 1,173,172.56 |
| 3 年以上 | 515,713.39 | <u>431,229.44</u> |
| 合计 | 36,276,930.50 | <u>24,299,025.54</u> |

注：账龄超过 1 年的大额预收账款 1,867,981.94 元留待抵账。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日,无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

20. 应付工资

| | 2004.12.31 | 2004.12.31 | 2003.12.31 |
|------|------------|---------------------|---------------------|
| 应付工资 | <u>0</u> | <u>5,822,235.17</u> | <u>2,170,028.43</u> |

21. 应交税金

| 税 种 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|-------|--------------------|----------------------|
| 营业税 | 2536 | 34,758.96 |
| 增值税 | -850,471.32 | -9,356,209.41 |
| 城建税 | -114,503.10 | 123,675.38 |
| 企业所得税 | -164,528.81 | 1,487,908.42 |
| 个人所得税 | 10,808.21 | 195,593.82 |
| 其他 | <u>152624.88</u> | <u>0</u> |
| 合 计 | <u>-963,534.14</u> | <u>-7,514,272.83</u> |

注：本公司的执行税率见附注三。

22. 其他应交款

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|---------|-----------|-------------------|
| 教育费附加 | 53,541.24 | 101,589.05 |
| 地方教育费附加 | 17,847.08 | 347.59 |
| 价格调节基金 | 0.00 | <u>30,410.77</u> |
| 合 计 | 71,388.32 | <u>132,347.41</u> |

23. 其他应付款

| 账 龄 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 10,129,450.80 | 155,381,603.63 |
| 1-2年 | 961,885.45 | 2,122,320.40 |
| 2-3年 | 12,094,515.83 | 11,714,066.55 |
| 3年以上 | <u>3,431,301.03</u> | <u>3,380,062.83</u> |
| 合 计 | <u>26,617,153.11</u> | <u>172,598,053.41</u> |

24. 预提费用

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 利息 | 70,581.25 | 3,294,335.13 |
| 房租 | 1,517,057.91 | 386,507.48 |
| 设备维修费 | | <u>410,000.00</u> |
| 土地使用费 | <u>193,300.02</u> | |
| 合 计 | <u>1,780,939.18</u> | <u>4,090,842.61</u> |

25. 一年内到期的长期负债

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|-------|--------------|----------------------|
| 银行借款 | | |
| 其中：信用 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证 | | <u>24,829,500.00</u> |
| 合 计 | 5,000,000.00 | <u>29,829,500.00</u> |

26. 长期借款

| 借款单位 | 2005.6.30 | 利率 | 期 限 | 条件 |
|---------|----------------------|-------|------------------------|----|
| 农行乌当区支行 | 20,000,000.00 | 5.49% | 2004.04.05—2006.04.04 | 保证 |
| 建行乌当区支行 | 10,000,000.00 | 6.04% | 2004.03.16--2006.03.15 | 保证 |
| 建行乌当区支行 | <u>4,000,000.00</u> | 6.04% | 2004.08.11--2006.08.10 | 保证 |
| 合 计 | <u>34,000,000.00</u> | | | |

27. 长期应付款

| 项 目 | 期限 | 初始金额 | 期初余额 | 本期转出 | 2005年6月30日 |
|-------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 应付购房款 | 2004.3.30-2009.3.30 | 830,000.00 | 729,333.36 | 729,333.36 | 0 |
| 合 计 | | <u>830,000.00</u> | <u>729,333.36</u> | <u>729,333.36</u> | <u>0</u> |

28. 专项应付款

| 项 目 | 2004.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2005.6.30 |
|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 中央补助 2004 年产业成果转化项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 变流量节能控制课题研究专项 | 300,000.00 | | | 300,000.00 |
| 863 研发项目 | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>8,500,000.00</u> | <u>8,500,000.00</u> | <u>10,310,000.00</u> | <u>1,300,000.00</u> |

