



南方汇通股份有限公司
SOUTH HUITON CO., LTD.

2008 年年度报告

报出日期：2009 年 4 月 13 日

目 录

| | |
|----------------------|--------|
| 一、 重要提示 | 第 1 页 |
| 二、 公司简介 | 第 1 页 |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 | 第 2 页 |
| 四、 股东变动和股东情况介绍 | 第 3 页 |
| 五、 公司管理层和员工情况 | 第 5 页 |
| 六、 公司治理结构 | 第 7 页 |
| 七、 股东大会情况简介 | 第 11 页 |
| 八、 董事会报告 | 第 11 页 |
| 九、 监事会报告 | 第 17 页 |
| 十、 重要事项 | 第 17 页 |
| 十一、 财务会计报告 | 第 22 页 |
| 十二、 备查文件目录 | 第 23 页 |
| 附件一：财务报表附注 | |
| 附件二：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议。

公司没有董事、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 2008 年年度财务报告已经利安达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
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
- (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
- (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：南方汇通

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 | 15,375,977.59 |
| 利润总额 | 25,053,475.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,830,932.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,399,441.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,503,557.21 |

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 | 197,583.11 |
| 计入当期损益的政府补助 | 13,521,908.67 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -5,884,090.55 |
| 少数股权影响 | -3,316,291.47 |
| 所得税的影响 | -87,617.99 |
| 合计 | 4,431,491.77 |

(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)

| | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增 减 (%) | 2006 年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,385,792,767.30 | 1,335,314,119.55 | 3.78 | 1,119,811,650.26 |
| 利润总额 | 25,053,475.51 | 18,189,785.46 | 37.73 | -151,958,872.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,830,932.96 | 12,752,820.29 | 86.87 | -133,122,442.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,399,441.19 | 4,126,313.64 | 370.14 | -134,075,537.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,503,557.21 | 285,744,920.30 | -48.38 | 99,730,987.80 |

| | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年 末增减 (%) | 2006 年末 |
|---------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 总资产 | 1,413,708,366.66 | 1,958,496,140.38 | -27.82 | 1,282,520,745.44 |
| 所有者权益 (或股东权益) | 819,193,615.54 | 1,267,294,166.98 | -35.36 | 619,391,473.65 |

2、主要财务指标

(单位: 元)

| | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2006 年 |
|----------------------|--------|--------|-----------------|---------|
| 基本每股收益 | 0.056 | 0.0302 | 85.43 | -0.3155 |
| 稀释每股收益 | 0.056 | 0.0302 | 85.43 | -0.3155 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.046 | 0.0098 | 369.39 | -0.3177 |
| 全面摊薄净资产收益率 | 2.91% | 1.01% | 1.90 | -21.49% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.06% | 1.35% | 0.71 | -19.48% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 | 2.37% | 0.33% | 2.04 | -21.65% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 1.68% | 0.44% | 1.24 | -19.62% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.3495 | 0.6771 | -48.38 | 0.2363 |

| | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年 末增减 (%) | 2006 年末 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|---------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 1.9412 | 3.0031 | -35.36 | 1.4678 |

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 | | 45,887 | | | |
|-------------------|--|---------|-------------|-------------|-----------|
| 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 |
| 马景俊 | 境内自然人 | 0.40 | 1,704,188 | 0 | 未知 |
| 李令军 | 境内自然人 | 0.39 | 1,660,000 | 0 | 未知 |
| 裘兴祥 | 境内自然人 | 0.31 | 1,300,000 | 0 | 未知 |
| 刘敬 | 境内自然人 | 0.27 | 1,140,000 | 0 | 未知 |
| 张继红 | 境内自然人 | 0.27 | 1,128,940 | 0 | 未知 |
| 赵峰 | 境内自然人 | 0.26 | 1,086,816 | 0 | 未知 |
| 张荣霞 | 境内自然人 | 0.24 | 994,600 | 0 | 未知 |
| 李玲 | 境内自然人 | 0.21 | 902,088 | 0 | 未知 |
| 汤建华 | 境内自然人 | 0.20 | 835,000 | 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 | | |
| 马景俊 | 1,704,188 | | 人民币普通股 | | |
| 李令军 | 1,660,000 | | 人民币普通股 | | |
| 裘兴祥 | 1,300,000 | | 人民币普通股 | | |
| 刘敬 | 1,140,000 | | 人民币普通股 | | |
| 张继红 | 1,128,940 | | 人民币普通股 | | |
| 赵峰 | 1,086,816 | | 人民币普通股 | | |
| 张荣霞 | 994,600 | | 人民币普通股 | | |
| 李玲 | 902,088 | | 人民币普通股 | | |
| 汤建华 | 835,000 | | 人民币普通股 | | |
| 沈观海 | 800,400 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 国有法人股股东中国南方机车车辆工业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，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)

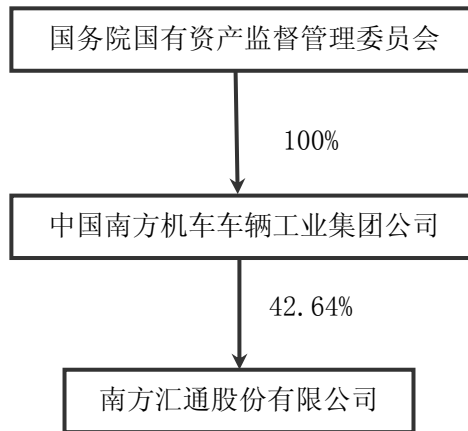
| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|----------------|--------------|------------|-------------|-----------------------------|
| 1 | 中国南方机车车辆工业集团公司 | 179,940,000 | 2009年6月26日 | 179,940,000 | 在股权分置改革方案实施之日起36个月内不上市交易或转让 |

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 | 48 | 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 | 52 | 董事任期：2003.4 起 总经理任期：2007.4 起 | 0 | 0 | — |
| 崔景泉 | 董事 | 男 | 48 | 2003.4 起 | 0 | 0 | — |
| 孙德生 | 独立董事 | 男 | 70 | 2003.4 起 | 0 | 0 | — |
| 黄效旦 | 独立董事 | 男 | 74 | 2003.4 起 | 0 | 0 | — |
| 鲍家驹 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2003.4 起 | 0 | 0 | — |
| 李伟光 | 监事 | 男 | 59 | 2003.4 起 | 0 | 0 | — |
| 韦国庆 | 副总经理 | 男 | 47 | 2007.4 起 | 0 | 0 | — |
| 张万军 | 副总经理 | 男 | 47 | 2004.8 起 | 0 | 0 | — |
| 张英凯 | 总会计师 | 男 | 46 | 2004.8 起 | 0 | 0 | — |
| 刘火长 | 董事会秘书 | 男 | 45 | 2007.9 起 | 0 | 0 | — |
| 合计 | — | — | — | — | 0 | 0 | — |

注：1、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、于2009年3月10日召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过：韦国庆先生不再担任公司副总经理，聘任许国梁先生、刘火长先生担任公司副总经理，张晓南先生担任公司总工程师。

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； 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 | 否 | 贵州汇通华城楼宇科技有限公司董事长 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 | —— |
| 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 2008 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【2008】128 号文件执行。2008 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 | 10.1 | 否 | |
| 周家干 | 12.7 | 否 | |
| 崔景泉 | 7.7 | 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 | 10.3 | 否 | |
| 李伟光 | 5.6 | 否 | |
| 韦国庆 | 7.7 | 否 | |
| 张万军 | 7.7 | 否 | |
| 张英凯 | 7.7 | 否 | |
| 刘火长 | 6.5 | 否 | |
| 合计 | 82.0 | — | |

4、报告期内公司董事、监事未发生变动。

于 2008 年 7 月 25 日召开的公司第二届董事会第三十六次会议作出决议，同意兰叶先生不再担任公司总工程师。

(二) 截止 2008 年 12 月 31 日，公司员工数量共计 3128 人，其中生产人员 2005 人，销售人员 83 人，技术人员 289 人，财务人员 53 人，行政人员 209 人。

公司员工中，具有大专及以上学历的 673 人，中专学历的 146 人。

六、公司治理结构

(一) 公司法人治理现状

本报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所公司股票上市规则》以及有关法律法规，认真落实监管部门关于上市公司治理的各项规定，不断完善法人治理结构和内部控制体系，公司股东大会、董事会、监事会、总经理办公会权责明确，运作规范，具体情况如下：

1、关于股东和股东大会：报告期内，公司严格遵守《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定，股东大会的召集、召开、表决程序运作规范、合法有效。股东大会由律师现场见证，并出具了法律意见书，确保了每位股东的平等地位并能充分行使自己的权利。

2、关于控股股东和上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能严格依照相关法律法规行使自身的权利并承担应尽的义务，没有越过股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，公司各个组织机构具有独立性。

3、关于董事和董事会：报告期内公司董事任职资格、人数及董事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。董事能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训、熟悉法律法规、勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司监事均依照《公司法》及《公司章程》选举产生，监事会人数构成及日常运作符合法律法规的要求。监事能够严格依照《监事会议事规则》勤勉尽责，本着对股东负责的精神，认真出席监事会和列席董事会及股东大会，对公司财务状况、董事和其它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：公司建立了公正透明的绩效考核评价体系及激励约束机制，公司的高管及中层管理人员聘任公平公正透明，符合相关法律法规的规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分维护银行、债权人、员工及客户等社会各方利益相关者的合法权益，加强与之沟通、合作，最大程度确保各方利益均衡，以实现共同、可持续性、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《公司信息披露工作制度》和《投资者关系管理办法》的规定，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东咨询和来访，能够及时、真实、准确、完整的披露信息，确保了所有股东平等获取信息的权利。公司将继续加强与监管部门沟通，规范运作，切实维护中小股东的利益。

(二) 独立董事履行职责情况

1、按照有关法律法规、《公司章程》及公司《独立董事工作制度》的规定和要求，报

告期间公司独立董事认真履行董事职责，及时了解公司生产、经营、管理等方面的动态情况，充分利用自身专业知识，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。报告期内公司独立董事积极参加董事会和股东大会，针对各项议案，进行深入分析和研究，作出了独立和客观的判断，切实维护了中小股东的利益。

报告期独立董事出席董事会情况

| 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 | 5 | 5 | 0 | |
| 黄效旦 | 5 | 5 | 0 | |
| 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) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面的独立情况：

1、在业务方面：公司业务独立于控股股东，具有完整的独立自主经营能力。公司业务不依赖或受制于控股股东和其它关联股东。

2、在人员方面：公司拥有独立于控股股东的人力资源管理体系，公司高管人员在本公司领取薪酬，均无在控股股东任职情况。

3、在资产方面：公司有独立的生产系统和配套系统，公司对所属资产拥有所有权和控制权。

4、在机构方面：公司建立了独立于控股股东的组织机构体系，各机构均独立运作，各个组织机构不存在与控股股东的隶属关系。

5、在财务方面：公司有独立的财务管理机构和财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司设立了独立的审计部门，负责内部审计工作。公司有独立的银行帐号，依法独立纳税。

(四) 内部控制自我评价报告

1、内部控制情况综述

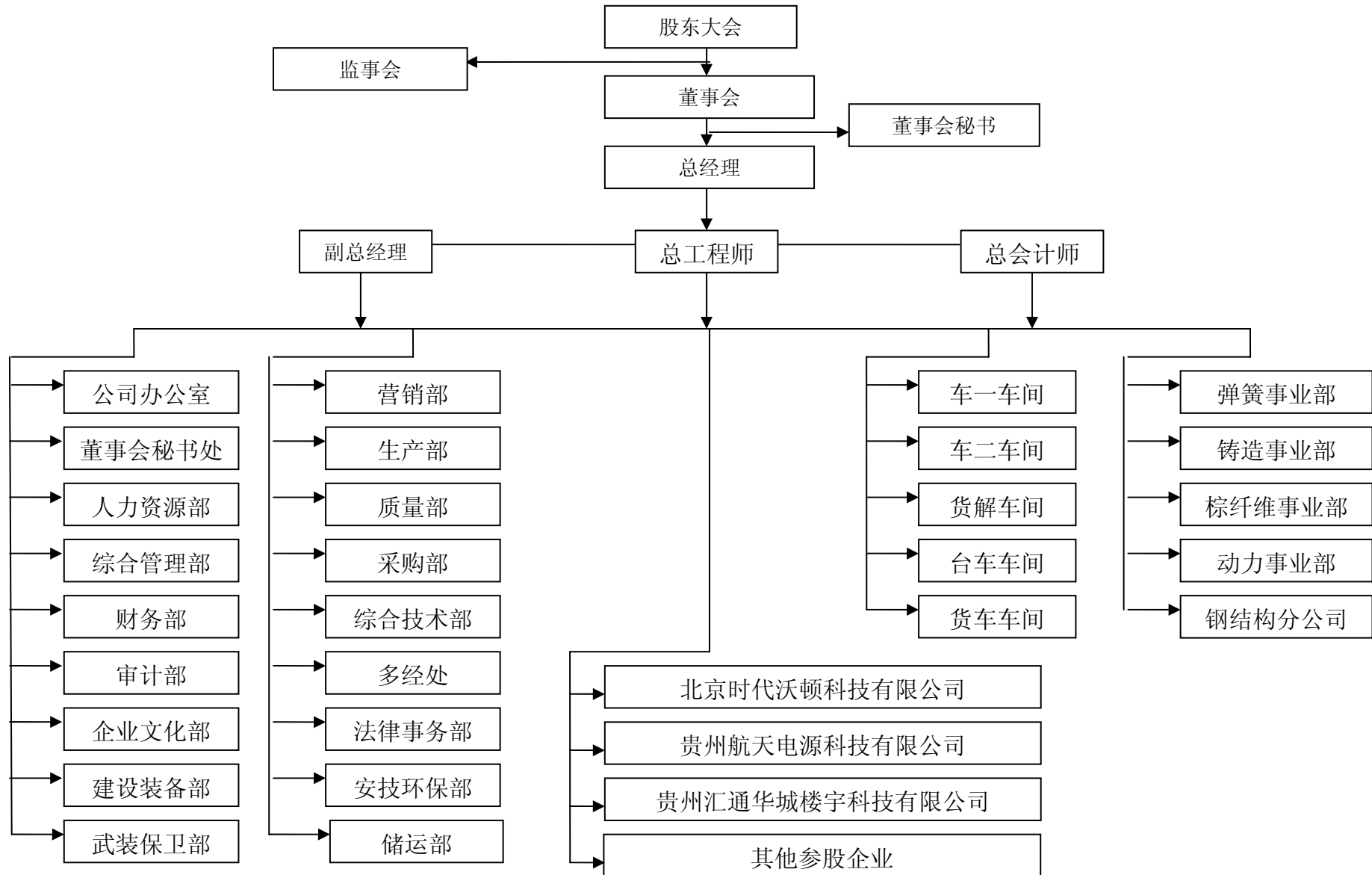
(1) 内部控制情况总体评价

公司按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，设立了符合公司实际情况的组织机构，建立和不断完善控制体系，涵盖了公司章程、三会制度以及财务、人力资源、安全质量、环境保护、重大投资决策及信息披露等相关制度。公司在实际运作中能够较好的贯彻执行内部控制制度，各职能部门及决策机构责权明晰，各业务环节均严格按照相关规定的程序进行，没有出现越权违规行为，保证了公司运作规范、决策科学民主、资产安全完整以及信息披露真实、准确、完整、公平、及时。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。

