

# 南方汇通股份有限公司 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

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

1.3 所有董事均已出席

1.4 利安达信隆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 公司董事长黄纪湘先生、总经理周家干先生、总会计师兼财务部经理张英凯先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况简介

### 2.1 基本情况简介

|           |   |
|-----------|---|
| 股票简称      | 南方汇通  |
| 股票代码      | 000920  |
| 上市交易所     | 深圳证券交易所   |
| 注册地址      | 贵阳国家高新技术产业开发区   |
| 注册地址的邮政编码 | 550018  |
| 办公地址      | 贵阳市都拉营  |
| 办公地址的邮政编码 | 550017  |
| 公司国际互联网网址 | <a href="http://www.southhuiton.com">http://www.southhuiton.com</a> |
| 电子信箱      | msc@southhuiton.com   |

### 2.2 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 高锡忠                 | 郑巍                  |
| 联系地址 | 贵阳市都拉营              | 贵州省贵阳市都拉营           |
| 电话   | 0851-4470866        | 0851-4470866        |
| 传真   | 0851-4470866        | 0851-4470866        |
| 电子信箱 | msc@southhuiton.com | msc@southhuiton.com |

## § 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          | 1,076,912,751.18 | 1,155,746,759.57 | -6.82%        | 1,367,975,082.40 |
| 利润总额            | -150,335,977.34  | -154,103,448.73  | 2.44%         | -15,187,677.72   |
| 净利润             | -134,609,921.25  | -149,904,355.70  | 10.20%        | 9,831,545.79     |
| 扣除非经常性损益的净利润    | -138,045,897.23  | -156,818,569.86  | 11.97%        | 12,422,323.15    |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 99,730,987.80    | 122,144,571.95   | -18.35%       | -168,059,483.28  |
|                 | 2006 年末          | 2005 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2004 年末          |
| 总资产             | 1,273,306,322.53 | 1,534,916,742.47 | -17.04%       | 3,473,369,499.66 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 611,292,260.06   | 743,533,000.90   | -17.79%       | 919,680,553.29   |

### 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                         | -0.32   | -0.36   | 11.11%        | 0.02    |
| 每股收益 (注)                     | -0.32   | -       | -             | -       |
| 净资产收益率                       | -22.02% | -20.16% | -1.86%        | 1.07%   |
| 扣除非经常性损益的净利润为<br>基础计算的净资产收益率 | -22.58% | -21.09% | -1.49%        | 1.35%   |
| 每股经营活动产生的现金流量<br>净额          | 0.24    | 0.29    | -17.24%       | -0.40   |
|                              | 2006 年末 | 2005 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2004 年末 |
| 每股净资产                        | 1.45    | 1.76    | -17.61%       | 2.18    |
| 调整后的每股净资产                    | 1.43    | 1.75    | -18.29%       | 2.16    |

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           |
|----------|--------------|
| 营业外收入    | 116,679.28   |
| 营业外支出    | 5,740,567.10 |
| 补贴收入     | 9,666,212.50 |
| 所得税影响数   | 606,348.70   |
| 合计       | 3,435,975.98 |

### 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、有限售条件股份  | 240,000,000 | 56.87%  |              |    |       | -60,060,000 | -60,060,000 | 179,940,000 | 42.64%  |
| 1、国家持股     |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 2、国有法人持股   | 240,000,000 | 56.87%  |              |    |       | -60,060,000 | -60,060,000 | 179,940,000 | 42.64%  |
| 3、其他内资持股   |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 其中：境内法人持股  |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 境内自然人持股    |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 4、外资持股     |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |              |    |       |             |             |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 182,000,000 | 43.13%  |              |    |       | 60,060,000  | 60,060,000  | 242,060,000 | 57.36%  |
| 1、人民币普通股   | 182,000,000 | 43.13%  |              |    |       | 60,060,000  | 60,060,000  | 242,060,000 | 57.36%  |
| 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     | 422,000,000 | 100.00% |              |    |       | 0           | 0           | 422,000,000 | 100.00% |

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

| 时间        | 限售期满新增可上市交易股份数量 | 有限售条件股份数量余额 | 无限售条件股份数量余额 | 说明   |
|-----------|-----------------|-------------|-------------|--|
| 2009-6-26 | 179,940,000     | 0           | 422,000,000 | 公司唯一的原非流通股股东中国南方机车车辆工业集团公司持有的股份在实施股改方案后可上市流通，限售期 36 个月 |

