

南方汇通股份有限公司 2007 年半年度财务报告

法定代表人：黄纪湘

财务负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

一、本报告期财务报告未经审计。

二、财务报表

资产负债表
2007 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	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	180,938,435.44	128,732,815.70	79,779,737.39	49,117,101.51
交易性金融资产	0.00	0.00		0.00
应收票据	2,128,250.00	0.00	1,626,600.00	0.00
应收账款	277,907,441.60	220,733,754.49	242,483,166.07	185,733,596.53
预付款项	70,108,600.63	61,391,845.41	57,792,637.86	50,797,828.59
应收利息	0.00	0.00		0.00
应收股利	0.00	0.00		0.00
其他应收款	12,322,969.25	7,398,350.98	13,843,505.06	9,490,425.47
存货	213,093,705.46	128,240,683.64	205,051,692.26	129,931,134.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	11,848.97		75,102.19	
流动资产合计	756,511,251.35	546,497,450.22	600,652,440.83	425,070,086.77
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	44,965,090.45	115,356,652.67	46,984,097.47	114,268,642.63
投资性房地产	10,583,033.42	10,583,033.42		0
固定资产	470,023,510.05	410,431,892.30	494,786,612.85	429,467,746.57
在建工程	74,655,793.67	72,063,166.72	86,205,886.34	83,613,259.39
工程物资	7,098,728.18	7,020,574.33	6,974,798.18	6,896,644.33
固定资产清理	394,874.22	394,874.22		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	28,147,301.66	22,122,874.20	29,341,307.36	22,902,909.39
开发支出				
商誉	5,093,651.94		5,093,651.94	
长期待摊费用	7,132,067.06	4,909,261.00	3,267,527.56	3,022,194.35
递延所得税资产	5,735,117.40	3,438,229.52	5,735,117.40	3,438,229.52
其他非流动资产				
非流动资产合计	653,829,168.05	646,320,558.38	678,388,999.10	663,609,626.18
资产总计	1,410,340,419.40	1,192,818,008.60	1,279,041,439.93	1,088,679,712.95

法定代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

资产负债表（续）

2007 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	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	120,800,000.00	80,000,000.00	176,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00		0.00
应付票据	68,693,638.25	49,431,988.25	14,105,850.00	3,500,000.00
应付账款	261,304,951.37	224,815,451.03	213,753,863.34	181,420,586.59
预收款项	17,246,330.78	5,086,273.85	18,748,518.91	10,636,552.40
应付职工薪酬	24,408,725.53	20,240,963.74	3,230,768.80	340,114.15
应交税费	5,168,415.20	1,028,307.39	-3,452,980.17	-6,700,759.73
应付利息	0.00	0.00		0.00
应付股利	340,997.76	0.00	340,997.76	0.00
其他应付款	56,737,993.13	35,728,396.55	34,964,533.34	13,303,018.74
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	15,965,547.99	15,768,614.56	477,260.80	
流动负债合计	570,666,600.01	432,099,995.37	458,168,812.78	332,499,512.15
非流动负债：				
长期借款	150,000,000.00	140,000,000.00	150,000,000.00	140,000,000.00
应付债券	0			
长期应付款	0.00			
专项应付款	3,245,000.00		2,450,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	153,245,000.00	140,000,000.00	152,450,000.00	140,000,000.00
负债合计	723,911,600.01	572,099,995.37	610,618,812.78	472,499,512.15
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
资本公积	385,878,851.40	384,998,851.40	384,998,851.40	384,998,851.40
减：库存股	0.00			0.00
盈余公积	62,829,722.92	58,720,275.78	62,676,996.47	58,720,275.78
未分配利润	-246,382,424.21	-245,001,113.95	-253,656,466.66	-249,538,926.38
少数股东权益	62,102,669.28		52,403,245.94	
所有者权益（或股东权益）合计	686,428,819.39	620,718,013.23	668,422,627.15	616,180,200.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,410,340,419.40	1,192,818,008.60	1,279,041,439.93	1,088,679,712.95

法定代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

利润表
2007 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、营业收入	712,377,558.10	633,998,638.52	529,649,821.20	456,457,637.10
减：营业成本	612,379,590.03	557,174,898.91	442,878,595.65	380,250,601.65
营业税金及附加	1,204,579.21	974,548.52	393,914.98	283,212.21
销售费用	18,942,748.40	12,581,186.79	23,909,760.77	16,856,038.80
管理费用	50,103,681.87	40,636,706.77	50,548,919.00	41,768,797.58
财务费用	12,499,109.32	10,444,416.23	10,862,546.68	8,624,448.35
资产减值损失	8,307,780.15	7,367,163.11		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-			
投资收益（损失以“-”号填列）	-594,971.61	-492,989.96	-29,431,598.90	-29,431,598.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	138,908.92	138,908.92	-29,431,598.90	-29,431,598.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,345,097.51	4,326,728.23	-28,375,514.78	-20,757,060.39
加：营业外收入	2,964,594.73	913,360.31	4,482,201.59	2,001,000.00
减：营业外支出	85,707.13	11,843.22	485,137.91	94,235.08
其中：非流动资产处置损失	31,507.87	2,662.79	88,661.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,223,985.11	5,228,245.32	-24,378,451.10	-18,850,295.47
减：所得税费用	1,039,392.37	690,432.89	-1,312,645.20	-347,576.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,184,592.74	4,537,812.43	-23,065,805.90	-18,502,719.45
归属于母公司所有者的净利润	6,769,481.04	4,537,812.43	-21,045,983.38	-18,502,719.45
少数股东损益	3,415,111.70		-2,019,822.52	
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02	0.01	-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益	0.02	0.01	-0.05	-0.04

法定代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

现金流量表
2007 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	合并		母公司	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
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	666,660,522.15	430,658,248.19	581,438,717.07	345,997,767.67
收到的税费返还	1,157,803.87	1,622,161.08	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	47,506,907.23	31,187,404.85	34,789,680.71	19,067,103.99
现金流入小计	715,325,233.25	463,467,814.12	616,228,397.78	365,064,871.66
购买商品、接受劳务支付的现金	360,892,016.85	325,138,266.16	317,632,559.66	263,055,739.29
支付给职工以及为职工支付的现金	59,730,637.80	67,207,257.52	50,336,332.21	54,755,617.62
支付的各项税费	21,362,300.51	16,446,595.59	16,496,188.17	13,023,955.80
支付的其他与经营活动有关的现金	89,355,270.48	75,742,677.41	68,324,402.31	60,157,965.19
现金流出小计	531,340,225.64	484,534,796.68	452,789,482.35	390,993,277.90
经营活动产生的现金流量净额	183,985,007.61	-21,066,982.56	163,438,915.43	-25,928,406.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	4,200,000.00		4,200,000.00	
取得投资收益所收到的现金	225,000.00		225,000.00	
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	4,548,520.03		4,548,520.03	
收到的与投资活动有关的其他现金	79,919.95			
现金流入小计	9,053,439.98	0.00	8,973,520.03	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	31,072,293.39	26,204,455.57	30,267,910.39	23,881,904.39
投资支付的现金	0.00		6,006,000.00	
支付的与投资活动有关的其他现金				0
现金流出小计	31,072,293.39	26,204,455.57	36,273,910.39	23,881,904.39
投资活动产生的现金流量净额	-22,018,853.41	-26,204,455.57	-27,300,390.36	-23,881,904.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,494,000.00			0.00
借款收到的现金	51,379,720.00	189,264,234.00	41,000,000.00	138,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				0.00
现金流入小计	54,873,720.00	189,264,234.00	41,000,000.00	138,500,000.00
偿还债务所支付的现金	107,279,720.00	228,764,234.00	91,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,339,671.15	10,707,900.43	6,462,565.88	8,655,217.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,540.00			0.00
现金流出小计	115,620,931.15	239,472,134.43	97,462,565.88	168,655,217.50
筹资活动产生的现金流量净额	-60,747,211.15	-50,207,900.43	-56,462,565.88	-30,155,217.50
四、汇率变动对现金的影响	-60,245.00	-34,250.77	-60,245.00	-34,250.77
五、现金及现金等价物净增加额	101,158,698.05	-97,513,589.33	79,615,714.19	-79,999,778.90