(2) 组织机构

公司具有较为完整的组织结构，按照权限划分依次股东大会、监事会、董事会、经理层、各个职能部门和生产车间以及公司控股和参股企业。

公司组织机构图如下：



(3) 内部控制制度建立健全情况

公司一直致力于内控制度体系的建立健全，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，确保了内控目标实现。

①、内部控制制度建立健全情况

公司通过《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《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，确保了公司决策的科学和高效。根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所相关文件，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，建立和完善了涉及行政、财务、资产、审计监察、人力资源、生产质量、安全环保管理等子模块的系统化制度体系。

在行政管理方面，公司制定了《印章管理办法》、《电子公文管理办法》、《突发事件综合应急预案》等制度，对行政工作各个环节进行了具体规范和严格控制，确保了良好的行政执行力。

在财务管理方面，公司不断完善财务管理制度体系，明确划分财务岗位权限，严格执行公司《资金管理办法》、《全面预算管理办法》、《对外担保管理办法》、《内部管理机构请款报销规定》等相关制度，确保资产安全完整，财务管理健康、高效。

在人力资源方面，公司制定和修订了《劳动合同管理办法》、《员工绩效管理办法》、《新增员工管理办法》、《员工带薪年休假实施办法》等，涉及了员工招聘录用、培训、业绩考核、工资福利等各个环节。报告期公司人力资源管理科学、规范。

在质量管理和安全环保方面，公司已建立了相应的内部控制制度，如：《质量管理汇编》、《重大危险源管理办法》、《安全生产检查制度》、《职业健康安全管理制度》等，通过对上述制度的严格执行，有效保障了产品质量的稳定性、生产过程的安全性。

②、内审体系设立情况

公司设立了法律事务部门，配备了 2 名专职法律事务人员，制定了《法律顾问工作制度》，对公司决策、生产、经营、管理的各个方面进行法律分析和评估，有效的防范了经营中的法律风险。

公司具有独立的内部审计部门，配备了 3 名专职审计人员，制定了《内部控制审计实施细则》等工作制度，对公司内部控制运行情况进行监督，检查公司内部控制缺陷、评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议，促进了内部控制体系的健全完善、贯彻执行。

报告期，上述内审部门能够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

(1) 对控股子公司控制情况

控股子公司持股比例图表如下：

| 控股子公司名称 | 权益比例 |
|------------------|--------|
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | 65% |
| 贵州汇通华城楼宇科技有限公司 | 35% |
| 贵州航天电源科技有限公司 | 56.43% |
| 贵州千叶塑胶有限公司 | 45% |
| 北京时代沃顿科技有限公司 | 42% |
| 贵州南方汇通世华微硬盘有限公司 | 36.40% |

公司根据《子公司管理办法》等相关内控制度的规定，对控股子公司进行管理，该办法涉及控股子公司的重大决策、关联交易、对外投资和担保、重大事项报告等方面。同时，

公司委派财务负责人对其实施财务监管，对子公司经营风险进行控制，确保子公司财务数据真实、准确、全面。报告期内公司对控股子公司的控制全面、充分、严格、有效。

(2) 内部控制自查情况

①信息披露

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理工作制度》，明确了信息披露的范围和标准、程序和职责，对未公开披露信息和财务信息的保密和控制、信息披露文件和相关法律文件的管理以及信息披露违规的责任追究等方面作了详细的规定，确保了信息披露的公平、准确、及时、完整。

②关联交易

公司在《公司章程》以及《信息披露管理制度》中对关联交易作了明确的规定，公司能够按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，履行关联交易事项的审核程序和信息披露义务。

③对外担保

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。

④募集资金使用

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用管理、投向变更以及监督等方面作了详细规定，确保了资金使用的规范性和安全性。

3、问题及整改计划：

(1) 公司应建立董事会战略、审计和薪酬委员会。整改计划：公司将在 2009 年三季度之前建立上述权力机构，同时建立相应的制度体系。

(2) 公司应继续完善内部控制体系，以适应公司经营的内外部环境的变化。整改计划：公司将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。同时加强对董事、监事、高级管理人员及其他内控体系人员的培训，不断提高其内部控制方面的能力和素质，促使公司治理水平得到进一步的提高。

七、股东大会简介

公司于 2008 年 6 月 27 日召开了 2007 年度股东大会，相关信息已刊载于 2008 年 6 月 28 日《证券时报》B1 版。

八、董事会报告

(一) 董事会讨论与分析

1、经营回顾

(1) 总体经营情况概述

2008 年公司克服了重大凝冻灾害、钢材等原材料价格剧烈波动和全球性经济危机等不利因素给公司经营带来的困难和影响，在继续坚持“立足铁路市场、有限多元经营”的发展战略的基础上，加快推进科技创新、技术进步，加大产品研发力度，狠抓采购、生产、

营销等各经营环节的管理,全面启动精益生产,大力推行增收减支工作,在产品结构调整、产品品质提升等方面做了大量持续性、有效性的工作,确保了销售收入的稳定,实现了净利润在去年的基础之上稳步增长。

报告期内,公司继续整合资源,调整结构,优化多元产业,促进符合公司战略的重点项目健康、快速发展。为进一步规避经营风险,公司继续加强对投资企业的管理,推动机制创新和管理创新,完善相关管理制度,健全监督约束机制,增强了公司的控制能力,取得良好的成效。其中,复合反渗透膜呈现良好的发展势头,实现营业收入 9300 余万元,实现毛利 3500 余万元。

(2) 主营业务及其经营状况

① 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 | 96870.46 | 80312.60 | 17.09 | -1.31 | -5.73 | 3.89 |
| 新材料 | 21836.33 | 15852.55 | 27.40 | 46.55 | 30.53 | 8.90 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 厂修货车 | 46293.53 | 37085.72 | 19.89 | -15.00 | -24.86 | 10.51 |
| 新造货车 | 29626.75 | 23402.52 | 21.01 | 1.00 | 2.58 | -1.22 |
| 货车配件 | 20950.18 | 19824.36 | 5.37 | 45.95 | 52.21 | -3.90 |
| 棕纤维产品 | 12511.48 | 10043.81 | 19.72 | 47.00 | 20.77 | 17.43 |
| 过滤膜 | 9324.85 | 5808.74 | 37.71 | 45.95 | 51.75 | -2.38 |

说明: 受市场因素影响,报告期,厂修货车数量有一定程度下降,导致厂修货车销售收入下降;公司加大了配件市场开拓力度,提高了货车配件销售量,使得货车配件营业收入随之增加;公司棕纤维产品和复合反渗透膜项目市场销售情况良好,销售收入稳步增长,其中棕纤维产品加强成本控制管理,故营业利润率较上年增长 17.43%。

② 公司销售收入均发生于贵州省内。

③ 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 | 17,655 | 17.76 |
| 向客户销售 | 95,845 | 69.17 |

(3) 资产构成和税费变动

① 资产构成及其变动

单位: 万元 (比例及其变动数除外)

| 项目 | 2008 年末 | 占 2008 年末总资产比例 (%) | 2007 年末 | 占 2007 年末总资产比例 (%) | 比例变动 (百分点) |
|--------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| 应收款项 | 13,266.93 | 9.38 | 19,122.26 | 9.76 | -0.38 |
| 存货 | 28,147.66 | 19.91 | 31,419.77 | 16.04 | 3.87 |
| 投资性房地产 | 1,203.61 | 0.85 | 1,271.40 | 0.65 | 0.2 |
| 长期股权投资 | 1,145.46 | 0.81 | 1,204.18 | 0.61 | 0.2 |
| 固定资产 | 44,141.33 | 31.22 | 49,801.77 | 25.43 | 5.79 |
| 在建工程 | 2,954.58 | 2.09 | 974.87 | 0.50 | 1.59 |
| 短期借款 | 3,880.00 | 2.74 | 8,080.00 | 4.13 | -1.39 |
| 长期借款 | 11,000 | 7.78 | 11,000.00 | 5.62 | 2.16 |
| 总资产 | 141,370.84 | 100.00 | 195,849.61 | 100.00 | 0.00 |

说明: 根据现行准则,公司对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，由于海通证券股票市场价格变动，公司报告期末可供出售金融资产金额为 19780 万元，较去年年末金额 66973 万元大幅减少，导致公司资产总额大幅减少。

②期间费用和所得税变动：

单位：万元（比例数除外）

| 项目 | 2008 年度 | 2007 年度 | 变动情况 (%) |
|------|-----------|-----------|----------|
| 销售费用 | 4,555.60 | 4,354.88 | 4.61 |
| 管理费用 | 14,873.92 | 10,201.04 | 45.81 |
| 财务费用 | 1,091.16 | 2,116.85 | -48.45 |
| 所得税 | 290.33 | -108.84 | 366.75 |

说明：报告期，公司管理费用增加幅度较大主要是由于修理费用增加导致；导致财务费用大幅下降主要是由于公司减少短期借款所致。所得税费用大幅增加主要是由于报告期公司处置存货及固定资产，转销了相应的减值准备，使得递延所得税费用增加所致。

(4) 现金流量表数据

单位：万元（比例数除外）

| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 变动情况 (%) |
|-------------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | |
| 现金流入小计 | 137,076.88 | 153,272.40 | -10.57 |
| 现金流出小计 | 122,326.52 | 124,697.91 | -1.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,750.36 | 28,574.49 | -48.38 |
| 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 现金流入小计 | 1,429.36 | 2,389.98 | -40.19 |
| 现金流出小计 | 6,307.81 | 5,840.83 | 8.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,878.45 | -3,450.85 | -41.37 |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 现金流入小计 | 14,207.00 | 9,829.40 | 44.54 |
| 现金流出小计 | 19,745.03 | 23,774.72 | -16.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,538.03 | -13,945.32 | 60.29 |
| 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | | |
| 净利润 | 2,215.01 | 1,927.81 | 14.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,750.36 | 28,574.49 | -48.38 |

说明：为及时清理债权债务，减少应收款的规模，报告期以其中一部分货款冲抵采购款，故经营活动产生的现金流量净额减少；由于上年同期公司处置固定资产和无形资产规模较大，导致报告期投资活动产生的现金流量净额减少；公司报告期进一步加强的资金管理，通过加大货款清收力度，压缩库存资金，根据生产经营需要及时偿还短期借款，减少利息支出，筹资活动产生的现金流量净额增长了 60%。

(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 | 119 | 78 | -18 |
| 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 | 6760 | 3407 | -1497 |
| 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 | 10093 | 3866 | -1067 |
| 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 | 5862 | 4260 | 1774 |
| 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 | 3393 | 3043 | -90 |

注：贵州南方汇通世华微硬盘有限公司处于停产状态。

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） | 745 | 占公司净利润的比重（%） | 31.26 |
| 营业收入（万元） | | | 9286 |
| 营业利润（万元） | | | 1543 |
| 净利润（万元） | | | 1774 |
| 业绩变动情况 | 销售收入增长 45.95% | | |
| 业绩变动原因分析 | 生产规模逐步扩大，市场占有率稳中有升 | | |

2、对公司未来发展的展望

(1) 轨道交通运输具有环保节能、运力大等多方面的特性，对发展循环经济具有积极作用，十分符合国情，铁路运输设备制造业在国家重型装备产业中的战略地位日益显著，近年来受宏观经济影响以及国家“十一五”规划的指引，铁路行业跨越式发展得到全面推进。公司所处的铁路装备制造行业与整个宏观经济运行密切相关。2008 年全球性经济危机全面爆发，对我国宏观经济产生了严重影响，未来一段时期内我国宏观经济运行仍存在重大不确定性。铁路装备行业的产品需求结构将继续随着国民经济和社会的发展以及铁路技术政策发生变化。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进一步加剧。

(2) 为克服金融危机影响、积极应对行业竞争可能加剧的挑战，公司将继续围绕“立足铁路市场、有限多元经营”的企业发展战略，全面落实科学发展观，深化内部机制改革，强化市场营销，推进科技进步，夯实基础管理，推进精益生产，提升产品质量，培育企业文化，促进公司持续稳定健康发展。

2009 年公司的经营计划目标为，大力克服各种不利因素，力争稳固主营业务的收入，狠抓降本增效，继续对多元化投资项目进行有效管理，降低公司经营风险，稳定利润水平。

(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

①如经济危机负面影响持续较长，将可能造成经济长期处于低迷，使得市场运力需求减少，从而对主营业务带来严重不利影响。公司将通过继续抓好降本增效工作，加快产品结构调整、加大新产品研发的力度，培训高技能人才，推行精益管理，提高公司市场竞争力。

②随着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，公司将继续采取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，加强企业文化建设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。

③由于宏观经济存在的不确定性，导致公司主要原材料钢铁等商品价格运行存在不确定性，价格波动性风险造成公司对成本控制的难度。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。以应对主要原材料价格变动可能导致的风险。

（二）公司投资情况

1、公司投资总体变动

单位：万元

| 2008 年末投资额 | 2007 年末投资额 | 变动数 | 变动幅度 (%) |
|------------|------------|---------|----------|
| 8,949.21 | 7,602.35 | 1346.86 | 17.72 |

报告期导致投资额增加原因包括公司成立钢结构子公司以及按照时代沃顿投资协议支付投资款，导致投资额减少的原因是贵州汇科纳米材料科技发展有限公司进行清算调整长期股权投资。故报告期末公司投资额合计增长 17.72%。

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：贵州南方汇通世华微硬盘有限公司，处于停产状态。

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 5 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 2008 年 3 月 18 日召开的第二届董事会第三十三次会议，相关信息刊载于 2008 年 3 月 20 日《证券时报》C24 版。

(2) 于 2008 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第三十四次会议，相关信息刊载于 2008 年 4 月 18 日《证券时报》C36 版。

(3) 于 2008 年 6 月 27 日召开的第二届董事会第三十五次会议，相关信息刊载于 2008 年 6 月 28 日《证券时报》B1 版。

(4) 于 2008 年 8 月 4 日召开的第二届董事会第三十六次会议，相关信息刊载于 2008 年 8 月 6 日《证券时报》D20 版。

(5) 于 2008 年 10 月 24 日召开的第二届董事会第三十七次会议，相关信息刊载于 2008 年 10 月 27 日《证券时报》E4 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

1、根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2009】第 1023 号审计报告，母公司 2008 年度实现净利润 39,237,070.44 元，加上年初未分配利润 -242,088,677.77 元，实际可供股东分配利润为 -202,851,607.33 元。2008 年虽然实现盈利，但报告期末实际可供股东分配利润为 -202,851,607.33 元，2008 年度公司实现的利润将用于弥补往年亏损，公司 2008 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 2008 年年度股东大会审议。