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称      | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间   | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件      |
|----|----------------|--------------|-----------|-------------|-----------|
| 1  | 中国南方机车车辆工业集团公司 | 179,940,000  | 2009-6-26 | 179,940,000 | 限售期 36 个月 |

#### 4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

|              |        |
|--------------|--------|
| 股东总数         | 43,024 |
| 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        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|-------------------|--|--------|-------------|-------------|------------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司    | 国有股东   | 42.64% | 179,940,000 | 179,940,000 | 0          |
| 曹玉华               | 其他   | 0.46%  | 1,941,031   | 0           |            |
| 深圳市博厚实业有限公司       | 其他   | 0.37%  | 1,550,000   | 0           |            |
| 四川鼎盛友成投资有限公司      | 其他   | 0.33%  | 1,385,900   | 0           |            |
| 朱纪平               | 其他   | 0.32%  | 1,338,000   | 0           |            |
| 雷秋凉               | 其他   | 0.18%  | 748,000     | 0           |            |
| 刘娅娟               | 其他   | 0.17%  | 701,663     | 0           |            |
| 张霄凌               | 其他   | 0.17%  | 700,000     | 0           |            |
| 中国银河证券有限责任公司      | 其他   | 0.16%  | 665,000     | 0           |            |
| 孟中友               | 其他   | 0.15%  | 620,700     | 0           |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 |  |        |             |             |            |
| 股东名称              | 持有无限售条件股份数量  |        |             | 股份种类        |            |
| 曹玉华               | 1,941,031  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 深圳市博厚实业有限公司       | 1,550,000  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 四川鼎盛友成投资有限公司      | 1,385,900  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 朱纪平               | 1,338,000  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 雷秋凉               | 748,000  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 刘娅娟               | 701,663  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 张霄凌               | 700,000  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 中国银河证券有限责任公司      | 665,000  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 孟中友               | 620,700  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 宋文捷               | 587,905  |        |             | 人民币普通股      |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 国有法人股股东中国南方机车车辆工业集团公司与其他股东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。流通股股东间是否存在关联关系及流通股股东是否属于《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的情况未知，其所持股份是否存在质押或冻结情况未知。 |        |             |             |            |

### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

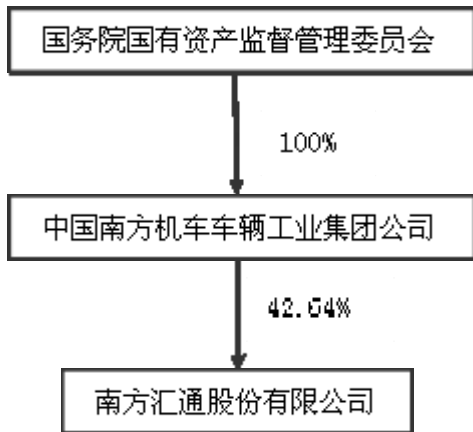
#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为中国南方机车车辆工业集团公司，该公司系由国务院国有资产监督管理委员会管理的国有独资企业。法定代表人：赵小刚。成立日期：2002 年 7 月 2 日。注册资本：7,055,494,000 元。经营范围（主营）：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。

### 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 |
|-----|-------|----|----|------------|--------|-------|-------|------|--------------------|------------------|
| 黄纪湘 | 董事长   | 男  | 46 | 2003-12-26 |        | 0     | 0     |      | 10.14              | 否                |
| 周家干 | 董事    | 男  | 50 | 2003-4-7   |        | 0     | 0     |      | 7.59               | 否                |
| 崔景泉 | 董事    | 男  | 46 | 2003-4-7   |        | 0     | 0     |      | 7.59               | 否                |
| 孙德生 | 独立董事  | 男  | 68 | 2003-4-7   |        | 0     | 0     |      | 3.00               | 否                |
| 黄效旦 | 独立董事  | 男  | 72 | 2003-4-7   |        | 0     | 0     |      | 3.00               | 否                |
| 鲍家驹 | 监事    | 男  | 57 | 2003-4-7   |        | 0     | 0     |      | 10.14              | 否                |
| 李伟光 | 监事    | 男  | 57 | 2003-4-1   |        | 0     | 0     |      | 6.49               | 否                |
| 张万军 | 副总经理  | 男  | 42 | 2004-8-31  |        | 0     | 0     |      | 7.59               | 否                |
| 张英凯 | 总会计师  | 男  | 44 | 2004-8-31  |        | 0     | 0     |      | 7.49               | 否                |
| 高锡忠 | 董事会秘书 | 男  | 58 | 2003-2-28  |        | 0     | 0     |      | 6.50               | 否                |
| 合计  | -     | -  | -  | -          | -      | 0     | 0     | -    | 69.53              | -                |

