



南方汇通股份有限公司  
SOUTH HUITON CO., LTD.

# 2007 年年度报告

报出日期：2008 年 3 月 18 日

## 目 录

一、重要提示 .....	第 2 页
二、公司简介 .....	第 2 页
三、会计数据和业务数据摘要 .....	第 3 页
四、股本变动及股东情况介绍 .....	第 4 页
五、公司管理层和员工情况 .....	第 6 页
六、公司治理结构 .....	第 8 页
七、股东大会情况简介 .....	第 11 页
八、董事会报告 .....	第 12 页
九、监事会报告 .....	第 17 页
十、重要事项 .....	第 18 页
十一、财务会计报告 .....	第 22 页
十二、备查文件目录 .....	第 23 页
附一：财务报表附注	
附二：财务报表	

## 一、重要提示：

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。

公司董事全部亲自出席董事会。

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。

公司 2007 年度财务报告已经利安达信隆会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长黄纪湘先生、总经理周家干先生、总会计师张英凯先生、财务部经理朱洪晖女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：南方汇通股份有限公司  
公司法定英文名称：SOUTH HUITON CO., LTD.
- (二) 公司法定代表人：黄纪湘先生
- (三) 公司董事会秘书：刘火长先生  
联系地址：贵州省贵阳市都拉营  
电 话：(0851) 4470866  
传 真：(0851) 4470866  
电子邮箱：[msc@southhuiton.com](mailto:msc@southhuiton.com)  
证券事务代表：郑巍先生  
联系地址：贵州省贵阳市都拉营  
电 话：(0851) 4470866  
传 真：(0851) 4470866  
电子邮箱：[msc@southhuiton.com](mailto:msc@southhuiton.com)
- (四) 公司注册地址：贵阳国家高新技术产业开发区  
公司办公地址：贵阳市都拉营  
邮政编码：550017  
公司国际互联网网址：<http://www.southhuiton.com>  
电子信箱：[msc@southhuiton.com](mailto:msc@southhuiton.com)
- (五) 公司选定信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 汇通

股票代码：000920

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 5 月 11 日

公司首次注册登记地点：贵州省工商行政管理局

法人营业执照号：5200001205272(2-1)

组织机构代码：70967273-6

税务登记号码：国税黔字 520112709672736 号

地税黔字 520112620182106 号

公司聘请的会计师事务所：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层 2008 室

### 三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年主要会计数据

(单位：元)

营业利润	4,951,908.21
利润总额	18,189,785.46
归属于上市公司股东的净利润	12,752,820.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,126,313.64
经营活动产生的现金流量净额	285,744,920.30

扣除的非经常性损益项目

(单位：元)

项目	金额
非流动资产处置损益	4,540,575.97
计入当期损益的政府补助	6,364,738.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,332,562.90
少数股权影响	-2,558,189.91
所得税的影响	-2,053,180.69
合计	8,626,506.65

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

(单位：元)

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减 (%)	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	1,335,314,119.55	1,119,811,650.26	1,119,811,650.26	19.24	1,238,617,893.28	1,238,617,893.28
利润总额	18,189,785.46	-150,335,977.34	-151,958,872.40	111.97	-154,103,448.73	-154,103,448.73
归属于上市公司股东的净利润	12,752,820.29	-134,609,921.25	-133,122,442.81	109.58	-149,904,355.70	-143,560,323.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,126,313.64	-138,045,897.23	-134,075,537.15	103.08	-156,818,569.86	-150,474,538.02

经营活动产生的现金流量净额	285,744,920.30	99,730,987.80	99,730,987.80	186.52	122,144,571.95	122,144,571.95
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	1,958,496,140.38	1,273,306,322.53	1,282,520,745.44	52.71	1,534,916,742.47	1,541,581,661.18
所有者权益 (或股东权益)	1,267,294,166.98	611,292,260.06	619,391,473.65	104.60	743,533,000.90	749,877,032.74

## 2、主要财务指标

(单位:元)

	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益	0.0302	-0.319	-0.3155	109.58	-0.3552	-0.3402
稀释每股收益	0.0302	-0.319	-0.3155	109.58	-0.3552	-0.3402
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0098	-0.3271	-0.3177	103.08	-0.3716	-0.3566
全面摊薄净资产收益率	1.01%	-22.02%	-21.49%	22.50	-20.16%	-19.14%
加权平均净资产收益率	1.35%	-19.91%	-19.48%	20.83	-17.75%	-16.93%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	0.33%	-22.58%	-21.65%	21.98	-21.09%	-20.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.44%	-20.41%	-19.62%	20.06	-18.56%	-17.75%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.6771	0.2363	0.2363	186.54	0.2894	0.2894
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.0031	1.4486	1.4678	104.60	1.7619	1.7770

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 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	179,940,000	42.64						179,940,000	42.64
1、国家持股									
2、国有法人持股	179,940,000	42.64						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	242,060,000	57.36						242,060,000	57.36
1、人民币普通股	242,060,000	57.36						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					422,000,000	100.00
--------	-------------	--------	--	--	--	--	-------------	--------

**限售股份变动情况表**

(单位:股)

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国南方机车车辆工业集团公司	179,940,000	0	0	179,940,000	股改承诺	2009年6月26日
合计	179,940,000	0	0	179,940,000	—	—

- 2、近三年公司未发行证券。
- 3、公司报告期内无股份变动情况。
- 4、公司无内部职工股。

**(二) 股东情况**
**1、股东数量和持股情况**

(单位:股)

股东总数		41,638			
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	质押或冻结股份数量
中国南方机车车辆工业集团公司	国有法人	42.64	179,940,000	179,940,000	0
金陵药业股份有限公司	境内非国有法人	0.43	1,800,063	0	未知
马景俊	境内自然人	0.35	1,470,000	0	未知
刘建平	境内自然人	0.31	1,300,000	0	未知
裘兴祥	境内自然人	0.31	1,300,000	0	未知
赵峰	境内自然人	0.24	1,014,816	0	未知
张荣霞	境内自然人	0.24	994,600	0	未知
张继红	境内自然人	0.21	900,000	0	未知
杨清华	境内自然人	0.20	840,000	0	未知
周萍萍	境内自然人	0.20	832,857	0	未知
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		
金陵药业股份有限公司	1,800,063		人民币普通股		
马景俊	1,470,000		人民币普通股		
刘建平	1,300,000		人民币普通股		
裘兴祥	1,300,000		人民币普通股		
赵峰	1,014,816		人民币普通股		
张荣霞	994,600		人民币普通股		
张继红	900,000		人民币普通股		
杨清华	840,000		人民币普通股		
周萍萍	832,857		人民币普通股		
王肖梅	705,010		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,其他股东间是否存在关联关系及是否属于《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。				

**公司唯一有限售条件股东持股数量及限售条件**

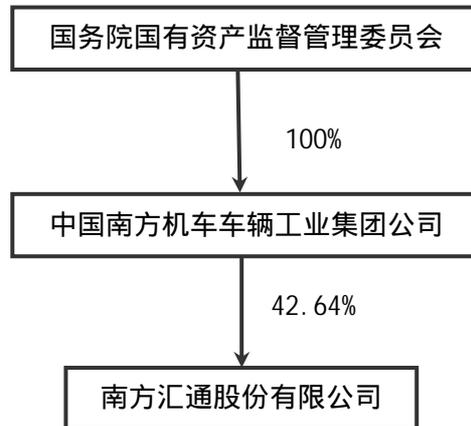
(单位:股)

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年6月26日	179,940,000	在股权分置改革方案实施之日起36个月内不上市交易或转让

**2、控股股东和实际控制人情况**

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。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如图：



3、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 五、公司管理层及员工情况

### （一）董事、监事及高级管理人员

#### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
黄纪湘	董事长	男	47	董事任期：2003.4 起 董事长任期：2003.12 起	0	0	—
周家干	董事、总经理	男	51	董事任期：2003.4 起 总经理任期：2007.4 起	0	0	—
崔景泉	董事	男	47	2003.4 起	0	0	—
孙德生	独立董事	男	69	2003.4 起	0	0	—
黄效旦	独立董事	男	73	2003.4 起	0	0	—
鲍家驹	监事会主席	男	58	2003.4 起	0	0	—
李伟光	监事	男	58	2003.4 起	0	0	—
韦国庆	副总经理	男	46	2007.4 起	0	0	—
张万军	副总经理	男	43	2004.8 起	0	0	—
张英凯	总会计师	男	45	2004.8 起	0	0	—
兰 叶	总工程师	男	42	2007.11 起	0	0	—
刘火长	董事会秘书	男	44	2007.9 起	0	0	—
合计	—	—	—	—	0	0	—

注：本公司未实施股票期权计划，上述人员亦未被授予限制性股票。

2、现任董事、监事、高级管理人员近5年主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	近 5 年主要工作经历	是否在股东单位任职	在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况
黄纪湘	2003 年至今，任公司董事；	否	贵州汇通华城楼宇科技有限公司董事长

	2003 年 3 月前，任公司副总经理； 2003 年 3 月至 2007 年 4 月，任公司总经理； 2003 年 12 月至今，任公司董事长； 2007 年 4 月至今，任公司党委书记		贵州航天电源科技有限公司董事长 贵州千叶塑胶有限公司副董事长
周家干	2003 年至今，任公司董事； 2003 年至 2007 年 4 月，任公司副总经理； 2007 年 4 月至今，任公司总经理	否	——
崔景泉	2003 年 4 月至今，任公司董事； 2003 年 1 月至今，任工会主席； 2004 年 6 月至今，任党委副书记、纪委书记	否	——
孙德生	2003 年至今，任公司独立董事	否	——
黄效旦	2003 年至今，任公司独立董事	否	——
鲍家驹	2003 年至今，任公司监事会主席； 2003 年至 2004 年 6 月，任党委副书记、 纪委书记； 2004 年 6 月至 2007 年 4 月，任党委书记	否	——
李伟光	2003 年至今，任公司监事； 2003 年至 2007 年，任工会副主席	否	——
韦国庆	2003 年至 2007 年 4 月，历任贵阳车辆厂副 厂长、厂长； 2007 年 4 月至今，任公司副总经理	否	——
张万军	2004 年 8 月至今，任公司副总经理； 2003 年 4 月前，任贵阳车辆厂子企业经理； 2003 年 4 月至 2004 年 4 月，任副总经济师 兼物资处处长； 2004 年 4 月至 2004 年 8 月，任公司副总工 程师； 2006 年 4 月至 2007 年 11 月，任公司总工 程师	否	——
兰叶	2007 年 11 月至今，任公司总工程师； 2003 年至 2007 年 11 月，先后任中国南车集 团科技开发部车辆技术处副处长、中国南车 集团货车事业部技术处处长	否	——
张英凯	2004 年 8 月至今，任公司总会计师； 2003 年至 2004 年 8 月，任贵阳车辆厂财务 处处长	否	贵州航天电源科技有限公司董事 贵阳时代汇通膜科技有限公司董事 贵州汇通华城楼宇科技有限公司监事
刘火长	2003 年至 2007 年 4 月，任公司综合管理部 部长； 2007 年 4 月起任董事会秘书处处长； 2007 年 9 月起任董事会秘书	否	——

### 3、年度报酬情况

公司董事、监事及高级管理人员 2007 年年度报酬依据公司有关工资管理和等级标准的规定发放。其中公司总经理、副总经理、总会计师、总工程师实行年薪制，具体实施办法按照中国南方机车车辆工业集团公司南车人【2007】460 号文件执行。2007 年度公司董事、监事及高级管理人员从公司获得的报酬金额如下表：

姓名	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或 其他关联单位领取薪酬	备注
黄纪湘	9.6	否	
周家干	9.6	否	
崔景泉	7.2	否	
孙德生	3.0	否	独立董事津贴
黄效旦	3.0	否	独立董事津贴
鲍家驹	9.6	否	
李伟光	6.5	否	
韦国庆	7.2	否	
张万军	7.2	否	
张英凯	7.2	否	

兰叶	0	是	2007 年末方到公司任职，2007 年薪酬在中国南方机车车辆工业集团公司领取，2008 年起在公司领取薪酬，不再在中国南方机车车辆工业集团公司领取薪酬
刘火长	5.9	否	
合计	76.0	—	

#### 4、报告期内公司董事、监事未发生变动。

于 2007 年 4 月 3 日召开的公司第二届董事会第二十六次会议以逐项表决方式作出决议，同意公司董事长兼总经理黄纪湘先生不再兼任公司总经理，聘任周家干先生为公司总经理，聘任韦国庆先生为公司副总经理。

2007 年 9 月，根据公司人事管理制度，公司原董事会秘书高锡忠先生因年龄原因不再担任公司董事会秘书职务。经公司董事会研究，聘任刘火长先生担任公司董事会秘书。

于 2007 年 11 月 19 日召开的公司第二届董事会第三十二次会议作出决议，同意公司副总经理兼总工程师张万军先生不再兼任公司总工程师，根据总经理的提名，聘任兰叶先生担任公司总工程师。

(二) 截止 2007 年 12 月 31 日，公司员工数量共计 3299 人，其中生产人员 2024 人，销售人员 79 人，技术人员 278 人，财务人员 41 人，行政人员 218 人。

公司员工中，具有大专及以上学历的 687 人，中专学历的 248 人。

## 六、公司治理结构

### (一) 公司法人治理现状

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28 号)、《关于做好加强上市公司治理专项活动自查阶段有关工作的通知》(上市部函【2007】037 号)和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》，按照中国证监会贵州监管局和深圳证券交易所关于加强上市公司治理专项活动的统一部署，公司于 2007 年开展了加强公司治理专项活动，在本次活动中，针对公司自查发现的和监管部门提出的公司法人治理中的薄弱环节，公司拟定了整改措施，并起草、修订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《董事、监事、高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《总经理工作细则》、《投资决策及管理辦法》及《募集资金管理制度》等公司治理制度性文件。通过各项整改措施的落实，公司法人治理水平与规范要求的差距不断缩小，在规范运作、独立性、透明度方面得到了较大提高。

公司严格按照公司法、证券法等法律、法规和监管部门规范性文件的有关规定，严格遵守公司章程，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本相符：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照中国证监会颁布的《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。公司制定了《股东大会议事规则》，股东大会规范化程度进一步提高。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定，董事选聘程序、董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，确保董事会高效运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位监事能够严格按照《监事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席监事会、列席董事会和参加股东大会；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立和实施了岗位工资制度，建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司根据所制订的信息披露工作制度，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息，避免选择性披露。为加强公司相关人员对信息披露认识，公司组织了涉及信息披露的工作人员认真学习《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《南方汇通股份有限公司章程》及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等相关法律法规及规章制度，进一步规范信息披露的程序，确保公司信息披露的规范性。

(二) 报告期内根据《上市公司治理准则》、《在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《南方汇通股份有限公司章程》及《南方汇通股份有限公司独立董事工作制度》的有关规定，公司独立董事积极参加公司召开的董事会及股东大会，并充分发挥其专业特长，在董事会规范运作的建设和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。

#### 1、独立董事报告期内出席会议情况：

姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	缺席次数	备注
孙德生	8	8	0	
黄效旦	8	7	0	委托孙德生独立董事
姓名	应出席股东会次数	亲自出席次数	缺席次数	备注
孙德生	1	1	0	
黄效旦	1	1	0	

#### 2、报告期内，无独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

#### (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况

1、在人员和机构方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面均已独立；总经理、副总经理等高级管理人员全部在上市公司领取薪酬，没有在控股股东中国南方机车车辆工业集团公司担任任何重要职务，也没有在其他股东单位担任任何职务。

2、在机构方面，公司与控股股东不存在组织机构上的重叠。

3、在业务方面，南方汇通股份有限公司是由贵阳车辆厂主体经营性资产重组设立的股份公司。南方汇通股份有限公司设立后，贵阳车辆厂的铁路货车修理、制造及配件、棕纤维弹性材料的生产经营的设备、设施及经营机构已全部进入南方汇通，贵阳车辆厂已不

从事这些领域的生产经营业务。

4、在资产方面，公司拥有独立的生产系统和配套设施；公司生产经营使用的工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有；公司拥有生产经营所必须的采购和销售系统。

5、在财务方面，公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户；单独纳税。

#### （四）公司内部控制自我评价

##### 1、内部控制综述

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》（以下简称“《指引》”）的要求，结合自身实际，公司不断加强内部控制，使公司内部控制体系涵盖决策、执行及业务活动的各个层面，有效地保证公司决策科学民主，经营活动稳健高效，资产安全完整，信息披露真实、准确、完整、公平、及时。

##### （1）内部控制的组织架构

公司内部控制组织结构完整，按照权限划分依次为股东大会、董事会、总经理、分管副总、职能部门、下属机构，并已经明确各层级之间的控制程序，各层级的目标、职责和权限划分明确，建立有相应的授权、检查和问责制度，保证各层级的内部控制主体在各自授权范围内履行职能，勤勉尽责。

##### （2）内部控制的制度建设

公司内部控制制度建设不断取得创新成果，使公司决策、执行、各项业务活动、信息披露、投资者关系管理等各环节均做到有章可循，确保控制目标的实现。通过对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的历次修订以及制定《股东大会议事规则》、《总经理工作细则》等基础性的制度文件，明晰了各权力机构的权限划分和决策程序，确保公司决策的科学和高效。在《指引》等文件的指导下，公司制定了《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》等治理文件，并在前述基础上，建立起涉及财务管理、行政管理、计划统计、法律审计、劳动人事、生产管理等于模块的系统化制度体系。

##### （3）内审部门的设置

公司设立独立的法律事务部、审计处为公司内部控制检查监督部门。该两部门根据公司有关制度履行公司内部控制检查监督职能，其人员根据公司制度独立行使检查监督职权，不受其他同级部门或个人的干涉。

##### 2、重点控制活动

报告期内，公司未对外提供担保，仅向控股子公司提供担保，在决定向子公司担保事项时，就被担保方的资产状况和偿债能力进行了充分调查，确认公司不存在重大担保风险，并严格按照《公司章程》以及公司内部控制相关制度的规定，履行了股东大会、董事会的审批程序，并要求对方以自身资产提供反担保。公司向子公司和事业部委派财务负责人，对子公司和财务部经营风险进行控制。报告期，内部控制制度执行情况正常，公司在重大决策、信息披露、财务管理、资产管理、生产经营等各环节均未发生违规事项，内部控制体系不存在明显的风险控制漏洞。

##### 3、问题及整改计划

公司将继续严格按照《指引》的要求，贯彻落实各项内部控制制度，分述如下：

（1）狠抓各项内部控制制度的执行，切实加大内部控制体系各节点的核查，检查内控体系运转状况，努力做到机构、人员正确理解各自的职责和权限，通过建立奖惩机制，督促各内部控制主体勤勉尽责，严格遵守内部控制过程，在授权范围内履行职权。