2、公司前三年现金分红情况

| | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率% |
|--------|------------|--------------------|-------------------------|
| 2007 年 | 0.00 | 12,752,820.29 | 0.00 |
| 2006 年 | 0.00 | -133,122,442.81 | 0.00 |
| 2005 年 | 0.00 | -149,904,355.70 | 0.00 |

(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：

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2009】第 1023 号审计报告，母公司 2008 年度实现净利润 39,237,070.44 元，加上年初未分配利润 -242,088,677.77 元，实际可供股东分配利润为 -202,851,607.33 元。

鉴于公司报告期末可供股东分配利润为 -202,851,607.33 元，公司董事会作出的 2008 年度公司实现的利润用于弥补往年亏损，2008 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 2008 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 2008 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 1600 万元，担保终止时间最晚在 2009 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 780 万元，担保终止时间最晚在 2009 年 06 月 19 日；合计总额为 2380 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控股子公司以外的其他关联方、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 2008 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，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。

于 2008 年 3 月 18 日召开的第二届监事会第十二次会议，相关信息刊载于 2008 年 3 月 20 日《证券时报》C24 版。

于 2008 年 8 月 4 日召开的第二届监事会第十三次会议，审议公司 2008 年半年度报告。

（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

报告期，根据国家法律法规、公司章程、监事会议事规则的规定和要求，列席了各次董事会议及股东大会，对公司内控制度执行情况、公司决策程序、董事和高级管理人员的履职情况进行监督。监事会认为：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。报告期未发现董事、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

利安达会计师事务所有限责任公司对公司 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及 2008 年度利润表和 2008 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% | | | | 可供出售金融资产 | 长期股权投资 |
| 合计 | | 35,141,238.00 | - | | | | - | - |

（三）收购、出售资产及吸收合并事项

1、报告期内，公司无收购资产及吸收合并事项。

2、出售资产事项

（1）于 2008 年 6 月 27 日召开的公司第二届董事会第三十五次会议，审议通过《关于向深圳顺络电子股份有限公司子公司贵阳高新顺络迅达电子有限公司出售公司微电子

分公司电感器设备的议案》，同意向深圳顺络电子股份有限公司子公司贵阳高新顺络迅达电子有限公司（贵阳顺络）出售公司微电子分公司电感器设备，批准本次交易的《合作协议书》、《厂房租赁协议》、《动能供应协议》、《员工派出协议书》等相关协议。公司向顺络电子为实施本次交易新组建的全资子公司——贵阳顺络出售公司微电子分公司电感器生产及辅助设备，价款为人民币 4920 万元，分三年支付，公司退出电感类元器件产品行业，并承诺五年内不再从事与贵阳顺络相同的主营业务。详细信息请见刊载于 2008 年 6 月 28 日《证券时报》B1 版的《南方汇通股份有限公司关于出售资产交易的公告》（公告编号：2008-029）。

（2）公司第二届董事会于 2008 年 10 月 14 日召开第三十七次会议，审议通过公司向贵阳市科技风险投资有限公司（简称“受让方”）出让所持有贵州汇通华城楼宇科技有限公司（简称“汇通华城”，公司控股子公司，持股 55%）20%的股权。股权转让后，公司持有华城楼宇股权比例由原来 55%变更为 35%，仍为第一大股东，汇通华城的董事长、财务总监仍由公司推荐。详细信息请见刊载于 2008 年 10 月 27 日《证券时报》E4 版的《南方汇通股份有限公司第二届董事会第三十七次会议公告》（公告编号：2008-045），截止报告期末该项股权转让尚未办理工商变更登记手续。

（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 | 6,442.68 | 6 |
| | | 新力搏交通装备投资租赁有限公司 | 3,563.69 | |
| | | 宇宙钢丝绳有限公司 | 423.00 | |
| | | 南车石家庄车辆有限公司 | 269.35 | |
| | | 南车二七车辆有限公司 | 705.30 | |
| | | 青岛四方新材料制造有限责任公司 | 56.03 | |
| | | 北京南车时代制动技术有限公司 | 163.08 | |
| | | 株洲时代新材料科技股份有限公司 | 738.67 | |
| | | 南车眉山车辆有限公司 | 313.94 | |
| | | 四川制动科技股份有限公司 | 0.53 | |
| | | 北京隆长泰工程机械有限公司 | 16.24 | |
| | | 北京隆轩橡塑有限公司 | 3.08 | |
| | | 南车长江车辆有限公司 | 34.40 | |
| | | 石家庄南车铁龙机电有限公司 | 58.85 | |
| | | 常州市威墅堰车辆附件厂有限公司 | 45.35 | |
| | | 南车威墅堰机车有限公司 | 51.17 | |
| 销售产品或商品 | 铁路机车车辆配件 | 总计 | 5,011.79 | 4 |
| | | 中国南车集团眉山车辆厂 | 0.85 | |
| | | 南车株洲电力机车有限公司 | 184.73 | |
| | | 南车石家庄车辆有限公司 | 237.91 | |
| | | 南车威墅堰机车有限公司 | 93.60 | |
| | | 南车二七车辆有限公司 | 1,284.81 | |
| | | 南车长江车辆有限公司 | 400.96 | |
| | | 南车洛阳机车有限公司 | 3.24 | |
| | | 南车襄樊机车有限公司 | 0.59 | |
| | | 南车眉山车辆有限公司 | 105.80 | |
| | | 中国南方机车车辆工业集团公司 | 2,284.53 | |
| | | 宇宙钢丝绳有限公司 | 414.78 | |
| 土地租赁 | 土地使用费 | 贵阳车辆厂 | 38.66 | 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、公司报告期无资产收购的关联交易。
- 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

| 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 | 3,049.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团株州车辆厂 | 0.00 | 11.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团襄樊内燃机车厂 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 南车戚墅堰机车有限公司 | 95.00 | 46.00 | 0.00 | 0.00 |
| 南车株洲电力机车有限公司 | 216.00 | 21.00 | 0.00 | 0.00 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | 484.00 | 255.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 87.00 | 87.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京南车时代机车车辆机械有限公司 | 311.00 | 311.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,243.00 | 731.00 | 0.00 | 0.00 |

说明：公司向关联方提供资金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。报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

- 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 | | | | | | 2,380.00 |

| | |
|-------------------------------------|----------|
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 2,380.00 |
| 公司担保总额 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 2,380.00 |
| 担保总额占净资产的比例 (%) | 2.91% |
| 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会计师事务所有限责任公司, 报告期公司向其所支付 2007 年度财务报告审计费用为 38 万元, 其对公司 2008 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 5 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 |

(十) 公司社会责任的履行情况

公司秉承“创造价值 和谐共荣”的核心价值观, 积极履行企业各项社会责任, 与利益相关方、环境、社会和谐发展。

(1) 股东和债权人权益

公司继续加大营销工作力度、拓展市场, 同时认真做好各项决策的可行性研究和风险评估, 确保决策的科学性。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。维护了投资者和债权人的权益。报告期, 公司实现销售收入、营业利润在去年基础上有了稳步上升。

(2) 职工权益

公司严格按照《劳动法》等法律法规的要求, 不断完善职业健康安全管理体系, 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。报告期公司对员工生活区基础设施进行了改造重建, 进一步改善了员工的生活环

境。此外，公司健全了相关的社会保障制度，积极保护职工的合法权益。公司为员工建立和逐步完善了技术和管理两条职业发展通道，员工可以根据公司发展需要及自身特点，选择适合自己的通道发展。

（3）供应商和客户权益

公司严格遵守各项法律法规，诚信经营，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。

公司积极改良工艺、设备，实行标准化、规范化、程序化管理，不断完善质量责任追究管理体系，有效提升产品质量。

（4）环境保护与可持续发展。

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。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，同时推进精益管理，促进资源合理有效利用，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。

（5）公共关系和社会公益事业

公司积极四川抗震救灾，组织员工为灾区捐款捐物。于此同时公司积极回报社会，支持公益事业，支援和带动周边地区经济发展。

公司将继续按照《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 |
|-------------------|--|----------|
| 20080103/A 5 | 关于中国南车铁路机车车辆集团有限公司发起设立中国南车股份有限公司的提示性公告 | 2008-001 |
| 20080116/C17 | 重大事项停牌公告 | 2008-002 |
| 20080118/C 8 | 关于向顺络电子转让微电子分公司业务的公告 | 2008-003 |
| 20080128/C 8 | 重大事项继续停牌公告 | 2008-004 |
| 20080220/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-005 |
| 20080303/C 8 | 重大事项进展公告 | 2008-006 |
| 20080310/A14 | 重大事项进展公告 | 2008-007 |
| 20080317/C24 | 重大事项进展公告 | 2008-008 |
| 20080320/C24 | 2008 年度日常关联交易公告 | 2008-009 |
| 20080320/C24 | 第二届董事会第 33 次会议公告 | 2008-010 |
| 20080320/C24 | 第二届监事会第 12 次会议公告 | 2008-011 |
| 20080325/C 5 | 重大事项进展公告 | 2008-012 |
| 20080331/C25 | 重大事项进展公告 | 2008-013 |
| 20080407/C12 | 重大事项进展公告 | 2008-014 |
| 20080414/C 5 | 重大事项进展公告 | 2008-015 |
| 20080418/C36 | 第二届董事会第 34 次会议公告 | 2008-016 |
| 20080418/C36 | 重大事项进展公告 | 2008-017 |
| 20080428/C40 | 重大事项进展公告 | 2008-018 |
| 20080512/C 9 | 重大事项进展公告 | 2008-019 |
| 20080519/C 9 | 重大事项进展公告 | 2008-020 |
| 20080526/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-021 |

| | | |
|--------------|-----------------------|----------|
| 20080602/C 8 | 重大事项进展公告 | 2008-022 |
| 20080607/B 5 | 关于 2007 年召开股东大会的通知 | 2008-023 |
| 20080610/C 8 | 重大事项进展公告 | 2008-024 |
| 20080616/C 8 | 重大事项进展公告 | 2008-025 |
| 20080623/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-026 |
| 20080628/B 1 | 2007 年年度股东大会决议公告 | 2008-027 |
| 20080628/B 1 | 第二届董事会第 35 次会议公告 | 2008-028 |
| 20080628/B 1 | 关于出售资产交易的公告 | 2008-029 |
| 20080630/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-030 |
| 20080707/C 8 | 重大事项进展公告 | 2008-031 |
| 20080714/C 5 | 重大事项进展公告 | 2008-032 |
| 20080721/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-033 |
| 20080728/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-034 |
| 20080804/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-035 |
| 20080805/D 4 | 关于股票交易撤销退市风险警示特别处理的公告 | 2008-036 |
| 20080806/D20 | 2008 年第三季度业绩预告公告 | 2008-037 |
| 20080806/D20 | 第二届董事会第 36 次会议公告 | 2008-038 |
| 20080811/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-039 |
| 20080818/C 8 | 重大事项进展公告 | 2008-040 |
| 20080825/C 4 | 重大事项进展公告 | 2008-041 |
| 20080901/D 6 | 重大事项进展暨股票复牌公告 | 2008-042 |
| 20080904/B 8 | 股票交易异常波动公告 | 2008-043 |
| 20080909/B12 | 股票交易异常波动公告 | 2008-044 |
| 20081027/E 4 | 第二届董事会第 37 次会议公告 | 2008-045 |
| 20081027/E 4 | 2008 年业绩预告公告 | 2008-046 |

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

利安达审字[2009]第 1023 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 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、现金流量表及合并现金流量表和所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

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：郑帅
中国注册会计师：韩勇
二〇〇九年四月十三日

(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

2009 年 4 月 13 日

南方汇通股份有限公司

合并财务报表附注

截止 2008 年 12 月 31 日
(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。

2、所处行业

本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。

4、主要产品及提供的劳务

本公司主要产品是:铁路运输货车新造车、铁路车辆用弹簧、摇枕及侧架、棕纤维床垫、中央空调节能系统、锂电芯、复合反渗透膜等。

本公司提供的主要劳务是:铁路运输货车的大修、改造。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则,并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、会计估计及合并财务报表编制方法

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期付款的存货、固定资产等以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他发生减值的资产以可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产以重置成本计量。其他财务报表项目以历史成本计量。

报告期内计量属性未发生变化。

4、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 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。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

6、金融资产及金融负债的核算方法

(1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将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负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动

利率公司债券等。

③ 应收款项:是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产:是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债:指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时,按照公允价值计量。对于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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益;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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

⑤ 其他金融负债,与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:a、《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额;b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值:是指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中,交易双方应当是持续经营企业,不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模,或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债,活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的,企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本:金融资产或金融负债的摊余成本,是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法,是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率,是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时,应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(包括提前还款权、看涨期权、类似期权等)的基础上预计未来现金流量,但不应当考虑未来信用损失。

(4) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止;

b、该金融资产已经转移,且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

c、该金融资产已经转移,但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益:

a、所转移金融资产的账面价值;

b、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之和。

③ 本公司的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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、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之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(5) 金融资产减值

本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，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

① 应收款项

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 1000 万元，其他应收款余额大于 1000 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

对于其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄进行分类，将账龄超过 5 年的应收款项分类为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的应收款项，其他分类为其他不重大应收款项。对于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的应收款项及其他不重大应收款项，通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例规定如下：

| 账 龄 | 比例 |
|--------------|------|
| 1 年以内（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

资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

③ 可供出售金融资产

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

7、存货的确认和计量

(1) 本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、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

本公司取得的存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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，本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。本公司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。

计提存货减值准备以后，如果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。

8、长期股权投资的确认和计量

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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。

b、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。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 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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。

d、通过非货币性资产交换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。

e、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, 采用的成本法核算。

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。

a、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。

b、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。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时, 在被投资单位账面净利润的基础上, 对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额, 以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整, 并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销, 在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时, 以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限 (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盈利的, 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, 依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 按原剩余期限直线法摊销, 摊销金额计入当期损益。

9、投资性房地产的确认和计量

投资性房地产指为赚取租金和/或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。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧 (摊销) 率列示如下:

| 投资性房地产类别 | 预计残值率 | 预计使用寿命 | 年折旧 (摊销) 率 |
|----------|-------|--------|------------|
| 房屋、建筑物 | 3% | 20 年 | 4.85% |

资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按本附注四、14 所述方法计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产的确认和计量

(1) 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产: ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的; ②使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的予以确认: ①与该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。与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

(3) 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下:

| 固定资产类别 | 预计残值率 | 预计使用寿命 | 年折旧率 |
|---------|-------|--------|--------|
| 房屋、建筑物 | 3% | 20 年 | 4.85% |
| 机器设备 | 3% | 10 年 | 9.70% |
| 运输工具 | 3% | 5 年 | 19.40% |
| 办公设备及其他 | 3% | 5 年 | 19.40% |

(5) 因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产 (季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(6) 资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按本附注四、14 所述方法计提固定资产减值准备。