29. 股本

| 项 目 | 2004.12.31 | 本期变动增减 (+, -) | | | | 小 计 | 数量单位: 股 | 2005.6.30 |
|-------------|-----------------------|---------------|-----|-------|----|-----|---------|-----------------------|
| | | 配股额 | 送股额 | 公积金转股 | 其他 | | | |
| 一、尚未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 国家拥有股份 | 240,000,000.00 | | | | | | | 240,000,000.00 |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | | |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股 | | | | | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | |
| 其中: 转配股 | | | | | | | | |
| 尚未流通股份合计 | <u>240,000,000.00</u> | | | | | | | <u>240,000,000.00</u> |
| 二、已流通股份 | | | | | | | | |
| 境内上市的人民币普通股 | 182,000,000.00 | | | | | | | 182,000,000.00 |
| 其中: 高管股 | | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | <u>182,000,000.00</u> | | | | | | | <u>182,000,000.00</u> |
| 三、股份总数 | <u>422,000,000.00</u> | | | | | | | <u>422,000,000.00</u> |

30. 资本公积

| 类 别 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|-------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 356,870,861.34 | | | 356,870,861.34 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 0.00 | | | 0.00 |
| 接受现金捐赠 | 0.00 | | | 0.00 |
| 股权投资准备 | 31,313,696.69 | | | 31,313,696.69 |
| 拨款转入 | 20,240,000.00 | | | 20,240,000.00 |
| 外币资本折算差额 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其他资本公积 | 287,490.06 | | | 287,490.06 |
| 合 计 | <u>408,712,048.09</u> | | | <u>408,712,048.09</u> |

31. 盈余公积

| 类 别 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 41,376,722.57 | | | 41,376,722.57 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | | | 0.00 |
| 法定公益金 | 20,688,361.29 | | | 20,688,361.29 |
| 储备基金 | 0.00 | | | 0.00 |
| 企业发展基金 | 0.00 | | | 0.00 |
| 利润归还投资 | 0.00 | | | 0.00 |
| 合 计 | <u>62,065,083.86</u> | | | <u>62,065,083.86</u> |

| 32. 未分配利润 | | |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年度 |
| 期初未分配利润 | 26,903,421.34 | 63,517,748.78 |
| 加：本期利润转入 | -21,032,555.51 | 9,831,545.79 |
| 其他转入 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,830,582.15 |
| 提取法定公益金 | | 1,415,291.08 |
| 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 | | |
| 减：应付优先股股利 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利（现金股利） | | 42,200,000.00 |
| 应付普通股股利（股票股利） | | |
| 转作资本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | <u>5,870,865.83</u> | <u>26,903,421.34</u> |

33. 主营业务收入

(1) 项目列示

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 新造货车 | 161,721,709.41 | 56,540,170.94 |
| 厂修货车 | 204,363,516.00 | 115,365,640.00 |
| 货车配件 | 49,277,526.62 | 26,341,853.76 |
| 棕纤维产品 | 42,121,914.93 | 37,528,004.27 |
| 片式电感器 | 8,413,805.61 | 8,520,209.47 |
| 一次性餐具 | 0.00 | 327,660.40 |
| 中央空调节能系统 | 8,330,925.76 | 12,815,050.87 |
| 多媒体集成装置 | 1,223.08 | 136,786.32 |
| 微硬盘 | 0.00 | 463,011,145.27 |
| 锂电芯 | 68,789,028.99 | 44,281,180.45 |
| 其他产品 | 3,077,194.67 | 87,550.45 |
| 小 计 | 546,096,845.07 | 764,955,252.20 |
| 公司内各业务分部间相互抵消 | 0 | 0 |
| 合计 | <u>546,096,845.07</u> | <u>764,955,252.20</u> |

注：主营业务收入金额减少 28.61%，主要是由于合并范围减少贵州南方汇通世华微硬盘有限公司所致。

34. 主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 新造货车 | 141,477,580.63 | 47,463,463.98 |
| 厂修货车 | 154,388,799.66 | 89,545,224.01 |
| 货车配件 | 44,502,857.86 | 24,340,600.05 |
| 棕纤维产品 | 29,366,642.74 | 25,729,300.73 |
| 片式电感器 | 11,012,351.63 | 13,505,118.34 |
| 一次性餐具 | 0.00 | 1,687,492.77 |
| 中央空调节能系统 | 3,090,334.29 | 3,281,515.95 |
| 多媒体集成装置 | 74,410.27 | 75,156.52 |
| 微硬盘 | 0.00 | 352,533,428.46 |
| 锂电芯 | 63,043,925.41 | 36,710,137.10 |
| 其他产品 | 2,219,424.06 | 3,958.72 |
| 小 计 | 449,176,326.55 | 594,875,396.63 |
| 公司内各业务分部间相互抵消 | 0 | 0 |
| 合计 | <u>449,176,326.55</u> | <u>594,875,396.63</u> |