法定代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

现金流量表（补充资料）

2007 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	合并		母公司	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	10,184,592.74	-23,065,805.90	4,537,812.43	-18,502,719.45
计提的资产减值准备	4,847,775.05	3,896,000.82	7,367,163.11	3,601,625.32
固定资产折旧	28,353,614.94	29,766,714.08	24,924,434.37	24,568,419.95
无形资产摊销	1,166,981.37	1,438,287.57	843,597.45	734,927.15
长期待摊费用摊销	419,097.42	191,621.31	122,933.35	107,660.21
待摊费用减少（减：增加）	63,253.22	-253,891.14	0.00	0.00
预提费用增加（减：减少）	15,876,127.24	1,425,909.55	15,768,614.56	1,185,887.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-857,231.32	-91,735.68	-846,517.52	-91,735.68
固定资产报废损失	0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用	11,301,643.79	9,779,378.87	10,215,903.55	8,796,716.80
投资损失（减：收益）	594,971.61	29,431,598.90	492,989.96	29,431,598.90
递延税款贷项（减：借项）	-1,950,301.51	0.00	0.00	0
存货的减少（减：增加）	-1,464,221.79	-54,428,535.26	1,690,451.03	-38,594,746.61
经营性应收项目的减少（减：增加）	-68,700,780.74	-135,843,273.79	-55,525,488.39	-128,646,587.50
经营性应付项目的增加（减：减少）	184,149,485.59	116,686,748.11	153,847,021.53	91,480,546.69
其他	-1,102,080.64			0
经营活动产生的现金流量净额	183,985,007.61	-21,066,982.56	163,438,915.43	-25,928,406.24
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	180,938,435.44	83,478,489.81	128,732,815.70	55,951,350.07
减：现金的期初余额	79,779,737.39	180,992,079.14	49,117,101.51	135,951,128.97
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	101,158,698.05	-97,513,589.33	79,615,714.19	-79,999,778.90

法定代表人：黄纪湘

公司财务负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

所有者权益(股东权益)变动表(一)

2007 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	422,000,000.00	384,998,851.40		62,672,916.80		-258,379,508.14		51,395,249.69	662,687,509.75
加: 会计政策变更				4,079.67		4,723,041.48		1,007,996.25	5,735,117.40
前期差错更正									
二、本年初余额	422,000,000.00	384,998,851.40		62,676,996.47		-253,656,466.66		52,403,245.94	668,422,627.15
三、本年增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		880,000.00		152,726.45		7,274,042.45		9,699,423.34	18,006,192.24
(一) 净利润						6,769,481.03		3,415,111.70	10,184,592.73
(二) 直接计入所 有者权益的利得 和损失		880,000.00							880,000.00
1. 可供出售金融 资产公允价值变 动净额									
2. 权益法下被投 资单位其他所有 者权益变动的影 响		880,000.00							880,000.00
3. 与计入所有者 权益项目相关的 所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二) 小计		880,000.00				6,769,481.03		3,415,111.70	11,064,592.73
(三) 所有者投入 和减少资本									
1. 所有者投入资 本									
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险 准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益 内部结转				152,726.45		504,561.42		6,284,311.64	6,941,599.51
1. 资本公积转增 资本(或股本)									
2. 盈余公积转增 资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补 亏损									
4. 其他				152,726.45		504,561.42		6,284,311.64	6,941,599.51
四、本期期末余额	422,000,000.00	385,878,851.40		62,829,722.92		-246,382,424.21		62,102,669.28	686,428,819.39

法定代表人: 黄纪湘

公司财务负责人: 张英凯

会计机构负责人: 朱洪晖

所有者权益(股东权益)变动表(二)

2007 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	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	422,000,000.00	382,468,851.40		62,511,156.69		-123,447,007.19		62,203,084.68	805,736,085.58
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	422,000,000.00	382,468,851.40		62,511,156.69		-123,447,007.19		62,203,084.68	805,736,085.58
三、本年增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		2,530,000.00		161,760.11		-134,932,500.95		-10,807,834.99	-143,048,575.83
(一) 净利润						-134,609,921.25		-10,807,834.99	-145,417,756.24
(二) 直接计入所 有者权益的利得 和损失		2,530,000.00				-160,819.59			2,369,180.41
1. 可供出售金融 资产公允价值变 动净额									
2. 权益法下被投 资单位其他所有 者权益变动的影 响		2,530,000.00							2,530,000.00
3. 与计入所有者 权益项目相关的 所得税影响									
4. 其他						-160,819.59			-160,819.59
上述(一)和(二) 小计		2,530,000.00				-134,770,740.84		-10,807,834.99	-143,048,575.83
(三) 所有者投入 和减少资本									
1. 所有者投入资 本									
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额									
3. 其他									
(四) 利润分配				161,760.11		-161,760.11			0
1. 提取盈余公积				161,760.11		-161,760.11			0
2. 提取一般风险 准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益 内部结转									
1. 资本公积转增 资本(或股本)									
2. 盈余公积转增 资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补 亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	422,000,000.00	384,998,851.40		62,672,916.80		-258,379,508.14		51,395,249.69	662,687,509.75

法定代表人: 黄纪湘

公司财务负责人: 张英凯

会计机构负责人: 朱洪晖

三、财务报表附注

南方汇通股份有限公司 财务报表附注

2007 年半年度

(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 日向社会公众股配售人民币普通股 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 5200001205272;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:C70型新造车、KM70漏斗车、转K2弹簧、树脂砂工艺摇枕及侧架、“大自然”牌棕纤维床垫等。

公司提供的主要劳务:铁路运输货车的大修、改造。

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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

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。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

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、金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

8、坏账核算方法

对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值以及其余应收款项（扣除正常周转的备用金）根据账龄按以下比例计提坏账准备：

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。

坏账的确认标准：

- ①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；
- ②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：

- ①库存原材料按实际成本计价，发出时采用先进先出法结转材料成本。
- ②产成品按实际成本计价，发出时采用先进先出法结转销售成本。
- ③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：

- ①已经霉烂变质的存货；
- ②已经过期且无转让价值的存货；
- ③生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- ④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：

- ①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- ③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；
- ④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；
- ⑤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) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益

(2) 后续计量

① 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备及其他。

(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是指固定资产使用过程中发生得更新改造支出、修理费用等。其确认原则为：与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

①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）。

②固定资产修理费用，直接计入当期费用。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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，但由于市价持续下跌，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：

- ①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；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④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；
- ⑤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

借款费用是企业因借入资金所付出的代价，它包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(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：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用或者可销售状态时，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) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(2) 摊销方法：采用“直线法”按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，在持有期间内不需要摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，则应当在每个会计期间进行减值测试。

(3) 无形资产减值准备的计提：对受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单项计提。对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。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：

①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；

②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；

③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；

④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。

15、预计负债的核算方法

(1)确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

16、应付职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

为职工交纳的养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费按照工资总额的一定比例计算。

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

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：

①劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

②与交易相关的经济利益能够流入企业；

③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、政府补助

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与收益相关的政府补助核算

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 与资产相关的政府补助核算

确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

19、所得税的会计处理方法

所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、合并会计报表的编制方法

本公司将投资持有 50%以上权益性资本的公司以及符合以下条件的投资纳入合并财务报表范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司合并财务报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

纳入合并财务报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并财务报表时已将其按《企业会计制度》进行调整。

本公司对以外币作为记账本位币的子公司的财务报表按照下列原则将财务报表各项目的金额折算为记账本位币，并以折算后的财务报表编制合并财务报表。

(1) 资产负债表

- ①所有资产、负债类项目均按决算日的市场汇价折算为记账本位币；

②所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生当日的市场汇价折算为记账本位币；

③“未分配利润”项目按折算后的利润及利润分配表中该项目的金额列示；

④折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，在“未分配利润”项目下单独列示。

(2) 利润及利润分配表

①利润及利润分配表有关反映发生额的项目按照当年度的平均汇率折算为记账本位币；

②利润分配表中“净利润”项目按折算后利润表中该项目的金额列示；

③利润分配表中“年初未分配利润”项目，按上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；

④利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中其他各项目的金额计算列示。

(3) 现金流量表

现金流量表所有项目均按资产负债表日的市场汇价折算为记账本位币。

20、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无需要披露的会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无需要披露的会计估计变更。