11、在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注四、14 所述方法计提在建工程减值准备。

12、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注四、14 所述方法计提无形资产减值准备。

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

13、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

14、资产减值

(1) 在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(2) 是否存在减值迹象的判断

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(3) 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（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）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，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。

（4）上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

15、职工薪酬的确认和计量

（1）职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

（2）辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；本公司实施的内部退休计划。

① 辞退福利的确认原则：

- a、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

② 辞退福利的计量方法：

a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

③ 辞退福利的确认标准：

a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

16、股份支付的确认和计量

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。

（1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃

置义务等或有事项相关的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) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 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。

18、收入确认原则

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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、索赔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：

- a、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。
- b、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。

(3) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；

- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。
- ② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
 - a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；
 - b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

19、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，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的，才能开始资本化：

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。

(2) 借款费用资本化期间

① 当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 停止资本化：当所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。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资

本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，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者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

21、企业所得税的确认和计量

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 递延所得税资产的确认依据

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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、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。

(4) 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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

22、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 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。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策变更

本公司本期无需披露的会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本期无需披露的会计估计变更。

3、前期差错更正

本公司本期无需披露的前期差错更正。

六、税项

本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%、4% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

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”，本公司铁路货车修理收入免征增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号“关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知”，财政部、国家税务总局财税[2006]174 号“关于嵌入式软件增值税政策问题的通知”，本公司的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) 本公司经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定为高新技术企业并于 2008 年复审通过，授予高新技术企业证书（证书编号 GR200852000002）。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，减按 15% 的税率征收企业所得税，已经贵阳市乌当区国家税务局完成减免税审批。

(2) 本公司的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、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定为高新技术企业并于 2008 年复审通过，授予高新技术企业证书（证书编号 GR200852000055）。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，减按 15% 的税率征收企业所得税，已经贵阳市乌当区国家税务局完成减免税审批。

(3) 本公司的子公司贵阳时代汇通膜科技有限公司经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定为高新技术企业并于 2008 年复审通过，授予高新技术企业证书（证书编号 GR200852000045）。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）规定，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；及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的有关规定，本年度免征企业所得税，已经贵阳市乌当区国家税务局完成减免税审批。

七、企业合并及合并财务报表范围

1、合并范围子公司基本情况

| 序号 | 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 经营范围 |
|----|----------------|-----|--------|--------------|
| 1 | 贵州航天电源科技有限公司 | 贵阳市 | 有限责任公司 | 生产销售锂电芯 |
| 2 | 贵州汇通华城楼宇科技有限公司 | 贵阳市 | 有限责任公司 | 生产销售空调节能系统 |
| 3 | 贵阳时代汇通膜科技有限公司 | 贵阳市 | 有限责任公司 | 生产销售复合反渗透膜组件 |
| 4 | 北京时代沃顿科技有限公司 | 北京市 | 有限责任公司 | 生产销售复合反渗透膜组件 |

| | | | | |
|---|---------------|-----|--------|------------------|
| 5 | 贵州迅达电器有限公司 | 贵阳市 | 有限责任公司 | 生产销售片式电感器 |
| 6 | 贵州汇通申发钢结构有限公司 | 贵阳市 | 有限责任公司 | 钢结构工程设计施工、铁路配件加工 |

合并范围子公司基本情况 (续)

| 序号 | 子公司名称 | 注册资本 (万元) | 投资金额 (万元) | 持股比例 | 表决权比例 |
|----|----------------|-----------|-----------|---------|---------|
| 1 | 贵州航天电源科技有限公司 | 7000 | 4723 | 56.43% | 56.43% |
| 2 | 贵州汇通华城楼宇科技有限公司 | 1000 | 550 | 55.00% | 55.00% |
| 3 | 贵阳时代汇通膜科技有限公司 | 1000 | 35 | 2.10% | 2.10% |
| 4 | 北京时代沃顿科技有限公司 | 2600 | 1092 | 42.00% | 42.00% |
| 5 | 贵州迅达电器有限公司 | 1209 | 725 | 60.00% | 60.00% |
| 6 | 贵州汇通申发钢结构有限公司 | 1020 | 1020 | 100.00% | 100.00% |

注：本公司持有北京时代沃顿科技有限公司 42% 的股权，具有实质控制权合并其财务报表；同时北京时代沃顿科技有限公司持有贵阳时代汇通膜科技有限公司 95% 的股权，本公司合计持有贵阳时代汇通膜科技有限公司 42% 的股份，合并其财务报表。

2、合并范围变化情况

合并范围新增 1 家，为贵州汇通申发钢结构有限公司，该公司 2008 年 3 月正式成立，是本公司的全资子公司。

合并范围减少 1 家，为贵州汇科纳米材料科技发展有限公司，该公司 2008 年 12 月停止经营开始清算。

八、合营及联营企业

合营及联营企业清单及主要财务信息：

| 序号 | 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|------|------------------|-----|------------|------------|--------|--------|
| 联营企业 | | | | | | |
| 1 | 贵州千叶塑胶有限公司 | 贵阳市 | 生产销售塑料包装制品 | 1,000 万元 | 45.00% | 45.00% |
| 2 | 北京汇通华城科技发展有限公司 | 北京市 | 销售中央空调节能系统 | 120 万元 | 30.00% | 30.00% |
| 3 | 贵州南方汇通世华微硬盘有限公司 | 贵阳市 | 生产销售微硬盘 | 10,340 万美元 | 36.40% | 36.40% |
| 4 | 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | 贵阳市 | 生产销售纳米粉体材料 | 1,388 万元 | 65.00% | 65.00% |

合营企业及联营企业清单及主要财务信息 (续)：

| 序号 | 被投资单位名称 | 被投资单位年末资产总额 (万元) | 被投资单位年末负债总额 (万元) | 被投资单位年末净资产 (万元) | 被投资单位本年营业收入 (万元) | 被投资单位本年净利润 (万元) |
|------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 联营企业 | | | | | | |
| 1 | 贵州千叶塑胶有限公司 | 2,986.75 | 1,020.13 | 1,966.62 | 5196.67 | 145.32 |
| 2 | 北京汇通华城科技发展有限公司 | 128.05 | 183.56 | -55.51 | 387.53 | 49.61 |
| 3 | 贵州南方汇通世华微硬盘有限公司 | — | — | — | — | — |
| 4 | 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | 119.41 | 41.76 | 77.65 | 21.66 | -17.74 |

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，本公司对其长期股权投资已减记为零，现无财务人员留守，无法取得本期财务报表。

九、合并财务报表主要项目

1、货币资金

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 127,319.29 | 121,876.18 |
| 银行存款 | 105,625,567.57 | 96,524,626.39 |
| 其他货币资金 | 128,858,621.05 | 94,715,432.35 |
| 合 计 | 234,611,507.91 | 191,361,934.92 |

(1) 年末其他货币资金 128,867,174.03 元，为短期银行通知存款 105,000,000.00 元，汇票和信用证保证金 23,867,174.03 元。

(2) 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，年末账面余额为 3,812.59 美元。

2、应收票据

(1) 应收票据

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,048,150.75 | 2,092,418.25 |
| 商业承兑汇票 | 87,700.00 | 76,000.00 |
| 合 计 | 7,135,850.75 | 2,168,418.25 |

(2) 应收票据期末较期初增加 229.08%，主要系本期收到的银行承兑汇票增加较多所致。

3、应收账款

(1) 应收账款构成

| 项 目 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|----------------|--------------|-------|--------------|------|---------------|--------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 38,348,680.00 | 24.44% | 0.00 | 38,348,680.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特 | 1,341,362.29 | 1.47% | 1,341,362.29 | 0.00 | 1,624,220.61 | 1.04% | 1,624,220.61 | 0.00 |

征组合后该组合的风险较大

| | | | | | | | | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| 其他不重大 | 89,888,233.98 | 98.53% | 11,344,347.13 | 78,543,886.85 | 116,933,756.90 | 74.52% | 16,789,097.53 | 100,144,659.37 |
| 合计 | 91,229,596.27 | 100.00% | 12,685,709.42 | 78,543,886.85 | 156,906,657.51 | 100.00% | 18,413,318.14 | 138,493,339.37 |

(2) 账龄分析

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | | | |
|------|---------------|---------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 63,916,654.45 | 70.07% | 1,949,588.90 | 61,967,065.55 | 110,696,699.20 | 70.54% | 2,170,949.74 | 108,525,749.46 |
| 1-2年 | 8,286,185.14 | 9.08% | 894,059.26 | 7,392,125.88 | 24,172,528.38 | 15.41% | 2,327,430.85 | 21,845,097.53 |
| 2-3年 | 10,491,293.92 | 11.50% | 2,626,264.89 | 7,865,029.03 | 10,861,847.09 | 6.92% | 5,881,621.52 | 4,980,225.57 |
| 3-4年 | 5,887,357.55 | 6.45% | 4,809,306.70 | 1,078,050.85 | 3,501,774.57 | 2.23% | 1,462,820.93 | 2,038,953.64 |
| 4-5年 | 1,306,742.92 | 1.43% | 1,065,127.38 | 241,615.54 | 6,049,587.66 | 3.86% | 4,946,274.49 | 1,103,313.17 |
| 5年以上 | 1,341,362.29 | 1.47% | 1,341,362.29 | 0.00 | 1,624,220.61 | 1.04% | 1,624,220.61 | 0.00 |
| 合计 | 91,229,596.27 | 100.00% | 12,685,709.42 | 78,543,886.85 | 156,906,657.51 | 100.00% | 18,413,318.14 | 138,493,339.37 |

(3) 本年实际核销的应收账款

本公司本年度核销部分账龄较长预计无法收回的应收账款 3,019,738.95 元,均为非关联方款项。

(4) 截至 2008 年 12 月 31 日止,无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 位列前五名的应收账款情况

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|----------------------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|
| | 金额 | 比例 | 欠款年限 | 金额 | 比例 | 欠款年限 |
| 中国特货运输有限责任公司 | 6,324,736.00 | 6.93% | 1年以内 | 0.00 | 0.00% | |
| 西伯利亚车辆服务-克拉斯诺雅尔斯克分公司 | 5,432,652.51 | 5.95% | 1年以内 | 0.00 | 0.00% | |
| 美国GE公司 | 4,937,873.45 | 5.41% | 1年以内 | 3,980,933.62 | 2.54% | 1年以内 |
| 铁道部财务司 | 4,696,600.00 | 5.15% | 1年以内 | 38,348,680.00 | 24.44% | 1年以内 |
| 广州铁道车辆厂 | 3,809,000.00 | 4.18% | 1年以内 | 3,701,140.00 | 2.36% | 1年以内 |
| 合计 | 25,200,861.96 | 27.62% | | 46,030,753.62 | 29.34% | |

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | | | |
|----------------------------|--------------|---------|------------|--------------|--------------|---------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 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 | 207,356.24 | 3.10% | 207,356.24 | 0.00 | 670,070.22 | 9.27% | 670,070.22 | 0.00 |
| 其他不重大 | 6,471,998.27 | 96.90% | 228,315.42 | 6,243,682.85 | 6,554,858.41 | 90.73% | 264,210.60 | 6,290,647.81 |
| 合计 | 6,679,354.51 | 100.00% | 435,671.66 | 6,243,682.85 | 7,224,928.63 | 100.00% | 934,280.82 | 6,290,647.81 |

(2) 账龄分析

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | | | |
|------|--------------|---------|------------|--------------|--------------|---------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 6,061,143.32 | 90.75% | 179,170.51 | 5,881,972.81 | 4,993,369.08 | 69.10% | 150,757.53 | 4,842,611.55 |
| 1-2年 | 258,490.60 | 3.87% | 12,924.53 | 245,566.07 | 1,374,562.17 | 19.03% | 68,728.11 | 1,305,834.06 |
| 2-3年 | 47,444.65 | 0.71% | 4,744.47 | 42,700.18 | 113,858.80 | 1.58% | 11,385.88 | 102,472.92 |
| 3-4年 | 104,919.70 | 1.57% | 31,475.91 | 73,443.79 | 50,231.22 | 0.70% | 15,069.37 | 35,161.85 |
| 4-5年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 22,837.14 | 0.32% | 18,269.71 | 4,567.43 |
| 5年以上 | 207,356.24 | 3.10% | 207,356.24 | 0.00 | 670,070.22 | 9.27% | 670,070.22 | 0.00 |
| 合计 | 6,679,354.51 | 100.00% | 435,671.66 | 6,243,682.85 | 7,224,928.63 | 100.00% | 934,280.82 | 6,290,647.81 |

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止,无持本公司 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 3,437,880.19 元,占其他应收款总额的 51.47%。

5、预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 年末账面余额 | 比例 | 年初账面余额 | 比例 |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| 1年以内 | 37,582,038.52 | 92.24% | 32,550,413.21 | 73.52% |
| 1-2年 | 1,047,758.53 | 2.57% | 8,034,732.09 | 18.15% |
| 2-3年 | 586,552.71 | 1.44% | 1,504,521.73 | 3.40% |
| 3年以上 | 1,529,539.92 | 3.75% | 2,180,533.78 | 4.93% |
| 合计 | 40,745,889.68 | 100.00% | 44,270,200.81 | 100.00% |

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日止,无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货明细

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 净值 | 金额 | 跌价准备 | 净值 |
| 在途物资 | 562,808.45 | 0.00 | 562,808.45 | 278,785.92 | 0.00 | 278,785.92 |
| 原材料 | 162,978,097.26 | 4,464,885.83 | 158,513,211.43 | 103,424,770.63 | 5,881,814.17 | 97,542,956.46 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 在产品 | 44,748,145.67 | 0.00 | 44,748,145.67 | 33,729,796.05 | 0.00 | 33,729,796.05 |
| 自制半成品 | 11,251,610.14 | 0.00 | 11,251,610.14 | 80,105,103.05 | 0.00 | 80,105,103.05 |
| 库存商品 | 49,136,300.65 | 16,016,178.90 | 33,120,121.75 | 79,940,304.31 | 14,606,442.45 | 65,333,861.86 |
| 发出商品 | 23,556,500.72 | 6,476,542.79 | 17,079,957.93 | 31,293,238.35 | 0.00 | 31,293,238.35 |
| 委托加工物资 | 15,900,103.20 | 0.00 | 15,900,103.20 | 5,688,942.40 | 0.00 | 5,688,942.40 |
| 周转材料 | 300,646.55 | 0.00 | 300,646.55 | 288,455.80 | 63,439.90 | 225,015.90 |
| 合计 | 308,434,212.64 | 26,957,607.52 | 281,476,605.12 | 334,749,396.51 | 20,551,696.52 | 314,197,699.99 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初账面余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销 | 合并范围减少 | 年末账面余额 |
|--------|---------------|---------------|------|--------------|--------------|---------------|
| 在途物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 原材料 | 5,881,814.17 | 3,638,772.61 | 0.00 | 4,838,571.95 | 217,129.00 | 4,464,885.83 |
| 在产品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 自制半成品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品 | 14,606,442.45 | 6,955,780.17 | 0.00 | 4,379,547.82 | 1,166,495.90 | 16,016,178.90 |
| 发出商品 | 0.00 | 6,476,542.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,476,542.79 |
| 委托加工物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 周转材料 | 63,439.90 | 0.00 | 0.00 | 24,338.38 | 39,101.52 | 0.00 |
| 合计 | 20,551,696.52 | 17,071,095.57 | 0.00 | 9,242,458.15 | 1,422,726.42 | 26,957,607.52 |