注：主营业务成本金额减少 24.49%，主要是由于合并范围减少贵州南方汇通世华微硬盘有限公司所致。

35. 其他业务利润

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 6 月 30 日 | | |
|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 |
| 材料销售 | 23,294,447.51 | 22,619,507.82 | 674,939.69 | 23,268,524.69 | 20,683,183.18 | 2,585,341.51 |
| 运输劳务 | 61,820.00 | 42,897.08 | 18,922.92 | 191,336.23 | 167,261.75 | 24,074.48 |
| 固定资 产 出租 | 386,582.29 | 47,707.04 | 338,875.25 | 601,123.20 | 31,451.71 | 569,671.49 |
| 其他 | 2,169,979.79 | 1,669,488.99 | 500,490.80 | 1,597,319.08 | 1,136,835.88 | 460,483.20 |
| 合 计 | <u>25,912,829.59</u> | <u>24,379,600.93</u> | <u>1,533,228.66</u> | <u>25,658,303.20</u> | <u>22,018,732.52</u> | <u>3,639,570.68</u> |

36. 财务费用

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|----------|---------------------|----------------------|
| 利息支出 | 9,747,775.24 | 16,994,899.14 |
| 减：利息收入 | 515,466.93 | 666,351.60 |
| 汇兑损失 | 73,071.90 | 551,195.06 |
| 减：汇兑收益 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费支出及其他 | 133,629.42 | 302,578.13 |
| 合 计 | <u>9,439,009.63</u> | <u>17,182,320.73</u> |

注：财务费用减少主要是合并范围变更、借款减少所致。

37. 投资收益

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股票投资收益 | -1,199,122.90 | -2,016,338.79 |
| 债权投资收益 | | |
| 其中：债券收益 | | |
| 其他债权投资收益 | | 0 |
| 以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润 | 0 | |
| 对联营（或合营）公司的投资收益（权益法核算） | -44,704,627.56 | -270,652.01 |
| 股权投资差额摊销 | -435,693.22 | -435,689.16 |
| 股权投资转让收益 | -600,000.00 | 0 |
| 委托理财收益 | 0 | -10,124,839.81 |
| 委托贷款收益 | 0 | 0 |
| 计提的投资减值准备 | -895,182.97 | -69,576.10 |
| 合计 | <u>-46,044,260.71</u> | <u>-12,917,095.87</u> |

注：投资收益减少的主要原因是公司参股子公司贵州南方汇通世华微硬盘亏损所致。

38. 补贴收入

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年度 | 批准机关及文件 |
|------------------------|-----------------|--------------|-----------------------------|
| 出口贴息 | | 72,646.00 | 2003 年黔贸合发 32 号文件(贵州省贸易合作厅) |
| 流动资金贷款贴息 | | 600,000.00 | 贵阳市财政局 |
| 省技改项目 2004 年第二批贷款贴 | 1,400,000.00 | 1,000,000.00 | 贵州省财政厅 |
| 省技改项目 2004 年第三批贷款贴息 | | 100,000.00 | 贵州省财政厅 |
| 2004 年度节能贴息 | | 40,000.00 | 贵州省财政厅 |
| 省科技成果转化项 目贷款贴息 | | 400,000.00 | 贵州省科技成果转化项目服务中心 |

| | | | |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------------|
| 软件收入增值税返还 | 1,474,917.95 | 4,151,804.97 | 财税[2000]25号 |
| 军标制定费 | | 10,000.00 | 信息产业部电子工业标准化研究所 |
| 总装部军品开发经费 | 90,000.00 | 690,000.00 | 中国人民解放军总装部 |
| 中国贸促会韩国展补贴 | | 10,681.00 | 中国国际贸易促进委员会电子信息行业分会 |
| 省财政厅出口贴息 | | 817 | 贵州省财政厅 |
| 微硬盘设备研发补贴 | | 1,400,000.00 | 国家科技部 |
| 创汇补贴 | | 36,268.00 | 出口创汇补贴, 1美元补贴0.05元(深圳市贸工局) |
| 增值税返还 | | 2,416,860.36 | “三线调迁”企业税收优惠(贵州省国家税务局) |
| 项目贴息 | | <u>320,000.00</u> | 创新基金补贴(贵州省科技厅) |
| 项目贴息 | 500,000.00 | | 贵州省贵阳市财政局航天工业挖潜改造基金补贴 |
| 专利资助 | 11,100.00 | | |
| 合 计 | <u>3,476,017.95</u> | <u>11,249,077.33</u> | |