(3) 重大会计差错更正

本公司报告期内无需要披露的重大会计差错更正。

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%。

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) 本公司根据贵州省科学技术委员会（黔科工复字（1998）8 号）关于对贵阳车辆厂（南方汇通股份有限公司）申请为高新技术企业的批复及 2005 年编号（520—0—003）高新技术企业认定证书，本公司享有企业所得税的优惠政策，所得税率为 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
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	56.43%	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
北京时代沃顿科技有限公司	北京	1950 万元	819 万元	42.00%	生产销售复合反渗透膜、纳滤膜

2、联营公司

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
贵州千叶塑胶有限公司	杨震	10,000,000.00	4,500,000.00	45.00%	生产塑料包装制品
北京汇通华城科技发展有限公司	崔岑	1,200,000.00	360,000.00	30.00%	销售中央空凋节能系统
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	黄纪湘	855,828,164.84	293,429,883.70	36.40%	微硬盘生产销售

3、合并财务报表范围的变化说明

本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，增加合并北京时代沃顿科技有限公司，同时减少合并贵阳时代汇通膜科技有限公司。

公司于 2007 年 5 月 28 日与子公司北京时代沃顿科技有限公司签署股权转让协议，将所持有的子公司贵阳时代汇通膜科技有限公司 42% 股权的 95%，即 39.9% 的股权以 420 万元向北京时代沃顿科技有限公司转让，时代汇

通其他股东也以相同比例（所持有股份的95%）将所持有时代汇通的股份以相同的折价比例转让给时代沃顿。本次股权转让后，公司在时代汇通的股权比例降为2.1%，不再合并其会计报表，对其长期股权投资的会计核算方式改为按成本法核算，时代沃顿持有时代汇通95%的股权，自2007年6月起合并时代汇通会计报表。北京时代沃顿科技有限公司目前已完成工商注册登记，公司于2007年6月起合并该公司会计报表。

注释五、合并财务报表有关项目注释

以下报表项目除特别说明外，本期增减变化较大均因本公司本年度合并范围变化所致，后述附注中由于合并范围减少对各科目产生的影响均在“转出”栏反映。

1、货币资金

项 目	2007.06.30	2006.12.31
现金	125,839.88	103,356.82
银行存款	165,381,610.96	73,902,871.54
其他货币资金	15,430,984.60	5,773,509.03
合 计	<u>180,938,435.44</u>	<u>79,779,737.39</u>

2、应收票据

项 目	2007.06.30	2006.12.31
银行承兑汇票	2,128,250.00	1,626,600.00
商业承兑汇票		
合 计	<u>2,128,250.00</u>	<u>1,626,600.00</u>

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2007年6月30日			2006年12月31日		
	年末余额	坏账准备	净值	年初余额	坏账准备	净值
1年以内	248,397,731.14	8,707,448.37	239,690,282.77	211,288,020.94	6,529,586.04	204,758,434.90
1-2年	26,483,624.84	2,393,677.41	24,089,947.43	30,873,448.10	2,678,859.71	28,194,588.39
2-3年	15,440,723.86	5,417,659.17	10,023,064.69	7,082,312.60	2,483,256.33	4,599,056.27
3-4年	6,781,159.27	3,171,985.69	3,609,173.58	7,680,928.97	2,799,541.46	4,881,387.51
4-5年	2,514,551.30	2,019,578.17	494,973.13	300,029.99	250,330.99	49,699.00
5年以上	1,362,912.70	1,362,912.70	0.00	1,364,867.83	1,364,867.83	0.00
合 计	300,980,703.11	23,073,261.51	277,907,441.60	258,589,608.43	16,106,442.36	242,483,166.07

(2) 应收账款前五名合计为 139,207,271.22 元，占应收账款原值的 46.25%。

(3) 截止 2007 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2007年6月30日			2006年12月31日		
	年末余额	坏账准备	净值	年初余额	坏账准备	净值

1 年以内	12,368,107.55	443,212.59	11,924,894.96	12,668,167.52	377,679.41	12,290,488.11
1-2 年	355,217.20	10,781.42	344,435.79	1,235,531.26	57,064.29	1,178,466.97
2-3 年	51,326.12	5,132.61	46,193.51	54,131.22	5,413.12	48,718.10
3-4 年	31,494.00	24,277.00	7,217.00	31,494.00	24,277.00	7,217.00
4-5 年	513,958.42	513,730.42	228.00	513,958.42	513,730.42	228.00
5 年以上	491,363.30	491,363.30	0.00	491,363.30	491,363.30	0.00
合 计	13,811,466.59	1,488,497.34	12,322,969.25	14,994,645.72	1,469,527.54	13,525,118.18

(2) 其他应收账款前五名金额合计为 3,905,339.19 元, 占其他应收款原值的 28.28%。

(3) 截止 2007 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	55,852,840.92	79.67%	39,539,017.01	68.42%
1-2 年	12,685,081.85	18.09%	14,287,885.26	24.72%
2-3 年	505,558.66	0.72%	3,116,074.84	5.39%
3 年以上	1,065,119.20	1.52%	849,660.75	1.47%
合 计	70,108,600.63	100.00%	57,792,637.86	100.00%

(2) 截止 2007 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6、存货

项 目	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	81,991,455.29	7,786,438.51	74,205,016.78	76,644,520.21	9,217,578.01	67,426,942.20
包装物	163,555.67	0.00	163,555.67	113,882.99		113,882.99
低值易耗品	638,547.05	0.00	638,547.05	725,819.03	24,338.38	701,480.65
自制半成品及在 产品 (在研品)	51,144,126.53	0.00	51,144,126.53	68,154,527.69		68,154,527.69
库存商品	66,182,179.20	15,524,002.37	50,658,176.83	56,192,753.15	15,550,813.90	40,641,939.25
其他存货	36,284,282.60	0.00	36,284,282.60	28,012,919.48		28,012,919.48
合 计	236,404,146.34	23,310,440.88	213,093,705.46	229,844,422.55	24,792,730.29	205,051,692.26

7、待摊费用

项 目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期转出	2007 年 6 月 30 日
NQA 审核费	7,357.70		7,357.70		0.00
生产用具	35,546.99		23,698.02		11,848.97
展位费	32,197.50		32,197.50		0.00
合 计	75,102.19		63,253.22		11,848.97

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资及投资减值准备

项 目	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
长期股票投资			0.00			0.00
对未合并子公司投资			0.00	2,184,000.00		2,184,000.00
对合营企业投资			0.00			0.00
对联营企业投资	33,613,983.43	26,243,196.69	7,370,786.74	33,802,056.16	26,243,196.69	7,558,859.47
其他投资	42,169,002.51	4,574,698.80	37,594,303.71	41,815,936.80	4,574,698.80	37,241,238.00
商誉	5,093,651.94		5,093,651.94	5,093,651.94		5,093,651.94
合 计	80,876,637.88	30,817,895.49	50,058,742.39	82,895,644.90	30,817,895.49	52,077,749.41

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		累计增减	2007 年 6 月 30 日	投资比 例
	原始投资	本期增减	本期权益增减	本期利润分回		账面余额	
贵州千叶塑胶有限公司	4,500,000.00		138,908.92	225,000.00	2,865,244.99	7,365,244.99	45.00%
北京汇通华城科技发展有限公司	360,000.00		-101,981.65		-354,458.25	5,541.75	30.00%
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	293,429,883.70		0.00		-267,186,687.01	26,243,196.69	36.40%
合 计	298,289,883.70	0.00	36,927.27	225,000.00	-264,675,900.27	33,613,983.43	