(3) 计提存货跌价准备的依据

资产负债表日，本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。

7、其他流动资产

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|--------|-----------|
| 阿里巴巴服务费 | 0.00 | 30,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 30,000.00 |

8、可供出售金融资产

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售债券 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售权益工具 | 197,796,606.64 | 669,728,091.04 |
| 合计 | 197,796,606.64 | 669,728,091.04 |

注：截止 2008 年 12 月 31 日，本公司持有海通证券股份有限公司未解禁流通股 24,389,224 股，期末按公允价值计量，公允价值变动计入资本公积，待出售时再将原计入资本公积的金额转入当期损益。由于海通证券期末市价和期初相比下降较多，导致可供出售金融资产期末较期初减少 70.47%。

9、长期应收款

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------------|---------------|--------|
| 分期收款销售商品应收款 | 1,249,294.57 | 0.00 |
| 分期收款处置电感器业务应收款 | 27,472,499.76 | 0.00 |
| 合计 | 28,721,794.33 | 0.00 |

注：根据与深圳顺络电子股份有限公司签订的合作协议，本公司将片式电感器业务全部出售给对方，合同总额 39,660,850.00 元，收款期分别为 2008 年、2010 年、2011 年。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项目 | 年末账面余额 | | 账面价值 | 年初账面余额 | | 账面价值 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | | 账面余额 | 减值准备 | |
| 长期股权投资 | 42,272,449.41 | 30,817,895.49 | 11,454,553.92 | 44,059,928.59 | 32,018,152.92 | 12,041,775.67 |
| 其中：对子公司投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,946,182.43 | 1,200,257.43 | 1,745,925.00 |
| 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 | 35,597,750.61 | 26,243,196.69 | 9,354,553.92 | 34,439,047.36 | 26,243,196.69 | 8,195,850.67 |
| 对其他企业投资 | 6,674,698.80 | 4,574,698.80 | 2,100,000.00 | 6,674,698.80 | 4,574,698.80 | 2,100,000.00 |

(2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| ① 子公司 | | | | | |
| 深圳市赛斯达五金有限公司 | 2,946,182.43 | 2,946,182.43 | 0.00 | 2,946,182.43 | 0.00 |
| 小计 | 2,946,182.43 | 2,946,182.43 | 0.00 | 2,946,182.43 | 0.00 |
| ② 其他企业 | | | | | |
| 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 |
| 小计 | 6,674,698.80 | 6,674,698.80 | 0.00 | 0.00 | 6,674,698.80 |
| 合计 | 9,620,881.23 | 9,620,881.23 | 0.00 | 2,946,182.43 | 6,674,698.80 |

(3) 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初账面余额 | 本年新增投资额 | 本年损益调整 | 本年分回股利 | 本年其他减少 | 年末账面余额 |
|------------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------|--------------|
| 贵州千叶塑胶有限公司 | 4,500,000.00 | 8,195,850.67 | 0.00 | 653,951.01 | 0.00 | 0.00 | 8,849,801.68 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|------------|-------------|------|------|---------------|
| 北京汇通华城科技发展有限公司 | 360,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 26,243,196.69 |
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | 9,022,000.00 | 0.00 | 620,079.65 | -115,327.41 | 0.00 | 0.00 | 504,752.24 |
| 合计 | 307,311,883.70 | 34,439,047.36 | 620,079.65 | 538,623.60 | 0.00 | 0.00 | 35,597,750.61 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初账面余额 | 本年计提 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|-----------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 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 | 1,200,257.43 | 0.00 | 1,200,257.43 | 0.00 |
| 合计 | 32,018,152.92 | 0.00 | 1,200,257.43 | 30,817,895.49 |

注：本公司持有的深圳市赛斯达五金有限公司股份本年度对外转让，计提的减值准备相应转出。

11、投资性房地产
(1) 采用成本模式进行后续计量

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|
| ① 原价合计 | 13,970,682.44 | 0.00 | 0.00 | 13,970,682.44 |
| a. 房屋、建筑物 | 13,970,682.44 | 0.00 | 0.00 | 13,970,682.44 |
| b. 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ② 累计折旧和累计摊销合计 | 1,256,680.57 | 677,869.32 | 0.00 | 1,934,549.89 |
| a. 房屋、建筑物 | 1,256,680.57 | 677,869.32 | 0.00 | 1,934,549.89 |
| b. 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ③ 投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a. 房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b. 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ④ 投资性房地产账面价值合计 | 12,714,001.87 | — | — | 12,036,132.55 |
| a. 房屋、建筑物 | 12,714,001.87 | — | — | 12,036,132.55 |
| b. 土地使用权 | 0.00 | — | — | 0.00 |

12、固定资产及累计折旧
(1) 分类情况

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| ① 固定资产原价合计 | 841,807,823.93 | 43,616,937.94 | 112,279,623.69 | 773,145,138.18 |
| 房屋及建筑物 | 350,777,686.61 | 9,806,577.04 | 1,801,962.49 | 358,782,301.16 |
| 机器设备 | 464,554,752.89 | 30,736,775.13 | 108,326,690.47 | 386,964,837.55 |
| 运输设备 | 13,025,197.49 | 610,155.00 | 1,806,425.02 | 11,828,927.47 |
| 办公设备及其他 | 13,450,186.94 | 2,463,430.77 | 344,545.71 | 15,569,072.00 |
| ② 累计折旧合计 | 328,884,553.99 | 55,884,617.36 | 57,392,523.86 | 327,376,647.49 |
| 房屋及建筑物 | 81,010,872.49 | 18,390,869.86 | 737,851.36 | 98,663,890.99 |
| 机器设备 | 233,650,123.32 | 34,832,896.88 | 54,803,830.85 | 213,679,189.35 |
| 运输设备 | 6,650,453.42 | 880,999.92 | 1,584,694.69 | 5,946,758.65 |
| 办公设备及其他 | 7,573,104.76 | 1,779,850.70 | 266,146.96 | 9,086,808.50 |
| ③ 固定资产减值准备累计金额合计 | 14,905,549.76 | 2,293,010.00 | 12,843,362.77 | 4,355,196.99 |
| 房屋及建筑物 | 115,887.04 | 0.00 | 0.00 | 115,887.04 |
| 机器设备 | 14,786,934.12 | 2,293,010.00 | 12,843,362.77 | 4,236,581.35 |
| 运输设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 办公设备及其他 | 2,728.60 | 0.00 | 0.00 | 2,728.60 |
| ④ 固定资产账面价值合计 | 498,017,720.18 | — | — | 441,413,293.70 |
| 房屋及建筑物 | 269,650,927.08 | — | — | 260,002,523.13 |
| 机器设备 | 216,117,695.45 | — | — | 169,049,066.85 |
| 运输设备 | 6,374,744.07 | — | — | 5,882,168.82 |
| 办公设备及其他 | 5,874,353.58 | — | — | 6,479,534.90 |

(2) 固定资产累计折旧增加额中，本年计提 55,884,617.36 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产 29,674,445.11 元。

(4) 本年累计折旧减少 57,392,523.86 元，主要系将片式电感器业务出售给深圳顺络电子股份有

限公司，固定资产及减值准备相应转出所致。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

| 工程名称 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末账面余额 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 货车系统技术改造 | 510,229.88 | 0.00 | 16,000.00 | 0.00 | 494,229.88 |
| 动力20吨锅炉除尘器改造 | 178,200.00 | 111,700.00 | 289,900.00 | 0.00 | 0.00 |
| 后方片区空压站设备安装 | 492,896.56 | 359,224.19 | 359,224.19 | 0.00 | 492,896.56 |
| 机械R型侧架铣制作安装 | 306,854.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 306,854.13 |
| 变电所35KV开关无油化改造 | 15,101.50 | 242,000.00 | 0.00 | 0.00 | 257,101.50 |
| 液氧充装站、检验站改造 | 375,093.60 | 104,906.40 | 480,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 污染物排放在线检测装置 | 0.00 | 295,160.00 | 0.00 | 0.00 | 295,160.00 |
| 棕纤维事业部包装厂房建设项目 | 0.00 | 4,140,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,140,000.00 |
| 转K6摇枕侧架整体芯射芯机 | 0.00 | 4,135,672.83 | 0.00 | 0.00 | 4,135,672.83 |
| K6摇枕侧架尾气处理装置 | 0.00 | 240,000.00 | 0.00 | 0.00 | 240,000.00 |
| K6摇枕侧架砂芯浸涂机及输送装置 | 0.00 | 409,417.87 | 0.00 | 0.00 | 409,417.87 |
| 供电线路计量仪表完善改造 | 310,732.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 310,732.57 |
| 锻工自动卷簧机制作安装 | 287,000.00 | 0.00 | 287,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 棕纤维项目 | 5,789,665.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,789,665.72 |
| 热能源替代技术改造 | 0.00 | 1,040,432.55 | 0.00 | 0.00 | 1,040,432.55 |
| 中水回用工程 | 0.00 | 712,718.43 | 0.00 | 0.00 | 712,718.43 |
| 其他在建工程 | 1,482,928.29 | 30,880,638.11 | 28,242,320.92 | 57,053.40 | 4,064,192.08 |
| PS罐罐体 | 0.00 | 35,000.00 | 0.00 | 0.00 | 35,000.00 |
| 北京厂区反渗透膜生产线 | 0.00 | 6,821,682.53 | 0.00 | 0.00 | 6,821,682.53 |
| 合计 | 9,748,702.25 | 49,528,552.91 | 29,674,445.11 | 57,053.40 | 29,545,756.65 |

在建工程明细（续）

| 工程名称 | 年末余额中借款费 用资本化金额 | 工程预算数 | 资金来源 | 工程投入占预算比 例 |
|------------------|--------------------|---------------|-------|---------------|
| 货车系统技术改造 | 0.00 | 12,000,000.00 | 自筹+募集 | 4.12% |
| 动力20吨锅炉除尘器改造 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 后方片区空压站设备安装 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 机械R型侧架铣制作安装 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 变电所35KV开关无油化改造 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 液氧充装站、检验站改造 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 污染物排放在线检测装置 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 棕纤维事业部包装厂房建设项目 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 转K6摇枕侧架整体芯射芯机 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| K6摇枕侧架尾气处理装置 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| K6摇枕侧架砂芯浸涂机及输送装置 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 供电线路计量仪表完善改造 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 锻工自动卷簧机制作安装 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 棕纤维项目 | 0.00 | 46,000,000.00 | 募集 | 12.59% |
| 热能源替代技术改造 | 0.00 | | 自筹 | |
| 中水回用工程 | 0.00 | | 自筹 | |
| 其他在建工程 | 0.00 | | 自筹 | |
| PS罐罐体 | 0.00 | | 自筹 | |
| 北京厂区反渗透膜生产线 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | |
| 合计 | 0.00 | 58,000,000.00 | | |

14、工程物资

| 物资名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 专用材料、专用设备 | 2,099,956.00 | 3,183,374.33 |
| 为生产准备的工具及器具 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,099,956.00 | 3,183,374.33 |

15、无形资产及累计摊销

(1) 无形资产

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|-------|---------------|------------|--------------|---------------|
| ①原价合计 | 45,349,996.04 | 354,064.00 | 4,860,000.00 | 40,844,060.04 |

| | | | | |
|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 70吨新型通用敞车技术 | 1,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |
| 70吨级石渣漏斗车技术 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 |
| 70吨级煤炭漏斗车技术 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 |
| 70吨级共用车技术 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 |
| 科技开发区土地 | 22,456,682.01 | 0.00 | 0.00 | 22,456,682.01 |
| 电池技术 | 6,390,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,390,000.00 |
| 中央空调变流量节能控制软件 | 4,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,500,000.00 |
| 纳米材料专有技术 | 4,860,000.00 | 0.00 | 4,860,000.00 | 0.00 |
| 计算机软件等其他 | 2,243,314.03 | 354,064.00 | 0.00 | 2,597,378.03 |
| ② 累计摊销合计 | 12,603,871.67 | 2,788,711.25 | 2,308,500.00 | 13,084,082.92 |
| 70吨新型通用敞车技术 | 628,333.43 | 260,000.04 | 0.00 | 888,333.47 |
| 70吨级石渣漏斗车技术 | 500,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | 740,000.00 |
| 70吨级煤炭漏斗车技术 | 500,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | 740,000.00 |
| 70吨级共用车技术 | 500,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | 740,000.00 |
| 科技开发区土地 | 1,802,619.53 | 458,889.73 | 0.00 | 2,261,509.26 |
| 电池技术 | 4,047,000.00 | 639,000.00 | 0.00 | 4,686,000.00 |
| 中央空调变流量节能控制软件 | 1,334,338.57 | 243,243.24 | 0.00 | 1,577,581.81 |
| 纳米材料专有技术 | 2,308,500.00 | 0.00 | 2,308,500.00 | 0.00 |
| 计算机软件等其他 | 983,080.14 | 467,578.24 | | 1,450,658.38 |
| ③ 无形资产减值准备合计 | 2,551,500.00 | 0.00 | 2,551,500.00 | 0.00 |
| 70吨新型通用敞车技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 70吨级石渣漏斗车技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 70吨级煤炭漏斗车技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 70吨级共用车技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 科技开发区土地 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 电池技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中央空调变流量节能控制软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 纳米材料专有技术 | 2,551,500.00 | 0.00 | 2,551,500.00 | 0.00 |
| 计算机软件等其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ④ 无形资产账面价值合计 | 30,194,624.37 | — | — | 27,759,977.12 |
| 70吨新型通用敞车技术 | 671,666.57 | — | — | 411,666.53 |
| 70吨级石渣漏斗车技术 | 700,000.00 | — | — | 460,000.00 |
| 70吨级煤炭漏斗车技术 | 700,000.00 | — | — | 460,000.00 |
| 70吨级共用车技术 | 700,000.00 | — | — | 460,000.00 |
| 科技开发区土地 | 20,654,062.48 | — | — | 20,195,172.75 |
| 电池技术 | 2,343,000.00 | — | — | 1,704,000.00 |
| 中央空调变流量节能控制软件 | 3,165,661.43 | — | — | 2,922,418.19 |
| 纳米材料专有技术 | 0.00 | — | — | 0.00 |
| 计算机软件等其他 | 1,260,233.89 | — | — | 1,146,719.65 |