39. 营业外收入

| 项 目 | 2005年6月30日 | 2004年6月30日 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 处理固定资产净损益 | 25,118.16 | 668,814.16 |
| 罚款收入 | | |
| 赔偿收入 | 60 | 0 |
| 手续费及其他收入 | <u>21,465.05</u> | <u>5,523.40</u> |
| 合 计 | <u>46,643.21</u> | <u>674,337.56</u> |

40. 营业外支出

| 项 目 | 2005年6月30日 | 2004年6月30日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 处理固定资产净损失 | 292,957.10 | 199,705.12 |
| 价格调节基金 | 303.77 | 493.68 |
| 固定资产减值准备 | | |
| 在建工程减值准备 | 0 | |
| 捐赠支出 | 250,000.00 | 0 |
| 其他支出 | <u>81,000.00</u> | <u>594.97</u> |
| 合计 | <u>624,260.87</u> | <u>200,793.77</u> |

41. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|---------|----------------------|
| 收到的往来款 | 91,034,461.98 |
| 补贴及利息收入 | 3,998,293.35 |
| 合 计 | <u>95,032,755.33</u> |

42. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|--------|---------------|
| 支付的往来款 | 57,441,134.65 |

| | |
|------|----------------------|
| 付现费用 | 36,300,950.59 |
| 合计 | <u>93,742,085.24</u> |

注释六、母公司会计报表有关项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 年初余额 | | | | 2005年6月30日 | | | |
|------|----------------|---------|----------|--------------|----------------|---------|----------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 133,605,035.96 | 87.86% | 3.00% | 4,008,151.08 | 237,984,411.07 | 86.90% | 3.00% | 7,139,532.33 |
| 1-2年 | 16,019,468.81 | 10.54% | 5.00% | 800,973.44 | 13,217,505.42 | 9.77% | 5.00% | 660,875.27 |
| 2-3年 | 1,697,280.53 | 1.12% | 10.00% | 169,728.05 | 934,861.38 | 2.69% | 10.00% | 93,486.14 |
| 3-4年 | 203,203.36 | 0.13% | 30.00% | 60,961.01 | 203,203.36 | 0.15% | 30.00% | 60,961.01 |
| 4-5年 | 429,905.48 | 0.28% | 80.00% | 343,924.38 | 424,774.58 | 0.43% | 80.00% | 339,819.66 |
| 5年以上 | 103,362.93 | 0.07% | 100.00% | 103,362.93 | 95,210.51 | 0.06% | 100.00% | 95,210.51 |
| 合计 | 152,058,257.07 | 100.00% | | 5,487,100.89 | 252,859,966.32 | 100.00% | | 8,389,884.92 |

(2) 应收账款前五名金额合计为 104,509,294.46 元，占应收账款 41.33%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

2. 其他应收款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 年初余额 | | | | 2005年6月30日 | | | |
|------|---------------|---------|----------|--------------|---------------|--------|----------|------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 17,015,005.23 | 82.54% | 3.00% | 510,450.16 | 11,370,285.79 | 97.06% | 3.00% | 341,108.57 |
| 1-2年 | 429,334.54 | 2.08% | 5.00% | 21,466.73 | 6,000.00 | 0.05% | 5.00% | 300.00 |
| 2-3年 | 2,833,169.59 | 13.74% | 10.00% | 283,316.96 | 0.00 | | 10.00% | 0.00 |
| 3-4年 | 45,200.00 | 0.22% | 30.00% | 13,560.00 | 45,200.00 | 0.39% | 30.00% | 13,560.00 |
| 4-5年 | 292,769.10 | 1.42% | 80.00% | 234,215.28 | 0.00 | | 80.00% | 0.00 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00% | 100.00% | 0.00 | 292,769.10 | 2.50% | 100.00% | 292,769.10 |
| 合计 | 20,615,478.46 | 100.00% | | 1,063,009.13 | 11,714,254.89 | | | 647,737.67 |