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		累计增减	2007 年 6 月 30 日	投资比 例
	原始投资	本期增减	本期权益增减	本期利润分回		账面余额	
贵州万达客车股份有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	2.24%
海通证券股份有限公司	35,141,238.00					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					100,000.00	0.10%
南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80					4,574,698.80	2.45%
贵阳时代汇通膜科技有限公司	4,200,000.00		-4,824,513.29		-3,846,934.29	353,065.71	2.10%
合 计	46,015,936.80	0.00	-3,846,934.29	0.00	-3,846,934.29	42,169,002.51	

(4) 商誉

被投资单位名称	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
贵州航天电源科技有限公司	5,093,651.94			5,093,651.94
合 计	5,093,651.94	0.00	0.00	5,093,651.94

(5) 长期股权投资减值准备

单 位	2006.12.31	本期计提	本期转回	本期转出	2007.06.30	计提原因
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	26,243,196.69	0.00	0.00	0.00	26,243,196.69	财务状况恶化
贵州南方汇通微硬盘科技有限公司	<u>4,574,698.80</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,574,698.80</u>	财务状况恶化
合 计	<u>30,817,895.49</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>30,817,895.49</u>	

9、固定资产及累计折旧

明细情况如下：

项 目	2007 年初余额	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
固定资产原值：				
房屋及建筑物	311,549,749.59	14,056,125.73	11,422,294.38	333,791,580.98
机器设备	453,759,466.91	10,601,890.36	25,864,534.30	438,496,822.97
运输工具	13,102,599.13	302,349.55	658,377.54	12,746,571.14
办公设备及其他	6,077,918.56	710,849.12	2,668,747.99	4,120,019.69
经营租入固定资产改良支出	3,369,713.67	49,104.59	3,418,818.26	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	11,407,545.18	0.00	11,407,545.18
合 计	<u>787,859,447.86</u>	<u>37,127,864.53</u>	<u>44,032,772.47</u>	<u>800,562,539.96</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	69,472,999.69	8,828,260.59	732,387.76	80,875,699.52
机器设备	203,704,666.54	22,564,513.94	6,229,732.26	220,039,448.22
运输设备	7,490,020.16	1,007,573.34	233,600.75	8,263,992.75
办公设备及其他	2,773,562.40	259,191.16	1,586,831.00	1,445,922.56
经营租入固定资产改良支出	1,025,655.18	119,526.16	1,145,181.34	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	824,511.76	0.00	824,511.76
合 计	<u>284,466,903.97</u>	<u>33,603,576.95</u>	<u>9,927,733.11</u>	<u>311,449,574.81</u>
固定资产净值：	<u>503,392,543.89</u>			<u>489,112,965.15</u>
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	182,409.73	0.00	0.00	182,409.73
机器设备	8,324,011.95			8,324,011.95
运输设备	99,509.56			0.00
办公设备及其他	0.00			0.00
经营租入固定资产改良支出	0.00			0.00
融资租入固定资产	0.00			0.00
投资性房地产	0.00			0.00
合 计	<u>8,605,931.24</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8,506,421.68</u>
固定资产净额：	<u>494,786,612.65</u>			<u>480,606,543.47</u>

10、工程物资

物资名称	2007.06.30	2006.12.31
专用材料、设备	<u>7,098,728.18</u>	<u>6,974,798.18</u>
合 计	<u>7,098,728.18</u>	<u>6,974,798.18</u>

11、在建工程

(1) 在建工程

项 目	2007.06.30	2006.12.31
-----	------------	------------

	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	95,631,215.70	20,975,422.03	74,655,793.67	107,181,308.37	20,975,422.03	86,205,886.34
合 计	<u>95,631,215.70</u>	<u>20,975,422.03</u>	<u>74,655,793.67</u>	<u>107,181,308.37</u>	<u>20,975,422.03</u>	<u>86,205,886.34</u>

(2) 明细情况

工程名称	预算数	2006年12月31日	本年增加金额	本年减少金额		2007年6月30日	资金来源
				本年转入固定资产 额	其他减少额		
高新科技工业园区 建设	69,760,000.00	1,137,235.25				1,137,235.25	自有、募集
民用棕纤维弹性材 料生产技改	46,000,000.00	17,677,225.66	125,874.46			17,803,100.12	募集
工程预付款	35,000,000.00	15,017,112.60		15,017,112.60		0.00	自筹
棕纤维项目	165,200,000.00	21,188,862.61				21,188,862.61	自有、募集
货车系统技术改造	12,000,000.00	19,670,550.96	301,970.55	81,673.69		19,890,847.82	自筹
铸工生产系统扩能 改造	7,550,000.00	6,564,942.37	76,854.13			6,641,796.50	自筹
弹簧生产线技改	24,990,000.00	1,481,797.69				1,481,797.69	自筹
知识经济产业基地 项目	10,000,000.00	434,598.00				434,598.00	自筹
第四条生产线地基 下沉改造工程	500,000.00	122,782.18				122,782.18	自筹
配胶室反应釜扩能 工程	500,000.00	125,045.32				125,045.32	自筹
机械车间摇枕组合 铣床基础	18,735.07	18,735.07				18,735.07	自筹
台车轴承检修线	12,370,000.00	111,625.81	709,834.78			821,460.59	自筹
70T 级新型通用敞 车生产装备	8,475,000.00	62,745.87	44,303.18			107,049.05	自筹
汇通大道改造工程	5,500,000.00		1,964,650.52			1,964,650.52	自筹
二门改造	20,000.00		13,000.00			13,000.00	自筹
动能计量仪表项目 液氧充装监测	2,130,000.00		312,206.00			312,206.00	自筹
稻壳餐具生产线	36,950,000.00	23,568,048.98				23,568,048.98	自有、募集
合 计	436,963,735.07	107,181,308.37	3,548,693.62	15,098,786.29	0.00	95,631,215.70	

(3) 减值准备明细

项 目	2006.12.31	本期增加	本期转回		2007.06.30
			资产价值 回升转回	出售、非货币性交 易、债务重组转出	
稻壳餐具生产线	20,975,422.03	0.00	0.00	0.00	20,975,422.03
合 计	20,975,422.03	0.00	0.00	0.00	20,975,422.03

12、无形资产

(1) 无形资产

项 目	2007. 06. 30			2006. 12. 31		
	账面余额	减值准备	净值	账面余额	减值准备	净值
专有技术	18,580,949.64	9,369,500.00	9,211,449.64	16,103,166.41	9,369,500.00	6,733,666.41
软 件	903,645.27	0	903,645.27	4,341,459.08	0	4,341,459.08
土地使用权	18,032,206.75		18,032,206.75	18,266,181.87		18,266,181.87
合 计	37,516,801.66	9,369,500.00	28,147,301.66	38,710,807.36	9,369,500.00	29,341,307.36

(2) 无形资产明细

种 类	取得方式	实际成本	年初余额	本年增加	本年转出	本年摊销	年末余额	剩余年限
金蝶软件	外购	33,200.00	11,066.80			3,319.98	7,746.82	1.17
金蝶软件	外购	24,900.00	8,715.00			2,490.00	6,225.00	1.25
金蝶软件	外购	125,000.00	56,250.11			12,499.98	43,750.13	1.75
瑞星企业及网络精软件	外购	50,640.00	17,724.00			5,064.00	12,660.00	1.25
防火墙	外购	33,000.00	12,650.00			3,300.00	9,350.00	1.42
金蝶软件	外购	149,900.00	82,445.09			14,989.98	67,455.11	2.25
HMZS 系统软件	外购	320,000.00	192,000.08			31,999.98	160,000.10	2.50
金蝶软件	外购	125,000.00	79,166.74			12,499.98	66,666.76	2.67
加汉软件(电子商务系统)	外购	350,000.00	239,166.73			34,999.98	204,166.75	2.92
电子商务软件	外购	150,000.00	105,000.00			15,000.00	90,000.00	3.00
ERP 站点增加费	外购	8,200.00	5,876.61			820.02	5,056.59	3.08
金蝶软件	外购	100,000.00	74,999.95			10,000.02	64,999.93	3.25
70 吨新型通用敞车技术转让	外购	1,300,000.00	931,666.61			130,000.02	801,666.59	3.08
70 吨级石渣漏斗车技术转让	外购	1,200,000.00	940,000.00			120,000.00	820,000.00	3.42
70 吨级煤炭漏斗车技术转让	外购	1,200,000.00	940,000.00			120,000.00	820,000.00	3.42
70 吨级共用车技术转让	外购	1,200,000.00	940,000.00			120,000.00	820,000.00	3.42
金蝶软件服务费-人力资源	外购	20,000.00		20,000.00		1,333.32	18,666.68	4.67
棕纤维条码软件	外购	76,060.00		76,060.00		3,803.01	72,256.99	4.15