(2) 本年无形资产减值准备减少 255.15 万元，是因为本公司的子公司贵州汇科纳米材料科技发展有限公司本年度停止经营开始清算，年末不再合并其财务报表所致。

16、商誉

| 被投资单位名称 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 | 形成来源 |
|--------------|--------------|------|--------------|--------|---------|
| 贵州航天电源科技有限公司 | 8,572,957.45 | 0.00 | 8,572,957.45 | 0.00 | 原股权投资溢价 |
| 合计 | 8,572,957.45 | 0.00 | 8,572,957.45 | 0.00 | |

注：本公司以前年度购入子公司贵州航天电源科技有限公司（以下简称“航天电源”）的股权，购买溢价 8,572,957.45 元在合并报表中以商誉列示。

由于受全球金融危机影响及行业竞争加剧，航天电源本年度出现亏损，经减值测试及本公司第二届第三十九次董事会会议决议，对该商誉提取减值准备 8,572,957.45 元。

17、长期待摊费用

| 项 目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|---------------|--------------|--------------|
| 经营租入固定资产的改良支出 | 343,112.92 | 365,533.14 |
| 固定资产的大修理支出 | 0.00 | 0.00 |
| 贵阳生产线 | 1,047,703.01 | 1,712,815.01 |
| 高管房补 | 0.00 | 117,333.17 |
| 汇通大道工程 | 2,694,621.85 | 2,804,640.62 |

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 场地租赁费 | 5,076,979.83 | 5,347,166.97 |
| 合计 | 9,162,417.61 | 10,347,488.91 |

18、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

| 项 目 | 可抵扣暂时性差异 | | 递延所得税资产 | |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 年末数 | 年初数 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异 | 32,791,639.81 | 45,490,533.36 | 4,927,671.42 | 6,823,580.00 |
| 开办费摊销形成的可抵扣暂时性差异 | 131,134.25 | 0.00 | 32,783.56 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 2,077,221.07 | 0.00 | 311,583.16 |
| 合计 | 32,922,774.06 | 47,567,754.43 | 4,960,454.98 | 7,135,163.16 |

(2) 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。

19、资产减值准备

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 合并范围变化减少 | 年末账面余额 |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | | |
| (1) 坏账准备 | 19,347,598.96 | -5,579,008.67 | 0.00 | 647,209.21 | 0.00 | 13,121,381.08 |
| (2) 存货跌价准备 | 20,551,696.52 | 17,071,095.57 | 0.00 | 9,242,458.15 | 1,422,726.42 | 26,957,607.52 |
| (3) 可供出售金融资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (5) 长期股权投资减值准备 | 32,018,152.92 | 0.00 | 0.00 | 1,200,257.43 | 0.00 | 30,817,895.49 |
| (6) 投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (7) 固定资产减值准备 | 14,905,549.76 | 2,293,010.00 | 0.00 | 9,886,796.33 | 2,956,566.44 | 4,355,196.99 |
| (8) 工程物资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (9) 在建工程减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (10) 生产性生物资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (11) 油气资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (12) 无形资产减值准备 | 2,551,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,551,500.00 | 0.00 |
| (13) 商誉减值准备 | 0.00 | 8,572,957.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,572,957.45 |
| (14) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 89,374,498.16 | 22,358,054.35 | 0.00 | 20,976,721.12 | 6,930,792.86 | 83,825,038.53 |

20、短期借款

(1) 短期借款类别

| 短期借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 38,800,000.00 | 80,800,000.00 |
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 38,800,000.00 | 80,800,000.00 |

21、应付票据

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 84,483,561.80 | 65,332,707.04 |
| 商业承兑汇票 | 1,550,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 86,033,561.80 | 68,332,707.04 |

22、应付账款

(1) 账龄

| 账 龄 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 191,551,636.47 | 190,019,065.18 |
| 1 年以上 | 21,256,815.07 | 45,734,492.24 |
| 合计 | 212,808,451.54 | 235,753,557.42 |

(2) 截止 2008 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。

23、预收账款

(1) 账龄

| 账 龄 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 17,390,063.42 | 75,881,335.44 |
| 1 年以上 | 2,894,337.05 | 5,736,852.93 |
| 合计 | 20,284,400.47 | 81,618,188.37 |

(2) 截止 2008 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。

24、应付职工薪酬

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年支付 | 年末账面余额 |
|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 160,195.57 | 104,415,276.83 | 104,555,671.44 | 19,800.96 |
| (2) 职工福利费 | 0.00 | 1,751,445.42 | 1,751,445.42 | 0.00 |
| (3) 社会保险费 | 12,158,838.43 | 33,027,113.18 | 22,912,542.45 | 22,273,409.16 |
| 其中：① 医疗保险费 | 555,372.84 | 7,414,686.26 | 7,732,366.82 | 237,692.28 |
| ② 基本养老保险费 | 4,203,223.98 | 21,310,414.66 | 8,352,739.03 | 17,160,899.61 |
| ③ 年金缴费 | 6,740,278.05 | 1,815,599.16 | 5,714,791.36 | 2,841,085.85 |
| ④ 失业保险费 | 659,963.56 | 2,414,690.75 | 1,041,566.19 | 2,033,088.12 |
| ⑤ 工伤保险费 | 0.00 | 54,405.23 | 53,989.36 | 415.87 |
| ⑥ 生育保险费 | 0.00 | 17,317.12 | 17,089.69 | 227.43 |
| (4) 住房公积金 | 618,966.54 | 8,362,593.80 | 8,189,245.40 | 792,314.94 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 2,006,414.59 | 3,434,908.11 | 2,779,073.08 | 2,662,249.62 |
| (6) 非货币性福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (7) 因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (8) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：以现金结算的股份支付 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>14,944,415.13</u> | <u>150,991,337.34</u> | <u>140,187,977.79</u> | <u>25,747,774.68</u> |

25、应付股利

| 投资者名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 未支付原因 |
|---------|-------------------|-------------------|-------------|
| 梅岭化工厂 | 329,513.57 | 329,513.57 | 本公司子公司航天电源未 |
| 高管及技术骨干 | <u>11,484.19</u> | <u>11,484.19</u> | 支付股利 |
| 合 计 | <u>340,997.76</u> | <u>340,997.76</u> | |

26、应交税费

| 税 种 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | -4,967,974.28 | -9,350,477.35 |
| 营业税 | 18,033.54 | 59,439.44 |
| 城建税 | 28,010.83 | 28,366.10 |
| 企业所得税 | 79,159.77 | -81,560.77 |
| 房产税 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用税 | 0.00 | 0.00 |
| 个人所得税 | 120,929.37 | 229,513.58 |
| 契税 | 0.00 | 0.00 |
| 土地增值税 | 0.00 | 0.00 |
| 矿产资源补偿费 | 0.00 | 0.00 |
| 印花税 | 14,542.24 | 0.00 |
| 教育费附加 | 18,144.08 | 18,509.03 |
| 价格调节基金 | 3,583.04 | 3,088.32 |
| 政府性基金 | <u>3,976.25</u> | <u>4,067.14</u> |
| 合 计 | <u>-4,681,595.16</u> | <u>-9,089,054.51</u> |

27、其他应付款

| (1) 账龄 | | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 账 龄 | | | |
| 1 年以内 | | 20,138,039.67 | 22,312,174.77 |
| 1 年以上 | | <u>14,496,542.19</u> | <u>13,316,562.51</u> |
| 合 计 | | <u>34,634,581.86</u> | <u>35,628,737.28</u> |

(2) 截止 2008 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。

28、递延收益

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年转销 | 年末账面余额 | 剩余期间 |
|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 高性能海水淡化反渗透膜材料产业化技术化的研发 | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | |
| LP-8040 低压复合反渗透膜研究 | 300,000.00 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | |
| 低压节能型反渗透膜材料及产业化关键技术 | 0.00 | 3,800,000.00 | 0.00 | 3,800,000.00 | 2009-2010 年 |
| 高速重载列车关键材料及制品研发课题经费（第一批） | 0.00 | <u>1,337,600.00</u> | <u>445,866.67</u> | <u>891,733.33</u> | 2009-2010 年 |
| 合 计 | <u>800,000.00</u> | <u>5,137,600.00</u> | <u>1,245,866.67</u> | <u>4,691,733.33</u> | |

29、其他流动负债

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----|--------|--------|
|-----|--------|--------|

| | | |
|---|-------------|-------------------|
| 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 | 0.00 | 616,000.00 |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>616,000.00</u> |

30、长期借款

| 贷款单位 | 币种 | 借款条件 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------------|-----|------|-----------------------|-----------------------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 人民币 | 信用 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 合 计 | | | <u>110,000,000.00</u> | <u>110,000,000.00</u> |

31、专项应付款

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年结转 | 年末账面余额 |
|---------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 变流量节能控制课题研究专项 | 680,000.00 | 0.00 | 680,000.00 | 0.00 |
| 科委项目专项款 | 669,000.00 | 0.00 | 669,000.00 | 0.00 |
| 知识产权局专利专项款 | 70,000.00 | 0.00 | 70,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>1,419,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>1,419,000.00</u> | <u>0.00</u> |

32、股本

| 项 目 | 本年变动增减 (+、-) | | | | | | 数量单位: 股 年末账面余额 |
|--------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | 年初账面余额 | 配股额 | 送股额 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| (1) 尚未上市流通股份 | | | | | | | |
| ① 发起人股份 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 国家拥有股份 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境内法人持有股份 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 |
| ② 募集法人股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ③ 内部职工股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ④ 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>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| (2) 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> |
| (3) 限售流通股 | <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> |
| (4) 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> |

33、资本公积

| 类 别 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|----------------|-------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 356,870,861.34 | 0.00 | 0.00 | 356,870,861.34 |
| 股权投资准备 | 7,833,520.00 | 0.00 | 0.00 | 7,833,520.00 |
| 拨款转入 | 20,240,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,240,000.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 634,586,853.04 | 0.00 | 471,931,484.40 | 162,655,368.64 |
| 其他资本公积 | 617,490.06 | 0.00 | 0.00 | 617,490.06 |
| 合 计 | <u>1,020,148,724.44</u> | <u>0.00</u> | <u>471,931,484.40</u> | <u>548,217,240.04</u> |

注: 本年度资本公积减少原因见注释九.8。

34、盈余公积

| 类 别 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 54,103,701.24 | 768,735.56 | 0.00 | 54,872,436.80 |
| 任意盈余公积 | 9,451,821.20 | 372,534.80 | 0.00 | 9,824,356.00 |
| 合 计 | <u>63,555,522.44</u> | <u>1,141,270.36</u> | <u>0.00</u> | <u>64,696,792.80</u> |

35、未分配利润

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 期初未分配利润(调整后) | -238,410,079.90 | -250,299,497.47 |
| 加: 本年利润转入 | 23,830,932.96 | 12,752,820.29 |
| 其他转入 | 0.00 | 0.00 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 768,735.56 | 594,976.97 |
| 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 |
| 提取一般风险准备 | 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 | 372,534.80 | 268,425.75 |
| 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 |
| 年末未分配利润 | <u>-215,720,417.30</u> | <u>-238,410,079.90</u> |

36、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,312,634,885.41 | 1,282,852,668.91 |
| 其他业务收入 | 73,157,881.89 | 52,461,450.64 |
| 合 计 | <u>1,385,792,767.30</u> | <u>1,335,314,119.55</u> |

(2) 营业成本

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 1,079,397,634.61 | 1,102,894,869.13 |
| 其他业务成本 | 63,669,693.70 | 42,864,974.28 |
| 合 计 | <u>1,143,067,328.31</u> | <u>1,145,759,843.41</u> |

(3) 按产品或业务类别列示

| 产品或类别 | 本年金额 | | | 上年金额 | | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 |
| 主营业务 | | | | | | |
| 新造货车 | 296,267,521.35 | 234,025,210.31 | 62,242,311.04 | 293,340,405.64 | 228,136,200.24 | 65,204,205.40 |
| 厂修货车 | 462,935,316.95 | 370,857,193.42 | 92,078,123.53 | 544,645,901.22 | 493,570,350.91 | 51,075,550.31 |
| 货车配件 | 209,501,769.55 | 198,243,568.06 | 11,258,201.49 | 143,546,739.47 | 130,240,889.64 | 13,305,849.83 |
| 棕纤维产品 | 125,114,836.37 | 100,438,056.32 | 24,676,780.05 | 85,114,932.29 | 83,165,991.01 | 1,948,941.28 |
| 片式电感器 | 21,559,450.50 | 20,284,801.67 | 1,274,648.83 | 36,760,203.79 | 37,022,289.01 | -262,085.22 |
| 中央空调节能系统 | 27,801,026.20 | 20,344,863.10 | 7,456,163.10 | 35,235,050.19 | 21,849,435.87 | 13,385,614.32 |
| 锂电芯 | 71,351,624.99 | 72,446,024.38 | -1,094,399.39 | 74,697,017.14 | 65,878,393.30 | 8,818,623.84 |
| 过滤膜 | 93,248,491.31 | 58,087,408.09 | 35,161,083.22 | 63,892,523.13 | 38,277,206.68 | 25,615,316.45 |
| 其他产品 | 4,854,848.19 | 4,670,509.26 | 184,338.93 | 5,619,896.04 | 4,754,112.47 | 865,783.57 |
| 主营业务小计 | <u>1,312,634,885.41</u> | <u>1,079,397,634.61</u> | <u>233,237,250.80</u> | <u>1,282,852,668.91</u> | <u>1,102,894,869.13</u> | <u>179,957,799.78</u> |
| 其他业务 | | | | | | |
| 材料销售 | 67,285,876.72 | 57,394,549.44 | 9,891,327.28 | 47,852,039.89 | 41,628,615.46 | 6,223,424.43 |
| 租赁收入 | 4,229,270.69 | 6,132,761.87 | -1,903,491.18 | 3,592,248.92 | 583,945.94 | 3,008,302.98 |
| 其他收入 | 1,642,734.48 | 142,382.39 | 1,500,352.09 | 1,017,161.83 | 652,412.88 | 364,748.95 |
| 其他业务小计 | <u>73,157,881.89</u> | <u>63,669,693.70</u> | <u>9,488,188.19</u> | <u>52,461,450.64</u> | <u>42,864,974.28</u> | <u>9,596,476.36</u> |
| 合 计 | <u>1,385,792,767.30</u> | <u>1,143,067,328.31</u> | <u>242,725,438.99</u> | <u>1,335,314,119.55</u> | <u>1,145,759,843.41</u> | <u>189,554,276.14</u> |

(4) 前五名客户销售收入

| 客户名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 销售金额 | 占销售总额 | 销售金额 | 占销售总额 |
| 前五名客户销售收入总额 | <u>958,450,527.17</u> | <u>69.17%</u> | <u>777,776,124.35</u> | <u>58.25%</u> |

37、营业税金及附加

| 项 目 | 税率 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|-------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 3%、5% | 300,115.84 | 283,706.24 |
| 城建税 | 1%、5% | 509,302.79 | 545,403.52 |
| 教育费附加 | 3%、4% | 847,623.15 | 1,093,833.42 |
| 政府性基金 | | 969.69 | 138.96 |
| 合 计 | | <u>1,658,011.47</u> | <u>1,923,082.14</u> |