(2) 其他应收款前五名金额合计为 7,828,351.20 元，占其他应收款 66.82%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及资减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | 2005年6月30日 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期股权投资 | 413,114,308.87 | | | |
| 其中： | | | | |
| 长期股权投资 | | | | |
| 对子公司投资 | 362,188,169.94 | | 256,770,328.64 | 105,417,841.30 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 6,152,825.41 | 208,588,689.99 | | 214,741,515.40 |
| 其他股权投资 | 37,941,238.00 | 4,574,698.80 | 700,000.00 | 41,815,936.80 |
| 股权投资差额 | 6,832,075.52 | | | 6,396,382.30 |
| 合并价差 | | | | |
| 长期投资减值准备 | 385,785.66 | | 385,785.66 | 0 |
| 合计 | 412,728,523.21 | | | 368,371,675.80 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | | 本期权益增减 | 权益变动 本期利 润分回 | 累计增减 | 2005.6.30 账面余额 | 占被投资 单位注册 资本比例 |
|------------------|----------------|----------|---------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| | 原始投资 | 本年 增减 | | | | | |
| 汇通绿环保餐具有限公司 | 40,000,000.00 | 0 | -1,038,103.66 | 0 | -10,658,367.94 | 29,341,632.06 | 80.00% |
| 深圳市汇通讯达电器有限公司 | 2,700,000.00 | 0 | 16,566.53 | 0 | -608,691.77 | 2,091,308.23 | 90.00% |
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | 9,020,000.00 | 0 | -309,424.38 | 0 | -2,377,539.63 | 6,644,460.37 | 65.00% |
| 贵州汇通华城楼宇科技有限公司 | 5,500,000.00 | 0 | 1,291,355.78 | 0 | 18,289,427.54 | 23,789,427.54 | 55.00% |
| 贵州汇通天元网络科技股份有限公司 | 3,300,000.00 | 0 | -158,481.32 | 0 | -1,280,396.01 | 2,019,603.99 | 55.00% |
| 贵州迅达电器有限公司 | 2,736,102.17 | 0 | -105,505.24 | 0 | -2,232,698.16 | 422,870.87 | 60.00% |
| 贵州航天电源科技有限公司 | 37,433,089.03 | | 1,401,280.06 | | 1,409,134.67 | 41,108,538.24 | 53.37% |
| 合计 | 477,662,565.58 | | 1,097,687.77 | | -36,546,970.31 | 105,417,841.30 | |

贵州南方汇通世华微硬盘有限公司托管后,根据股东之间签署的协议,本公司已不再是控股股东,故该公司本期间为公司参股子公司。

(3) 对其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资账面价值 | 占被投资 单位股权 的比例% | 应收收益金额 | 投资收益 | | 备注 |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|---------------------------|----|
| | | | | 实收 收益 金额 | 未收收益及原因 未收 收益 金额 | |
| 一、成本法核算的长期股权投资 | | | | | | |
| 贵州万达客车股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2.24 | | | | |
| 海通证券股份有限公司 | 35,141,238.00 | 0.4 | | | | |
| 贵州科创新材料生产力促进中心有限公司 | 100,000.00 | 0.1 | | | | |
| 南方汇通微硬盘科技有限公司 | 4,574,698.80 | 2.25 | | | | |
| 小 计 | 41,815,936.80 | | | | | |
| 二、权益法核算的长期股权投资 | | | | | | |
| 贵州千叶塑胶有限公司 | 4,500,000.00 | 45 | 195,281.75 | | | |
| 贵州南方汇通世华微硬盘有限公司 | 253,293,317.55 | 36.4 | -44,899,909.31 | | | |
| 小 计 | 257,793,317.55 | | -44,704,627.56 | | | |
| 合 计 | 299,609,254.35 | | -44,704,627.56 | | | |

(4) 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销 期限 | 2004.12.31 | 本期摊销 | 本期 转出 | 累计摊销 | 2005.6.30 | 剩余 摊销 期限 |
|------------------|--------------|----------|--------------|------------|----------|--------------|--------------|----------------|
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | -2,000.00 | 10年 | -2,000.00 | 0 | 0 | 0 | -2,000.00 | |
| 贵州迅达电器有限公司 | 254,415.17 | 10年 | 207,672.62 | 11,218.20 | 0 | 57,960.70 | 243,196.97 | 89个月 |
| 贵州航天电源科技有限公司 | 8,572,957.45 | 10年 | 6,626,402.90 | 424,474.96 | | 2,417,772.12 | 6,155,185.33 | 90个月 |
| 合计 | 8,825,372.62 | | 6,832,075.52 | 435,693.16 | | 6,247,490.37 | 6,396,382.30 | |