（2）为适应公司经营的内外部环境的变化，及时对公司内部控制体系进行相应完善，

针对出现的新情况、新问题进行内部控制专题调研，通过长期化、常态化的自查，及时发现内部控制体系的疏漏并及时修补。

#### 4、总体评价

在中国证监会和深交所关于上市公司内部控制有关规范性文件的指导下，公司结合自身特点，建立起了基本满足内部控制需要的内部控制制度体系和架构，经过贯彻实施，取得了良好的效果。对照《指引》的有关规定，公司内部控制建设在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各方面规范有效，符合《指引》的相关规定，基本满足公司目前经营活动的需要。

#### （五）监事会关于内部控制自我评价的意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2007 年年度报告工作的通知》的要求，公司第二届监事会就公司内部控制的自我评价发表意见如下：

1、公司能够遵照中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关规范性文件有关要求，结合自身特点，建立了全面涵盖公司决策、执行、监督、信息沟通、生产经营各环节的较为完善的内部控制体系，设置了符合自身经营活动需要的高效的内部控制管理机构，配置了为进行有效内部控制所需要的各种资源；

2、公司各项内部控制制度基本完备，公司经营管理的各个层面和主要方面均基本作到有章可循；

3、负责内部控制核查监督的部门独立设置，职责全面、完整，人员到位，基本具备履行职责的各项能力；

4、公司内部控制重点活动，如重大投资、对外担保等程序规范，风险控制有效；

5、内部控制总体效果良好，没有严重违反公司各项内部控制制度的情况发生。

监事会鉴于以上情况认为，公司内部控制自我评价真实、客观、全面地反映了公司内部控制的实际情况。

#### （六）独立董事关于公司内部控制自我评价的意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，深圳证券交易所《关于做好上市公司 2007 年年度报告工作的通知》的要求，作为公司独立董事，就公司内部控制的自我评价发表如下意见：

1、公司内部控制制度体系基本完整涵盖了公司决策、执行、生产经营等层面和公司各项主要经营活动的全过程；

2、公司内部控制机构设置独立，职能明确，基本具备履行监管内部控制体系运行状况的履职的能力要求；

3、公司内部控制重点活动程序规范，主体权限明确；

4、公司内部和与外界的信息沟通通畅，信息披露真实、准确、完整、公平、及时。

综上所述，公司内部控制运行状况正常，公司对内部控制的自我评价真实、准确、完整，符合公司实际情况。

（七）公司对总经理、副总经理、总工程师、总会计师实行年薪制。具体实施办法按照中国南方机车车辆工业集团公司南车人【2007】460 号文件执行。

## 七、股东大会简介

公司于 2007 年 5 月 16 日召开了 2006 年度股东大会，相关信息刊载于 2007 年 5 月

17 日《证券时报》B9 版。

## 八、董事会报告

### (一) 董事会讨论与分析

#### 1、经营情况回顾

##### (1) 总体经营情况概述

2007 年公司坚持按照“立足铁路市场，有限多元经营”的发展战略，稳步发展铁路市场产品，不断优化多元经营结构，实现扭亏为盈。

报告期公司把握铁路市场发展机遇，强化营销和创新，科学组织生产，全面完成生产任务，铁路产品实现营业收入 9.7 亿元，较上年增长 19%。为适应市场需要及其变化趋势，公司大力做好新产品研制开发工作，不断优化公司的产品结构。报告期公司继续保持设备更新改造力度，装备水平、工艺技术得到进一步提升，产品质量保证体系得到进一步完善。

报告期，公司继续整合资源，优化多元化经营的产业结构，推进符合公司战略的重点项目健康、快速发展。为了规避和化解风险，进一步强化了监督机制和控制措施，确保投资企业稳健经营，规范发展，报告期公司多元化经营项目的运行质量和经营绩效得到较大提高。尤其是复合反渗透膜项目实现快速发展。

为提高经济效益，2007 年公司继续大力推进管理创新，开源节流、增收减支，取得显著成效。

##### (2) 主营业务及其经营状况

占营业收入或营业利润 10% 以上的产品和行业及其与上年同期相比变动情况

单位：万元（比例及其变动数除外）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
铁路运输设备制造	97,285.65	84,330.50	13.32	18.50	19.64	-0.83
新材料	6,389.25	3,827.72	40.09	514.83	685.03	-12.99
主营业务分产品情况						
厂修货车	54,424.23	50,129.87	7.89	22.54	27.38	-3.50
新造货车	29,334.04	22,813.62	22.23	9.89	10.39	-0.36
货车配件	13,527.38	11,387.01	15.82	23.10	8.83	11.04
过滤膜	6,389.25	3,827.72	40.09	514.83	685.03	-12.99

说明：由于公司 2007 年度厂修货车和新造货车数量较去年同期均有不同程度增加，且厂修货车和新造货车价格有一定程度提高，故销售收入增长幅度较大。由于配件更换率较高，以及车轴、车轮等配件价格上涨，厂修货车利润率有一定幅度下降。利用铁路市场发展机遇，公司通过优化强化营销和优化产品结构，配件产品的利润率得到提高。公司复合反渗透膜项目经过前期发展，市场占有率稳步提高，销售收入实现快速增长。

公司销售收入均发生于贵州省内。

主要供应商、客户情况

	前五名合计金额（万元）	前五名合计金额占年度总额比例（%）
向供应商采购	25,671	26.18

向客户销售	77,778	58.25
-------	--------	-------

### (3) 资产构成和税费变动

#### 资产构成及其变动

单位：万元（比例及其变动数除外）

项目	2007 年末	占 2007 年末总资产比例 (%)	2006 年末	占 2006 年末总资产比例 (%)	比例变动 (百分点)
应收款项	19,122.26	9.76	33,076.30	24.80	-15.04
存货	31,419.77	16.04	20,505.17	16.10	-0.06
投资性房地产	1,271.40	0.65	0.00	0.00	0.65
长期股权投资	1,204.18	0.61	4,698.41	4.09	-3.48
固定资产	49,801.77	25.43	49,201.81	47.61	-22.18
在建工程	974.87	0.50	7,118.88	6.77	-6.27
短期借款	8,080.00	4.13	17,600.00	13.82	-9.69
长期借款	11,600.00	5.92	15,000.00	11.78	-5.86
总资产	195,849.61	100.00	128,252.07	100.00	0.00

说明：按照新会计准则规定，公司将海通证券股份有限公司的投资以可供出售金融资产按公允价值进行核算，长期股权投资减少 3514 万元，按照 2007 年末海通证券股份有限公司公允价值，可供出售金融资产达到 66973 万元，导致公司资产总额大幅增长，其他资产占公司总资产的比例因而出现大幅下降。此外，由于公司 2007 年度加大应收款项的清收力度，应收款项下降幅度较大，其中应收账款期末净额比期初减少了 10399 万元。

期间费用和所得税变动：

单位：万元（比例数除外）

项目	2007 年度	2006 年度	变动情况 (%)
销售费用	4,354.88	5,634.15	-22.71
管理费用	10,201.04	9,853.53	3.53
财务费用	2,116.85	2,541.34	-16.70
所得税	-108.84	-345.84	-68.53

说明：销售费用比去年降低主要是由于广告费用和专设销售机构经费比去年减少所致。根据新会计准则，对可抵扣暂时性差异调整递延所得税资产和负债，相应计入所得税费用。本期增提固定资产减值准备相应增加递延所得税资产导致所得税费用减少。财务费用比上年减少主要是公司减少短期借款所致。

### (4) 现金流量表数据

单位：万元（比例数除外）

项目	2007 年	2006 年	变动情况 (%)
经营活动产生的现金流量：			
现金流入小计	153272.40	115213.63	33.03
现金流出小计	124697.91	105240.53	18.49
经营活动产生的现金流量净额	28574.49	9973.10	186.52
投资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	2389.98	68.69	3379.47
现金流出小计	5840.83	4493.27	29.99
投资活动产生的现金流量净额	-3450.85	-4424.58	22.01
筹资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	9829.40	45780.00	-78.53
现金流出小计	23774.72	61438.93	-61.30
筹资活动产生的现金流量净额	-13945.32	-15658.93	10.94
将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	1927.81	-14850.04	112.98

经营活动产生的现金流量净额	28,574.49	9,973.10	186.52
---------------	-----------	----------	--------

说明：2007 年主要由于加大货款的清收力度，同时由于销售收入比去年增长较多，公司销售商品、提供劳务收到的现金比去年增加较多，经营活动产生的现金净流量比去年增长 186%。2007 年公司处理非流动资产收到现金比去年增加导致投资活动产生的现金流量净额比去年增长了 22%。公司 2007 年度加大货款清收力度，压缩库存资金，偿还短期借款，导致利息支出减少，筹资活动产生的现金流量净额增长了 11%。由于去年对公司净利润产生重大影响的参股企业不再对公司净利润产生重大影响，公司 2007 年度净利润大幅提高。由于公司 2007 年度加大货款的清收力度，经营活动产生的现金流量净额与净利润的差额较大。

#### (5) 主要控股公司及参股公司的经营情况

公司名称	主营业务	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
贵州汇科纳米材料科技发展有限公司	纳米粉体材料	1,388 万元	135	95	-313
贵州迅达电器有限公司	生产销售片式电感器	1,209 万元	1131	-82	-55
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	节能系统生产销售	1,000 万元	8077	4904	106
贵州航天电源科技有限公司	生产销售锂二次电池	7,000 万元	12440	4933	28
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	微硬盘生产销售	10,340 万美元	103791	-54218	-14293
贵阳时代汇通膜科技有限公司	复合反渗透膜生产	1,000 万元	3662	2516	1278
北京时代沃顿科技有限公司	复合反渗透膜生产销售	1,950 万元	2481	2483	-64

报告期，贵阳时代汇通膜科技有限公司对公司净利润的影响达到 10% 以上，有关情况如下：

控股公司名称		贵阳时代汇通膜科技有限公司	
本期贡献的利润(万元)	537	占公司净利润的比重(%)	42.10
营业收入(万元)			6,213
营业利润(万元)			1,244
净利润(万元)			1,278
业绩变动情况	销售收入增长率达 498%。		
业绩变动原因分析	贵阳时代汇通膜科技有限公司经过一年多的发展，市场占有率逐步提高。		

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处铁路运输设备制造业属国民经济的“瓶颈产业”，铁路运输的供给能力与不断快速增长的运输需求之间存在着一定的矛盾。同时，由于使用轨道交通运输装备有利于减少环境污染、节约资源，对发展循环经济具有积极作用，铁路运输设备制造业在国家重型装备产业中具有日益显著的战略地位。随着铁路跨越式发展的全面推进，国内铁路运输设备市场的需求总量在未来较长一段时期内有望保持较高水平，需求结构将随着国民经济和社会的发展以及铁路技术政策的改变发生变化。与此同时，随着铁路运输设备市场的逐步开放，国际知名企业、国内大型企业集团和民营企业正逐步进入铁路运输设备市场，行业内企业的竞争将可能加剧。

(2) 为抓住铁路运输设备需求持续增长的重大机遇和应对行业竞争可能加剧的挑战，公司将按照“立足铁路市场、有限多元经营”的发展战略，进一步深入推进各项改革措施，加快调整产品结构，大力开拓铁路产品市场，推进科技进步，强化市场营销，加速管理创新，规避经营风险，培育企业文化，全面提升企业核心竞争力，促进公司持续健康发展。

2008 年公司的经营计划目标为，力争稳固主营业务的收入，降低成本，提高主营业务的利润率，同时通过继续对多元化投资项目进行有效管理，降低公司经营风险，实现净利润在 2007 年基础上有所增长。

(3) 为实现立足铁路市场，有限多元经营的发展战略，公司将继续强化铁路运输设备制造主营业务，继续对多元化投资项目(企业)进行分类管理，不断提高公司资产的综

合盈利能力，化解经营风险，提高资金配置效率。公司未来的资金需求，主要是主营业务和符合公司发展战略、经营健康且已经或正在形成利润增长点的战略性业务单元的流动性资金和技术创新、更新改造资金需求，公司未来一定时期内暂无重大资本性支出，上述资金需求主要通过自有资金予以满足。

#### (4) 风险因素分析

受宏观经济环境影响，铁路车辆用钢材价格以及水、电、动能价格和运费持续高位运行，对公司构成成本压力。公司将通过继续加强采购信息化、透明化程度，通过技术革新提高原、辅材料、动能、水、电等生产要素使用效率，科学组织原材料调配、运输、生产使用，优化工艺，提升装备水平，发掘和控制关键成本因素等措施降低综合成本。

为适应铁路快速发展的需要，铁路机车车辆行业的市场化程度和开放程度逐渐提高，产业结构和产业组织结构调整、政策性产能整合等正在进行，对公司构成市场竞争压力。为化解市场竞争风险，公司将采取通过紧跟铁路技术政策和市场需求变化研制生产短线产品，完善质量管理和售后服务体系，加强企业文化和培训以提高员工质量意识和质量控制能力，加强客户关系管理等多种手段。

## (二) 公司投资情况

### 1、公司投资总体变动

单位：万元

2007 年末投资额	2006 年末投资额	变动数	变动幅度 (%)
8,442.54	11,802.09	-3,359.55	-28.47

公司报告期末进行重大投资项目，长期股权投资年末较年初减少 28%，主要是由于报告期根据新会计准则将对海通证券股份有限公司长期股权投资转出所致。

### 2、公司投资企业：

被投资公司名称	主要经营活动	投资额	权益比例
贵州汇科纳米材料科技发展有限公司	纳米粉体材料	902 万元	65%
贵州迅达电器有限公司	生产销售片式电感器	291 万元	60%
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	中央空调节能系统	550 万元	55%
贵州航天电源科技有限公司	生产销售锂二次电池	4,723 万元	56.43%
贵州千叶塑胶有限公司	生产销售塑料包装制品	450 万元	45%
北京时代沃顿科技有限公司	复合反渗透膜生产销售	1,092 万元	42%
贵阳时代汇通膜科技有限公司	复合反渗透膜生产	35 万元	2.1%
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	计算机硬盘、微型硬盘	3,764 万美元	36.40%
南方汇通微硬盘科技有限公司	计算机硬盘、微型硬盘	577.67 万元	2.45%
贵州万达客车股份有限公司	中轻型客车制造、改装、大修	200 万元	2.24%
海通证券股份有限公司	证券经纪、承销、自营	3,514 万元	0.3%

注：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（简称“时代沃顿”）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（简称“时代汇通”）42%股权的 95%，即 39.9%的股权以 420 万元向时代沃顿转让，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，公司在时代汇通股权比例降为 2.1%，对时代汇通投资金额实际为 35 万元。详见刊载于 2007 年 5 月 30 日《证券时报》A8 版的《南方汇通股份有限公司关于会计报表合并范围变动的公告》（公告编号：2007-018）。

3、公司报告期内未募集资金。截止报告期末，前次配股募集资金已基本投入到有关项目，剩余的少量募集资金存放银行。

报告期公司无募集资金变更情况。

4、报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

### （三）董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开会议 8 次，历次会议的召开均符合法律、法规、公司章程及公司董事会议事规则的有关规定。

（1）于 2007 年 3 月 14 日召开的第二届董事会第二十五次会议 相关信息刊载于 2007 年 3 月 15 日《证券时报》B8 版。

（2）于 2007 年 4 月 3 日召开的第二届董事会第二十六次会议，相关信息刊载于 2007 年 4 月 4 日《证券时报》C4 版。

（3）于 2007 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第二十七次会议 相关信息刊载于 2007 年 4 月 20 日《证券时报》C41 版。

（4）于 2007 年 7 月 5 日召开的第二届董事会第二十八次会议，相关信息刊载于 2007 年 7 月 6 日《证券时报》C9 版。

（5）于 2007 年 7 月 30 日召开的第二届董事会第二十九次会议 相关信息刊载于 2007 年 7 月 31 日《证券时报》C12 版。

（6）于 2007 年 8 月 13 日召开的第二届董事会第三十次会议，审议了公司 2007 年中期报告。

（7）于 2007 年 10 月 22 日召开的第二届董事会第三十一次会议，相关信息刊载于 2007 年 10 月 23 日《证券时报》C24 版。

（8）于 2007 年 11 月 19 日召开的第二届董事会第三十二次会议，相关信息刊载于 2007 年 11 月 20 日《证券时报》B8 版。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况。

报告期内董事会全面、完整地执行了公司股东大会的各项决议。

### （四）本次利润分配预案及公积金转增股本预案

根据利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2008】第 1013 号审计报告，母公司 2007 年度实现净利润 9,855,881.81 元，加上年初未分配利润 -243,542,639.23 元，实际可供股东分配利润为-233,686,757.42 元。鉴于公司前两年亏损，2007 年度公司实现的利润用于弥补往年亏损，公司 2007 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2007 年年度股东大会审议。

### （五）独立董事对公司董事会未作出现金利润分配预案的独立意见

根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要求，作为南方汇通股份有限公司独立董事，对公司董事会作出不进行现金利润分配的预案发表独立意见如下：

根据利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2008】第 1013 号审计报告，母公司 2007 年度实现净利润 9,855,881.81 元，加上年初未分配利润 -243,542,639.23 元，实际可供股东分配利润为-233,686,757.42 元。

鉴于公司前两年连续亏损，2007 年度虽然实现扭亏为盈，但 2007 年末实际可供股东分配利润为-233,686,757.42 元，公司董事会作出的 2007 年度公司实现的利润用于弥补往年亏损，2007 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的预案，符合公司实际情况。

### （六）独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》

(证监发[2003]56号)的要求,作为南方汇通股份有限公司独立董事,对公司2007年对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下:

#### 1、专项说明

(1)除向控股子公司提供担保以外,公司未发生其他对外担保事项;

(2)公司向控股子公司担保的情况:

公司2007年向控股子公司贵州航天电源科技有限公司提供借款担保共计2,100万元,担保终止时间最晚在2008年4月18日;向控股子公司贵州汇通华城楼宇科技有限公司提供借款担保1,980万元,担保终止时间最晚在2008年6月15日;合计总额为4,080万元。

#### 2、独立意见

公司对外担保无违规行为:

(1)公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保;

(2)公司为控股子公司提供担保合计总额占公司2007年度合并会计报表净资产的3.22%;

(3)公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及公司章程的有关规定,对外担保严格执行审批程序,为控股子公司提供以上担保事项的决议经过董事会2/3董事签署同意;

(4)被担保企业向公司提供了反担保;

(5)公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》及公司章程的有关规定履行信息披露义务。

## 九、监事会报告

### (一)报告期内监事会工作情况

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。

1、于2007年4月18日召开的第二届监事会第十次会议,相关信息刊载于2007年4月20日《证券时报》C41版。

2、于2007年8月13日召开的第二届监事会第十一次会议,审议了公司2007年中期报告。

### (二)监事会关于公司有关情况的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

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。

#### 2、检查公司财务的情况

利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司2007年12月31日的资产负债表及2007年度利润表和2007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。

3、公司报告期内未发生募集资金投入项目和金额变更。

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。

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。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期 所有者权益 变动	会计核算 科目	股份 来源
600837	海通证券	35,141,238.00	0.30%	669,728,091.04	0.00	634,586,853.04	可供出售金融资产	长期股权投资
合计		35,141,238.00	-	669,728,091.04	0.00	634,586,853.04	-	-