土地使用权	外购	18,266,181.87	18,266,181.87		233,975.12	18,032,206.75	44.75
PC 终端多媒体投入集成装置	投入	2,700,000.00	1,818,000.00			1,818,000.00	4.10
中央空调变流量节能控制	外购	4,500,000.00	3,429,174.94	0.00	141,891.89	3,287,283.05	13.50
浪潮软件	外购	154,494.00	7,280.00	0.00	7,280.00	0.00	
杀毒软件	外购		0.00	5,000.00	833.54	4,166.46	2.50
锂离子电池技术	投入	6,390,000.00	2,982,000.00	0.00	319,500.00	2,662,500.00	4.20
金蝶软件	购买	40,188.03	19,943.03		3,418.80	16,524.43	2.40
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	5,000,000.00			5,000,000.00	5.00
纳米氧化锌投入技术	投入	4,860,000.00	2,551,500.00			2,551,500.00	5.30
瑞友天翼接入运行系统	购入	23,600.00		23,600.00	786.68	22,813.32	9.80
卡巴斯杀毒软件	购入	32,214.00		32,214.00	1,073.80	31,140.20	9.80
合 计		53,432,577.90	38,710,807.56	156,874.00	0.00	1,350,880.10	37,516,801.66

(3) 无形资产减值准备

项 目	2006.12.31	本期增加	本期转回		2007.06.30
			资产价值回升转回	出售、非货币性交易、债务重组转出	
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	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00
PC 终端多媒体投入集成装置	1,818,000.00	0.00	0.00	0.00	1,818,000.00
纳米氧化锌投入技术	<u>2,551,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,551,500.00</u>
合 计	<u>9,369,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,369,500.00</u>

注：①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。

②PC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。

③直燃机变流量节能控制系统的入账价值依据贵州正方会计师事务所出具的“黔正方会评报（2002）第 50 号”评估报告。

13、长期待摊费用

项目名称	原始金额	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期转出	2007 年 6 月 30 日	累计摊销	剩余摊销 期限
房屋装修款	599,636.40	521,648.33		29,981.24		491,667.09	107,969.31	90 月
排渣场土地使用 权	2,713,074.76	2,500,546.02	2,010,000.00	92,951.53		4,417,593.91	305,480.27	210 月
其他	2,072,646.78	245,333.21	2,273,636.92	296,164.07		2,222,806.06	690,830.86	17 月
合 计	<u>5,385,357.94</u>	<u>3,267,527.56</u>	<u>4,283,636.92</u>	<u>419,096.84</u>	<u>0.00</u>	<u>7,132,067.06</u>	<u>1,104,280.44</u>	

14、递延所得税资产

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
坏账准备	2,054,577.74	2,054,577.74
存货跌价准备	3,385,407.75	3,385,407.75
固定资产减值准备	72,615.43	72,615.43
长期投资减值准备	150,927.36	150,927.36
预提费用	71,589.12	71,589.12
合 计	5,735,117.40	5,735,117.40

15、短期借款

类 别	2006.12.31	2006.12.31
信用借款	0.00	0.00
保证借款	120,800,000.00	176,000,000.00
合 计	<u>120,800,000.00</u>	<u>176,000,000.00</u>

注：保证借款：其中公司借款 8,000 万元，接受担保情况详见注释八、(二)、5，其余 4080.00 万元为公司控股子公司的借款，全部为本公司提供担保。

16、应付票据

项 目	2007.06.30	2006.12.31
银行承兑汇票	68,693,638.25	14,105,850.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	<u>68,693,638.25</u>	<u>14,105,850.00</u>

17、应付账款

(1) 余额分析

项目	2007.06.30	2006.12.31
应付账款	261,304,951.37	213,753,863.34

注：账龄超过3年的大额应付账款金额为11,905,569.87元，系未结算采购款；

(2) 截止 2007 年 06 月 30 日，无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

18、预收账款

(1) 余额分析

项目	<u>2007.06.30</u>	<u>2006.12.31</u>
预收账款	17,246,330.78	18,748,518.91

(2) 截止 2007 年 06 月 30 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

19、应付职工薪酬

项目	<u>2007.06.30</u>	<u>2006.12.31</u>
应付工资	24,408,725.53	3,230,768.80

20. 应交税金

税种	<u>2007年6月30日</u>	<u>2006年12月31日</u>
增值税	7,479,670.12	-737,225.10
营业税	21,398.54	40,115.24
城建税	89,424.45	52,940.17
企业所得税	-2,714,333.22	-2,932,922.03
个人所得税	94,919.33	67,849.22
教育费附加	118,439.88	33,063.81
地方教育费附加	78,896.10	2,803.97
价格调节基金		10,276.59
政府性基金		10,117.96
合计	5,168,415.20	-3,452,980.17

注：本公司的执行税率见注释三。

21、其他应付款

(1) 余额分析

项目	<u>2007.06.30</u>	<u>2006.12.31</u>
其他应付款	56,737,993.13	34,964,533.34

(2) 截止 2007 年 06 月 30 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款。

22、其他流动负债

(1) 预提费用

项目	<u>2007.06.30</u>	<u>2006.12.31</u>
土地使用费	193,318.02	0.00
厂房房租水电	0.00	385,426.80
报废车残值	345,000.00	0.00
轮对置换费用	10,978,464.04	
贷款利息	<u>4,448,765.93</u>	<u>91,834.00</u>
合计	<u>15,965,547.99</u>	<u>477,260.80</u>

23、长期借款

项目	<u>2007.06.30</u>	<u>2006.12.31</u>
银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：抵押	0.00	0.00

保证	10,000,000.00	10,000,000.00
其他借款	0.00	0.00
其中：信用借款	140,000,000.00	140,000,000.00
抵押	0.00	0.00
保证	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>150,000,000.00</u>	<u>150,000,000.00</u>

注：（1）长期借款中银行借款为控股子公司贵州华城楼宇科技有限公司以委托贷款方式通过贵阳高新技术创业服务中心向国家开发银行借款 1000 万元（2005.11.30-2008.11.29），由贵阳高新科信担保有限责任公司提供担保，贵州华城楼宇科技有限公司以深房广场大厦项目中央空调控制系统 3,326,200.00 元、湖南广电中心项目中央空调控制系统 4,494,156.00 元及固定资产—机械设备—仿真控制系统 1950 万元，合计 27,320,356.00 元，提供反担保（合同号 KXDB001 号）。

（2）信用借款 140,000,000.00 元的情况见注释八、（二）、（3）。

24、专项应付款

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
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	700,000.00	680,000.00
科委项目专项款	200,000.00	700,000.00
知识产权局专利专项款	70,000.00	70,000.00
高性能海水淡化反渗透膜材料研发	969,000.00	
贵阳市知识产权专项资金	6,000.00	
LP21-8040 低压反渗透膜研发	300,000.00	
合 计	3,245,000.00	2,450,000.00

25、股本

项 目	2007.06.30	项 目	2006.12.31
一、有限售条件股份		一、尚未上市流通股	
1、国家持股	0	1、发起人股份	179,940,000.00
2、国有法人持股	179,940,000.00	其中：	
3、其他内资持股	0	国家拥有股份	179,940,000.00
其中：		境内法人持有股份	
境内法人持股	0	境外法人持有股份	0
境内自然人持股	0	其他	0
4、外资持股	0	2、募集法人股	0
其中：		3、内部职工股	
境外法人持股	0	4、优先股或其他	0
境外自然人持股	0	其中：转配股	0
二、无限售条件股份		尚未流通股份合计	179,940,000.00
1、人民币普通股	242,060,000.00	二、已流通股份	
2、境内上市的外资股	0	境内上市的人民币普	242,060,000.00
3、境外上市的外资股	0	通股	
		已流通股份合计	242,060,000.00