(5) 长期股权投资减值准备

| 长期投资减值准 | 年初余额 | 本期增加 | 本期转回 | 2005年6月 |
|---------|------|------|------|---------|
|---------|------|------|------|---------|

| 备 | | 因资产价 值回升转 回数 | 其他原因 转出数 | 30 日 |
|--------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资 | 385,785.66 | | 385,785.66 | 385,785.66 |
| 长期债券投资 | | | | |
| 合 计 | <u>385,785.66</u> | | <u>385,785.66</u> | <u>385,785.66</u> |

4. 主营业务收入和主营业务成本

| 主营业务收入 | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 项目 | 2004 年 1-6 月份 | 2005 年 1-6 月份 | |
| 新造货车 | 56,540,170.94 | 161,721,709.41 | |
| 厂修货车 | 115,365,640.00 | 204,363,516.00 | |
| 货车配件 | 22,789,249.53 | 49,277,526.62 | |
| 棕纤维产品 | 37,536,200.88 | 42,121,914.93 | |
| 片式电感器 | 8,520,209.47 | 8,413,805.61 | |
| 其他产品 | 3,552,604.23 | 143,012.70 | |
| 小计 | 244,304,075.05 | 466,041,485.27 | |
| 公司内各业务分部间相互抵销 | 0 | 0 | |
| 合计 | 244,304,075.05 | 466,041,485.27 | |
| 主营业务成本 | | | |
| 项目 | 2004 年 1-6 月份 | 2005 年 1-6 月份 | |
| 新造货车 | 47,463,463.98 | 141,477,580.63 | |
| 厂修货车 | 89,545,224.01 | 154,388,799.66 | |
| 货车配件 | 20,637,970.84 | 44,502,857.86 | |
| 棕纤维产品 | 25,729,300.73 | 29,366,642.74 | |
| 片式电感器 | 13,505,118.34 | 11,012,351.63 | |
| 其他产品 | 3,702,629.21 | 67,344.26 | |
| 小计 | 200,583,707.11 | 380,815,576.78 | |
| 公司内各业务分部间相互抵销 | 0 | 0 | |
| 合计 | 200,583,707.11 | 380,815,576.78 | |

5. 投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 股票投资收益 | -535,072.59 | -1,224,389.56 |
| 债权投资收益 | | |
| 其中：债券收益 | | |
| 其他债权投资收益 | -154,653.00 | |
| 以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润 | | |
| 年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额 | | |
| 股权投资差额摊销 | -435,693.22 | -435,689.16 |
| 股权投资转让收益 | -214,214.34 | |
| 委托理财收益 | | -13,124,839.81 |
| 委托贷款收益 | | |
| 计提的投资减值准备 | | -1,297,214.50 |
| 其他投资收益 | -43,606,939.79 | 31,735,472.48 |
| 合 计 | -44,946,572.94 | 15,653,339.45 |

注释七、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响。
无

注释八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册 地址 | 主营业务 | 与本公司的 关系 | 经济 性质 | 法定代表 人 |
|----------------|----------|--|-------------|----------|-----------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 北京 | 铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、机电设备及零部件、电子电器及环保设备相关产品的设计、制造、修理；设备租赁；以上相关产品的销售；技术服务、信息咨询（国家有专营专项规定除外）；实业投资；资产受托管理。 | 母公司 | 国有 | 赵小刚 |

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

| 企业名称 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 755,494,000.00 | 0.00 | 0.00 | 755,494,000.00 |

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 2004.12.31 | 比例(%) | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 | 比例(%) |
|----------------|----------------|--------|------|------|----------------|--------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 240,000,000.00 | 56.87% | | | 240,000,000.00 | 56.87% |

4. 不存在控制关系的关联方情况

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|--------------------|---------------------------------|
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团北京机车车辆机械厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团资阳机车厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 四方机车车辆有限责任公司 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团南京浦镇车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团襄樊内燃机车厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团株洲电力机车厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团成都机车车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团洛阳机车车辆厂 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团株洲电力机车研究所 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆工艺研究所 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团襄樊牵引电机有限公司 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 北京铁工经贸公司 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 南车经营租赁有限公司 | 受同一母公司控制的子公司 |
| 贵州鹏达铜材有限公司 | 受同一母公司控制的子公司（中国南车集团贵阳车辆厂）的控股子公司 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | 受同一母公司控制的子公司（中国南车集团贵阳车辆厂）的控股子公司 |