38、财务费用

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 11,282,421.33 | 19,037,270.92 |
| 减：利息收入 | 1,719,651.73 | 1,941,234.85 |
| 汇兑损益 | 575,182.97 | 587,299.34 |
| 银行手续费及其他 | 773,672.56 | 3,485,209.47 |
| 合 计 | <u>10,911,625.13</u> | <u>21,168,544.88</u> |

注：财务费用较上年度减少 48.45%，主要系贷款金额减少和贷款利率降低所致。

39、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 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|------|------|
|-----------|------|------|

| | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润 | 1,219,461.20 | 0.00 |
| 以权益法核算确认的对联营（或合营）公司的投资收益 | 653,951.01 | 861,991.20 |
| 其他 | 0.00 | 298,517.46 |
| 合 计 | <u>1,873,412.21</u> | <u>1,160,508.66</u> |

40、资产减值损失

| 项 目 | 本金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | -5,579,008.67 | 2,926,249.05 |
| 存货跌价损失 | 17,071,095.57 | -545,416.22 |
| 可供出售金融资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资减值损失 | 0.00 | 1,200,257.43 |
| 投资性房地产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产减值损失 | 2,293,010.00 | 13,530,951.28 |
| 工程物资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 在建工程减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 商誉减值损失 | 8,572,957.45 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>22,358,054.35</u> | <u>17,112,041.54</u> |

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项 目 | 本金额 | 上年金额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 1,871,647.05 | 4,222,407.39 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,871,647.05 | 4,222,407.39 |
| 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 | 15,754,500.26 | 6,716,041.65 |
| 盘盈利得 | 0.00 | 0.00 |
| 捐赠利得 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 530,288.93 | 2,818,265.61 |
| 合 计 | <u>18,156,436.24</u> | <u>13,756,714.65</u> |

(2) 政府补助

| 项 目 | 本金额 | 上年金额 | 批准文件 | 批准机关 |
|------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------------------|
| 知识产权申报资助资金 | 38,400.00 | 0.00 | | 贵阳市知识产权局 |
| 出口贴息 | 247,785.00 | 98,108.00 | | 贵州省商务厅 |
| 出口企业奖励资金 | 165,257.00 | 70,780.00 | 筑商外贸[2008]8号 | 贵阳市商务局、贵阳市财政局 |
| 市财政贴息 | 250,000.00 | 300,000.00 | 市经发字[2008]30号 | 贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局 |
| 企业信息化项目专项资金 | 100,000.00 | 0.00 | 市经发字[2007]53号 | 贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局 |
| 科技兴贸专项拨款 | 200,000.00 | 0.00 | 项目任务书 | 科学技术部、贵州省科学技术厅 |
| LP21-8040低压复合反渗透膜研发拨款 | 300,000.00 | 0.00 | 课题任务书 | 贵州省科学技术厅 |
| 高性能海水淡化反渗透膜材料产业化技术化的研发 | 969,000.00 | 0.00 | 课题任务书 | 贵州省科学技术厅 |
| 循环经济项目专项补助 | 70,000.00 | 0.00 | 筑循环办通字[2008]1号 | 贵阳市循环经济办公室、贵阳市发改委、贵阳市财政局 |
| 区财政贴息 | 0.00 | 100,000.00 | 乌发改运字[2007]03号 | 贵阳市乌当区财政局 |
| 总装部军品开发经费 | 660,000.00 | 450,000.00 | | 中国人民解放军总装部 |
| 重点技术创新项目 | 250,000.00 | 0.00 | 市经发字[2008]71号 | 贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局 |
| 专利技术实施及产业化项目 | 400,000.00 | 0.00 | 黔知发[2007]10号 | 贵州省知识产权局 |
| 知识产权工作补助经费 | 90,600.00 | 0.00 | 筑知[2008]15号 | 贵阳市知识产权局 |
| 国债专项资金拨款 | 0.00 | 1,600,000.00 | 发改办高技[2005]1944号 | 国家发展与改革委员会 |
| 创新型试点方案及支撑项目 | 300,000.00 | 0.00 | 筑科计字[2008]第16号 | 贵阳市科学技术局、贵阳市财政局 |
| 信息化专项资金 | 400,000.00 | 0.00 | 黔财建[2008]82号 | 贵州省财政厅、贵州省信息产业厅 |
| 空气压缩机节能控制装置研发 | 200,000.00 | 0.00 | 筑科工字(2006)第53号 | 贵阳市科学技术局、贵阳市财政局 |
| PJM企业信息管理系统 | 100,000.00 | 0.00 | 课题任务书 | 贵州省科学技术厅 |
| 中央空调管理专家系统产业化 | 80,000.00 | 0.00 | 课题任务书 | 贵州省科学技术厅 |
| BKS重点新产品研发 | 300,000.00 | 0.00 | 课题任务书 | 贵州省科学技术厅 |
| 税收返还（增值税） | 1,842,096.69 | 2,145,850.38 | 财税[2000]25号 | 财政部、国家税务总局、海关总署 |
| 税收返还 | 390,494.90 | 351,303.27 | | |
| 贵阳市工业企业灾后重建项目补助 | 400,000.00 | 0.00 | 市经发字[2008]38号 | 贵阳市财政局 |
| 重点技术创新项目拨款 | 200,000.00 | 0.00 | | 贵阳市财政局 |
| 大功率锂离子电池生产线技改项目 | 500,000.00 | 0.00 | 经技改字[2007]77号 | 贵阳市财政局 |

| | | | | |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 科技创意项目拨款 | 200,000.00 | 0.00 | 科技创新项目拨款单 | 贵州航天管理局 |
| 企业信息化项目专项资金 | 200,000.00 | 0.00 | 市经技改字[2007]138号 | 贵阳市财政局 |
| 循环经济项目专项补助 | 70,000.00 | 0.00 | 筑循环办通字[2008]2号 | 贵阳市发改委、贵阳市财政局 |
| LED光源矿灯用高可靠性锂离子电池 | 0.00 | 300,000.00 | | 贵阳市财政局 |
| 2007年第二批省技改项目资金 | 0.00 | 700,000.00 | 黔经贸技改[2007]18号 | 贵州省财政厅 |
| 国家重点新产品拨款 | 0.00 | 144,000.00 | | 061基地 |
| 技术改造项目拨款 | 0.00 | 150,000.00 | | 061基地 |
| 技术项目创新资金(双焊点陶瓷封装绕线型高频电感器) | 0.00 | 200,000.00 | 黔经贸技创[2007]20号 | 贵州省经济贸易委员会 |
| 贵州省第二批省级环保专项资金 | 1,500,000.00 | 0.00 | 黔财建[2008]230号 | 贵州省财政厅、贵州省环境保护局 |
| 铁路高速列车用螺旋弹簧钢系列及弹簧系列产品开发 | 880,000.00 | 0.00 | 黔科通[2005]86号 | 贵州省科学技术厅 |
| 高速重载列车及车辆用弹簧钢及弹簧钢制品课题经费(第一批) | 445,866.67 | 0.00 | 课题任务书 | 贵州省科学技术厅 |
| 贵州省技术改造项目资金(提速重载铁路货车摇枕侧架生产线技术改造) | 2,000,000.00 | 0.00 | 黔经贸技改[2008]9号 | 贵州省经济贸易委员会、贵州省财政厅 |
| 油棕纤维弹性材料产业化 | 1,800,000.00 | 0.00 | 黔财建[2008]255号 | 贵州省财政厅 |
| 其他政府补助 | 205,000.00 | 106,000.00 | | 贵阳市经济贸易委员会、贵州省知识产权局 |
| 合 计 | 15,754,500.26 | 6,716,041.65 | | |

42、营业外支出

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|---------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,674,063.94 | 181,831.42 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,674,063.94 | 181,831.42 |
| 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 | 218,000.00 | 200,000.00 |
| 非常损失 | 5,332,377.50 | 0.00 |
| 盘亏损失 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 1,254,496.88 | 137,005.98 |
| 合 计 | 8,478,938.32 | 518,837.40 |

43、所得税费用

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 1,040,207.91 | 98.93 |
| 递延所得税费用 | 1,863,125.02 | -1,088,462.60 |
| 合 计 | 2,903,332.93 | -1,088,363.67 |

44、扣除非经常性损益后的净利润

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|----------------|---------------|
| 净利润 | 22,150,142.58 | 19,278,149.13 |
| 加：(1)非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -197,583.11 | -4,540,575.97 |
| (2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | -390,494.90 | 0.00 |
| (3)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | -13,521,908.67 | -6,364,738.38 |
| (4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | 0.00 |
| (5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | 0.00 |
| (6)非货币性资产交换损益 | 0.00 | 0.00 |
| (7)委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | 0.00 |
| (8)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 5,332,377.50 | 0.00 |
| (9)债务重组损益 | 0.00 | 0.00 |
| (10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | 0.00 |
| (11)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 | 0.00 |
| (12)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 | 0.00 |
| (13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | 0.00 |
| (14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| (15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | 0.00 |
| (16)对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | 0.00 |
| (17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | 0.00 |
| (18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | 0.00 |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 942,207.95 | -2,332,562.90 |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 0.00 |
| 小 计 | -7,835,401.23 | -13,237,877.25 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -87,617.99 | -2,053,180.69 |
| 减：非经常性损益对少数股权本年损益的影响数 | -3,316,291.47 | -2,558,189.91 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 17,718,650.81 | 10,651,642.48 |
| 减：归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润 | -1,680,790.38 | 6,525,328.84 |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | <u>19,399,441.19</u> | <u>4,126,313.64</u> |

45、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | 1,715,219.19 | 1,939,994.88 |
| 往来款 | 1,990,224.48 | 21,406,790.42 |
| 政府补助拨款 | 16,385,136.90 | 5,664,398.42 |
| 罚款赔偿金等其他收入 | <u>615,370.15</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>20,705,950.72</u> | <u>29,011,183.72</u> |

46、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 付现费用 | 125,787,593.61 | 90,689,606.02 |
| 往来款 | <u>39,613,721.65</u> | <u>15,833,653.49</u> |
| 合 计 | <u>165,401,315.26</u> | <u>106,523,259.51</u> |

47、现金流量表补充资料

| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 净利润 | 22,150,142.58 | 19,278,149.13 |
| 加：资产减值准备 | 1,381,333.23 | 17,112,041.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 55,884,617.36 | 59,572,293.58 |
| 无形资产摊销 | 2,788,711.25 | 2,727,471.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,307,203.30 | 1,665,470.11 |
| 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） | -197,583.11 | -4,040,575.97 |
| 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） | 11,282,421.33 | 18,346,146.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,873,412.21 | -1,160,508.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,863,125.02 | -1,400,045.76 |
| 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） | 26,315,183.87 | -113,982,895.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 50,971,548.24 | 173,916,832.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,395,562.94 | 113,665,439.35 |
| 其他 | <u>25,829.29</u> | <u>45,102.19</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>147,503,557.21</u> | <u>285,744,920.30</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：

| | | |
|--------------|----------------------|-----------------------|
| 现金的年末余额 | 234,611,507.91 | 191,361,934.92 |
| 减：现金的期初余额 | 191,361,934.92 | 79,779,737.39 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>43,249,572.99</u> | <u>111,582,197.53</u> |

48、现金和现金等价物

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| (1) 现金 | 234,611,507.91 | 191,361,934.92 |
| 其中：库存现金 | 127,319.29 | 121,876.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 105,617,014.59 | 96,524,626.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 128,867,174.03 | 94,715,432.35 |
| (2) 现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| (3) 年末现金及现金等价物余额 | <u>234,611,507.91</u> | <u>191,361,934.92</u> |

十、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 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|----------------------------|---------------|---------|--------------|---------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 38,348,680.00 | 38.60% | 0.00 | 38,348,680.00 |
| 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 | 154,393.87 | 0.26% | 154,393.87 | 0.00 | 617,508.12 | 0.62% | 617,508.12 | 0.00 |
| 其他不重大 | 58,226,820.11 | 99.74% | 7,468,574.30 | 50,758,245.81 | 60,381,424.33 | 60.78% | 9,306,352.69 | 51,075,071.64 |
| 合 计 | 58,381,213.98 | 100.00% | 7,622,968.17 | 50,758,245.81 | 99,347,612.45 | 100.00% | 9,923,860.81 | 89,423,751.64 |

(2) 账龄分析

| 账 龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 44,618,764.14 | 76.43% | 1,341,568.05 | 43,277,196.09 | 77,573,439.35 | 78.08% | 1,177,252.03 | 76,396,187.32 |
| 1-2年 | 3,587,448.51 | 6.14% | 179,372.43 | 3,408,076.08 | 13,743,950.04 | 13.83% | 1,760,413.53 | 11,983,536.51 |
| 2-3年 | 5,293,598.14 | 9.07% | 1,543,365.95 | 3,750,232.19 | 6,216,791.74 | 6.26% | 5,417,115.98 | 799,675.76 |
| 3-4年 | 4,628,344.12 | 7.93% | 4,305,602.67 | 322,741.45 | 148,466.10 | 0.15% | 113,605.47 | 34,860.63 |
| 4-5年 | 98,665.20 | 0.17% | 98,665.20 | 0.00 | 1,047,457.10 | 1.05% | 837,965.68 | 209,491.42 |
| 5年以上 | 154,393.87 | 0.26% | 154,393.87 | 0.00 | 617,508.12 | 0.62% | 617,508.12 | 0.00 |
| 合 计 | 58,381,213.98 | 100.00% | 7,622,968.17 | 50,758,245.81 | 99,347,612.45 | 99.99% | 9,923,860.81 | 89,423,751.64 |

(3) 截至2008年12月31日止,无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 位列前五名的应收账款情况

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|----------------------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|
| | 金 额 | 比例 | 欠款年限 | 金 额 | 比例 | 欠款年限 |
| 中国特货运输有限责任公司 | 6,324,736.00 | 10.83% | 1年以内 | 0.00 | 0.00% | |
| 西伯利亚车辆服务-克拉斯诺雅尔斯克分公司 | 5,432,652.51 | 9.31% | 1年以内 | 0.00 | 0.00% | |
| 美国GE公司 | 4,937,873.45 | 8.46% | 1年以内 | 3,980,933.62 | 4.01% | 1年以内 |
| 铁道部财务司 | 4,696,600.00 | 8.04% | 1年以内 | 38,348,680.00 | 38.60% | 1年以内 |
| 贵州汇通申发钢结构有限公司 | 3,818,562.23 | 6.54% | 1年以内 | 0.00 | 0.00% | |
| 合 计 | 25,210,424.19 | 43.18% | | 42,329,613.62 | 42.61% | |

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 项 目 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|----------------------------|--------------|---------|------------|--------------|--------------|---------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 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 | 3.00% | 127,469.10 | 0.00 | 127,469.10 | 2.42% | 127,469.10 | 0.00 |
| 其他不重大 | 4,117,445.23 | 97.00% | 122,060.39 | 3,995,384.84 | 5,145,388.88 | 97.58% | 194,054.90 | 4,951,333.98 |
| 合 计 | 4,244,914.33 | 100.00% | 249,529.49 | 3,995,384.84 | 5,272,857.98 | 100.00% | 321,524.00 | 4,951,333.98 |