### (三) 收购资产事项

报告期内公司无出售资产、吸收合并事项。

于2007年3月14日召开的公司第二届董事会第二十五次会议经审议作出决议，同意与中国南车集团贵阳车辆厂签署《厂房买卖合同》，以评估价值1,295.37万元为交易价格，购买贵阳车辆厂坐落于贵阳市乌当区高新路的厂房。关于本次购买厂房的详细情况见刊载于2008年3月15日《证券时报》B8版的《南方汇通股份有限公司关于购买中国南车集团贵阳车辆厂厂房的关联交易公告》（公告编号：2007-005）。

上述事项对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。通过该项交易，公司复合反渗透膜项目产品产量得到快速提高，报告期公司复合反渗透膜项目实现营业收入6,389万元，较上年增长515%。

### (四) 关联交易情况

#### 1、日常关联交易情况

单位：万元、%

关联交易类别	按产品或劳务划分	关联人	金额	占同类交易比例
采购原材料	铁路机车车辆配件	总计	3,515.61	4
		北京二七车辆厂	1,107.71	
		新力搏交通装备投资租赁有限公司	725.53	
		石家庄车辆厂	382.06	
		铜陵车辆厂	162.62	
		眉山车辆厂	110.70	
		北京南车时代制动技术有限公司	24.56	
		戚墅堰机车车辆厂	17.00	
		株洲车辆厂	12.99	
		资阳机车有限公司	9.57	
		株洲时代新材料科技股份有限公司	962.88	
		销售产品或商品	铁路机车车辆配件	
四方机车车辆股份有限公司	2,579.19			
襄樊内燃机车厂	0.45			
成都机车车辆厂	629.50			
株洲电力机车有限公司	609.70			
北京二七车辆厂	341.60			
石家庄车辆厂	1,017.79			
戚墅堰机车车辆厂	428.09			

		武昌车辆厂	97.90	
		武汉江岸车辆厂	709.83	
		眉山车辆厂	24.67	
		成都车辆厂	0.012	
		株洲车辆厂	39.54	
土地租赁	土地使用费	贵阳车辆厂	38.66	100
综合服务	动能、劳务、材料等	贵阳车辆厂(含子企业)	355.65	100
定价原则	市价			
关联交易事项对公司利润的影响	上述关联交易事项系公司正常生产经营活动,对公司利润无重大影响。			
关联交易必要性和持续性的说明	铁路机车车辆及配件品种、规格繁多,各机车车辆企业根据自身技术优势专业化分工生产,在配件上互为供销关系,相互购销机车车辆配件,是机车车辆工业企业正常生产经营所必要的。公司由原贵阳车辆厂主体经营性资产整体改制设立,公司与存续企业双方由此而形成的土地租赁及综合服务在一定时期内继续存续。			

## 2、资产收购的关联交易

报告期内,于2007年3月14日召开的公司第二届董事会第二十五次会议经审议作出决议,同意与中国南车集团贵阳车辆厂签署《厂房买卖合同》,以评估价值1,295.37万元为交易价格,购买贵阳车辆厂坐落于贵阳市乌当区高新路的厂房。中国南车集团贵阳车辆厂与公司受中国南方机车车辆工业集团公司控制,为关联方,本次交易构成关联交易。关于本次关联交易的详细情况见刊载于2008年3月15日《证券时报》B8版的《南方汇通股份有限公司关于购买中国南车集团贵阳车辆厂厂房的关联交易公告》(公告编号:2007-005)。本次关联交易对公司的影响参见“十、重要事项”之“(三)收购资产事项”。

## 3、公司报告期末与关联方发生共同投资的关联交易。

## 4、关联方债权债务往来

单位:万元

关联方	公司向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国南方机车车辆工业集团公司	0.01	94.11	0.00	0.00
北京南车时代制动技术有限公司	0.00	0.00	72.23	0.01
新力博交通装备投资发展有限公司	0.00	0.00	182.93	243.03
中国南车集团北京二七车辆厂	-0.77	8.29	273.67	521.31
中国南车集团石家庄车辆厂	-89.98	66.00	-0.39	8.01
中国南车集团洛阳机车厂	-2.10	0.00	0.00	0.00
四方机车车辆有限责任公司	-32.03	0.00	0.00	0.00
南车四方机车车辆股份有限公司	0.00	0.00	7.84	7.84
中国南车集团南京浦镇车辆厂	-4.79	0.00	0.00	0.00
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	-33.92	0.75	0.00	0.00
中国南车集团铜陵车辆厂	0.00	0.13	5.09	57.76
中国南车集团武昌车辆厂	134.50	246.39	0.00	0.00
中国南车集团武汉江岸车辆厂	-0.81	56.09	0.00	0.64
中国南车集团襄樊内燃机车厂	-1.40	1.85	0.00	0.00
中国南车集团株洲车辆厂	18.36	20.76	0.00	0.00
株洲时代新材料科技股份有限公司	0.00	0.00	72.23	72.23
中国南车集团眉山车辆厂	0.00	0.00	-367.35	49.34
中国南车集团资阳机车有限公司	0.00	0.00	-23.95	0.00
宇宙钢丝绳有限公司	-39.38	334.65	11.12	11.12
合计	-52.32	829.01	233.43	971.29

说明:形成原因为报告期末尚未进行结算的配件、材料采购和销售款以及动能费用等,此部分资金在公司采购和销售金额中所占比例较小,对公司生产经营无重大影响。

## 5、关于关联交易的其他情况见会计报表附注。

(五) 重大合同履行情况

1、公司报告期内无托管、承包、租赁其他企业资产或其他企业托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司报告期对外担保情况

公司仅向持股比例 50%以上的控股子公司提供担保，报告期内未发生向控股子公司范围以外提供担保事项，亦无以前期间发生但延续到报告期的上述事项。

公司报告期担保情况如下表：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
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
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						4080
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4080
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						4080
担保总额占净资产的比例（%）						3.22
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）						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

3、公司报告期内无委托他人进行现金资产管理的事项。

(六) 在公司股改方案中，公司控股股东中国南方机车车辆工业集团公司承诺除履行法定承诺义务外，还特别承诺：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。在报告期内，中国南方机车车辆工业集团公司严格履行了该承诺事项。

除上述事项，报告期内持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(七) 公司 2007 年度报告审计机构为利安达信隆会计师事务所有限责任公司，报告期公司向其所支付 2006 年度财务报告审计费用为 38 万元，其对公司 2007 年度财务报告进行审计服务的费用为 38 万元，该事务所为公司提供审计服务年限为 4 年。

(八) 报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况发生。

(九) 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求，在接待投资者的调研采访时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司报告期内主要接待调研、沟通等活动情况如下：

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

日常	公司董事会秘书处	电话沟通	股东、投资者	公开信息披露范围内已公告信息
4月16日	公司洽谈室	实地调研	基金经理、 证券研究员	微硬盘公司对公司影响和铁路产品情况 (已经公开), 未提供资料
5月16日	公司四楼会议室— —股东大会现场	旁听股东大会	记者	年度股东大会会议文件(相关内容已在 发出会议通知时进行了公开披露)
11月6日	公司董事会秘书处	实地调研	证券研究员	主营业务经营情况, 未提供资料

#### (十) 公司社会责任的履行情况

公司在发展过程中, 不仅重视经济效益, 还注重社会效益, 在环境保护、能源消耗、资源综合利用、安全生产、公共卫生等方面都取得明显成效, 促进了国家和地方经济的协调发展。

公司坚持诚实守信, 依法纳税, 积极回报社会, 支持公益事业, 支援和带动周边地区经济发展。

公司建立了职业健康安全管理体系并不断完善, 落实安全生产责任制, 加强安全教育, 增强员工安全意识, 把安全监督落实到生产岗位, 防患于未然。公司坚持以人为本, 实行标准化、规范化、程序化管理。建立了以质量责任、安全责任追究为核心的内部体系, 不断提高了员工的质量意识和安全意识, 强化各级人员质量责任和安全责任的落实。同时公司还建立、健全了相关的社会保障制度, 积极保护职工的合法权益。

公司建立并完善了环境管理体系, 加强了生产和建设过程的污染治理与控制, 重视环境的绿化、美化, 实现文明生产。并积极采用新产品、新技术, 走低资源消耗、污染物达标排放的新型工业化道路, 通过节能降耗、发展循环经济, 提升企业竞争力, 并取得了成效。

公司不断加强对产品的质量控制, 在全行业质量排名稳步上升。

为了确保生产经营活动符合诚信准则等道德规范, 公司在实际运作中, 董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度的规定进行经营决策、行使权利和承担义务、披露公司信息等, 确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。此外, 及时按约定支付供应商货款、杜绝不正当竞争。与主要合作伙伴签署协议、合同时以诚实守信、互利共赢予以约束, 并以此作为长期合作的基础, 以共同的努力, 促进和谐社会的建立。

公司还将按照《上市公司社会责任指引》要求, 严格遵守社会公德、商业道德, 接受政府和社会公众的监督, 定期评估公司社会责任的履行情况。

#### (十一) 报告期公开披露信息索引

《证券时报》 登报日期/版面	公告简称或主要内容	编号
20070129/A4	股票交易异常波动公告	2007-001
20070202/A16	股票交易异常波动公告暨关于股票复牌的公告	2007-002
20070208/A5	股票交易异常波动公告	2007-003
20070315/B8	第二届董事会第 25 次会议公告	2007-004
20070315/B8	南方汇通关于购买贵阳车辆厂厂房的关联交易公告	2007-005
20070320/C44	关于聘任董事会证券事务代表的公告	2007-006
20070320/C44	股票交易异常波动公告	2007-007
20070404/C4	第二届董事会第 26 次会议公告	2007-008
20070420/C41	第二届董事会第 27 次会议公告	2007-009
20070420/C41	第二届监事会第 10 次会议公告	2007-010
20070420/C41	关于召开公司 2006 年度股东大会的通知	2007-011
20070420/C41	2007 年度日常关联交易公告	2007-012
20070420/C41	退市风险警示公告	2007-013
20070420/C41	2007 年中期业绩预告公告	2007-014
20070517/B9	2006 年度股东大会决议公告	2007-015

20070521/C5	关于股票交易的风险提示公告	2007-016
20070524/C8	关于股票交易的风险提示公告	2007-017
20070530/A8	关于会计报表合并范围变动的公告	2007-018
20070604/C5	股票交易异常波动公告	2007-019
20070607/C8	股票交易异常波动公告	2007-020
20070613/B8	股票交易异常波动公告	2007-021
20070703/C12	股票交易异常波动公告	2007-022
20070706/C9	第二届董事会第 28 次会议公告	2007-023
20070706/C9	关于开展加强公司治理专项活动联系沟通方式的公告	2007-024
20070731/C12	第二届董事会第 29 次会议公告	2007-025
20070814/C33	2007 年第三季度业绩预告公告	2007-026
20070907/C12	关于改聘董事会秘书的公告	2007-027
20071023/C24	第二届董事会第 31 次会议公告	2007-028
20071023/C24	2007 年度业绩预告公告	2007-029
20071029/C12	股票交易异常波动公告	2007-030
20071120/B8	第二届董事会第 32 次会议公告	2007-031

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

利安达审字【2008】第 1013 号

南方汇通股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方汇通股份有限公司（以下简称南方汇通公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2007 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则编制财务报表是南方汇通公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，南方汇通公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了南方汇通公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

利安达信隆会计师事务所

有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 韩 勇

中国注册会计师 李耀堂

二〇〇八年三月十八日

### (二) 会计报表（见附二）

### (三) 会计报表附注（见附一）

## 十二、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人(总会计师)、会计机构负责人(财务部经理)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄纪湘

南方汇通股份有限公司

2008 年 3 月 18 日

## 附一：财务报表附注

南方汇通股份有限公司  
合并财务报表附注  
2007 年度  
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)**一、公司基本情况****1、历史沿革**

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(2-1);法定代表人:黄纪湘。

根据 2006 年 5 月 19 日《南方汇通股份有限公司关于股票简称变更及股权分置改革方案实施公告》,流通股股东每持有 10 股流通股股份获得非流通股股东支付的对价 3.3 股对价股份,非流通股股东向流通股股东总支付股数为 60,060,000.00 股。原非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。股权分置实施完成后,公司的总股本仍为 422,000,000.00 股,所有股份均为流通股,其中有限售条件的流通股为 179,940,000.00 股,占总股本的 42.64%,无限售条件的流通股 A 股 242,060,000.00 股,占总股本 57.36%。

本公司母公司是:中国南方机车车辆工业集团公司。

集团最终母公司是:中国南方机车车辆工业集团公司。

**2、所处行业**

公司所属行业为制造行业。

**3、经营范围**

本公司经批准的经营范围: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。

**4、主要产品及提供的劳务**

公司主要产品是 C70 型新造车、KM70 型新造车、KZ70 型新造车、G70 型新造车、X6K、X4K 型新造车、ST 缓冲器圆弹簧、转 K6 弹簧、树脂沙工艺摇枕及侧架、“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。

**二、财务报表的编制基础**

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2006 年度财务报表原按企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定编制,根据中国证监会证监发[2006]136 号《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》和证监会会计字[2007]10 号《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》的相关规定确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数,并以此为基础,分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响,按照追溯调整的原则,将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为 2006 年度财务报表。

附注补充资料中列示的比较期间的备考利润表系按照 2006 年 2 月财政部颁发的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定并假设以 2006 年 1 月 1 日作为首次执行日进行确认和计量,在此模拟假设的基础上编制的报告期利润表。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况,本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

**三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**四、公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法****(一) 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。

**(二) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### （三）计量属性和计量属性在报告期发生变化的报表项目

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额符合会计准则的要求能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### 1、本报告期采用的计量属性

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本年度公司报表项目采用历史成本计量。

#### 2、计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

### （四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

### （五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （六）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

### （七）金融资产和金融负债的核算方法

#### 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不会随意变更。

#### 2、金融资产和金融负债的确认和计量

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

##### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

##### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融资产、金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 5、金融资产的减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时,对金融资产计提减值准备。

#### (1) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的,则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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。

对于期末单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失,即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础,结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

账 龄	比例%
1 年以下(含 1 年)	3%
1-2 年(含 2 年)	5%
2-3 年(含 3 年)	10%
3-4 年(含 4 年)	30%
4-5 年(含 5 年)	80%
5 年以上	100%

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (3) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则认定该其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

### (八) 存货核算方法

#### 1、存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

#### 2、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 3、取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价,存货发出采用加权平均法核算;存货日常核算以实际成本计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货,以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换

入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

#### 4、周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

#### 5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

### (九) 投资性房地产计量方法

投资性房地产指为赚取租金和为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则—资产减值》的规定进行处理。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：(一) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；(二) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以期末投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不会随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

### (十) 固定资产计价及折旧方法

#### 1、固定资产确认条件

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

#### 3、固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

4、固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%
机器设备	10 年	3%	9.7%

运输设备	5 年	3%	19.4%
办公设备及其他	5 年	3%	19.4%

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。

5、融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值,当租赁资产占资产总额的比例不大(不超过资产总额的 30%)时,按最低租赁付款额作为入账价值。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

6、闲置固定资产:当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时,本公司将列入闲置固定资产管理,闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

#### (十一) 在建工程核算方法

##### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自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,按估计价值确定其成本,并计提折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

3、期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备,对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程,对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备一旦计提,不得转回。

#### (十二) 无形资产核算方法

##### 1、无形资产确认条件

无形资产,是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的,才能予以确认:

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

##### 3、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的,估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下:

无形资产名称	预计使用寿命(年)
财务软件	5 年
中央空调变流量节能控制软件	20 年
锂离子电池技术投入技术	10 年
纳米氧化锌投入技术	10 年
土地使用权	50 年

4、资产负债表日,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,使用寿命和摊销方法与前期估计不同时,改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

##### 5、研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出,是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备,已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产

等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- (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) 无形资产产生经济利益的方式。
- (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。

### (十三) 长期待摊费用摊销方法

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (十四) 长期非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都进行减值测试。

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可回收金额的计量结果表明，资产的可回收金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式按照业务种类和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

### (十五) 长期股权投资核算方法

#### 1、初始计量

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。采用控股合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资,按取得的股权的公允价值作为初始投资成本,初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2、后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值。

(2) 采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时,以投资账面价值减记至零为限(投资企业负有承担额外损失义务的除外);如果被投资单位以后各期实现净利润,在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后,按超过未确认的亏损分担额的金额,恢复投资的账面价值。

## 3、长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日,检查长期股权投资是否存在减值迹象,当预计可收回金额低于账面价值时,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。

对成本法核算的、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,其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为资产减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## (十六) 借款费用资本化

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,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。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

### 2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的,计入该资产的成本,在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的,于发生当期直接计入财务费用。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## (十七) 股份支付

### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股份的现行价格;(4)股价预计波动率;(5)股份的预计股利;(6)期权有效期内的

无风险利率。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## (十八) 预计负债确认原则

### 1、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### 2、预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## (十九) 收入确认原则

### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法情况确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十) 建造合同

1、当建造合同的结果可以可靠地估计时，则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度是按累计实际发生的合同成本占估计合同总成本的比例计量。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
  - (2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## (二十一) 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

### 1、递延所得税资产的确认

(1) 本公司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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## (二十二) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

2、当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

## (二十三) 企业年金

1、本公司企业年金基金作为独立的会计主体进行确认、计量和列报。年金基金分别资产、负债、收入、费用和净资产进行确认和计量。

2、企业年金基金在运营中取得的金融产品以公允价值计量，公允价值与账面价值的变动计入当期损益。

3、企业年金的净资产分别企业和职工个人设置账户，根据企业年金计划按期将运营收益分配计入各账户。

## 五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

### 1、会计政策变更

(1) 本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2006 年度财务报表原按企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定编制，根据中国证监会证监发[2006]136 号《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》、证监会会计字[2007]10 号《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》、财会[2007]14 号“企业会计准则解释第 1 号”和“企业会计准则实施问题专家工作组意见[第三期]”的相关规定确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号 首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为 2006 年度财务报表。

上述会计政策变更的累积影响数为人民币 9,214,422.91 元，其对留存收益及资产负债表项目的影响分别列示如下：

调整事项	留存收益增加(减少)		资产负债表项目增加(减少)	
	未分配利润	盈余公积	报表项目	影响金额
2007 年 1 月 1 日				
未追溯调整前余额	-258,218,688.55	62,672,916.80	长期股权投资	-5,093,651.94
列示具体追溯调整项目			递延所得税资产	5,735,117.40
长期投资—合并子公司(商誉)	3,479,305.51	0.00	商誉	8,572,957.45
所得税调整			小计	9,214,422.91
汇通公司本部	3,438,229.52	0.00		
合并子公司—航天电源公司	1,100,555.14	0.00	盈余公积	19,202.92
合并子公司—华城楼宇公司	162,855.80	18,095.09	未分配利润	7,919,191.08
合并子公司—时代膜公司	6,277.76	1,107.83	少数股东权益	1,115,209.32
未确认投资损失—合并子公司—贵州迅达公司	-268,032.65	0.00	未确认投资损失	160,819.59
小计	7,919,191.08	19,202.92	小计	9,214,422.91