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

2006 年公司坚持按照“立足铁路市场，有限多元经营”的发展战略，稳步发展铁路产品市场，不断优化多元经营结构，妥善化解和规避经营风险，努力提高管理效率，为公司经营形势的根本好转奠定了坚实的基础。

2006 年，公司把握市场机遇，通过强化营销与服务，稳定了铁路产品市场份额，通过努力全面完成生产任务，铁路产品实现销售收入 8.2 亿元，继续保持较高的产销水平。为适应市场需要，公司大力做好新产品开发工作，取得了显著成效。同时，继续保持技改力度，装备水平和生产能力得到进一步提升。

2006 年，公司不断整合资源，努力优化多元产业结构，通过创新管理机制，加大协调和服务力度，推进重点项目健康、快速发展。同时，为了化解和规避市场风险，强化了监督机制和控制措施，促进投资企业稳健经营。加大工作力度，积极协调有关各方，妥善处理结构调整中涉及的具体问题。

为了化解不利因素，规避风险，推动公司改善经营状况，2006 年，公司继续开展了“管理效益年”活动，紧紧围绕效益

这个中心，夯实各项基础管理，大力推进管理创新，加大对经济运行各个环节的控制力度，努力开源节流、增收减支，稳定了公司主营业务的经济效益。

报告期公司收入水平与上年同期略微下降，但由于各种原因仍发生亏损 13,461 万元，导致亏损的主要原因有：

部分控股和参股企业经营状况对公司整体盈利产生影响是公司发生大额亏损的主要原因：公司参股企业贵州南方汇通世华微硬盘有限公司在报告期基本处于停产状态，继续发生大额亏损；公司控股企业贵州航天电源科技有限公司由于市场竞争激烈发生较大金额亏损。

修理车中改造车成本上升导致修理车整体盈利能力下降，同时，公司在报告期新造货车处于品种调整阶段，生产数量有限，导致铁路产品总体盈利能力不强。受宏观经济环境影响，水电、动能、运输费用上升，配件价格上涨和主要原材料钢材价格高位运行导致铁路运输设备制造业产品的销售利润率受到影响。

报告期公司进行了资产清查计提存货跌价准备也减少了当期利润。

### 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) 根据财政部规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下：

按照旧会计准则，2007 年 1 月 1 日所有者权益为 611,292,260.06 元。根据新会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则的规定，对 2007 年 1 月 1 日所有者权益进行调整。

① 我公司按《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定对按旧会计准则编制资产负债表的资产及负债账面价值进行了调整，以调整后资产和负债的账面价值与其计税基础的差额计算确认递延所得税资产及递延所得税负债。其中，确认递延所得税资产为 5,735,117.40 元，故增加所有者权益 5,735,117.40 元。无递延所得税负债。

② 我公司按 2006 年按现行准则编制的报表中，少数股东权益列报为 51,395,249.69 元，按新准则及相关制度的规定，少数股东权益并入所有者权益列示。

鉴于上述因素，2007 年 1 月 1 日首次执行日所有者权益为 668,422,627.15 元，其中少数股东权益为：52,403,245.94 元。

(2) 根据公司经营计划和现有可预见的会计业务和事项，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况如下：

① 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司将现行政策下对控股子公司的长期股权投资采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，但该项变更对公司合并会计报表无影响。

② 根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，该项变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。企业取得的土地使用权应确认为无形资产。执行新会计准则后，公司将土地使用权确认为无形资产，进行无形资产摊销。

③ 根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》，企业应当在会计期末判断资产是否存在可能发生减值的迹象，该准则中资产，除了特别规定外，包括单项资产和资产组。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。并且资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

④ 根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》和《企业财务通则》，公司将现行政策下比例计提应付职工福利费变更为按实际发生额列支，并将期末结余调整当期管理费用。该项变更将会影响公司的当期成本、费用，从而影响当期损益和股东权益。

⑤ 根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》，公司现行制度下计入专项应付款的政府补助，执行新会计准则后，将区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，与资产相关的政府补助将确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助将分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，用于补偿企业已经发生的相关费用或损失的，计入当期损益。该项变更将会增加公司的当期利润和股东权益。

⑥ 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，公司在取得资产、负债时，应当确定其计税基础，将资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异，确认递延所得税资产或递延所得税负债。该项变更将会影响公司的当期所得税费用，从而影响当期损益和股东权益。