4、其他		<u>0</u>		<u>0</u>
三、股份总数		<u>422,000,000.00</u>	三、股份总数	<u>422,000,000.00</u>

26、资本公积

类别	<u>2006年12月31日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007年6月30日</u>
股本溢价	356,870,861.34			356,870,861.34
股权投资准备	7,270,500.00	880,000.00		8,150,500.00
拨款转入	20,240,000.00			20,240,000.00
其他资本公积	617,490.06			617,490.06
合计	<u>384,998,851.40</u>	<u>880,000.00</u>		<u>385,878,851.40</u>

27、盈余公积

项目	<u>2006年12月31日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2007年6月30日</u>
法定盈余公积金	53,494,480.26	152,726.45		53,647,206.71
任意盈余公积金	9,182,516.21			9,182,516.21
合计	62,676,996.47	152,726.45	-	62,829,722.92

28、未分配利润

项目	<u>2007年6月30日</u>	<u>2006年12月31日</u>
上年年末余额	-253,656,466.66	-123,447,007.19
加：年初未分配利润调整数		
其中：执行《企业会计制度》追溯调整		
重大会计差错		
其他调整因素		
本年年初余额	-253,656,466.66	-123,447,007.19
本年增加数	7,274,042.45	-130,047,699.36
其中：本年净利润转入	6,769,481.03	-130,047,699.36
其他增加	504,561.42	
本年减少数		161,760.11
其中：本年提取盈余公积数		161,760.11
本年分配现金股利数		
本年分配股票股利数		
其他减少		
本年年末余额	-246,382,424.21	-253,656,466.66
其中：董事会已批准的现金股利数		

注：本期根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》的规定共追溯调整增加期初未分配利润 4,562,221.89 元。

29、营业收入

(1) 项目列示

项目	<u>2007年1-6月</u>	<u>2006年1-6月</u>
新造货车	254,067,140.00	128,554,529.92

厂修货车	205,114,358.98	200,574,740.00
货车配件	80,745,308.28	60,333,642.20
棕纤维产品	49,644,467.01	30,445,760.62
片式电感器	19,246,931.58	9,925,846.19
中央空调节能系统	17,762,086.52	13,207,338.98
锂电芯	32,073,029.11	56,340,267.15
过滤膜	25,569,291.51	
其他产品	28,154,945.11	30,267,696.14
合计	712,377,558.10	529,649,821.20

(2) 本公司前五名客户销售总额为 467,642,182.74 元, 占全部销售总额的 72.76%。

30、营业成本

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
新造货车	232,194,741.63	98,225,231.70
厂修货车	160,809,590.73	162,477,629.55
货车配件	78,479,606.04	54,463,377.31
棕纤维产品	46,753,847.14	22,673,169.66
片式电感器	19,378,777.90	13,133,124.80
中央空调节能系统	9,433,270.93	7,012,126.54
锂电芯	28,797,789.39	53,177,132.71
过滤膜	14,329,927.91	
其他产品	22,202,038.36	31,716,803.38
合 计	612,379,590.03	442,878,595.65

31、财务费用

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
利息支出	11,639,464.54	10,814,200.17
减: 利息收入	1,050,605.50	425,859.14
汇兑损失	109,605.10	83,039.01
减: 汇兑收益		0
手续费支出及其他	1,800,645.18	<u>391,166.64</u>
合 计	<u>12,499,109.32</u>	<u>10,862,546.68</u>

32、投资收益

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
股票投资收益		

债权投资收益

其中：债券收益

其他债权投资收益

以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润
对联营（或合营）公司的投资收益（权益法
核算）

36,927.27 -29,431,598.90

股权投资差额摊销

-631,898.88

股权投资转让收益

委托理财收益

委托贷款收益

计提的投资减值准备

其他投资收益

-594,971.61 -29,431,598.90

合 计

33、营业外收入

(1) 营业外收入

主要项目类别	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
盘盈利得		
非流动资产处置利得	898,465.71	1,000.00
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助	1,666,950.02	4,469,454.19
捐赠利得		
其他收入	399,179.00	11,747.40
合 计	2,964,594.73	4,482,201.59

(2) 政府补助明细

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	批准机关及文件
环保专项资金		2,000,000.00	黔财建[2005]287
软件收入增值税退税	794,493.22	148,120.00	乌当区国税局 财税（2000）25 号
专利资助		4,470.00	省知识产权专利资金使用管理办法
技术改造项目贴息	200,000.00	300,000.00	市财政局、市经贸委 市经技改字【2005】83 号
增值税退税款	150,176.80	236,864.19	贵州省财专办
航天工业挖潜改造资金		200,000.00	贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局
矿灯锂离子电池技术改造资 金		1,100,000.00	贵州省财政厅
航天工业挖潜改造资金贴息			贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局

产品开发经费		480,000.00	总装部
收 0 六一国家重点新产品拨款	151,500.00		贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局
财政局 LED 光源矿灯用高可靠性锂离子电池项目贴息	300,000.00		财政局
贵阳市出口企业奖励基金	<u>70,780.00</u>		贵州省经贸委
合 计	1,666,950.02	4,469,454.19	

34、营业外支出

<u>主要项目类别</u>	<u>2007 年 1-6 月</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>
盘亏损失		
非流动资产处理损失	31,507.87	92,735.68
非常损失	5,381.07	
非货币性资产交换损失		
价调基金	48,818.19	58,663.23
债务重组损失		
其他支出		333,739.00
公益性捐赠支出		
合计	85,707.13	485,137.91

35、所得税费用

<u>项目</u>	<u>2007 年 1-6 月</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>
当期应纳税所得税额	1,039,392.37	1,587,195.51
递延所得税		-2,899,840.71
合计	1,039,392.37	-1,312,645.20

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

<u>账 龄</u>	<u>2007 年 6 月 30 日</u>			<u>2006 年 12 月 31 日</u>		
	<u>年末余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净值</u>	<u>年初余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净值</u>
1 年以内	214,320,706.79	7,627,593.90	206,693,112.89	167,300,509.87	5,019,015.30	162,281,494.57
1-2 年	9,600,463.15	1,519,269.59	8,081,193.56	23,324,908.37	2,196,106.22	21,128,802.15
2-3 年	10,008,925.80	4,767,175.18	5,241,750.62	2,394,741.33	1,253,480.27	1,141,261.06
3-4 年	1,057,275.49	382,754.83	674,520.66	1,623,504.72	487,051.42	1,136,453.30
4-5 年	673,951.89	630,775.12	43,176.77	227,927.24	182,341.79	45,585.45
5 年以上	395,965.20	395,965.20	0.00	424,373.09	424,373.09	0.00
合 计	236,057,288.32	15,323,533.83	220,733,754.49	195,295,964.62	9,562,368.09	185,733,596.53

(2) 应收账款前五名合计为 137,245,728.54 元, 占应收账款原值的 58.14%。

(3) 截止 2007 年 06 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	2007年6月30日			2006年12月31日		
	年末余额	坏账准备	净值	年初余额	坏账准备	净值
1年以内	7,590,923.07	315,038.91	7,275,884.16	8,791,256.00	259,138.77	8,532,117.23
1-2年	81,324.97	4,066.25	77,258.72	957,463.31	47,873.17	909,590.14
2-3年	50,231.22	5,023.12	45,208.10	54,131.22	5,413.12	48,718.10
3-4年	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	337,969.10	337,969.10	0.00	337,969.10	337,969.10	0.00
合计	8,060,448.36	662,097.38	7,398,350.98	10,140,819.63	650,394.16	9,490,425.47

(2) 其他应收款前五名合计为 3,905,339.19 元, 占其他应收款原值的 48.45%。

(3) 截止 2007 年 06 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) 长期股权投资及投资减值准备