2007 年 1 月 1 日

追溯调整后余额 -250,299,497.47 62,692,119.72

上述会计政策变更对 2006 和 2007 年度净利润的影响列示如下：

调整事项	2007 年度		2006 年度	
	报表项目	金额	报表项目	金额
列示具体调整项目				
股权投资差额摊销及其他	投资收益	0.00	投资收益	0.00
递延所得税	所得税费用	-1,088,462.60	所得税费用	-5,688,410.59
合计		<u>-1,088,462.60</u>		<u>-5,688,410.59</u>

(2) 根据财会[2007]14号“企业会计准则解释第1号”和“企业会计准则实施问题专家工作组意见[第三期]”的相关规定,对于年度财务报表审计,“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司的长期股权投资,应在首次执行日进行追溯调整,视同该子公司自最初即采用成本法核算。”本公司根据规定首次执行日追溯调整子公司投资收益、股权投资准备、股权投资差额项。

### 2、会计估计变更

根据财政部财会[2006]3号“财政部关于印发《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则的通知”,本公司以2007年1月1日为首次执行企业会计准则日,本公司采用新会计政策如注释四(一)--(二十三)所示。

本公司本期对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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;如有客观证据表明不存在减值的,则不计提坏账准备,因此,坏账估计的确认标准和计提方法由全部按比例计提变更为期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试加其他不重大项按比例计提,由于此项变更,本期对应收铁道部财务司一年内的38,348,680.00元未计提坏账准备,使本年税前利润增加1,150,460.40元,应收账款坏账准备减少1,150,460.40元。

### 3、重大会计差错更正

本公司报告期内无会计差错更正。

## 六、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### 注1：增值税

(1) 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。

(2) 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。

#### 注2：企业所得税

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

## 七、子公司、合营及联营企业情况

本节所列数据除非特别注明,金额单位为人民币万元。

### (一) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

### (二) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围
贵州汇科纳米材料科技发展有限公司	贵阳	有限公司	1388万元	纳米粉体材料	902万元	62.01万元	65.00%	65.00%	是

贵州汇通华城楼宇科技有限公司	贵阳	有限公司	1000 万元	节能系统生产销售	550 万元	2,696.97 万元	55.00%	55.00%	是
贵州航天电源科技有限公司	贵阳	有限公司	7000 万元	生产销售锂二次电池	4723 万元	2,742.18 万元	56.43%	56.43%	是
贵州迅达电器有限公司	贵阳	有限公司	1209 万元	生产销售片式电感器	291 万元	0.00 万元	60.00%	60.00%	是
贵阳时代汇通膜科技有限公司	贵阳	有限公司	1000 万元	生产销售复合反渗透膜、纳滤膜	35 万元	52.83 万元	2.10%	2.10%	是
北京时代沃顿科技有限公司	北京	有限公司	1000 万元	生产销售复合反渗透膜、纳滤膜	819 万元	1,042.85 万元	42.00%	42.00%	是

注：本公司于 2006 年 11 月 17 日召开的公司第二届董事会第二十四次会议经非关联董事表决，同意出资 1,092 万元，与株所及候任团队共同投资设立北京时代沃顿科技有限公司（简称“时代沃顿公司”），该公司注册资金 2,600 万元，公司占其注册资本的 42%，为第一大股东，株所占 38%，候任团队占 20%，该公司因 2006 处于筹建期，未纳入合并范围，时代沃顿公司于 2007 年正式生产经营，本公司对其具有实质性控制，2007 年对其合并。

本公司于 2007 年 5 月 28 日与子公司时代沃顿公司签署股权转让协议，将所持有的子公司时代汇通 42% 股权的 95%，即 39.9% 的股权以 420 万元向时代沃顿公司转让，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公司。本次股权转让后，公司在时代汇通的股权比例降为 2.1%。因本公司占时代沃顿公司 42% 的股权，为第一大股东，合并其财务报表，同时因时代沃顿公司持贵阳时代汇通公司 95% 的股权，为第一大股东，本公司本期仍合并贵阳时代汇通膜公司财务报表。

本期发生的非同一控制企业合并

(1) 参与合并企业的基本情况

北京时代沃顿科技有限公司系由国家计委立项批准，由南方汇通股份有限公司、中国南车集团株洲电力机车研究所和个人蔡志奇三方共同出资，于 2007 年 01 月 16 日在北京市昌平区科技园区成立的国有控股的有限责任公司，取得企业法人营业执照注册号为 110114002849614；法定代表人：蔡志奇；注册资本 2600 万元，本报告期内实收资本 1950 万元。

(2) 纳入合并原因

北京时代沃顿科技有限公司因 2006 处于筹建期，未纳入合并范围，本公司于 2007 年对其合并。

(三) 合营及联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例
贵州千叶塑胶有限公司	贵阳	生产塑料包装制品	45.00%	45.00%
北京汇通华城科技发展有限公司	北京	销售中央空调节能系统	30.00%	30.00%
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	贵阳	微硬盘生产销售	36.40%	36.40%

合营及联营企业当期的主要财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	营业收入	费用总额	净利润
贵州千叶塑胶有限公司	3043.59 万元	1222.29 万元	4720.70 万元	459.27 万元	215.45 万元
北京汇通华城科技发展有限公司	146.71 万元	152.69 万元	42.91 万元	153.00 万元	-41.82 万元
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司					

注：贵州南方汇通世华微硬盘有限公司已于 2006 年停止经营，资不抵债，本公司对其投资已减记为零，现无财务人员留守，无法取得本期末的财务报表。

(四) 合并财务报表范围的变化情况

公司名称	变更内容	变更原因	持股比例	合并日净资产	期末净资产	合并日至末净利润
北京时代沃顿科技有限公司	增加	正式经营	42.00%	500 万元	2,482.97 万元	-64.24 万元
汇通绿恒环保餐具有限公司	减少	注销	80.00%			
深圳市汇通迅达电器有限公司	减少	注销	90.00%			
贵州汇通天元网络科技有限公司	减少	注销	55.00%			

注：本公司编制 2007 年度合并财务报表时纳入合并范围的汇通绿恒环保餐具有限公司，于 2007 年 12 月 25 日已注销，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，减少了汇通绿恒环保餐具有限公司；本公司编制 2007 年度合并财务报表时纳入合并范围的深圳市汇通迅达电器有限公司，于 2007 年 12 月 11 日已注销，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，减少了深圳市汇通迅达电器有限公司；本公司编制 2007 年度合并财务报表时纳入合并范围的贵州汇通天元网络科技有限公司，于 2007 年 11 月 29 日已注销，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，减少了贵州汇通天元网络科技有限公司。

本公司在 2006 年 12 月 28 日出资 218.40 万元，与其他企业投资设立北京时代沃顿科技有限公司，占实收资本的 42.00%，2007 年 4 月及 6 月分别出资 201.60 万元和 399.00 万元，本公司拥有北京时代沃顿科技有限公司股份的 42%，为第一大股东，对其具有实质性控制。所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了北京时代沃顿科技有限公司。

(五) 子公司少数股东权益

公司名称	2006 年 12 月 31 日	2007 年度增（减）变化	2007 年 12 月 31 日

	少数股东权益	子公司净利润	少数股东持股比例%	少数股东损益	其他权益变动增减	合并范围变化权益变化	日少数股东权益
汇通绿恒环保餐具有限公司	85,370.20	0.00	20.00%	0.00	0.00	-85,370.20	0.00
深圳市汇通迅达电器有限公司	101,027.69	0.00	10.00%	0.00	0.00	-101,027.69	0.00
贵州汇科纳米材料科技发展有限公司	1,428,832.35	-3,128,409.41	35.00%	-1,094,943.29	0.00	0.00	333,889.06
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	21,140,550.77	1,056,826.45	45.00%	475,571.91	450,000.00	0.00	22,066,122.68
贵州汇通天元网络科技有限公司	87,669.18	0.00	45.00%	0.00	0.00	-87,669.18	0.00
贵州航天电源科技有限公司	21,050,397.55	280,429.35	43.57%	122,183.06	0.00	0.00	21,172,580.61
贵州迅达电器有限公司	0.00	-554,752.14	40.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
贵阳时代汇通膜科技有限公司	7,160,189.19	12,782,178.68	58.00%	7,413,663.63	0.00	-5,782,020.00	8,791,832.82
北京时代沃顿科技有限公司	0.00	-642,365.31	58%	-372,571.88	0.00	11,310,000.00	10,937,428.12
深圳赛斯达五金有限公司	702,275.87	0.00	25.00%	0.00	0.00	-702,275.87	0.00
深圳泛海电源有限公司	754,146.21	-185,745.93	10.00%	-18,574.59	0.00	0.00	735,571.62
合计	52,510,459.01	9,608,161.69		6,525,328.84	450,000.00	4,551,637.06	64,037,424.91

#### (六) 当期及累计未确认的投资损失金额。

本公司本期对子公司贵州迅达电器有限公司的未确认投资损失为 554,752.14 元，累计对子公司贵州迅达电器有限公司的未确认投资损失为 822,784.79 元。

#### (七) 被投资单位向投资企业转移资金的能力受到严格限制的情况。

无。

#### (八) 与对子公司、合营企业及联营企业投资相关的或有负债。

无。

### 八、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	年末金额	年初金额
库存现金	121,876.18	103,356.82
银行存款	96,524,626.39	73,902,871.54
其他货币资金	94,715,432.35	5,773,509.03
合 计	191,361,934.92	79,779,737.39

(1) 期末其他货币资金 94,715,432.35 元，其中：银行承兑汇票保证金 94,380,433.98 元，信用证保证金 256,592.55 元；外埠存款 78,405.82 元。

(2) 货币资金期末较期初增加 139.86%，主要原因本期客户回款较好。

(3) 本公司子公司贵州迅达电器有限公司的交通银行贵阳分行美元户因长期未发生外汇业务，现已被冻结。

#### 2、应收票据

(1) 应收票据

项 目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,092,418.25	1,626,600.00
商业承兑汇票	76,000.00	0.00
合 计	2,168,418.25	1,626,600.00

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，尚未背书给他方的票据

票据类别	到期区间	金额
银行承兑汇票	2008.1—2008.6	2,092,418.25
商业承兑汇票	2008.4—2008.5	76,000.00
合 计		2,168,418.25

(3) 应收票据期末较期初增加 541,818.25 元，主要系本期收到的银行承兑汇票。

#### 3、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	金额	年末金额			金额	年初金额		
		占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备		占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	38,348,680.00	24.44%	0.00%	0.00	89,723,050.00	34.70%	3.00%	2,691,691.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的	1,624,220.61	1.04%	100.00%	1,624,220.61	1,364,867.83	0.53%	100.00%	1,364,867.83

风险较大

其他不重大	116,933,756.90	74.52%	3%-80%	16,789,097.53	167,501,690.60	64.77%	3%-80%	12,049,883.03
合计	156,906,657.51	100.00%		18,413,318.14	258,589,608.43	100.00%		16,106,442.36

## (2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
铁道部财务司	38,348,680.00	0.00%	国有企业,信用高,收款周期短

## (3) 账龄分析

账龄	年末金额				年初金额			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	110,696,699.20	70.55%	2,170,949.74	108,525,749.46	211,288,020.94	81.70%	6,529,586.04	204,758,434.90
1-2年	24,172,528.38	15.41%	2,327,430.85	21,845,097.53	30,873,448.10	11.94%	2,678,859.71	28,194,588.39
2-3年	10,861,847.09	6.92%	5,881,621.52	4,980,225.57	7,082,312.60	2.74%	2,483,256.33	4,599,056.27
3-4年	3,501,774.57	2.23%	1,462,820.93	2,038,953.64	7,680,928.97	2.97%	2,799,541.46	4,881,387.51
4-5年	6,049,587.66	3.86%	4,946,274.49	1,103,313.17	300,029.99	0.12%	250,330.99	49,699.00
5年以上	1,624,220.61	1.04%	1,624,220.61	0.00	1,364,867.83	0.53%	1,364,867.83	0.00
合计	156,906,657.51	100.00%	18,413,318.14	138,493,339.37	258,589,608.43	100.00%	16,106,442.36	242,483,166.07

## (4) 截至2007年12月31日止,持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应付款比例	欠款原因
中国南方机车车辆工业集团公司	941,117.09	2007年度	0.60%	货款
合计	941,117.09		0.60%	

(5) 应收账款前五名金额合计为54,050,846.50元,占其他应收款总额的34.45%。

**4、其他应收款**

## (1) 其他应收款构成

项 目	年末金额				年初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	670,070.22	9.27%	100.00%	670,070.22	491,363.30	3.21%	9.27%	491,363.30
其他不重大	6,554,858.41	90.73%	3%-80%	264,210.60	14,821,669.30	96.79%	3%-80%	978,164.24
合计	7,224,928.63	100.00%		934,280.82	15,313,032.60	100.00%		1,469,527.54

## (2) 账龄分析

账龄	年末金额				年初金额			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	4,993,369.08	69.10%	150,757.53	4,842,611.55	12,986,554.40	84.81%	377,679.41	12,608,874.99
1-2年	1,374,562.17	19.03%	68,728.11	1,305,834.06	1,235,531.26	8.07%	57,064.29	1,178,466.97
2-3年	113,858.80	1.58%	11,385.88	102,472.92	54,131.22	0.35%	5,413.12	48,718.10
3-4年	50,231.22	0.70%	15,069.37	35,161.85	31,494.00	0.21%	24,277.00	7,217.00
4-5年	22,837.14	0.32%	18,269.71	4,567.43	513,958.42	3.36%	513,730.42	228.00
5年以上	670,070.22	9.27%	670,070.22	0.00	491,363.30	3.21%	491,363.30	0.00
合计	7,224,928.63	100.00%	934,280.82	6,290,647.81	15,313,032.60	100.00%	1,469,527.54	13,843,505.06

(3) 截至2007年12月31日止,无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(4) 其他应收账款前五名金额合计为3,010,644.21元,占其他应收款总额的41.67%。

**5、预付账款**

## (1) 账龄分析

账龄	年末金额	比例	年初金额	比例
1年以内	32,550,413.21	73.52%	42,286,493.00	58.08%
1-2年	8,034,732.09	18.15%	14,888,721.66	20.45%
2-3年	1,504,521.73	3.40%	10,833,254.45	14.88%
3年以上	2,180,533.78	4.93%	4,801,281.35	6.59%
合计	44,270,200.81	100.00%	72,809,750.46	100.00%

(2) 账龄超过1年的预付账款,主要为尚未及时结算工程及材料款。

(3) 截至2007年12月31日止,无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付账款期末比期初减少39.20%,主要原因是本期预付工程款结算转入固定资产较大。

**6、存货**

## (1) 存货明细

项 目	年末金额	年初金额
-----	------	------

	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
物资采购	278,785.92	0.00	278,785.92	1,932,401.20	0.00	1,932,401.20
原材料	103,424,770.63	5,881,814.17	97,542,956.46	76,644,520.21	9,217,578.01	67,426,942.20
周转材料	288,455.80	63,439.90	225,015.90	839,702.02	24,338.38	815,363.64
自制半成品	80,105,103.05	0.00	80,105,103.05	43,710,203.87	0.00	43,710,203.87
库存商品	79,940,304.31	14,606,442.45	65,333,861.86	56,192,753.15	15,550,813.90	40,641,939.25
委托加工物资	5,688,942.40	0.00	5,688,942.40	902,408.91	0.00	902,408.91
分期收款发出商品	31,293,238.35	0.00	31,293,238.35	25,178,109.37	0.00	25,178,109.37
在产品	33,729,796.05	0.00	33,729,796.05	24,444,323.82	0.00	24,444,323.82
合计	334,749,396.51	20,551,696.52	314,197,699.99	229,844,422.55	24,792,730.29	205,051,692.26

(2) 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

(3) 本公司存货期末较期初增加 45.64%，主要原因为：

- A、期末在产铁道部预定的新造货车较上年增加较大；
- B、因市场原料价格上涨，本公司本期增加原材料储备。

(4) 存货跌价准备

项 目	年初金额	本期计提	本期转回	本期转销	年末金额	本期转回金额占 该项存货期末余 额的比例
原材料	9,217,578.01	744,656.32	0.00	4,080,420.16	5,881,814.17	0.00%
库存商品	15,550,813.90	2,342,745.98	0.00	3,287,117.43	14,606,442.45	0.00%
周转材料	24,338.38	39,101.52	0.00	0.00	63,439.90	0.00%
合计	24,792,730.29	3,126,503.82	0.00	7,367,537.59	20,551,696.52	0.00%

(5) 存货跌价准备的依据

注 1：本公司 MT-3 型缓冲器弹簧等货车配件产品及其专用材料，因该专用配件无法适应货车提速的要求，已停止使用该配件，本公司上述库存的配件产品及专用材料已无使用价值，对其计提了减值准备。

注 2：本公司子公司航天电源公司产成品分为 A 品、B 品、C 品，膨胀 C 和电焊品，A 品为正常产成品，不计提跌价准备，其他等级根据市场价格计提减值准备。

(6) 本公司无用于担保的存货。

## 7、其他流动资产

项 目	年末金额	年初金额
NOA 审核费	0.00	7,357.70
生产用具	0.00	35,546.99
展位费	0.00	32,197.50
阿里巴巴服务费	30,000.00	0.00
合计	30,000.00	75,102.19

## 8、可供出售金融资产

(1) 分类列示

项 目	年末金额	公允价值	年初金额	公允价值
可供出售债券		0.00		0.00
可供出售权益工具	669,728,091.04			0.00
其他		0.00		0.00
合计	669,728,091.04			0.00

(2) 本公司截至 2006 年 12 月 31 日持有海通证券股份有限公司股 35,141,238 股，2007 年，上海市都市农商社股份有限公司(600837)吸收合并海通证券股份有限公司，合并后海通证券原法人主体资格将被注销，其全部业务、资产与负债由上海市都市农商社股份有限公司(600837)承继，存续公司(都市股份)将依法承接原海通证券相关经营资质，合并工商变更登记于 2007 年 7 月 6 日在上海市工商行政管理局办理完毕，公司名称由“上海市都市农商社股份有限公司”变更为“海通证券股份有限公司”。经此次吸收合并后，本公司持海通证券股份有限公司股份由 35,141,238 股变为 12,194,612 股，以 2007 年 12 月 28 日收市时的海通证券股份有限公司市价为 54.92 元/股计算，本公司持海通证券股份有限公司股份的总市值为 669,728,091.04 元，本公司相应调整可供出售金融资产及资本公积 634,586,853.04 元。