⑦ 根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更在合并资产负债表股东权益项目中以“少数股东权益”列示，该变化将影响公司股东权益的计算口径。

上述影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

## 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 (%) |
| 铁路运输设备制造   | 82,096.83 | 70,484.15 | 14.15%      | -4.13%          | -1.62%          | -2.19%           |
| 棕制品        | 8,428.54  | 6,805.43  | 19.26%      | -3.37%          | 9.80%           | -9.69%           |
| 电子元件       | 11,705.67 | 13,587.26 | -16.07%     | -37.12%         | -24.20%         | -19.79%          |
| 软件         | 3,531.86  | 1,679.36  | 52.45%      | 70.31%          | 86.89%          | -4.22%           |
| 主营业务分产品情况  |           |           |             |                 |                 |                  |
| 厂修货车       | 44,412.95 | 39,355.85 | 11.39%      | 4.49%           | 18.01%          | -10.15%          |
| 新造货车       | 26,695.18 | 20,665.49 | 22.59%      | -18.36%         | -26.44%         | 8.50%            |
| 货车配件       | 10,988.70 | 10,462.81 | 4.79%       | 5.34%           | 2.55%           | 2.59%            |
| 棕纤维产品      | 8,428.54  | 6,805.43  | 19.26%      | -3.37%          | 9.80%           | -9.69%           |
| 锂电芯        | 9,346.85  | 10,747.31 | -14.98%     | -45.11%         | -32.05%         | -22.10%          |
| 中央空调节能控制系统 | 3,531.86  | 1,679.36  | 52.45%      | 70.31%          | 86.89%          | -4.22%           |

### 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 (%) |
|------|------------|-----------------|
| 贵州省内 | 107,691.28 | -6.82%          |
| 贵州省外 | 0.00       | 0.00%           |

### 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

单位：(人民币)万元

| 项目名称         | 项目金额     | 项目进度   | 项目收益情况 |
|--------------|----------|--------|--------|
| 北京时代沃顿科技有限公司 | 1,092.00 | 尚未完成注册 | 0      |
| 合计           | 1,092.00 | -      | -      |

### 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 2006 年度发生亏损，不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。  
2006 年公司净利润为-134,609,921.25 元，当年可供股东分配的利润为-134,609,921.25 元。2005 年末未分配利润为-119,656,126.28 元，累计可供股东分配的利润为-254,266,047.53 元，2006 年末未分配利润余额-254,266,047.53 元。

公司 2006 年度利润分配预案经董事会审议通过，还须提交公司 2006 年度股东大会审议批准。

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

### 7.2 出售资产

适用  不适用

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。

### 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） |
| 报告期内担保发生额合计                          |             | 0.00     |      |     |        |               |
| 报告期末担保余额合计（A）                        |             | 0.00     |      |     |        |               |
| 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                    |             | 4,600.00 |      |     |        |               |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计（B）                  |             | 4,600.00 |      |     |        |               |
| 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）                            |             | 4,600.00 |      |     |        |               |
| 担保总额占公司净资产的比例                        |             | 7.53%    |      |     |        |               |
| 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） |             | 0.00     |      |     |        |               |
| 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）                   |             | 0.00     |      |     |        |               |

\*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 |
|--------------|----------|------------|----------|------------|
| 北京二七车辆厂      | 646.03   | 0.60%      | 261.47   | 0.38%      |
| 北京机车车辆机械厂    | 0.00     | 0.00%      | 18.15    | 0.03%      |
| 石家庄车辆厂       | 314.10   | 0.29%      | 82.56    | 0.12%      |
| 铜陵车辆厂        | 20.51    | 0.02%      | 142.35   | 0.21%      |
| 眉山车辆厂        | 54.93    | 0.00%      | 560.99   | 0.81%      |
| 威墅堰机车车辆厂     | 183.46   | 0.17%      | 0.00     | 0.00%      |
| 武昌车辆厂        | 269.79   | 0.25%      | 0.00     | 0.00%      |
| 武汉江岸车辆厂      | 562.65   | 0.52%      | 0.00     | 0.00%      |
| 襄樊内燃机车厂      | 1.75     | 0.00%      | 0.00     | 0.00%      |
| 洛阳机车厂        | 1.13     | 0.00%      | 0.00     | 0.00%      |
| 四方机车车辆股份有限公司 | 26.40    | 0.02%      | 0.00     | 0.00%      |
| 合计           | 2,080.75 | 1.55%      | 1,065.52 | 1.93%      |

