

关于南方汇通股份有限公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

利安达专字[2009]第 1031 号

南方汇通股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了贵公司 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 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合并财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2009 年 4 月 13 日签发了无保留意见的审计报告（利安达审字[2009]第 1023 号）。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2008 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2008 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：南方汇通股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

利安达会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师
中国注册会计师
二〇〇九年四月十三日

南方汇通股份有限公司 2008 年度资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

上市公司名称：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

其他关联 资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2008 年期初占 用金额	2008 年占用累 计发生额(不含 利息)	2008 年占用 资金的 利息	2008 年偿还累 计发生额	2008 年期末占 用金额	占用原 因	占用性质
大股东及 其附属企 业	中国南方机车车辆工业集团公司	本公司的母公司	应收帐款	941,117.09	30,485,115.05		31,426,232.14	-	货款	经营性往来
	中国南车集团北京二七车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	82,875.71			82,875.71	-	货款	经营性往来
	中国南车集团石家庄车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	660,017.32			660,017.32	-	货款	经营性往来
	中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	7,493.15			7,493.15	0.00	货款	经营性往来
	中国南车集团铜陵车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	1,295.00			1,295.00	-	货款	经营性往来
	中国南车集团武昌车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	2,463,868.00			2,463,868.00	-	货款	经营性往来
	中国南车集团武汉江岸车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	560,861.17			560,861.17	-	货款	经营性往来
	中国南车集团株洲车辆厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	207,617.83			94,705.52	112,912.31	货款	经营性往来
	中国南车集团襄樊内燃机车厂	同一母公司控制的子公司	应收账款	18,493.50	6,850.00		25,343.50	-	货款	经营性往来
	南车戚墅堰机车有限公司	同一母公司控制的子公司	应收账款	-	954,833.15		494,560.00	460,273.15	货款	经营性往来
	南车株洲电力机车有限公司	同一母公司控制的子公司	应收账款	301,593.60	2,161,316.00		2,251,229.60	211,680.00	货款	经营性往来
	宇宙钢丝绳有限公司	同一母公司控制的子公司	应收账款	3,346,510.39	4,837,348.21		5,631,726.10	2,552,132.50	水电费	经营性往来
	北京南车时代机车车辆机械有限公司	同一母公司控制的子公司	预付款项	-	3,114,000.00		-	3,114,000.00	工程款	经营性往来
小 计				8,591,742.76	41,559,462.41	-	43,700,207.21	6,450,997.96		
本公司的 子公司	贵州汇通申发钢结构有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	64,704,502.17	-	60,885,939.94	3,818,562.23	货款	经营性往来
小 计				-	64,704,502.17	-	60,885,939.94	3,818,562.23		

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