(3) 本公司近期无出售海通证券股份有限公司股权的意愿。

## 9、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	年末金额		年初金额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
长期股权投资	44,059,928.59	32,018,152.92	12,041,775.67	77,801,992.96
其中：对子公司投资	2,946,182.43	1,200,257.43	1,745,925.00	2,184,000.00
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	34,439,047.36	26,243,196.69	8,195,850.67	33,802,056.16
对其他企业投资	6,674,698.80	4,574,698.80	2,100,000.00	41,815,936.80
				30,817,895.49
				46,984,097.47
				0.00
				2,184,000.00
				0.00
				7,558,859.47
				37,241,238.00

## (2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
深圳市赛斯达五金有限公司	2,946,182.43	0.00	2,946,182.43	0.00	2,946,182.43
贵州万达客车股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
合计	9,620,881.23	6,674,698.80	2,946,182.43	194,075.00	9,620,881.23

注1：2006年度对子公司的投资2,184,000.00元为2006年尚未正式成立的北京时代沃顿科技有限公司。

注2：本公司三级子公司深圳市赛斯达五金有限公司于2006年底停产，根据中水资产评估有限公司对深圳市赛斯达五金有限公司出具的中水评报字[2007]第1030号资产评估报告，评估基准日2007年3月31日的深圳市赛斯达五金有限公司股东全部权益市场价值为232.79万元人民币。此项国有资产转让已在国务院国有资产监督管理委员会备案，并于深圳市产权交易中心公告产权转让信息，转让意向为贵州航天电源科技股份有限公司所持深圳市赛斯达五金有限公司的75%的国有股权，转让报价为1,745,925元。截止2007年12月31日止，上述股权转让尚未转让完成。2006年对其进行了合并，本期未对其进行合并。

## (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	现金红利
贵州千叶塑胶有限公司	4,500,000.00	7,451,336.07	969,514.60	225,000.00	8,195,850.67	0.00
北京汇通华城科技发展有限公司	360,000.00	107,523.40	0.00	107,523.40	0.00	0.00
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	293,429,883.70	26,243,196.69	0.00	0.00	26,243,196.69	0.00
合计	298,289,883.70	33,802,056.16	931,500.00	332,523.40	34,439,047.36	0.00

## (4) 长期股权投资减值准备

投资项目	年初金额	本期计提	本期减少	年末金额
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	26,243,196.69	0.00	0.00	26,243,196.69
贵州南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80
深圳市赛斯达五金有限公司	0.00	1,200,257.43	0.00	1,200,257.43
合计	30,817,895.49	1,200,257.43	0.00	32,018,152.92

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本模式进行后续计量

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
一、原价合计	0.00	13,970,682.44	0.00	13,970,682.44
1. 房屋、建筑物	0.00	13,970,682.44	0.00	13,970,682.44
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	1,256,680.57	0.00	1,256,680.57
1. 房屋、建筑物	0.00	1,256,680.57	0.00	1,256,680.57
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	0.00	12,714,001.87	0.00	12,714,001.87
1. 房屋、建筑物	0.00	12,714,001.87	0.00	12,714,001.87
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

## 11、固定资产及累计折旧

## (1) 分类情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
一、固定资产原价合计	784,032,817.69	110,510,533.94	52,735,527.70	841,807,823.93
房屋及建筑物	311,549,749.59	71,406,290.59	32,178,353.57	350,777,686.61
机器设备	453,759,466.91	34,501,619.88	17,896,974.39	470,364,112.40
运输设备	13,102,599.13	2,565,949.28	2,124,243.95	13,544,304.46
办公设备及其他	5,621,002.06	2,036,674.19	535,955.79	7,121,720.46
二、累计折旧合计	283,408,750.85	58,315,613.01	12,839,809.87	328,884,553.99
房屋及建筑物	69,440,501.75	15,961,146.56	4,390,775.82	81,010,872.49
机器设备	203,704,726.69	40,636,019.50	6,540,035.86	237,800,710.33
运输设备	7,490,020.16	883,913.23	1,688,395.99	6,685,537.40
办公设备及其他	2,773,502.25	834,533.72	220,602.20	3,387,433.77
三、固定资产减值准备累计金额合计	8,605,931.24	13,530,951.28	7,231,332.76	14,905,549.76
房屋及建筑物	182,409.73	0.00	66,522.69	115,887.04
机器设备	8,321,283.35	13,530,951.28	7,065,300.51	14,786,934.12

运输设备	99,509.56	0.00	99,509.56	0.00
办公设备及其他	2,728.60	0.00	0.00	2,728.60

四、固定资产账面价值合计	<u>492,018,135.60</u>		<u>498,017,720.18</u>	
房屋及建筑物	241,926,838.11		269,650,927.08	
机器设备	241,733,456.87		217,776,467.95	
运输设备	5,513,069.41		6,858,767.06	
办公设备及其他	2,844,771.21		3,731,558.09	

(2) 本期在建工程完工转入固定资产 69,493,175.83 元。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净值	未计提 减值原因
固定资产原值：					
机器设备	5,402,864.73	2,538,749.69	124,735.01	2,739,380.03	
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
办公设备及其他	<u>56,255.32</u>	<u>50,263.02</u>	<u>0.00</u>	<u>5,992.30</u>	可以使用，价值较小
合 计	<u>5,459,120.05</u>	<u>2,589,012.71</u>	<u>124,735.01</u>	<u>2,745,372.33</u>	

(4) 本公司子公司华城楼宇科技公司以 13 台总价为 1,950.00 万元的仿真控制系统及 EMC 投资项目（深圳市深房广场大厦项目，资产价值 332.62 万元；湖南广播电视中心项目，资产价值 449.42 万元。）抵押给贵阳高新科信担保有限责任公司，作为贵阳高新科信担保有限责任公司为华城楼宇科技公司提供长期借款 600 万元担保的抵押物。

## 12、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	年末金额			年初金额		
	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	<u>9,748,702.25</u>	<u>0.00</u>	<u>9,748,702.25</u>	<u>92,164,195.77</u>	<u>20,975,422.03</u>	<u>71,188,773.74</u>
合 计	<u>9,748,702.25</u>	<u>0.00</u>	<u>9,748,702.25</u>	<u>92,164,195.77</u>	<u>20,975,422.03</u>	<u>71,188,773.74</u>

(2) 明细情况

工程名称	预算数	年初金额	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	年末金额	资金 来源	工程投入 占预算比 例
高新科技工业园区建设	69,760,000.00	1,137,235.25	0.00	1,137,235.25	0.00	0.00	自有募集	
民用棕纤维弹性材料生产技术改造	46,000,000.00	17,677,225.66	1,999,236.72	13,886,796.66	0.00	5,789,665.72	募集	85.00%
棕纤维项目	165,200,000.00	21,188,862.61	2,527,368.80	23,453,507.34	262,724.07	0.00	募集	0.00%
货车系统技术改造	12,000,000.00	19,670,550.96	301,970.55	18,810,673.45	651,618.18	510,229.88	自有募集	95.00%
铸工生产系统扩能改造	7,550,000.00	6,564,942.37	31,128.89	6,442,552.10	153,519.16	0.00	自有募集	
弹簧生产线技改	24,990,000.00	1,481,797.69	0.00	1,185,420.30	296,377.39	0.00	自筹	
知识经济产业基地项目	10,000,000.00	434,598.00	0.00	0.00	434,598.00	0.00	自筹	
第四条生产线地基下沉改造工程	500,000.00	122,782.18	0.00	0.00	38,462.22	84,319.96	自筹	16.86%
配胶室反应釜扩能工程	500,000.00	125,045.32	38,462.22	0.00	0.00	163,507.54	自筹	32.70%
稻壳餐具生产线	36,950,000.00	23,568,048.98	0.00	0.00	23,568,048.98	0.00	自有募集	
机械车间摇枕组合铣床基础	18,735.07	18,735.07	0.00	18,735.07	0.00	0.00	自筹	
汇通大道工程	2,041,050.52	0.00	2,041,050.52	2,041,050.52	0.00	0.00	自筹	
厂内铁路专用线改造	1,444,000.00	0.00	1,444,000.00	1,444,000.00	0.00	0.00	自筹	
台车轴承检修线	12,370,000.00	111,625.81	0.00	111,625.81	0.00	0.00	自筹	
70T 级新型通用敞车生产装备	8,475,000.00	62,745.87	0.00	62,745.87	0.00	0.00	自筹	
后方片区空压站设备安装	600,000.00	0.00	492,896.56	0.00	0.00	492,896.56	自筹	82.15%
锻工自动卷簧机制作安装	400,000.00	0.00	287,000.00	0.00	0.00	287,000.00	自筹	71.75%
机械 R 型侧架铣制作安装	500,000.00	0.00	306,854.13	0.00	0.00	306,854.13	自筹	61.37%

液氧充装站、检验站改造	500,000.00	0.00	375,093.60	0.00	0.00	375,093.60	自筹	75.02%
供电线路计量仪表完善改造	500,000.00	0.00	310,732.57	0.00	0.00	310,732.57	自筹	62.15%
其他工程		0.00	2,327,235.75	898,833.46	0.00	1,428,402.29	自筹	
合计	400,298,785.59	92,164,195.77	12,483,030.31	69,493,175.83	25,405,348.00	9,748,702.25		

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日在建工程项目中无利息资本化金额。

(4) 在建工程减值准备

工程名称	年初金额	本期增加	本期转出	年末金额
稻壳餐具生产线	20,975,422.03	0.00	20,975,422.03	0.00
合计	20,975,422.03	0.00	20,975,422.03	0.00

本期在建工程减值准备减少 20,975,422.03 元,是因为 2006 年合并范围内子公司汇通绿恒环保餐具有限公司于 2007 年 12 月 25 日工商注销,其计提的稻壳餐具生产线减值准备相应转出。

### 13、工程物资

物资名称	年末金额	年初金额
专用材料、专用设备	3,183,374.33	6,974,798.18
为生产准备的工具及器具	0.00	0.00
工程物资减值准备	0.00	0.00
合计	3,183,374.33	6,974,798.18

### 14、无形资产及累计摊销

(1) 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
一、原价合计	38,678,309.62	3,613,286.00	6,818,000.00	35,473,595.62
1、纳米材料专有技术	2,551,500.00	0.00	0.00	2,551,500.00
2、PC 终端多媒体集成装置	1,818,000.00	0.00	1,818,000.00	0.00
3、中央空调变流量节能控制软件	3,429,174.94	0.00	0.00	3,429,174.94
4、浪潮软件	7,280.00	5,000.00	0.00	12,280.00
5、技术使用权	2,982,000.00	0.00	0.00	2,982,000.00
6、金蝶 OA 软件	19,943.03	0.00	0.00	19,943.03
7、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	5,000,000.00	0.00
8、CMP 软件 (CRM 系统实施软件)	0.00	68,000.00	0.00	68,000.00
9、瑞友天翼接入运行系统	0.00	23,600.00	0.00	23,600.00
10、卡巴斯基杀毒软件	0.00	32,214.00	0.00	32,214.00
11、windows2003 标准版服务器	0.00	24,300.00	0.00	24,300.00
12、K3 合并报表模块	0.00	35,000.00	0.00	35,000.00
13、SQL2005(64BIT) 数据库	0.00	25,865.00	0.00	25,865.00
14、金蝶软件	11,066.80	0.00	0.00	11,066.80
15、金蝶软件	8,715.00	0.00	0.00	8,715.00
16、金蝶软件	56,250.11	0.00	0.00	56,250.11
17、瑞星企业及网络精软件	17,724.00	0.00	0.00	17,724.00
18、短信宝软件	12,650.00	0.00	0.00	12,650.00
19、港湾模块	82,445.09	0.00	0.00	82,445.09
20、HMZS 系统软件	192,000.08	0.00	0.00	192,000.08
21、智泽化软件	79,166.74	0.00	0.00	79,166.74
22、电子商务系统	239,166.73	0.00	0.00	239,166.73
23、电子商务系统	105,000.00	0.00	0.00	105,000.00
24、ERP 站点	5,876.61	0.00	0.00	5,876.61
25、金蝶软件	74,999.95	0.00	0.00	74,999.95
26、70 吨技术	931,666.61	0.00	0.00	931,666.61
27、70 吨技术	940,000.00	0.00	0.00	940,000.00
28、70 吨技术	940,000.00	0.00	0.00	940,000.00
29、70 吨技术	940,000.00	0.00	0.00	940,000.00
30、国债项目计算机	0.00	232,247.00	0.00	232,247.00
31、金蝶软件-人力资源	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
32、棕纤维条码软件	0.00	81,560.00	0.00	81,560.00
33、文档安全管理系统	0.00	175,500.00	0.00	175,500.00
34、金蝶软件	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
35、审计软件	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00
36、科技开发区土地	18,233,683.93	0.00	0.00	18,233,683.93
37、科技开发区土地	0.00	2,880,000.00	0.00	2,880,000.00

二、累计摊销合计	0.00	<u>2,727,471.25</u>	0.00	<u>2,727,471.25</u>
1、纳米材料专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
2、PC 终端多媒体集成装置	0.00	0.00	0.00	0.00
3、中央空调变流量节能控制软件	0.00	263,513.51	0.00	263,513.51
4、浪潮软件	0.00	10,613.36	0.00	10,613.36
5、技术使用权	0.00	639,000.00	0.00	639,000.00
6、金蝶 OA 软件	0.00	6,837.60	0.00	6,837.60
7、一次性餐具生产工艺使用权及绿恒商标使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
8、CMP 软件（CRM 系统实施软件）	0.00	1,133.33	0.00	1,133.33
9、瑞友天翼接入运行系统	0.00	3,933.30	0.00	3,933.30
10、卡巴斯基杀毒软件	0.00	5,369.00	0.00	5,369.00
11、windows2003 标准版服务器	0.00	2,430.00	0.00	2,430.00
12、K3 合并报表模块	0.00	2,916.65	0.00	2,916.65
13、SQL2005(64BIT) 数据库	0.00	1,293.24	0.00	1,293.24
14、金蝶软件	0.00	6,639.96	0.00	6,639.96
15、金蝶软件	0.00	4,980.00	0.00	4,980.00
16、金蝶软件	0.00	24,999.96	0.00	24,999.96
17、瑞星企业及网络精软件	0.00	10,128.00	0.00	10,128.00
18、短信宝软件	0.00	6,600.00	0.00	6,600.00
19、港湾模块	0.00	29,979.96	0.00	29,979.96
20、HMZS 系统软件	0.00	63,999.96	0.00	63,999.96
21、智泽化软件	0.00	24,999.96	0.00	24,999.96
22、电子商务系统	0.00	69,999.96	0.00	69,999.96
23、电子商务系统	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
24、ERP 站点	0.00	1,640.04	0.00	1,640.04
25、金蝶软件	0.00	20,000.04	0.00	20,000.04
26、70 吨技术	0.00	260,000.04	0.00	260,000.04
27、70 吨技术	0.00	240,000.00	0.00	240,000.00
28、70 吨技术	0.00	240,000.00	0.00	240,000.00
29、70 吨技术	0.00	240,000.00	0.00	240,000.00
30、国债项目计算机	0.00	23,224.68	0.00	23,224.68
31、金蝶软件-人力资源	0.00	3,333.30	0.00	3,333.30
32、棕纤维条码软件	0.00	12,233.97	0.00	12,233.97
33、文档安全管理系统	0.00	17,550.00	0.00	17,550.00
34、金蝶软件	0.00	99.99	0.00	99.99
35、审计软件	0.00	399.99	0.00	399.99
36、科技开发区土地	0.00	454,317.58	0.00	454,317.58
37、科技开发区土地	0.00	5,303.87	0.00	5,303.87
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>9,369,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,818,000.00</u>	<u>2,551,500.00</u>
1、纳米材料专有技术	2,551,500.00	0.00	0.00	2,551,500.00
2、PC 终端多媒体集成装置	1,818,000.00	0.00	1,818,000.00	0.00
3、中央空调变流量节能控制软件	0.00	0.00	0.00	0.00
4、浪潮软件	0.00	0.00	0.00	0.00
5、技术使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
6、金蝶 OA 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
7、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	5,000,000.00	0.00
8、CMP 软件（CRM 系统实施软件）	0.00	0.00	0.00	0.00
9、瑞友天翼接入运行系统	0.00	0.00	0.00	0.00
10、卡巴斯基杀毒软件	0.00	0.00	0.00	0.00
11、windows2003 标准版服务器	0.00	0.00	0.00	0.00
12、K3 合并报表模块	0.00	0.00	0.00	0.00
13、SQL2005(64BIT) 数据库	0.00	0.00	0.00	0.00
14、金蝶软件	0.00	0.00	0.00	0.00
15、金蝶软件	0.00	0.00	0.00	0.00
16、金蝶软件	0.00	0.00	0.00	0.00
17、瑞星企业及网络精软件	0.00	0.00	0.00	0.00
18、短信宝软件	0.00	0.00	0.00	0.00

19、港湾模块	0.00	0.00	0.00	0.00
20、HMZS 系统软件	0.00	0.00	0.00	0.00
21、智泽化软件	0.00	0.00	0.00	0.00
22、电子商务系统	0.00	0.00	0.00	0.00
23、电子商务系统	0.00	0.00	0.00	0.00
24、ERP 站点	0.00	0.00	0.00	0.00
25、金蝶软件	0.00	0.00	0.00	0.00
26、70 吨技术	0.00	0.00	0.00	0.00
27、70 吨技术	0.00	0.00	0.00	0.00
28、70 吨技术	0.00	0.00	0.00	0.00
29、70 吨技术	0.00	0.00	0.00	0.00
30、国债项目计算机	0.00	0.00	0.00	0.00
31、金蝶软件-人力资源	0.00	0.00	0.00	0.00
32、棕纤维条码软件	0.00	0.00	0.00	0.00
33、文档安全管理系统	0.00	0.00	0.00	0.00
34、金蝶软件	0.00	0.00	0.00	0.00
35、审计软件	0.00	0.00	0.00	0.00
36、科技开发区土地	0.00	0.00	0.00	0.00
37、科技开发区土地	0.00	0.00	0.00	0.00

四、无形资产账面价值合计	<u>29,308,809.62</u>			<u>30,194,624.37</u>
1、纳米材料专有技术	0.00			0.00
2、PC 终端多媒体集成装置	0.00			0.00
3、中央空调变流量节能控制软件	3,429,174.94			3,165,661.43
4、浪潮软件	7,280.00			1,666.64
5、技术使用权	2,982,000.00			2,343,000.00
6、金蝶 OA 软件	19,943.03			13,105.43
7、一次性餐具生产工艺使用权及绿恒商标使用权	0.00			0.00
8、CMP 软件（CRM 系统实施软件）	0.00			66,866.67
9、瑞友天翼接入运行系统	0.00			19,666.70
10、卡巴斯基杀毒软件	0.00			26,845.00
11、windows2003 标准版服务器	0.00			21,870.00
12、K3 合并报表模块	0.00			32,083.35
13、SQL2005(64BIT) 数据库	0.00			24,571.76
14、金蝶软件	11,066.80			4,426.84
15、金蝶软件	8,715.00			3,735.00
16、金蝶软件	56,250.11			31,250.15
17、瑞星企业及网络精软件	17,724.00			7,596.00
18、短信宝软件	12,650.00			6,050.00
19、港湾模块	82,445.09			52,465.13
20、HMZS 系统软件	192,000.08			128,000.12
21、智泽化软件	79,166.74			54,166.78
22、电子商务系统	239,166.73			169,166.77
23、电子商务系统	105,000.00			75,000.00
24、ERP 站点	5,876.61			4,236.57
25、金蝶软件	74,999.95			54,999.91
26、70 吨技术	931,666.61			671,666.57
27、70 吨技术	940,000.00			700,000.00
28、70 吨技术	940,000.00			700,000.00
29、70 吨技术	940,000.00			700,000.00
30、国债项目计算机	0.00			209,022.32
31、金蝶软件-人力资源	0.00			16,666.70
32、棕纤维条码软件	0.00			69,326.03
33、文档安全管理系统	0.00			157,950.00
34、金蝶软件	0.00			1,900.01
35、审计软件	0.00			7,600.01
36、科技开发区土地	18,233,683.93			17,779,366.35
37、科技开发区土地	0.00			2,874,696.13