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 2,080.75 万元

### 7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

| 关联方             | 向关联方提供资金 |      | 关联方向上市公司提供资金 |        |
|-----------------|----------|------|--------------|--------|
|                 | 发生额      | 余额   | 发生额          | 余额     |
| 新力博交通装备投资发展有限公司 | 0.00     | 0.00 | 60.10        | 60.10  |
| 北京二七车辆厂         | 757.27   | 0.00 | 135.19       | 247.64 |
| 石家庄车辆厂          | 367.50   | 0.02 | 3.20         | 8.40   |
| 浦镇车辆厂           | 2.55     | 0.00 | 0.00         | 0.00   |
| 威墅堰机车车辆厂        | 224.74   | 0.00 | 0.00         | 0.00   |
| 铜陵车辆厂           | 24.00    | 0.00 | 52.54        | 52.67  |
| 武昌车辆厂           | 315.65   | 0.01 | 0.00         | 0.00   |
| 武汉江岸车辆厂         | 658.30   | 0.01 | 0.64         | 0.64   |
| 襄樊内燃机车厂         | 4.50     | 0.00 | 0.00         | 0.00   |
| 成都机车车辆厂         | 0.95     | 0.00 | 0.00         | 0.00   |
| 眉山车辆厂           | 64.26    | 0.00 | 60.24        | 416.69 |
| 资阳机车厂           | 0.00     | 0.00 | 23.95        | 23.95  |
| 洛阳机车厂           | 2.10     | 0.00 | 0.00         | 0.00   |
| 四方机车车辆股份有限公司    | 50.89    | 0.00 | 0.00         | 0.00   |
| 合计              | 2,472.71 | 0.04 | 335.86       | 810.09 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 2,472.71 万元，余额 0.04 万元

### 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

| 股东名称           | 承诺事项  | 承诺履行情况     | 备注 |
|----------------|---|------------|----|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 自股权分置改革方案实施之日起,其持有的原非流通股股份在 36 个月内不上市交易或者转让 | 严格履行了该承诺事项 | —— |

#### 7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股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

## § 8 监事会报告

适用  不适用

|   |
|---|
| <p>(一) 报告期内监事会工作情况</p> <p>报告期内公司监事会共召开会议 2 次,历次会议的召开均符合法律、法规、公司章程及公司监事会议事规则的有关规定。</p> <p>1、于 2006 年 4 月 20 日召开的第二届监事会第八次会议,相关信息刊载于 2006 年 4 月 22 日《证券时报》C27 版。</p> <p>2、于 2006 年 10 月 26 日召开的第二届监事会第九次会议,相关信息刊载于 2006 年 10 月 28 日《证券时报》C13 版。</p> <p>(二) 监事会关于公司有关情况的独立意见</p> <p>1、公司依法运作情况</p> <p>监事会认为在本报告期内,公司能遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和公司章程的有关规定,经营运作情况合规合法,并逐步建立和完善内部控制制度。未发现董事、经理及高层管理人员存在执行公司职务时违反法律法规、公司章程和损害公司利益的行为。</p> <p>2、检查公司财务的情况</p> <p>利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司 2006 年 12 月 31 日的资产负债表及 2006 年度利润表和 2006 年度的现金流量表进行了审计,对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为此审计报告公允、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。</p> <p>3、公司报告期内募集资金投入项目和金额未发生变更。</p> <p>4、报告期内未发现内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的问题。</p> <p>5、公司在报告期内的关联交易,均通过签署有关协议执行,定价原则合理、公允,并按照有关规定履行了信息披露义务,未出现损害上市公司利益的行为。</p> |
|---|