(二) 关联方交易

1. 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：市场价格。

2. 关联方交易

(1) 采购货物

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年度 |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 金额 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 3,438,000.00 | 2,403,030.00 |
| 中国南车集团北京机车车辆机械厂 | 1,428,550.00 | 848,937.00 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 297,900.00 | 376,720.00 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | | 640,800.00 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | | 163,030.00 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 552,248.00 | 827,341.00 |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 1,828,500.00 | 848,578.00 |
| 贵阳高新天信新技术发展有限公司 | | 4,523,193.16 |
| 合计 | <u>7,545,198.00</u> | <u>10,631,629.16</u> |

(2) 销售货物

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月份 | | 2004 年度 | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------------|
| | 金额 | 占该期销货比例 | 金额 | 占该期销货比例 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 158,906.00 | 0.03% | 934,974.45 | 0.07% |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | | | 6,006,322.99 | 0.44% |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | | | 1,088,820.52 | 0.08% |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 99,316.00 | 0.02% | 5,470,564.10 | 0.40% |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 940,170.94 | 0.20% | 1,247,863.24 | 0.09% |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 524,786.32 | 0.11% | 1,349,145.29 | 0.10% |
| 中国南车集团南京浦镇车辆厂 | 89,555.55 | 0.02% | 0 | 0.00% |
| 合计 | 1,812,734.81 | 0.38% | 16,097,690.59 | <u>1.18%</u> |

(3) 综合服务

根据本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 193,300.00 元；向贵阳车辆厂收取材料费 12,301.47 元。

(4) 接受担保

中国南方机车车辆工业集团公司与中国农业银行贵阳市白云区支行签订《最高额保证合同》，在 2004 年至 2006 年期间内对本公司提供四亿元最高贷款余额的连带责任保证。

3. 关联方应收应付款项余额

| 关联方名称 | 期 初 | | 2005 年 6 月 30 日 | |
|----------------|--------------|-----------|-----------------|-----------|
| | 金 额 | 占该项目 余额比例 | 金 额 | 占该项目 余额比例 |
| 应收账款： | | | | |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 540,049.20 | 0.36% | 185,969.20 | 0.07% |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | 1,338,658.00 | 0.88% | 274,000.00 | 0.11% |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 572,000.00 | 0.38% | 572,000.00 | 0.23% |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 1,962,368.00 | 1.29% | 1,962,368.00 | 0.78% |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 1,985,736.78 | 1.31% | 1,485,736.78 | 0.59% |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 7,254,292.99 | 4.77% | 2,355,492.99 | 0.93% |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 1,856,663.76 | 1.22% | 1,189,663.76 | 0.47% |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 2,133,316.17 | 1.40% | 1,247,316.17 | 0.49% |
| 中国南车集团四方机车车辆厂 | 547,472.04 | 0.36% | | |
| 中国南车集团南京浦镇车辆厂 | 277,162.02 | 0.18% | 324,662.00 | 0.13% |
| 中国南车集团襄樊内燃机车厂 | 15,193.50 | 0.01% | | |
| 中国南车集团成都机车车辆厂 | 4,928.00 | 0 | | |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 0.00 | 0 | 315.68 | 0.00% |
| 其他应收款： | | | | |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 13,606.02 | 0 | 318,556.58 | 3.03% |

| | | | | |
|---------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 其他应付款： | | | | |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 81,811.13 | 0 | 13,693.60 | 0.25% |
| 应付帐款： | | | | |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 130,503.00 | 0.12% | | |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 220,720.00 | 0.21% | 53,991.00 | 0.03% |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 220,720.00 | 0.21% | | |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 114,541.00 | 0.11% | | |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 465,320.00 | 0.45% | 1,569,900.00 | 0.96% |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 2,405,100.00 | 2.30% | 82,900.00 | 0.05% |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 0 | 0 | 553,549.00 | 0.34% |

注释九、或有事项
无

注释十、承诺事项
无

注释十一、资产负债表日后事项中的非调整事项
无

注释十二、其他重要事项
无

注释十三、委托理财
无

上述二 五年 6 月 30 日公司会计报表和会计报表有关附注，系我们按《企业会计准则》、《企业会计制度》和有关规定及补充规定编制。

企业名称：南方汇通股份有限公司

法定代表人：

总会计师：

日期：2005 年 8 月 1 日

日期：2005 年 8 月 1 日