注：本期无形资产减值准备减少 6,818,000.00 元是因为 2006 年合并范围内子公司绿恒环保公司和天元网络公司于

2007 年 11-12 月工商注销，2007 年两公司不在合并范围，本期无形资产原值及减值准备同时转出。

### 15、商誉

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	形成来源
贵州航天电源科技有限公司	8,572,957.45	0.00	0.00	8,572,957.45	投资溢价
合计	8,572,957.45	0.00	0.00	8,572,957.45	

### 16、长期待摊费用

项 目	年末金额 账面价值	年初金额 账面价值
1、房屋装修款	0.00	521,648.33
2、汇通大道工程	2,804,640.62	0.00
3、租赁费	5,347,166.97	2,500,546.02
4、高管房补	117,333.17	245,333.21
5、贵阳生产线	1,712,815.01	2,324,170.86
6、深圳管理部装修	0.00	19,887.63
7、经营租入固定资产改良支出	365,533.14	456,916.50
合计	10,347,488.91	6,068,502.55

### 17、递延所得税资产

已确认递延所得税资产及递延所得税资产

项 目	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	7,135,163.16	5,663,528.28
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	0.00	71,589.12
合计	7,135,163.16	5,735,117.40

### 18、资产减值准备

项 目	年初金额	本期增加	本期减少		年末金额
			转回	转销	
坏账准备	17,575,969.90	1,829,735.23	0.00	58,106.17	19,347,598.96
存货跌价准备	24,792,730.29	3,126,503.82	0.00	7,367,537.59	20,551,696.52
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	30,817,895.49	1,200,257.43	0.00	0.00	32,018,152.92
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	8,605,931.24	13,530,951.28	0.00	7,231,332.76	14,905,549.76
在建工程减值准备	20,975,422.03	0.00	0.00	20,975,422.03	0.00
无形资产减值准备	9,369,500.00	0.00	0.00	6,818,000.00	2,551,500.00
商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	112,137,448.95	19,629,341.59	0.00	42,392,292.38	89,374,498.16

### 19、短期借款

#### (1) 短期借款类别

类 别	年末金额	年初金额
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	80,800,000.00	176,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
合计	80,800,000.00	176,000,000.00

#### (2) 逾期借款展期情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	到期日	展期条件	新的到期日
农行乌当支行	4,000,000.00	6.57%	2007.04.12	担保	2008.02.12
农行乌当支行	3,000,000.00	6.57%	2007.04.19	担保	2008.02.19
农行乌当支行	5,000,000.00	7.0875%	2007.05.18	担保	2008.04.18
农行乌当支行	5,000,000.00	6.8985%	2007.05.25	担保	2008.04.18
农行乌当支行	4,000,000.00	7.0875%	2007.06.01	担保	2008.04.18
合计	21,000,000.00				

### 20、应付票据

项 目	年末金额	年初金额	下一会计期间 将到期的金额
银行承兑汇票	65,332,707.04	14,105,850.00	65,332,707.04
商业承兑汇票	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00

合 计 68,332,707.04    14,105,850.00    68,332,707.04

### 21、应付账款

#### (1) 账龄

账 龄	年未金额	年初金额
1 年以内	190,019,065.18	172,287,153.31
1 年以上	45,734,492.24	41,466,710.03
合 计	<u>235,753,557.42</u>	<u>213,753,863.34</u>

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

### 预收账款

#### (1) 账龄

账 龄	年未金额	年初金额
1 年以内	75,881,335.44	15,936,241.07
1 年以上	5,736,852.93	2,812,277.84
合 计	<u>81,618,188.37</u>	<u>18,748,518.91</u>

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本期预收关联方的款项。

关联方单位名称	所欠金额	占其他应付款比例
中国南车集团四方机车车辆股份有限公司	<u>78,387.96</u>	0.10%
合 计	<u>78,387.96</u>	<u>0.10%</u>

### 23、应付职工薪酬

项 目	年初金额	本期增加	本期支付	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,306.37	103,233,634.57	103,083,745.37	160,195.57
二、职工福利费	3,288,253.07	3,367,796.13	6,656,049.20	0.00
三、社会保险费	4,064,294.17	52,028,591.55	43,934,047.29	12,158,838.43
其中：1. 医疗保险费	4,611.24	8,651,374.03	8,100,612.43	555,372.84
2. 基本养老保险费	1,938,196.44	33,443,142.86	31,178,115.32	4,203,223.98
3. 年金缴费	2,115,452.73	6,328,818.64	1,703,993.32	6,740,278.05
4. 失业保险费	6,033.76	3,526,295.76	2,872,365.96	659,963.56
5. 工伤保险费	0.00	29,156.06	29,156.06	0.00
6. 生育保险费	0.00	5,167.00	5,167.00	0.00
7. 补充养老保险	0.00	44,637.20	44,637.20	0.00
四、住房公积金	326,588.39	7,394,306.71	7,101,928.56	618,966.54
五、工会经费和职工教育经费	1,712,746.61	5,226,971.48	4,933,303.50	2,006,414.59
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	41,207.28	41,207.28	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>9,402,188.61</u>	<u>171,292,507.72</u>	<u>165,750,281.20</u>	<u>14,944,415.13</u>

### 24、应付股利

投资者名称	年未金额	年初金额	欠款原因
梅岭化工厂	329,513.57	329,513.57	本公司子公司航天电源
高管及技术骨干	11,484.19	11,484.19	未支付股利
合 计	<u>340,997.76</u>	<u>340,997.76</u>	

### 25、应交税费

税 种	年未金额	年初金额
增值税	-9,350,477.35	-737,225.10
营业税	59,439.44	40,115.24
城建税	28,366.10	52,940.17
企业所得税	-81,560.77	-2,932,922.03
房产税	0.00	0.00
土地使用税	0.00	0.00
个人所得税	229,513.58	67,849.22
契税	0.00	0.00
土地增值税	0.00	0.00
印花税	0.00	0.00
教育费附加	18,509.03	33,063.81
地方教育费附加	0.00	2,803.97
价格调节基金	3,088.32	10,276.59
政府性基金	<u>4,067.14</u>	<u>10,117.96</u>

合 计 -9,089,054.51 -3,452,980.17

26、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	年末金额	年初金额
1 年以内	22,312,174.77	26,143,806.70
1 年以上	13,316,562.51	3,126,567.63
合 计	<u>35,628,737.28</u>	<u>29,270,374.33</u>

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应付款比例	欠款原因
中国南方机车车辆工业集团公司	3,505,000.00	2007 年度	9.84%	担保费
合 计	<u>3,505,000.00</u>		<u>9.84%</u>	

27、其他流动负债

项 目	年末金额	年初金额
200KM/H—300KM/H 铁路高速列车用螺旋弹簧钢系列及弹簧系列产品研发补助	616,000.00	0.00
合 计	<u>616,000.00</u>	<u>0.00</u>

28、长期借款

(1) 长期借款类别

类 别	年末金额	年初金额
信用借款	110,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	6,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	<u>116,000,000.00</u>	<u>150,000,000.00</u>

(2) 按贷款单位列示

贷款单位	本金	年末金额 应付利息	合计	年利 率	借款期限	借款条 件
银行借款						
中国工商银行贵州省支行	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6.93%	2005-11-30—2008-11-29	担保
小 计	<u>6,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,000,000.00</u>			
非银行金融机构借款						
中国南方机车工业集团公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	6.93%	2006.6.21-2018.6.20	信用
中国南方机车工业集团公司	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	6.93%	2006.7.18-2018.7.18	信用
小 计	<u>110,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>110,000,000.00</u>			
合 计	<u>116,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>116,000,000.00</u>			

注：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，2007 年度华城楼宇公司偿还 400 万元，同时国家开发银行将贷款转入中国工商银行贵州省支行，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）。

29、专项应付款

项 目	年初金额	本期增加	本期结转	年末金额
中央补助 2004 年产业成果转化项目	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
变流量节能控制课题研究专项	680,000.00	0.00	0.00	680,000.00
科委项目专项款	700,000.00	0.00	31,000.00	669,000.00
知识产权局专利专项款	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00
合 计	<u>2,450,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,031,000.00</u>	<u>1,419,000.00</u>

30、其他长期负债

项 目	年末金额	年初金额
LP-8040 低压复合反渗透膜研究发款	300,000.00	0.00
高性能海水淡化反渗透膜材料产业化技术化款	500,000.00	0.00
合 计	<u>800,000.00</u>	<u>0.00</u>

31、股本

项 目	年初金额	本期变动增减（+、-）				数量单位：股	年末金额
		配股额	送股额	公积金转股	其他		
尚未上市流通股					小 计		

发起人股份							
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	179,940,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,940,000.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
尚未流通股份合计	<u>179,940,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>179,940,000.00</u>

已流通股份							
境内上市的人民币普通股	242,060,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	242,060,000.00
其中：高管股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已流通股份合计	<u>242,060,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>242,060,000.00</u>

股份总数	<u>422,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>422,000,000.00</u>
------	-----------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----------------------

### 32、资本公积

类 别	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
股本溢价	356,870,861.34	0.00	0.00	356,870,861.34
股权投资准备	7,270,500.00	563,020.00	0.00	7,833,520.00
拨款转入	20,240,000.00	0.00	0.00	20,240,000.00
其他资本公积	617,490.06	634,586,853.04	0.00	635,204,343.10
合 计	<u>384,998,851.40</u>	<u>635,149,873.04</u>	<u>0.00</u>	<u>1,020,148,724.44</u>

### 33、盈余公积

类 别	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
法定盈余公积	53,508,724.27	594,976.97	0.00	54,103,701.24
任意盈余公积	9,183,395.45	268,425.75	0.00	9,451,821.20
合 计	<u>62,692,119.72</u>	<u>863,402.72</u>	<u>0.00</u>	<u>63,555,522.44</u>

### 34、未分配利润

项 目	2007年度	2006年度
期初未分配利润	-250,299,497.47	-117,008,584.57
加：本期利润转入	12,714,805.69	-133,122,442.81
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	594,976.97	119,221.86
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
减：应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	268,425.75	49,248.23
应付普通股股利	0.00	0.00
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	<u>-238,448,094.50</u>	<u>-250,299,497.47</u>

### 35、营业收入

#### (1) 项目列示

项 目	2007年度	2006年度
主营业务收入	1,270,619,673.51	1,068,021,062.28
其他业务收入	64,694,446.04	51,790,587.98
合 计	<u>1,335,314,119.55</u>	<u>1,119,811,650.26</u>

#### (2) 按产品或业务类别列示

产品或类别	2007年度			2006年度		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
新造货车	293,340,405.64	228,136,200.24	65,204,205.40	266,951,807.53	206,654,850.14	60,296,957.39
厂修货车	544,242,260.19	501,298,739.35	42,943,520.84	444,129,540.00	393,558,497.05	50,571,042.95
货车配件	135,273,796.39	113,870,096.57	21,403,699.82	109,886,984.14	104,628,120.30	5,258,863.84
棕纤维产品	85,518,573.32	82,353,248.75	3,165,324.57	84,285,416.71	68,054,340.33	16,231,076.38
片式电感器	38,420,047.51	39,123,194.59	-703,147.08	23,588,271.37	28,399,477.90	-4,811,206.53

中央空调节能系统	35,235,050.19	21,849,435.87	13,385,614.32	35,318,631.64	16,793,617.53	18,525,014.11
锂电芯	74,697,017.14	65,878,393.30	8,818,623.84	93,468,453.87	107,473,104.66	-14,004,650.79
过滤膜	63,892,523.13	38,277,206.68	25,615,316.45	10,391,957.02	4,875,868.42	5,516,088.60
其他产品及材料	64,694,446.04	54,973,328.06	9,721,117.98	51,790,587.98	60,906,421.68	-9,115,833.70
合计	1,335,314,119.55	1,145,759,843.41	189,554,276.14	1,119,811,650.26	991,344,298.01	128,467,352.25

## (3) 前五名客户销售收入

客户名称	2007年度		2006年度	
	销售金额	占全部销售总额%	销售金额	占全部销售总额%
前五名客户销售收入总额	777,776,124.35	58.25%	783,545,222.31	69.97%

## 36、营业税金及附加

项 目	税率	2007年度	2006年度
城建税	1%、5%	545,403.52	375,969.20
教育费附加	3%	860,638.10	658,945.74
地方教育费附加	1%	233,195.32	177,102.35
营业税	3%、5%	283,706.24	26,937.03
价格调整基金	0.1%	138.96	0.00
合 计		1,923,082.14	1,238,954.32

## 37、财务费用

项 目	2007年度	2006年度
利息支出	19,037,270.92	25,888,523.68
减：利息收入	1,941,234.85	1,465,578.63
汇兑损益	587,299.34	331,086.47
银行手续费及其他	3,485,209.47	659,351.34
合 计	21,168,544.88	25,413,382.86

## 38、投资收益

## (1) 按产生投资收益的来源列示

产生投资收益的来源	2007年度	2006年度
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	0.00	5,000.00
对联营（或合营）公司的投资收益（权益法核算）	861,991.20	-71,978,900.00
股权投资转让收益	0.00	0.00
其他	298,517.46	0.00
合 计	1,160,508.66	-71,973,900.00

## (2) 投资收益汇回的不受限制。

## 39、资产减值损失

项 目	2007年度	2006年度
坏账损失	2,926,249.05	3,699,570.70
存货跌价损失	-545,416.22	21,186,603.18
可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
长期股权投资减值损失	1,200,257.43	0.00
投资性房地产减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	13,530,951.28	1,824,644.56
在建工程减值损失	0.00	1,103,148.51
生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
油气资产减值损失	0.00	0.00
无形资产减值损失	0.00	3,151,500.00
商誉减值损失	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	17,112,041.54	30,965,466.95

## 40、营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项 目	2007年度	2006年度
非流动资产处置利得合计	4,222,407.39	91,974.81
其中：固定资产处置利得	4,222,407.39	91,974.81
无形资产处置利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
政府补助	6,364,738.38	9,429,348.31
盘盈利得	0.00	0.00
捐赠利得	0.00	0.00

违约收入	833,439.00	0.00
税收返还(增值税)	351,303.27	236,864.19
其他	<u>1,984,826.61</u>	<u>24,704.47</u>
合 计	<u>13,756,714.65</u>	<u>9,782,891.78</u>

**(2) 政府补助**

项 目	2007年度	2006年度	批准文件及批准机关
出口贴息	80,453.00	39,689.00	2003 年黔贸合发 32 号文件(贵州省贸易合作厅)
流动资金贷款贴息	100,000.00	400,000.00	贵阳市财政局、乌发改运字(2007)3 号
省技改项目贴息	0.00	3,350,000.00	创新基金补贴(贵州省科技厅)
软件收入增值税返还	2,145,850.38	1,949,189.31	财税[2000]25 号
0402 片项目经费	0.00	80,000.00	贵州省科技厅
军品开发经费	450,000.00	570,000.00	中国人民解放军总装部
环保专项基金	0.00	2,500,000.00	贵州省环保局
政府奖励	0.00	500,000.00	筑府发(2006)52 号
贴息资金	100,000.00	0.00	乌发改运字(2007)03 号贷款贴息,贵阳市财政局
出口商品贴息	17,655.00	0.00	技术改造项目贴息责任书,贵州省商务厅
贴息资金	200,000.00	0.00	技术改造项目贴息责任书,贵阳市财政局
出口奖励	70,780.00	0.00	贵阳市出口企业奖励文件,贵阳市经贸委
知识产权补助	6,000.00	0.00	贵州省专利局
专利资助	0.00	30,470.00	贵州省级知识产权专项资金使用管理办法
优秀新产品奖励	0.00	10,000.00	贵阳市经贸局
国家重点新产品拨款	144,000.00	0.00	061 基地
技术改造项目拨款	150,000.00	0.00	061 基地
2007 年第二批省技改项目资金	700,000.00	0.00	黔经贸技改 200718 号,贵州省财政厅
LED 光源矿灯用高可靠性锂离子电池	300,000.00	0.00	贵阳市财政局
国债专项资金拨款	1,600,000.00	0.00	国家发改委、发改办高技(2005)1944 号
政府奖励	20,000.00	0.00	贵州省科学技术厅、黔科合人字(2003)0317 号
技术项目创新资金	200,000.00	0.00	黔经贸技创[2007]]20 号、贵州省经贸委
中国优秀专利奖金等	<u>80,000.00</u>	<u>0.00</u>	贵州省知识产权局
合 计	<u>6,364,738.38</u>	<u>9,429,348.31</u>	

**41、营业外支出**

项 目	2007年度	2006年度
非流动资产处置损失合计	181,831.42	5,105,461.79
其中:固定资产处置损失	181,831.42	5,105,461.79
无形资产处置损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
公益性捐赠支出	200,000.00	200,000.00
非常损失	0.00	0.00
盘亏损失	0.00	0.00
其他	<u>137,005.98</u>	<u>435,105.31</u>
合 计	<u>518,837.40</u>	<u>5,740,567.10</u>

**42、所得税费用**

项 目	2007年度	2006年度
当期所得税费用	98.93	607,085.33
递延所得税费用	<u>-1,088,462.60</u>	<u>-4,065,515.53</u>
合 计	<u>-1,088,363.67</u>	<u>-3,458,430.20</u>

**43、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2007年度	2006年度
往来款	21,406,790.42	31,730,590.81
项目拨款	1,416,000.00	4,700,000.00
补贴款	4,248,398.42	7,480,159.00
利息收入	<u>1,939,994.88</u>	<u>1,693,492.16</u>
合 计	<u>29,011,183.72</u>	<u>45,604,241.97</u>

**44、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2007年度	2006年度
支付的往来款	15,833,653.49	34,174,507.98
付现费用	<u>90,689,606.02</u>	<u>57,195,911.86</u>
合 计	<u>106,523,259.51</u>	<u>91,370,419.84</u>