## § 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：南方汇通股份有限公司

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         | 79,779,737.39  | 49,117,101.51  | 180,992,079.14 | 135,951,128.97 |
| 短期投资         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据         | 1,626,600.00   | 0.00           | 6,850,000.00   | 5,800,000.00   |
| 应收股利         | 0.00           | 0.00           | 0.00           |                |
| 应收利息         | 0.00           | 0.00           | 0.00           |                |
| 应收账款         | 242,483,166.07 | 185,733,596.53 | 283,616,169.82 | 206,975,010.08 |
| 其他应收款        | 13,525,118.18  | 9,337,128.61   | 6,141,187.77   | 3,544,884.77   |
| 预付账款         | 57,792,637.86  | 50,797,828.59  | 49,332,453.74  | 36,370,011.41  |
| 应收补贴款        | 318,386.88     | 153,296.86     | 1,327,128.31   | 153,296.86     |
| 应收出口退税       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 存货           | 205,051,692.26 | 129,931,134.67 | 240,562,168.12 | 161,143,200.62 |
| 待摊费用         | 75,102.19      | 0.00           | 50,628.79      |                |
| 一年内到期的长期债权投资 |                | 0.00           |                |                |
| 其他流动资产       |                | 0.00           |                |                |
| 流动资产合计       | 600,652,440.83 | 425,070,086.77 | 768,871,815.69 | 549,937,532.71 |
| 长期投资：        |                |                |                |                |
| 长期股权投资       | 52,077,749.41  | 112,979,751.00 | 122,485,267.51 | 199,270,940.29 |
| 长期债权投资       |                |                |                |                |
| 长期投资合计       | 52,077,749.41  | 112,979,751.00 | 122,485,267.51 | 199,270,940.29 |
| 合并价差         | 5,093,651.94   |                | 5,960,685.21   |                |
| 固定资产：        |                |                |                |                |
| 固定资产原价       | 807,436,129.87 | 692,159,906.03 | 745,693,567.63 | 637,076,156.04 |
| 减：累计折旧       | 285,777,404.11 | 244,166,119.50 | 237,560,185.58 | 206,177,666.43 |
| 固定资产净值       | 521,658,725.76 | 447,993,786.53 | 508,133,382.05 | 430,898,489.61 |
| 减：固定资产减值准备   | 8,605,931.24   | 259,858.29     | 6,996,996.36   | 475,567.97     |
| 固定资产净额       | 513,052,794.52 | 447,733,928.24 | 501,136,385.69 | 430,422,921.64 |
| 工程物资         | 6,974,798.18   | 6,896,644.33   | 6,700,588.18   | 6,622,434.33   |
| 在建工程         | 86,205,886.34  | 83,613,259.39  | 115,811,441.36 | 110,580,603.94 |
| 固定资产清理       |                |                | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产合计       | 606,233,479.04 | 538,243,831.96 | 623,648,415.23 | 547,625,959.91 |
| 无形资产及其他资产：   |                |                |                |                |
| 无形资产         | 11,075,125.69  | 4,636,727.72   | 16,526,155.49  | 6,138,838.68   |
| 长期待摊费用       | 3,267,527.56   | 3,022,194.35   | 3,385,088.55   | 2,982,626.42   |
| 其他长期资产       | 0.00           |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计  | 14,342,653.25  | 7,658,922.07   | 19,911,244.04  | 9,121,465.10   |

|                |                  |                  |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延税项：          |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项         | 0.00             |                  |                  |                  |
| 资产总计           | 1,273,306,322.53 | 1,083,952,591.80 | 1,534,916,742.47 | 1,305,955,898.01 |
| 流动负债：          |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款           | 176,000,000.00   | 130,000,000.00   | 419,000,000.00   | 380,000,000.00   |
| 应付票据           | 14,105,850.00    | 3,500,000.00     | 56,407,910.46    | 45,948,910.46    |
| 应付账款           | 213,753,863.34   | 181,420,586.59   | 156,052,462.23   | 123,747,198.44   |
| 预收账款           | 18,748,518.91    | 10,636,552.40    | 19,919,305.21    | 3,782,470.55     |
| 应付工资           | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                  |
| 应付福利费          | 3,230,768.80     | 340,114.15       | 2,277,745.59     |                  |
| 应付股利           | 340,997.76       | 0.00             | 340,997.76       |                  |
| 应交税金           | -3,509,242.50    | -6,701,575.74    | 0.00             | 3,381,759.99     |
| 其他应交款          | 56,262.33        | 816.01           | 3,800,497.07     | 261,757.32       |
| 其他应付款          | 34,964,533.34    | 13,303,018.74    | 318,211.21       | 5,300,800.35     |
| 预提费用           | 477,260.80       | 0.00             | 25,041,881.55    |                  |
| 预计负债           | 0.00             |                  | 471,645.81       |                  |
| 一年内到期的长期负债     | 0.00             |                  | 34,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债         |                  |                  | 0.00             |                  |
| 流动负债合计         | 458,168,812.78   | 332,499,512.15   | 717,630,656.89   | 562,422,897.11   |
| 长期负债：          |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款           | 150,000,000.00   | 140,000,000.00   | 10,000,000.00    |                  |
| 应付债券           | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                  |
| 长期应付款          | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 专项应付款          | 2,450,000.00     | 0.00             | 1,550,000.00     |                  |
| 其他长期负债         |                  | 0.00             | 0.00             |                  |
| 长期负债合计         | 152,450,000.00   | 140,000,000.00   | 11,550,000.00    | 0.00             |
| 递延税项：          |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项         |                  | 0.00             |                  |                  |
| 负债合计           | 610,618,812.78   | 472,499,512.15   | 729,180,656.89   | 562,422,897.11   |
| 少数股东权益         | 51,395,249.69    |                  | 62,203,084.68    |                  |
| 所有者权益（或股东权益）：  |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）      | 422,000,000.00   | 422,000,000.00   | 422,000,000.00   | 422,000,000.00   |
| 减：已归还投资        |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）净额    | 422,000,000.00   | 422,000,000.00   | 422,000,000.00   | 422,000,000.00   |
| 资本公积           | 384,998,851.40   | 384,998,851.40   | 382,468,851.40   | 382,468,851.40   |
| 盈余公积           | 62,672,916.80    | 58,720,275.78    | 62,511,156.69    | 58,720,275.78    |
| 其中：法定公益金       |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润          | -258,218,688.55  | -254,266,047.53  | -123,447,007.19  | -119,656,126.28  |
| 其中：现金股利        |                  |                  |                  |                  |
| 未确认的投资损失       | -160,819.59      |                  |                  |                  |
| 外币报表折算差额       |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 611,292,260.06   | 611,453,079.65   | 743,533,000.90   | 743,533,000.90   |