项目	2006年12月31日	本年增加数	本年减少数	2007年6月30日
长期股权投资	143,797,646.49	7,554,480.67	5,177,579.00	146,174,548.16
其中: 对子公司投资	68,287,176.93	7,287,506.04	5,177,579.00	70,397,103.97
对其他企业投资	75,510,469.56	266,974.63		75,777,444.19
长期债权投资				
其中: 国债投资				
可转换公司债券投资				
其他长期投资				
合计	143,797,646.49			146,174,548.16

(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		累计增减	2007.06.30	占被投资单位注册 资本比例
	原始投资	本年增减		本期利润分 回	账面余额			
汇通绿环保餐具有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-39,658,519.23	341,480.77	80.00%	
深圳市汇通讯达电器有限公司	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,790,751.07	909,248.93	90.00%	
贵州汇科纳米材料科技发展有限公司	9,022,000.00	0.00	0.00	0.00	-6,368,454.23	2,653,545.77	65.00%	
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	5,500,000.00	0.00	180,950.90	0.00	20,338,451.01	25,838,451.01	55.00%	
贵州汇通天元网络科技股份有限公司	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,192,848.78	107,151.22	55.00%	
贵州迅达电器有限公司	2,736,102.17	0.00	0.00	0.00	-2,736,102.17	0.00	60.00%	
贵州航天电源科技有限公司	41,374,291.78	0.00	1,100,555.14	0.00	-12,237,425.67	32,357,226.27	56.43%	
北京时代沃顿科技有限公司	2,184,000.00	6,006,000.00	0.00	0.00	0.00	8,190,000.00	42.00%	
合计	109,143,102.17	8,257,291.78	-22,810,203.90	0.00	-45,645,650.14	70,397,103.97		

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	初始投资额		本期权益增减	权益变动		累计增减	2007.06.30	占被投资单位注册 资本比例
	原始投资	本年增减		本年利 润分回	账面余额			
贵州千叶塑胶有限公司	4,500,000.00	0.00	138,908.92	225,000.00	2,865,244.99	7,365,244.99	45.00%	
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	293,429,883.70	0.00	0.00	0.00	-267,186,687.01	26,243,196.69	36.40%	
合计	297,929,883.70	0.00	0.00	0.00	-264,235,350.94	33,608,441.68		

(4) 对其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动			2007.06.30	占被投资单
	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	位注册资本 比例
贵州万达客车股份有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2.24%
海通证券股份有限公司	35,141,238.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.10%
南方汇通微硬盘科技有限公司	<u>4,574,698.80</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,574,698.80</u>	2.45%
贵阳时代汇通膜科技有限公司	<u>4,200,000.00</u>	<u>-3,846,934.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>353,065.71</u>	2.1%
合 计	<u>41,815,936.80</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>42,169,002.51</u>	

(5) 长期股权投资减值准备

单 位	2006.12.31	本期计提	本期转回	本期转出	2007.06.30	计提原因
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	26,243,196.69	0.00	0.00	0.00	26,243,196.69	财务状况恶化
贵州南方汇通微硬盘科技有限公司	<u>4,574,698.80</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,574,698.80</u>	财务状况恶化
合 计	<u>30,817,895.49</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>30,817,895.49</u>	

4、营业收入

(1) 项目列示

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
新造货车	205,114,358.98	128,554,529.92
厂修货车	254,067,140.00	200,574,740.00
货车配件	80,745,308.28	60,333,642.20
棕纤维产品	49,644,467.01	30,445,760.62
片式电感器	19,246,931.58	9,925,846.19
其他产品	25,180,432.67	26,623,118.17
合 计	633,998,638.52	456,457,637.10

(2) 本公司前五名客户销售总额为 467,642,182.74 元，占全部销售总额的 73.76%。

5、营业成本

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
新造货车	160,809,590.73	98,225,231.70
厂修货车	232,194,741.63	162,477,629.55
货车配件	78,479,606.04	54,463,377.31
棕纤维产品	46,753,847.14	22,673,169.66
片式电感器	19,378,777.90	13,133,124.80

其他产品	19,558,335.47	29,278,068.63
合 计	557,174,898.91	380,250,601.65

6、 投资收益

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
股票投资收益		
债权投资收益		
其中：债券收益		
其他债权投资收益		
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润		
对联营（或合营）公司的投资收益（权益法核算）	138,908.92	-29,431,598.90
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益	-631,898.88	
委托理财收益		
委托贷款收益		
计提的投资减值准备		
其他投资收益		
合 计	-492,989.96	-29,431,598.90

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	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.06.30
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	2006.12.31	比例	本期增加	本期减少	2007.06.30	比例
中国南方机车车辆工业集团公司	179,940,000.00	42.64%	0.00	0.00	179,940,000.00	42.64%

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企业
中国南车集团北京二七车辆厂	受同一母公司控制的子企业
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企业
中国南车集团石家庄车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团武昌车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团武汉江岸车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团株洲车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团资阳机车厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团眉山车辆厂	受同一母公司控制的子企业
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企业
中国南车集团襄樊内燃机车厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团铜陵车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团株州电力机车厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团成都机车车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团洛阳机车车辆厂	受同一母公司控制的子企业
中国南车集团株州电力机车研究所	受同一母公司控制的子企业
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企业
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
新力博交通装备投资发展有限公司	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企业（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企业（中国南车集团贵阳车辆厂）的控股子公司
贵州华达电器有限公司	受同一母公司控制的子企业（中国南车集团贵阳车辆厂）的全资子公司

(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	2007年1-6月份	2006年1-6月
	金额	金额
中国南车集团北京二七车辆厂	8,332,000.00	107,812.83
中国南车集团北京机车车辆机械厂		181,450.00
中国南车集团石家庄车辆厂	1,432,850.00	188,550.00
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	170,000.00	
新力博交通装备投资发展有限公司	1,670,635.25	
中国南车集团铜陵车辆厂	1,093,680.00	555,361.00
中国南车集团眉山车辆厂	694,791.00	891,124.03

合计	<u>13,393,956.25</u>		<u>1,924,297.86</u>	
(2) 销售货物				
	<u>2007 年 1-6 月份</u>		<u>2006 年 1-6 月份</u>	
<u>关联方名称</u>	<u>金额</u>	<u>占该期销货比例</u>	<u>金额</u>	<u>占该期销货比例</u>
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	4,321,948.72	0.61%	1,038,461.54	0.24%
中国南车集团武昌车辆厂			1,743,589.74	0.40%
中国南车集团铜陵车辆厂			205,128.21	0.05%
中国南车集团北京二七车辆厂	4,050,846.09	0.57%	5,958,623.97	1.38%
中国南车集团石家庄车辆厂	7,737,070.07	1.09%	2,512,820.51	0.58%
中国南车集团武汉江岸车辆厂	6,920,822.65	0.97%	4,442,307.69	1.03%
中国南车集团眉山车辆厂	520,000.00	0.07%	219,658.12	0.05%
中国南车集团四方机车车辆股份有限公司	389,059.83	0.05%		
中国南车集团株洲车辆厂	337,950.92	0.05%		
合计	24,277,698.28		16,120,589.78	

(3) 提供资金

本公司本年度向母公司中国南方机车车辆工业集团公司的长期借款 14,000.00 万元。

(4) 综合服务

(5) 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2006年09月27日至2007年09月26日期间内对本公司提供一亿贰仟万元最高贷款余额的连带责任保证。

中国南方机车车辆工业集团公司与中国建设银行股份有限公司贵阳中山支行签订《最高额保证合同》，对本公司提供捌仟万元最高贷款余额的连带责任保证。截至2007年06月30日，公司在中国建设银行股份有限公司贵阳中山支行短期借款8,000.00万元。

(6) 共同对外投资

本公司于2006年7月18日与中国南车集团株洲电力机车研究所（简称“株所”）及膜科技公司候任经营团队签署《投资协议书》，拟共同投资设立贵阳时代汇通膜科技有限公司。经公司独立董事事先同意，于2006年7月24日召开的公司第二届董事会第二十一次会议就上述与有关各方共同投资设立膜科技公司相关事项进行审议，会议经非关联董事表决，同意出资420万元，与株所及候任经营团队共同投资设立膜科技公司，该公司注册资金1,000.00万元，公司占其注册资本的42.00%，为第一大股东。2007年5月28日与子公司北京时代沃顿科技有限公司签署股权转让协议，将所持有的子公司贵阳时代汇通膜科技有限公司42%股权的95%，即39.9%的股权以420万元向北京时代沃顿科技有限公司转让，时代汇通其他股东也以相同比例（所持有股份的95%）将所持有时代汇通的股份以相同的折价比例转让给时代沃顿。本次股权转让后，公司在时代汇通的股权比例降为2.1%。