**45、收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	2007年度	2006年度
合并范围变化(子公司时代沃顿期初货币资金)	5,200,000.00	0.00
合 计	<u>5,200,000.00</u>	<u>0.00</u>

**46、支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	2007年度	2006年度
合并范围变化(子公司绿恒、深圳迅达、天元网络期初货币资金)	1,137,450.54	0.00
合 计	<u>1,137,450.54</u>	<u>0.00</u>

**47、将净利润调节为经营活动现金流量**

	2007年度	2006年度
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,278,149.13	-148,500,442.20
加：资产减值准备	17,112,041.54	30,965,466.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,572,293.58	60,217,103.89
无形资产摊销	2,727,471.25	2,905,529.80
长期待摊费用摊销	1,665,470.11	348,093.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-4,040,575.97	5,101,607.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	18,346,146.33	25,212,563.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,160,508.66	71,973,900.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,400,045.76	-4,065,515.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-113,982,895.05	14,323,872.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	173,916,832.26	24,747,876.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	113,665,439.35	12,525,404.82
其他	45,102.19	3,975,526.60
经营活动产生的现金流量净额	<u>285,744,920.30</u>	<u>99,730,987.80</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	191,361,934.92	79,779,737.39
减：现金的期初余额	79,779,737.39	180,992,079.14
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>111,582,197.53</u>	<u>-101,212,341.75</u>

**48、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息**

	2007年度	2006年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	5,800,000.00	2,184,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,800,000.00	2,184,000.00
4. 取得子公司的净资产	7,061,314.15	5,200,000.00
流动资产	9,005,100.45	5,200,000.00
非流动资产	840,777.16	0.00
流动负债	2,375,063.46	0.00
非流动负债	409,500.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	968,184.32	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	968,184.32	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00

流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

**49、现金和现金等价物**

项目	2007年度	2006年度
一、现金	191,361,934.92	79,779,737.39
其中：库存现金	121,876.18	103,356.82
可随时用于支付的银行存款	96,524,626.39	73,902,871.54
可随时用于支付的其他货币资金	94,715,432.35	5,773,509.03
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	0.00	0.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

**九、母公司财务报表有关项目附注**
**1、应收账款**

## (1) 应收账款构成

项目	年末金额				年初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	38,348,680.00	38.60%	0.00%	0.00	89,723,050.00	45.94%	3.00%	2,691,691.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	617,508.12	0.62%	100.00%	617,508.12	424,373.09	0.22%	100.00%	424,373.09
其他不重大	60,381,424.33	60.78%	3%-80%	9,306,352.69	105,148,541.53	53.84%	3%-80%	6,446,303.50
合计	99,347,612.45	100.00%		9,923,860.81	195,295,964.62	100.00%		9,562,368.09

## (2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
铁道部财务司	38,348,680.00	0.00%	国有企业，信用高，收款周期短

## (3) 账龄分析

账龄	年末金额			年初金额			
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	77,573,439.35	78.09%	1,177,252.03	76,396,187.32	85.66%	5,019,015.30	162,281,494.57
1-2年	13,743,950.04	13.83%	1,760,413.53	11,983,536.51	11.94%	2,196,106.22	21,128,802.15
2-3年	6,216,791.74	6.26%	5,417,115.98	799,675.76	1.23%	1,253,480.27	1,141,261.06
3-4年	148,466.10	0.15%	113,605.47	34,860.63	0.83%	487,051.42	1,136,453.30
4-5年	1,047,457.10	1.05%	837,965.68	209,491.42	0.12%	182,341.79	45,585.45
5年以上	617,508.12	0.62%	617,508.12	0.00	0.22%	424,373.09	0.00
合计	99,347,612.45	100.00%	9,923,860.81	89,423,751.64	100.00%	9,562,368.09	185,733,596.53

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 应收账款前五名金额合计为 52,643,764.01 元，占其他应收款总额的 52.99%。

**2、其他应收款**

## (1) 其他应收款构成

项目	年末金额				年初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	127,469.10	2.42%	100.00%	127,469.10	337,969.10	3.33%	100.00%	337,969.10
其他不重大	5,145,388.88	97.58%	3%-80%	194,054.90	9,802,850.53	96.67%	3%-80%	312,425.06
合计	5,272,857.98	100.00%		321,524.00	10,140,819.63	100.00%		650,394.16

## (2) 账龄分析

账龄	年末金额			年初金额			
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	3,805,585.64	72.17%	114,167.57	3,691,418.07	86.69%	259,138.77	8,532,117.23
1-2年	1,282,784.82	24.33%	64,139.24	1,218,645.58	9.44%	47,873.17	909,590.14
2-3年	6,787.20	0.13%	678.72	6,108.48	0.53%	5,413.12	48,718.10
3-4年	50,231.22	0.95%	15,069.37	35,161.85	0.00%	0.00	0.00

4-5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
5 年以上	127,469.10	2.42%	127,469.10	0.00	337,969.10	3.33%	337,969.10	0.00
合计	5,272,857.98	100.00%	321,524.00	4,951,333.98	10,140,819.63	100.00%	650,394.16	9,490,425.47

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(4) 其他应收账款前五名金额合计为 2,707,706.39 元, 占其他应收款总额的 51.35%。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	115,243,286.66	30,817,895.49	84,425,391.17	148,838,825.27	30,817,895.49	118,020,929.78
其中: 对子公司投资	74,129,540.50	0.00	74,129,540.50	73,328,355.71	0.00	73,328,355.71
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	34,439,047.36	26,243,196.69	8,195,850.67	33,694,532.76	26,243,196.69	7,451,336.07
对其他企业投资	6,674,698.80	4,574,698.80	2,100,000.00	41,815,936.80	4,574,698.80	37,241,238.00

#### (2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
汇通绿恒环保餐具有限公司	40,000,000.00	341,480.77	0.00	341,480.77	0.00
深圳市汇通讯达电器有限公司	2,700,000.00	909,248.93	0.00	909,248.93	0.00
贵州汇科纳米材料科技发展有限公司	9,022,000.00	9,022,000.00	0.00	0.00	9,022,000.00
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	0.00	0.00	5,500,000.00
贵州汇通天元网络科技股份有限公司	3,300,000.00	107,151.22	0.00	107,151.22	0.00
贵州迅达电器有限公司	2,990,517.34	2,990,517.34	0.00	0.00	2,990,517.34
贵州航天电源科技有限公司	39,501,000.00	48,073,957.45	0.00	0.00	48,073,957.45
贵阳时代汇通膜科技有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00	0.00	3,846,934.29	353,065.71
北京时代沃顿科技有限公司	2,184,000.00	2,184,000.00	6,006,000.00	0.00	8,190,000.00
贵州万达客车股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
海通证券股份有限公司	35,141,238.00	35,141,238.00	0.00	35,141,238.00	0.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80
合 计	151,213,454.14	115,144,292.51	6,006,000.00	40,346,053.21	80,804,239.30

#### (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	现金红利
贵州千叶塑胶有限公司	4,500,000.00	7,451,336.07	969,514.60	225,000.00	8,195,850.67	0.00
北京汇通华城科技发展有限公司	360,000.00	107,523.40	0.00	107,523.40	0.00	0.00
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	293,429,883.70	26,243,196.69	0.00	0.00	26,243,196.69	0.00
合 计	298,289,883.70	33,802,056.16	931,500.00	332,523.40	34,401,032.76	0.00

#### (4) 长期股权投资减值准备

投资项目	年初金额	本期计提	本期转出	年末金额
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	26,243,196.69	0.00	0.00	26,243,196.69
贵州南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80
合 计	30,817,895.49	0.00	0.00	30,817,895.49

### 4、营业收入及成本

#### (1) 项目列示

项 目	2007年度	2006年度
主营业务收入	1,106,679,211.02	934,247,713.39
其他业务收入	49,115,902.00	39,672,982.48
合 计	1,155,795,113.02	973,920,695.87

#### (2) 按产品或业务类别列示

产品或类别	2007 年度			2006 年度		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
新造货车	293,340,405.64	228,136,200.24	65,204,205.40	266,951,807.53	206,654,850.14	60,296,957.39
厂修货车	544,242,260.19	501,298,739.35	42,943,520.84	444,129,540.00	393,558,497.05	50,571,042.95
货车配件	135,273,796.39	113,870,096.57	21,403,699.82	109,886,984.14	104,628,120.30	5,258,863.84
棕纤维产品	85,518,573.32	82,353,248.75	3,165,324.57	84,285,416.71	68,054,340.33	16,231,076.38
片式电感器	38,420,047.51	39,123,194.59	-703,147.08	23,588,271.37	28,399,477.90	-4,811,206.53
其他产品	59,000,029.97	50,866,607.83	8,133,422.14	45,078,676.12	55,370,940.17	-10,292,264.05
合 计	1,155,795,113.02	1,015,648,087.33	140,147,025.69	973,920,695.87	856,666,225.89	117,254,469.98

#### (3) 前五名客户销售收入

客户名称	2007年度		2006年度	
	销售金额	占全部销售总额%	销售金额	占全部销售总额%
前五名客户销售收入总额	777,776,124.35	67.29%	783,545,222.31	80.45%

### 5、营业税金及附加

项 目	税率	2007 年度	2006 年度
城建税	1%、5%	240,476.27	174,502.38
教育费附加	3%	656,139.27	523,507.15
地方教育费附加	1%	218,713.06	174,502.39
营业税	3%、5%	215,648.12	0.00
价格调节基金	0.1%	138.96	0.00
合 计		1,331,115.68	872,511.92

## 6、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

产生投资收益的来源	2007年度	2006年度
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	0.00	5,000.00
对合并子公司确认的投资收益	0.00	-4,387,350.79
对联营（或合营）公司的投资收益（权益法核算）	969,514.60	-71,635,574.09
股权投资转让收益	335,669.04	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	1,305,183.64	-76,017,924.88

(2) 投资收益汇回的无重大限制。

## 十、关联方关系及其交易

### 1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

### 2、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构 代码	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	年末金额	本期增加	本期减少	年初金额
中国南方机车车辆工业集团公司	7,055,494,000.00	0.00	0.00	7,055,494,000.00

#### (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年末金额	比例(%)	本期增加	本期减少	年初金额	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	与本公司的关系
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有限公司	受同一母公司控制的子公司
中国南车集团眉山车辆厂	受同一母公司控制的子企业
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
中国南车集团株洲电力机车有限公司	受同一母公司控制的子公司
中国南车集团成都机车车辆厂	受同一母公司控制的子企业
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
中国南车集团株洲电力机车研究所	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
南车四方机车车辆股份有限公司	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
北京南车时代制动技术有限公司	受同一母公司控制的子企业（中国南车集团株洲电力机车研究所）的控股子公司

株洲时代新材料科技股份有限公司

受同一母公司控制的子企业（中国南车集团株洲电力机车研究所）的控股子公司

### 3、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：市场价格计算。

(2) 关联方交易

销售商品

关联方名称	2007 年度		2006 年度	
	金 额	占年度同类交易比例%	金 额	占年度同类交易比例%
中国南车集团四方机车车辆股份有限公司	25,791,920.00	1.93%	263,991.45	0.02%
中国南车集团襄樊内燃机车厂	4,500.00	0.00%	17,521.37	0.00%
中国南车集团成都机车车辆厂	6,295,040.00	0.47%	0.00	0.00%
中国南车集团株洲电力机车有限公司	6,097,000.00	0.46%	0.00	0.00%
中国南车集团北京二七车辆厂	3,416,040.00	0.26%	6,460,333.35	0.58%
中国南车集团石家庄车辆厂	10,177,900.00	0.76%	3,141,025.64	0.28%
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	4,280,900.00	0.32%	1,834,615.39	0.16%
中国南车集团铜陵车辆厂	0.00	0.00%	205,128.21	0.02%
中国南车集团武昌车辆厂	979,000.00	0.07%	2,697,863.25	0.24%
中国南车集团武汉江岸车辆厂	7,098,305.00	0.53%	5,626,512.82	0.50%
中国南车集团眉山车辆厂	246,681.00	0.02%	549,254.13	0.05%
中国南车集团洛阳机车厂	0.00	0.00%	11,282.05	0.00%
中国南车集团成都车辆厂	120.00	0.00%	0.00	0.00%
中国南车集团株洲车辆厂	395,402.58	0.03%	0.00	0.00%
合计	64,782,808.58	4.85%	20,807,527.66	1.86%

提供劳务

无。

采购商品

关联方名称	2007 年度 金 额	2006 年度 金 额
中国南车集团北京二七车辆厂	11,077,080.00	2,614,717.80
新力搏交通装备投资租赁有限公司	7,255,292.53	0.00
中国南车集团石家庄车辆厂	3,820,550.00	825,575.00
中国南车集团铜陵车辆厂	1,626,180.00	1,423,495.02
中国南车集团眉山车辆厂	1,107,037.56	5,609,893.61
中国南车集团北京机车车辆机械厂	0.00	181,450.00
北京南车时代制动技术有限公司	245,580.00	0.00
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	170,000.00	0.00
中国南车集团株洲车辆厂	129,872.64	0.00
中国南车集团资阳机车有限公司	95,700.00	0.00
株洲时代新材料科技股份有限公司	9,628,795.20	0.00
宇宙钢丝绳有限公司	3,556,457.36	0.00
合计	38,712,545.29	10,655,131.43

租赁资产

根据本公司与贵阳车辆厂签订的“土地租赁协议”和“综合服务协议”，本期本公司向贵阳车辆厂支付土地使用费 38.66 万元。

提供资金

本公司向母公司中国南方机车车辆工业集团公司的长期借款 2006 年度余额为 14,000.00 万元，年利率为 6.93%，其中 6,000.00 万元长期借款的期限为 2006/6/21-2018/6/20，本期偿还 3,000.00 万元；8,000.00 万元长期借款的期限为 2006/7/18-2018/7/18，截止 2007 年 12 月 31 日止，本公司向母公司长期借款余额为 11,000.00 万元。

担保

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》，在 2007 年 08 月至 2008 年 08 月期间内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 12 月 31 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 4,000.00 万元。

本公司本年度计提中国南方机车车辆工业集团公司担保费 3,505,000.00 元。

开发项目的转移

无。

共同对外投资

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，占该公司注册资本的 42.00%，为第一大股东。2006 年度本公司累计投出投资款 218.40 万元，2007 年度对其投出投资款 600.60 万元。

## (3) 关联方应收应付款项余额

企业名称	年末金额		年初金额	
	金额	百分比	金额	百分比
<b>应收账款：</b>				
中国南车集团襄樊内燃机车厂	18,493.50	0.01%	32,493.50	0.01%
中国南车集团北京二七车辆厂	82,875.71	0.05%	90,603.60	0.04%
中国南车集团石家庄车辆厂	660,017.32	0.42%	1,559,850.00	0.60%
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	7,493.15	0.00%	346,693.15	0.13%
中国南车集团铜陵车辆厂	1,295.00	0.00%	1,295.00	0.00%
中国南车集团武昌车辆厂	2,463,868.00	1.57%	1,118,868.00	0.43%
中国南车集团武汉江岸车辆厂	560,861.17	0.36%	568,941.17	0.22%
中国南车集团株洲车辆厂	207,617.83	0.13%	24,000.00	0.01%
宇宙钢丝绳有限公司	3,346,510.39	2.13%	3,740,328.08	1.45%
四方机车车辆有限责任公司	0.00	0.00%	320,292.04	0.12%
中国南车集团南京浦镇车辆厂	0.00	0.00%	47,910.34	0.02%
中国南方机车车辆工业集团公司	941,117.09	0.95%	0.00	0.00%
中国南车集团洛阳机车厂	0.00	0.00%	21,006.40	0.01%
合计	8,290,149.16	5.62%	7,872,281.28	3.04%
<b>其他应收款：</b>				
中国南车集团眉山车辆厂	20,000.00	0.28%	0.00	0.00%
中国南方机车车辆工业集团公司	20,200.00	0.28%	0.00	0.00%
中国南车集团贵阳车辆厂	0.00	0.00%	100.15	0.00%
合计	40,200.00	0.56%	100.15	0.00%
<b>应付账款：</b>				
株洲时代新材料科技股份有限公司	722,340.00	0.31%	0.00	0.00%
北京南车时代制动技术有限公司	860,733.70	0.37%	0.00	0.00%
中国南车集团眉山车辆厂	493,443.24	0.21%	4,166,901.34	1.95%
中国南车集团北京二七车辆厂	5,213,073.32	2.21%	2,476,361.03	1.16%
中国南车集团石家庄车辆厂	80,083.92	0.03%	84,009.42	0.04%
中国南车集团铜陵车辆厂	577,640.29	0.25%	526,714.22	0.25%
宇宙钢丝绳有限公司	111,201.01	0.05%	0.00	0.00%
中国南车集团武汉江岸车辆厂	6,410.00	0.00%	6,410.00	0.00%
中国南车集团资阳机车有限公司	0.00	0.00%	239,500.00	0.11%
新力博交通装备投资发展有限公司	2,430,257.51	1.03%	600,966.10	0.28%
合计	10,495,182.99		8,100,862.11	3.79%
<b>预收账款：</b>				
南车四方机车车辆股份有限公司	78,387.96	0.10%	0.00	0.00%
合计	78,387.96	0.10%	0.00	0.00%
<b>其他应付款：</b>				
中国南车集团贵阳车辆厂	2,555,239.92	7.17%	5,544,928.38	18.94%
贵州华达电器有限公司	10,347,615.62	29.04%	10,347,615.62	35.35%
中国南方机车车辆工业集团公司	3,505,000.00	9.84%	0.00	0.00%
合计	16,407,855.54	46.05%	15,892,544.00	54.30%

## 十一、股份支付

项 目	股票期权数	年初金额		年末金额	
		加权平均 行权价格	合同剩 余期限	股票期权数	加权平均 行权价格
年初尚未行使的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00
本年授予的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00
本年失效的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00
本年行使的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00
本年到期的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00
年终尚未行使的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00
年终可行使的股票期权	0.00	0.00		0.00	0.00

## 十二、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

### 十三、承诺事项

2008 年 1 月 16 日，本公司与深圳顺络电子股份有限公司（以下简称“顺络电子”）签订《合作意向书》，因本公司战略调整，不再将电子元器件作为公司的重点业务进行发展，将逐步退出该产业。为此，双方经过友好协商，愿意开展合作，进行资源整合。