|                   |                  |                  |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | 1,273,306,322.53 | 1,083,952,591.80 | 1,534,916,742.47 | 1,305,955,898.01 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

## 9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：南方汇通股份有限公司

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            | 1,076,912,751.18 | 934,247,713.39  | 1,155,746,759.57 | 963,024,988.25  |
| 减：主营业务成本            | 943,316,255.93   | 810,676,905.68  | 970,631,136.86   | 802,642,576.07  |
| 主营业务税金及附加           | 1,238,954.32     | 872,511.92      | 1,073,884.63     | 571,497.39      |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 132,357,540.93   | 122,698,295.79  | 184,041,738.08   | 159,810,914.79  |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | -5,129,143.00    | -6,316,337.73   | 4,225,293.71     | 2,201,128.65    |
| 减：营业费用              | 56,341,504.75    | 39,380,535.97   | 49,340,921.45    | 39,589,793.31   |
| 管理费用                | 123,421,514.33   | 93,766,678.81   | 85,633,129.59    | 66,179,763.17   |
| 财务费用                | 25,413,382.86    | 20,501,107.23   | 21,962,852.27    | 17,370,499.10   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -77,948,004.01   | -37,266,363.95  | 31,330,128.48    | 38,871,987.86   |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列）   | -70,351,004.94   | -94,870,189.29  | -160,402,739.06  | -187,697,884.37 |
| 补贴收入                | 9,666,212.50     | 2,632,689.00    | 8,157,741.49     | 1,074,926.00    |
| 营业外收入               | 116,679.28       | 12,546.29       | 1,965,161.43     | 1,828,337.14    |
| 减：营业外支出             | 11,819,860.17    | 5,118,603.30    | 35,153,741.07    | 2,199,601.49    |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）   | -150,335,977.34  | -134,609,921.25 | -154,103,448.73  | -148,122,234.86 |
| 减：所得税               | 607,085.33       |                 | 1,968,543.14     | 1,782,120.84    |
| 少数股东损益              | -16,172,321.83   |                 | -6,167,636.17    |                 |
| 加：未确认的投资损失本期发生额     | 160,819.59       |                 |                  |                 |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    | -134,609,921.25  | -134,609,921.25 | -149,904,355.70  | -149,904,355.70 |
| 加：年初未分配利润           | -123,447,007.19  | -119,656,126.28 | 26,903,421.34    | 30,248,229.42   |
| 其他转入                |                  |                 |                  |                 |
| 六、可供分配的利润           | -258,056,928.44  | -254,266,047.53 | -123,000,934.36  | -119,656,126.28 |
| 减：提取法定盈余公积          | 112,881.16       |                 | 297,381.89       |                 |
| 提取法定公益金             |                  |                 | 148,690.94       |                 |
| 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        | -258,169,809.60  | -254,266,047.53 | -123,447,007.19  | -119,656,126.28 |
| 减：应付优先股股利           |                  |                 |                  |                 |
| 提取任意盈余公积            | 48,878.95        |                 |                  |                 |

|                      |                 |                 |                 |                 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应付普通股股利              |                 |                 |                 |                 |
| 转作资本（或股本）的普通股股利      |                 |                 |                 |                 |
| 八、未分配利润              | -258,218,688.55 | -254,266,047.53 | -123,447,007.19 | -119,656,126.28 |
| 利润表（补充资料）            |                 |                 |                 |                 |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 |                 |                 | -214,214.34     | -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）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：南方汇通股份有限公司