本公司于2006年11月17日召开第二届董事会第二十四次会议，会议审议了关于与株洲电力机车研究所及候任经营团队共同投资设立北京时代沃顿科技有限公司的议案，经表决，同意出资1,029.00万元，与株洲电

力机车研究所及候任经营团队共同投资设立北京时代沃顿科技有限公司，该公司注册资金2,600.00万元，占公司注册资本的42.00%，为第一大股东。截止2007年06月30日止，本公司累计投出投资款819万元。

3、关联方应收应付款项余额

关联方名称	2006年12月31日		2007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	346,693.15	0.18%	3,292,653.15	1.39%
中国南车集团株州车辆厂	24,000.00	0.01%	230,700.00	0.10%
中国南车集团武昌车辆厂	1,118,868.00	0.57%		
中国南车集团铜陵车辆厂	1,295.00	0.00%		
中国南车集团北京二七车辆厂	90,603.60		31,625.71	0.01%
中国南车集团石家庄车辆厂	1,559,850.00	0.80%	6,795,921.32	2.88%
中国南车集团武汉江岸车辆厂	568,941.17	0.29%	6,695,010.17	2.84%
中国南车集团四方机车车辆厂	320292.04	16.00%		
中国南车集团南京浦镇车辆厂	47,910.34	0.02%		
中国南车集团襄樊内燃机车厂	32,493.50	0.02%		
中国南车集团洛阳机车厂	21,006.40	0.01%		
中国南车集团眉山车辆厂	0.00	0.00%	520,000.00	0.22%
宇宙钢丝绳有限公司	3,986,909.86	1.35%		
合计	8,118,863.06		17,565,910.35	
其他应收款：				
中国南车集团贵阳车辆厂	100.15	0.00	0.00	
合计	100.15		0.00	
其他应付款：				
中国南车集团贵阳车辆厂	4,693,785.02	18.74%	645,225.04	1.81%
合计	4,693,785.02		645,225.04	
应付账款：				
中国南车集团石家庄车辆厂	84,009.42	0.05%	50,155.92	0.02%
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂			170,000.00	0.08%
中国南车集团武汉江岸车辆厂	6,410.00			
中国南车集团铜陵车辆厂	526,714.22	0.29%	1,050,000.00	0.47%
中国南车集团资阳机车厂	239,500.00	0.13%		
中国南车集团眉山车辆厂	4,166,901.34	2.30%	2,093,464.24	0.93%
中国南车集团襄樊内燃机车厂				
中国南车集团北京二七车辆厂	2,476,361.03	1.36%	5,902,351.78	2.63%
新力博交通装备投资发展有限公司	600,966.10	0.33%	1,866,105.69	0.83%
合计	8,100,862.11		11,132,077.63	

注释九、或有事项

1、对外担保

本公司在报告期内无需要披露的对外担保事项。

2、抵押

本公司在报告期内无需要披露的抵押事项。

3、未决诉讼

本公司在报告期内无需要披露的未决诉讼。

注释十、承诺事项

本公司在报告期内无需要披露的承诺事项。

注释十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司在报告期内无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

注释十二、其他重要事项

本公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

注释十三、委托理财事项

本公司在报告期内无需要披露的委托理财事项。

注释十四、非经常性损益

<u>非经常损益项目</u>	<u>金额</u>
营业外收入	1,933,823.90
营业外支出	59,846.71
处置投资单位收益	-631,898.88
小 计	1,242,078.31
扣除企业所得税影响	186,311.74
合 计	1,055,766.57

备注：上述非经常损益是由母公司非经常性损益和各子公司非经常性损益中母公司普通股股东所占份额。

注释十五、补充资料

(一) 全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益

本期发生数	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	1.09%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.92%	0.01	0.01

上年同期数	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.60%	-2.64%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.93%	-2.96%	-0.06	-0.06

(二) 资产减值准备表

1、合并资产减值准备表

项目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	17,575,969.90	6,985,788.95		24,561,758.85
其中：应收账款	16,106,442.36	6,966,819.15		23,073,261.51
其他应收款	1,469,527.54	18,969.80		1,488,497.34
二、短期投资跌价准备合计	-			-
其中：股票投资	-			-
债券投资	-			-
三、存货跌价准备合计	24,792,730.29	1,379,950.29	2,862,239.70	23,310,440.88
其中：产成品	15,575,152.28	852,422.97	903,572.88	15,524,002.37
原材料	9,217,578.01	527,527.32	1,958,666.82	7,786,438.51
四、长期投资减值准备合计	30,817,895.49			30,817,895.49
其中：长期股权投资	30,817,895.49			30,817,895.49
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	8,605,931.24	-99,509.56		8,506,421.68
其中：房屋、建筑物	115,887.04			182,409.73
机器设备	8,324,011.95	-99,509.56		8,224,502.39

运输工具	99,509.56		99,509.56
	-		-
六、无形资产减值准备	9,369,500.00		9,369,500.00
其中：专利权	9,369,500.00		9,369,500.00
商标权	-		-
	-		-
七、在建工程减值准备	20,975,422.03		20,975,422.03
	-		-
八、委托贷款减值准备			-

2、母公司资产减值准备表

项目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	10,212,762.25	5,772,868.96		15,985,631.21
其中：应收账款	9,562,368.09	5,761,165.74		15,323,533.83
其他应收款	650,394.16	11,703.22		662,097.38
二、短期投资跌价准备合计	-			-
其中：股票投资	-			-
债券投资	-			-
三、存货跌价准备合计	13,475,327.06	1,379,950.29	-	14,855,277.35
其中：产成品	6,498,113.27	852,422.97		7,350,536.24
原材料	6,977,213.79	527,527.32		7,504,741.11
四、长期投资减值准备合计	30,817,895.49			30,817,895.49
其中：长期股权投资	30,817,895.49			30,817,895.49
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	259,858.29			259,858.29
其中：房屋、建筑物	115,887.04			115,887.04
机器设备	143,971.25			143,971.25
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				

(三)、新企业会计准则和原企业会计准则及制度之重大差异对本公司净利润和股东权益影响如下：

1、比较利润表的调整过程

项目	调整前	调整后
营业成本	442,878,595.65	442,878,595.65

销售费用	23,909,760.77	23,909,760.77
管理费用	50,548,919.00	50,548,919.00
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	-29,867,294.06	-29,431,598.90
净利润	-23,957,842.62	-21,045,983.38

2、上年同期净利润差异调节表

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	-23,957,842.62
加：追溯调整项目影响合计数	3,335,535.87
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	435,695.16
所得税	2,899,840.71
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	423,676.63
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	-21,045,983.38
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	423,676.63
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	-2,443,499.15
2006.1.1—6.30 模拟净利润	-23,065,805.90

(四)、股东权益调节表

1、2006 年 1 月 1 日股东权益调节表

股东权益调节表

2006 年 1 月 1 日

编号	项目名称	金额
	2005 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	743,533,000.90
1	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	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	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	
8	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融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	2,163,018.98
13	其他	62,203,084.68
	其中：少数股东权益	62,203,084.68
2006年1月1日股东权益（新会计准则）		807,899,104.56

2、2006年6月30日股东权益调节表

股东权益调节表
（2006年06月30日）

编号	项目名称	金额
	2006年01月01日股东权益（原会计准则）	743,533,000.90
1	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	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	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	
8	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融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	2,899,840.71
13	其他	61,559,585.50
	其中：少数股东权益	61,559,585.50
2006年06月30日股东权益（新会计准则）		807,992,427.11

上述二〇〇七年半年度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：黄纪湘

总会计师：张英凯

日期：2007 年 7 月 24 日

日期：2007 年 7 月 24 日