#### 合作原则

- (1) 本着互相信任，相互体谅的原则，保证合作工作顺利实施；
- (2) 顺络电子购买本公司微电子分公司的全部下述产品的生产线及辅助设备：0402、0603、0805、1206、1210、1812 系列绕线高频电感产品设备；0805、1210 系列绕线共模电感产品设备；32、45 系列色码电感（模压电感半成品）设备。以设备评估结果作为双方作价参考依据。本公司承诺以上设备产权无瑕疵。其中涉及海关监管设备的，必须按照国家规定办理相应手续后才能进行转让。
- (3) 因为本公司将退出电子元件行业，本公司承诺将微电子分公司的全部技术、品牌、市场以及双方未来能够达成一致书面意见的其他资源和业务原状移交顺络电子使用，同时承诺顺络电子可以长期使用有关商誉和专利。
- (4) 本次合作实施后，本公司承诺未来五年内将不得再从事电感类产品的研发、生产和销售相关业务；但涉及军工业务的部分，须根据国家有关规定办理完毕相关手续并成功移交后才能实行此条规定。
- (5) 顺络电子承诺在贵阳设立分支机构，以便顺利承接本公司的业务与资源。本公司承诺愿意为该分支机构保留原生产场地超过 3 年，并为其正常经营提供相应的水电等配套资源或设施，费用按照市场价格进行结算。
- (6) 在员工本人自愿的前提下，顺络电子欢迎原本公司正式员工继续留任，并在待遇方面做出一定承诺；本公司鼓励其正式员工继续在顺络电子留任，并制定相应的鼓励政策。（具体方案由双方另行规定）

拟转让资产的基本情况待所转让资产评估后再做详细披露。

### 十四、资产负债表日后非调整事项

具体需要披露的事项详见十三、承诺事项。

### 十五、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十六、扣除非经常性损益后的净利润

	非经常性项目	金 额
净利润		12,752,820.29
减：非流动资产处置损益		4,540,575.97
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00
计入当期损益的政府补助		6,364,738.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		0.00
非货币性资产交换损益		0.00
委托投资损益		0.00
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备		0.00
债务重组损益		0.00
企业重组费用		0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额		2,332,562.90
中国证监会认定的其他非经常性损益项目		0.00
	小 计	<u>13,237,877.25</u>
加：少数股权影响		2,558,189.91
所得税的影响		<u>2,053,180.69</u>
扣除非经常性损益后的净利润		<u>4,126,313.64</u>

### 十七、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	19,278,149.13			
归属于公司普通股股东的净利润	12,752,820.29	1.01%	1.35%	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,126,313.64	0.33%	0.44%	0.01
净资产	1,331,331,591.89			
归属于公司普通股股东的净资产	1,267,294,166.98			

### 十八、补充资料

#### (一) 比较利润表的调整过程

项 目	2006年度利润表调整项目	
	调整前	调整后
一、营业收入	1,076,912,751.18	1,119,811,650.26

减：营业成本	943,316,255.93	991,344,298.01
营业税金及附加	1,238,954.32	1,238,954.32
销售费用	56,341,504.75	56,341,504.75
管理费用	123,421,514.33	98,535,340.45
财务费用	25,413,382.86	25,413,382.86
资产减值损失	0.00	30,965,466.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-70,351,004.94	-71,973,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-71,724,484.83	-71,724,484.83
其他业务利润	-5,129,143.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-148,299,008.95	-156,001,197.08
加：营业外收入	116,679.28	9,782,891.78
补贴收入	9,666,212.50	0.00
减：营业外支出	11,819,860.17	5,740,567.10
其中：非流动资产处置损失	5,105,461.79	5,105,461.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-150,335,977.34	-151,958,872.40
减：所得税费用	607,085.33	-3,458,430.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-150,943,062.67	-148,500,442.20

（二）2006年度模拟执行新会计准则的净利润和2006年年报披露的净利润的差异调节表

2006年度净利润差异调节表

项目	金额
2006年度净利润（原会计准则）	-150,943,062.67
追溯调整项目影响合计数	2,442,620.47
其中：	
投资收益	-1,622,895.06
所得税	4,065,515.53
2006年度净利润（新会计准则）	<u>-148,500,442.20</u>
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	-2,072,438.93
其中：	
营业成本	-12,346,625.58
管理费用	<u>10,274,186.65</u>
2006年度模拟净利润	<u>-146,428,003.27</u>

注：上述营业成本减少-12,346,625.58元为调减固定资产修理费，管理费用调增10,274,186.65元，其中：增加固定资产修理费13,562,439.72元，减少应付职工薪酬-福利费3,288,253.07元，两项合计模拟调增税前利润2,072,438.93元。

（三）按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

1、2006年1月1日所有者权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	382,468,851.40	382,468,851.40
盈余公积	62,511,156.69	62,523,649.63
未分配利润	<u>-123,447,007.19</u>	<u>-117,008,584.57</u>
合计	<u>743,533,000.90</u>	<u>749,983,916.46</u>

2、2006年12月31日所有者权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	384,998,851.40	384,998,851.40
盈余公积	62,672,916.80	62,692,119.72
未分配利润	-258,218,688.55	-250,299,497.47
合计	<u>611,453,079.65</u>	<u>619,391,473.65</u>

新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

单位：(人民币)元

项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	611,292,260.06	611,292,260.06	0.00	无
长期股权投资差额				无
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额				无
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				无
拟以公允价值模式计量的投资性房地产				无

因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				无
符合预计负债确认条件的辞退补偿				无
股份支付				无
符合预计负债确认条件的重组义务				无
企业合并				无
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				无
根据新准则计提的商誉减值准备				无
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				无
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				无
金融工具分拆增加的权益				无
衍生金融工具				无
所得税	4,619,908.08		4,619,908.08	归属母公司递延所得税资产
少数股东权益	52,510,459.01	51,395,249.69	1,115,209.32	归属少数股东权益递延所得税资产
B股、H股等上市公司特别追溯调整				无
其他	3,479,305.51		3,479,305.51	调整非同一控制下企业合并借方差额为商誉
2007年1月1日股东权益（新会计准则）	671,901,932.66	662,687,509.75	9,214,422.91	根据新会计准则、规范问答第7号以及企业会计准则解释第1号调整2007年初所有者权益。

### 十九、财务报表的批准

本财务报表于2008年3月18日由董事会通过及批准发布。

公司名称：南方汇通股份有限公司

第[3]页至第[79]页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：张英凯

会计机构负责人：朱洪晖

日期：2008年3月18日

日期：2008年3月18日

日期：2008年3月18日

## 附二：会计报表

 资产负债表  
2007 年 12 月 31 日

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

资产	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	191,361,934.92	138,382,153.68	79,779,737.39	49,117,101.51
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	2,168,418.25	-	1,626,600.00	-
应收账款	138,493,339.37	89,423,751.64	242,483,166.07	185,733,596.53
预付款项	44,270,200.81	39,739,600.73	72,809,750.46	65,814,941.19
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	6,290,647.81	4,951,333.98	13,843,505.06	9,490,425.47
存货	314,197,699.99	224,388,046.44	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	30,000.00	-	75,102.19	-
流动资产合计	696,812,241.15	496,884,886.47	615,669,553.43	440,087,199.37
非流动资产：				
可供出售金融资产	669,728,091.04	669,728,091.04	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	12,041,775.67	84,425,391.17	46,984,097.47	118,020,929.78
投资性房地产	12,714,001.87	12,714,001.87	-	-
固定资产	498,017,720.18	446,489,964.66	492,018,135.60	429,500,244.31
在建工程	9,748,702.25	9,748,702.25	71,188,773.74	68,596,146.79
工程物资	3,183,374.33	3,183,374.33	6,974,798.18	6,896,644.33
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	30,194,624.37	24,479,287.39	29,308,809.62	22,870,411.65
开发支出	-	-	-	-
商誉	8,572,957.45	-	8,572,957.45	-
长期待摊费用	10,347,488.91	8,151,807.59	6,068,502.55	3,022,194.35
递延所得税资产	7,135,163.16	4,947,548.96	5,735,117.40	3,438,229.52
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	1,261,683,899.23	1,263,868,169.26	666,851,192.01	652,344,800.73
资产总计	1,958,496,140.38	1,760,753,055.73	1,282,520,745.44	1,092,432,000.10

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

## 资产负债表 (续)

2007 年 12 月 31 日

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	80,800,000.00	40,000,000.00	176,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	68,332,707.04	50,952,273.06	14,105,850.00	3,500,000.00
应付账款	235,753,557.42	201,291,877.17	213,753,863.34	181,420,586.59
预收款项	81,618,188.37	66,463,758.77	18,748,518.91	10,636,552.40
应付职工薪酬	14,944,415.13	13,539,184.15	9,402,188.61	4,659,284.40
应交税费	-9,089,054.51	-10,221,121.84	-3,452,980.17	-6,700,759.73
应付利息	-	-	-	-
应付股利	340,997.76	-	340,997.76	-
其他应付款	35,628,737.28	23,735,861.62	29,270,374.33	8,983,848.49
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	616,000.00	616,000.00	-	-
流动负债合计	508,945,548.49	386,377,832.93	458,168,812.78	332,499,512.15
非流动负债：				
长期借款	116,000,000.00	110,000,000.00	150,000,000.00	140,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	1,419,000.00	-	2,450,000.00	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	800,000.00	-	-	-
非流动负债合计	118,219,000.00	110,000,000.00	152,450,000.00	140,000,000.00
负债合计	627,164,548.49	496,377,832.93	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	1,020,148,724.44	1,017,341,704.44	384,998,851.40	382,754,851.40
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	63,555,522.44	58,720,275.78	62,692,119.72	58,720,275.78
未分配利润	-238,410,079.90	-233,686,757.42	-250,299,497.47	-243,542,639.23
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	1,267,294,166.98	1,264,375,222.80	619,391,473.65	619,932,487.95
少数股东权益	64,037,424.91	-	52,510,459.01	-
股东权益合计	1,331,331,591.89	1,264,375,222.80	671,901,932.66	619,932,487.95
负债和所有者权益总计	1,958,496,140.38	1,760,753,055.73	1,282,520,745.44	1,092,432,000.10

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

利润表  
2007 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1,335,314,119.55	1,155,795,113.02	1,119,811,650.26	973,920,695.87
减：营业成本	1,145,759,843.41	1,015,648,087.33	991,344,298.01	856,666,225.89
营业税金及附加	1,923,082.14	1,331,115.68	1,238,954.32	872,511.92
销售费用	43,548,798.45	27,612,453.18	56,341,504.75	39,380,535.97
管理费用	102,010,409.58	83,210,538.81	98,535,340.45	79,451,696.52
财务费用	21,168,544.88	17,471,269.82	25,413,382.86	20,501,107.23
资产减值损失	17,112,041.54	9,980,482.25	30,965,466.95	14,314,982.29
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)	1,160,508.66	1,305,183.64	-71,973,900.00	-76,017,924.88
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	861,991.20	969,514.60	-71,978,900.00	-71,635,574.09
汇兑收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-	-
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	4,951,908.21	1,846,349.59	-156,001,197.08	-113,284,288.83
加：营业外收入	-	6,887,905.08	9,782,891.78	2,645,235.29
减：营业外支出	518,837.40	387,692.30	5,740,567.10	5,118,603.30
其中：非流动资产处置损失	181,831.42	152,986.34	5,105,461.79	4,905,896.90
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	18,189,785.46	8,346,562.37	-151,958,872.40	-115,757,656.84
减：所得税费用	-1,088,363.67	-1,509,319.44	-3,458,430.20	-2,497,658.42
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	19,278,149.13	9,855,881.81	-148,500,442.20	-113,259,998.42
其中：合并方在合并前实现的净 利润	-	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	12,752,820.29	-	-133,122,442.81	-
少数股东损益	6,525,328.84	-	-15,377,999.39	-
加：年初未分配利润	-250,299,497.47	-243,542,639.23	-117,008,584.57	-130,282,640.81
其他转入	-	-	-	-
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-	-

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

## 现金流量表

2007 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,497,346,890.36	1,298,282,960.33	1,101,415,120.14	934,547,930.30
收到的税费返还	6,365,972.00	3,379,847.56	5,116,929.83	209,162.36
收到其他与经营活动有关的现金	29,011,183.72	15,710,848.05	45,604,241.97	27,677,490.70
经营活动现金流入小计	1,532,724,046.08	1,317,373,655.94	1,152,136,291.94	962,434,583.36
购买商品、接受劳务支付的现金	953,620,777.14	828,187,306.38	784,749,022.09	661,202,010.41
支付给职工以及为职工支付的现金	152,804,643.09	132,012,154.73	146,605,813.20	123,868,835.62
支付的各项税费	34,030,446.04	25,063,464.65	29,680,049.01	23,499,969.51
支付其他与经营活动有关的现金	106,523,259.51	77,438,655.18	91,370,419.84	65,397,172.79
经营活动现金流出小计	1,246,979,125.78	1,062,701,580.94	1,052,405,304.14	873,967,988.33
经营活动产生的现金流量净额	285,744,920.30	254,672,075.00	99,730,987.80	88,466,595.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	225,000.00	225,000.00	5,000.00	5,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,506,626.61	17,506,626.61	681,880.00	601,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	968,184.32	5,168,184.32	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5,200,000.00	-	-	-
投资活动现金流入小计	23,899,810.93	22,899,810.93	686,880.00	606,880.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,470,869.63	47,268,153.32	42,748,720.28	38,582,614.32
投资支付的现金	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,800,000.00	6,006,000.00	2,184,000.00	6,384,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,137,450.54	-	-	-
投资活动现金流出小计	58,408,320.17	53,274,153.32	44,932,720.28	44,966,614.32
投资活动产生的现金流量净额	-34,508,509.24	-30,374,342.39	-44,245,840.28	-44,359,734.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	8,294,000.00	-	5,800,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,294,000.00	-	-	-
取得借款收到的现金	90,000,000.00	80,000,000.00	452,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	98,294,000.00	80,000,000.00	457,800,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	219,200,000.00	200,000,000.00	589,000,000.00	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,547,179.93	14,871,686.75	21,996,283.01	17,576,165.00
其中：子公司支付给少数股东的现金	-	-	-	-
支付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	237,747,179.93	214,871,686.75	614,389,283.01	530,822,915.00
筹资活动产生的现金流量净额	-139,453,179.93	-134,871,686.75	-156,589,283.01	-130,822,915.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-201,033.60	-160,993.69	-108,206.26	-117,973.17
五、现金及现金等价物净增加额	111,582,197.53	89,265,052.17	-101,212,341.75	-86,834,027.46
加：期初现金及现金等价物余额	79,779,737.39	49,117,101.51	180,992,079.14	135,951,128.97
六、期末现金及现金等价物余额	191,361,934.92	138,382,153.68	79,779,737.39	49,117,101.51

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

合并股东权益变动表  
2007 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

项目	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额	归属于母公司的 股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	384,998,851.40	-	62,672,916.80	-258,218,688.55	-	611,453,079.65	51,395,249.69	662,848,329.34
加：1. 会计政策变更	-	-	-	19,202.92	7,919,191.08	-	7,938,394.00	1,115,209.32	9,053,603.32
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	422,000,000.00	384,998,851.40	-	62,692,119.72	-250,299,497.47	-	619,391,473.65	52,510,459.01	671,901,932.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	635,149,873.04	-	863,402.72	11,889,417.57	-	647,902,693.33	11,526,965.90	659,429,659.23
(一) 本年净利润	-	-	-	-	12,752,820.29	-	12,752,820.29	6,525,328.84	19,278,149.13
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	635,149,873.04	-	-	-	-	635,149,873.04	467,980.00	635,617,853.04
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	634,586,853.04	-	-	-	-	634,586,853.04	-	634,586,853.04
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	563,020.00	-	-	-	-	563,020.00	467,980.00	1,031,000.00
上述(一)和(二)小计	-	635,149,873.04	-	-	12,752,820.29	-	647,902,693.33	6,993,308.84	654,896,002.17
(三) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	11,310,000.00	11,310,000.00
1. 所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-	-	11,310,000.00	11,310,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 本年利润分配	-	-	-	863,402.72	-863,402.72	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	863,402.72	-863,402.72	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-6,776,342.94	-6,776,342.94
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	-	-	-	-	-	-	-	-6,776,342.94	-6,776,342.94
四、本年年末余额	422,000,000.00	1,020,148,724.44	-	63,555,522.44	-238,410,079.90	-	1,267,294,166.98	64,037,424.91	1,331,331,591.89

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

母公司股东权益变动表  
2007 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

项目	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	384,998,851.40	-	58,720,275.78	-254,266,047.53	611,453,079.65
加：1. 会计政策变更	-	-2,244,000.00	-	-	10,723,408.30	8,479,408.30
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	422,000,000.00	382,754,851.40	-	58,720,275.78	-243,542,639.23	619,932,487.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	634,586,853.04	-	-	9,855,881.81	644,442,734.85
(一) 本年净利润	-	-	-	-	9,855,881.81	9,855,881.81
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	634,586,853.04	-	-	-	634,586,853.04
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	634,586,853.04	-	-	-	634,586,853.04
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
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	-	634,586,853.04	-	-	9,855,881.81	644,442,734.85
(三) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 本年利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
3. 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、本年年末余额	422,000,000.00	1,017,341,704.44	-	58,720,275.78	-233,686,757.42	1,264,375,222.80

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

合并股东权益变动表  
2006 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

项目	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额	归属于母公司的 股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	382,468,851.40	-	62,511,156.69	-123,447,007.19	-	743,533,000.90	62,203,084.68	805,736,085.58
加：1. 会计政策变更	-	-	-	12,492.94	6,438,422.62	-	6,450,915.56	320,886.87	6,771,802.43
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	422,000,000.00	382,468,851.40	-	62,523,649.63	-117,008,584.57	-	749,983,916.46	62,523,971.55	812,507,888.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	2,530,000.00	-	168,470.09	-133,290,912.90	-	-130,592,442.81	-10,013,512.54	-140,605,955.35
(一) 本年净利润	-	-	-	-	-133,122,442.81	-	-133,122,442.81	-15,377,999.39	-148,500,442.20
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	2,530,000.00	-	-	-	-	2,530,000.00	-	2,530,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	2,530,000.00	-	-	-	-	2,530,000.00	-	2,530,000.00
上述(一)和(二)小计	-	2,530,000.00	-	-	-133,122,442.81	-	-130,592,442.81	-15,377,999.39	-145,970,442.20
(三) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 本年利润分配	-	-	-	168,470.09	-168,470.09	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	168,470.09	-168,470.09	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	5,364,486.85	5,364,486.85
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	-	-	-	-	-	-	-	5,364,486.85	5,364,486.85
四、本年年末余额	422,000,000.00	384,998,851.40	-	62,692,119.72	-250,299,497.47	-	619,391,473.65	52,510,459.01	671,901,932.66

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

母公司股东权益变动表  
2006 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

	上年金额					
	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	382,468,851.40	-	58,720,275.78	-119,656,126.28	743,533,000.90
加：1. 会计政策变更	-	-44,000.00	-	-	-10,626,514.53	-10,670,514.53
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	422,000,000.00	382,424,851.40	-	58,720,275.78	-130,282,640.81	732,862,486.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	330,000.00	-	-	-113,259,998.42	-112,929,998.42
(一) 本年净利润	-	-	-	-	-113,259,998.42	-113,259,998.42
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-113,259,998.42	-113,259,998.42
(三) 所有者投入资本	-	330,000.00	-	-	-	330,000.00
1. 所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	330,000.00	-	-	-	330,000.00
(四) 本年利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
3. 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、本年年末余额	422,000,000.00	382,754,851.40	-	58,720,275.78	-243,542,639.23	619,932,487.95

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