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             | 1,101,415,120.14 | 934,547,930.30 |
| 收到的税费返还                    | 5,116,929.83     | 209,162.36     |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 45,604,241.97    | 27,677,490.70  |
| 经营活动现金流入小计                 | 1,152,136,291.94 | 962,434,583.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 784,749,022.09   | 661,202,010.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 146,605,813.20   | 123,868,835.62 |
| 支付的各项税费                    | 29,680,049.01    | 23,499,969.51  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 91,370,419.84    | 65,397,172.79  |
| 经营活动现金流出小计                 | 1,052,405,304.14 | 873,967,988.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 99,730,987.80    | 88,466,595.03  |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |                  |                |
| 收回投资所收到的现金                 |                  |                |
| 取得投资收益所收到的现金               | 5,000.00         | 5,000.00       |
| 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 | 681,880.00       | 601,880.00     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                 | 686,880.00       | 606,880.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 42,748,720.28    | 38,582,614.32  |
| 投资所支付的现金                   | 2,184,000.00     | 6,384,000.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |                  | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                 | 44,932,720.28    | 44,966,614.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -44,245,840.28   | -44,359,734.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |                  |                |

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 吸收投资所收到的现金                  | 5,800,000.00    |                 |
| 借款所收到的现金                    | 452,000,000.00  | 400,000,000.00  |
| 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                  | 457,800,000.00  | 400,000,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                  | 589,000,000.00  | 510,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          | 21,996,283.01   | 17,576,165.00   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             | 3,393,000.00    | 3,246,750.00    |
| 筹资活动现金流出小计                  | 614,389,283.01  | 530,822,915.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额               | -156,589,283.01 | -130,822,915.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响                | -108,206.26     | -117,973.17     |
| 五、现金及现金等价物净增加额              | -101,212,341.75 | -86,834,027.46  |
| 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                         | -134,609,921.25 | -134,609,921.25 |
| 加：计提的资产减值准备                 | 30,965,466.95   | 14,314,982.29   |
| 固定资产折旧                      | 60,217,103.89   | 49,692,120.64   |
| 无形资产摊销                      | 2,905,529.80    | 1,502,110.96    |
| 长期待摊费用摊销                    | 348,093.58      | 190,964.66      |
| 待摊费用减少（减：增加）                | -24,473.40      | 0.00            |
| 预提费用增加（减：减少）                | 5,614.99        | 0.00            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 5,101,607.06    | 4,904,896.90    |
| 固定资产报废损失                    | 0.00            | 0.00            |
| 财务费用                        | 25,212,563.46   | 20,822,915.00   |
| 投资损失（减：收益）                  | 70,351,004.94   | 94,870,189.29   |
| 递延税款贷项（减：借项）                | 0.00            | 0.00            |
| 存货的减少（减：增加）                 | 14,323,872.68   | 18,832,899.71   |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 24,747,876.69   | 19,150,720.82   |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 12,519,789.83   | -1,205,283.99   |
| 其他                          | 4,000,000.00    |                 |
| 未确认投资损失                     | 160,819.59      |                 |
| 少数股东损益                      | -16,172,321.83  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 99,730,987.80   | 88,466,595.03   |
| 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                     | 79,779,737.39   | 49,117,101.51   |

|              |                 |                |
|--------------|-----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 180,992,079.14  | 135,951,128.97 |
| 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 | -101,212,341.75 | -86,834,027.46 |

**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

本公司 2006 年 9 月 30 日出资 420 万元，与中国南车集团株洲电力机车研究所和经营团队共同投资成立贵阳时代汇通膜科技有限公司，公司持有该公司 42% 的股份，公司实质上控制该公司，报告期末公司合并资产负债表的合并范围增加了该公司。

**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）     | 611,292,260.06 |
| 长期股权投资差额                         |                |
| 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额          |                |
| 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                              | 5,735,117.40   |
| 少数股东权益                           | 51,395,249.69  |
| 其他                               |                |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）        | 668,422,627.15 |

会计师事务所的审阅意见



我们审阅了后附的南方汇通股份有限公司（以下简称南方汇通）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汇通管理层的责任。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。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

南方汇通股份有限公司

董事长：

2007 年 4 月 18 日