(2) 账龄分析

| 账 龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------|--------------|---------|------------|--------------|--------------|---------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 占比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 3,996,155.23 | 94.14% | 115,995.89 | 3,880,159.34 | 3,805,585.64 | 72.17% | 114,167.57 | 3,691,418.07 |
| 1-2年 | 121,290.00 | 2.86% | 6,064.50 | 115,225.50 | 1,282,784.82 | 24.33% | 64,139.24 | 1,218,645.58 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 6,787.20 | 0.13% | 678.72 | 6,108.48 |
| 3-4年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 50,231.22 | 0.95% | 15,069.37 | 35,161.85 |
| 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 | 3.00% | 127,469.10 | 0.00 | 127,469.10 | 2.42% | 127,469.10 | 0.00 |
| 合 计 | 4,244,914.33 | 100.00% | 249,529.49 | 3,995,384.84 | 5,272,857.98 | 100.00% | 321,524.00 | 4,951,333.98 |

(3) 截至2008年12月31日,无持本公司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2,461,966.17元,占其他应收款总额的58.00%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 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 | 120,309,989.91 | 30,817,895.49 | 89,492,094.42 | 106,841,366.31 | 30,817,895.49 | 76,023,470.82 |
| 其中:对子公司投资 | 78,037,540.50 | 0.00 | 78,037,540.50 | 65,107,540.50 | 0.00 | 65,107,540.50 |
| 对合营企业投资 | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 对联营企业投资 | 35,597,750.61 | 26,243,196.69 | 9,354,553.92 | 35,059,127.01 | 26,243,196.69 | 8,815,930.32 |
| 对其他企业投资 | 6,674,698.80 | 4,574,698.80 | 2,100,000.00 | 6,674,698.80 | 4,574,698.80 | 2,100,000.00 |

(2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|----------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| ① 子公司 | | | | | |
| 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 | 48,073,957.45 | 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 | 353,065.71 | 353,065.71 | 0.00 | 0.00 | 353,065.71 |
| 北京时代沃顿科技有限公司 | 10,920,000.00 | 8,190,000.00 | 2,730,000.00 | 0.00 | 10,920,000.00 |
| 贵州汇通申发钢结构有限公司 | 10,200,000.00 | 0.00 | 10,200,000.00 | 0.00 | 10,200,000.00 |
| 小计 | <u>78,037,540.50</u> | <u>65,107,540.50</u> | <u>12,930,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>78,037,540.50</u> |
| ② 其他企业 | | | | | |
| 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 |
| 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 |
| 小计 | <u>6,674,698.80</u> | <u>6,674,698.80</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>6,674,698.80</u> |
| 合计 | <u>84,712,239.30</u> | <u>71,782,239.30</u> | <u>12,930,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>84,712,239.30</u> |

(3) 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初账面余额 | 本年新增投资额 | 本年损益调整 | 本年分回股利 | 本年其他减少 | 年末账面余额 |
|------------------|-----------------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 贵州千叶塑胶有限公司 | 4,500,000.00 | 8,195,850.67 | 0.00 | 653,951.01 | 0.00 | 0.00 | 8,849,801.68 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 26,243,196.69 |
| 贵州汇科纳米材料科技发展有限公司 | <u>9,022,000.00</u> | <u>620,079.65</u> | <u>0.00</u> | <u>-115,327.41</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>504,752.24</u> |
| 合计 | <u>306,951,883.70</u> | <u>35,059,127.01</u> | <u>0.00</u> | <u>538,623.60</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>35,597,750.61</u> |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初账面余额 | 本年计提 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 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 | <u>4,574,698.80</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>4,574,698.80</u> |
| 合计 | <u>30,817,895.49</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>30,817,895.49</u> |

4、营业收入及成本

(1) 营业收入

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,104,772,218.48 | 1,106,679,211.02 |
| 其他业务收入 | 123,390,040.85 | 49,115,902.00 |
| 合计 | <u>1,228,162,259.33</u> | <u>1,155,795,113.02</u> |

(2) 营业成本

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 916,817,991.24 | 974,426,394.05 |
| 其他业务成本 | 115,596,248.11 | 41,221,693.28 |
| 合计 | <u>1,032,414,239.35</u> | <u>1,015,648,087.33</u> |

(3) 按产品或业务类别列示

| 产品或类别 | 本年金额 | | | 上年金额 | | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 |
| 主营业务 | | | | | | |
| 新造货车 | 296,267,521.35 | 234,025,210.31 | 62,242,311.04 | 293,340,405.64 | 228,136,200.24 | 65,204,205.40 |
| 厂修货车 | 462,935,316.95 | 370,857,193.42 | 92,078,123.53 | 544,242,260.19 | 501,298,739.35 | 42,943,520.84 |
| 货车配件 | 198,351,960.66 | 189,160,607.91 | 9,191,352.75 | 143,918,539.90 | 122,819,892.28 | 21,098,647.62 |
| 棕纤维产品 | 125,114,836.37 | 100,438,056.32 | 24,676,780.05 | 85,518,573.32 | 82,353,248.75 | 3,165,324.57 |
| 片式电感器 | 18,232,275.63 | 18,499,551.30 | -267,275.67 | 36,760,203.79 | 37,462,913.46 | -702,709.67 |
| 其他产品 | 3,870,307.52 | 3,837,371.98 | 32,935.54 | 2,899,228.18 | 2,355,399.97 | 543,828.21 |
| 主营业务小计 | <u>1,104,772,218.48</u> | <u>916,817,991.24</u> | <u>187,954,227.24</u> | <u>1,106,679,211.02</u> | <u>974,426,394.05</u> | <u>132,252,816.97</u> |
| 其他业务 | | | | | | |
| 材料销售 | 117,550,999.28 | 109,321,103.85 | 8,229,895.43 | 44,548,405.78 | 40,119,420.93 | 4,428,984.85 |
| 租赁收入 | 4,214,176.67 | 6,132,761.87 | -1,918,585.20 | 3,592,248.92 | 583,945.94 | 3,008,302.98 |
| 其他收入 | 1,624,864.90 | 142,382.39 | 1,482,482.51 | 975,247.30 | 518,326.41 | 456,920.89 |
| 其他业务小计 | <u>123,390,040.85</u> | <u>115,596,248.11</u> | <u>7,793,792.74</u> | <u>49,115,902.00</u> | <u>41,221,693.28</u> | <u>7,894,208.72</u> |
| 合计 | <u>1,228,162,259.33</u> | <u>1,032,414,239.35</u> | <u>195,748,019.98</u> | <u>1,155,795,113.02</u> | <u>1,015,648,087.33</u> | <u>140,147,025.69</u> |

(4) 前五名客户销售收入

| 客户名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 销售金额 | 占销售总额 | 销售金额 | 占销售总额 |
| 前五名客户销售收入总额 | <u>958,450,527.17</u> | <u>78.03%</u> | <u>777,776,124.35</u> | <u>67.00%</u> |

5、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 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------|---------------------|--------------------|
| 以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润 | 1,219,461.20 | 0.00 |
| 以权益法核算确认的对联营（或合营）公司的投资收益 | 538,623.60 | -1,063,951.52 |
| 股权转让损益 | 0.00 | 335,669.04 |
| 合计 | <u>1,758,084.80</u> | <u>-728,282.48</u> |

十一、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另一方，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

① 本公司的母公司

| 企业名称 | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|----------------|------|------|---------------|--------|--------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 北京 | 国有企业 | 7,055,494,000 | 42.64% | 42.64% |

(2) 不存在控制关系的关联方

① 本公司合营企业及联营企业

本公司的合营及联营企业清单及主要财务信息见注释八。

② 本公司其他不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|-------------|
| 北京隆长泰工程机械有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 北京隆轩橡塑有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 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 |
| 北京南车时代制动技术有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 北京铁工经贸公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 常州市戚墅堰车辆附件厂有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 贵州华达电器有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 贵州鹏达铜材有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车长江车辆有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车二七车辆有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车洛阳机车有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车眉山车辆有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车戚墅堰机车有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车石家庄车辆有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 南车襄樊机车有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 青岛四方新材料制造有限责任公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 石家庄南车铁龙机电有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 四川制动科技股份有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 四方机车车辆有限责任公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 新力搏交通装备投资租赁有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团北京机车车辆机械厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团成都机车车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团洛阳机车车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团南京浦镇车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆工艺研究所 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团四方机车车辆股份有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团襄樊内燃机车厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团株洲电力机车研究所 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团株洲电力机车有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 中国南车集团资阳机车有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |
| 株洲时代新材料科技股份有限公司 | 同一母公司控制的子公司 |

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

① 销售商品

| 关联方名称 | 本年度金额 | 上年度金额 |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 中国南车集团四方机车车辆股份有限公司 | 0.00 | 25,791,920.00 |
| 中国南车集团襄樊内燃机车厂 | 0.00 | 4,500.00 |
| 中国南车集团成都机车车辆厂 | 0.00 | 6,295,040.00 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 0.00 | 3,416,040.00 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 0.00 | 10,177,900.00 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 0.00 | 4,280,900.00 |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 0.00 | 979,000.00 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 0.00 | 7,098,305.00 |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 8,461.54 | 246,681.00 |
| 中国南车集团成都车辆厂 | 0.00 | 120.00 |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | 0.00 | 395,402.58 |
| 南车株洲电力机车有限公司 | 1,847,278.65 | 6,097,000.00 |
| 南车石家庄车辆有限公司 | 2,379,145.00 | 0.00 |
| 南车戚墅堰机车有限公司 | 935,999.98 | 0.00 |
| 南车二七车辆有限公司 | 12,848,076.93 | 0.00 |
| 南车长江车辆有限公司 | 4,009,529.90 | 0.00 |
| 南车洛阳机车有限公司 | 32,388.03 | 0.00 |
| 南车襄樊机车有限公司 | 5,854.70 | 0.00 |
| 南车眉山车辆有限公司 | 1,058,034.19 | 0.00 |
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 22,845,344.41 | 0.00 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | <u>4,147,817.77</u> | <u>0.00</u> |
| 合计 | <u>50,117,931.10</u> | <u>64,782,808.58</u> |

② 采购商品

| 关联方名称 | 本年度金额 | 上年度金额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 0.00 | 11,077,080.00 |
| 新力搏交通装备投资租赁有限公司 | 35,636,932.70 | 7,255,292.53 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 0.00 | 3,820,550.00 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 0.00 | 1,626,180.00 |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 0.00 | 1,107,037.56 |
| 北京南车时代制动技术有限公司 | 0.00 | 245,580.00 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 0.00 | 170,000.00 |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | 0.00 | 129,872.64 |
| 中国南车集团资阳机车有限公司 | 0.00 | 95,700.00 |
| 株洲时代新材料科技股份有限公司 | 0.00 | 9,628,795.20 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | 4,229,970.30 | 3,556,457.36 |
| 南车石家庄车辆有限公司 | 2,693,504.28 | 0.00 |
| 南车二七车辆有限公司 | 7,052,998.31 | 0.00 |
| 青岛四方新材料制造有限责任公司 | 560,256.41 | 0.00 |
| 北京南车时代制动技术有限公司 | 1,630,820.47 | 0.00 |
| 株洲时代新材料科技股份有限公司 | 7,386,666.66 | 0.00 |
| 南车眉山车辆有限公司 | 3,139,439.47 | 0.00 |
| 四川制动科技股份有限公司 | 5,256.41 | 0.00 |
| 北京隆长泰工程机械有限公司 | 162,393.16 | 0.00 |
| 北京隆轩橡塑有限公司 | 30,769.23 | 0.00 |
| 南车长江车辆有限公司 | 344,034.18 | 0.00 |
| 石家庄南车铁龙机电有限公司 | 588,547.01 | 0.00 |
| 常州市戚墅堰车辆附件厂有限公司 | 453,487.17 | 0.00 |
| 南车戚墅堰机车有限公司 | <u>511,710.25</u> | <u>0.00</u> |
| 合计 | <u>64,426,786.01</u> | <u>38,712,545.29</u> |

③ 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 11,000.00 万元，到期日为 2018 年，本年度支付借款利息 8,306,871.00 元。

(3) 关联方应收应付款项余额

| 关联方名称 | 本年度金额 | 上年度金额 |
|---------------|-------|-----------|
| 应收账款： | | |
| 中国南车集团襄樊内燃机车厂 | 0.00 | 18,493.50 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 0.00 | 82,875.71 |

| | | |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 0.00 | 660,017.32 |
| 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 | 0.00 | 7,493.15 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 0.00 | 1,295.00 |
| 中国南车集团武昌车辆厂 | 0.00 | 2,463,868.00 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 0.00 | 560,861.17 |
| 中国南车集团株洲车辆厂 | 112,912.31 | 207,617.83 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | 2,552,132.50 | 3,346,510.39 |
| 四方机车车辆有限责任公司 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南车集团南京浦镇车辆厂 | 0.00 | 0.00 |
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | 0.00 | 941,117.09 |
| 南车戚墅堰机车有限公司 | 460,273.15 | 0.00 |
| 南车株洲电力机车有限公司 | <u>211,680.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>3,336,997.96</u> | <u>8,290,149.16</u> |
| 其他应收款: | | |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 0.00 | 20,000.00 |
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | <u>0.00</u> | <u>20,200.00</u> |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>40,200.00</u> |
| 预付款项: | | |
| 北京南车时代机车车辆机械有限公司 | 3,114,000.00 | 0.00 |
| 南车二七车辆有限公司 | <u>4,260.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>3,118,260.00</u> | <u>0.00</u> |
| 应付票据: | | |
| 南车石家庄车辆有限公司 | 1,100,000.00 | 0.00 |
| 北京南车时代制动技术有限公司 | 1,631,309.70 | 0.00 |
| 南车眉山车辆有限公司 | 497,200.00 | 0.00 |
| 新力搏交通装备投资租赁有限公司 | 6,532,381.06 | 0.00 |
| 株洲时代新材料科技股份有限公司 | <u>3,600,000.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>13,360,890.76</u> | <u>0.00</u> |
| 应付账款: | | |
| 株洲时代新材料科技股份有限公司 | 1,264,740.00 | 722,340.00 |
| 北京南车时代制动技术有限公司 | 323,724.00 | 860,733.70 |
| 中国南车集团眉山车辆厂 | 44,339.44 | 493,443.24 |
| 中国南车集团北京二七车辆厂 | 0.00 | 5,213,073.32 |
| 中国南车集团石家庄车辆厂 | 0.00 | 80,083.92 |
| 中国南车集团铜陵车辆厂 | 45,140.29 | 577,640.29 |
| 宇宙钢丝绳有限公司 | 658,051.00 | 111,201.01 |
| 中国南车集团武汉江岸车辆厂 | 6,410.00 | 6,410.00 |
| 中国南车集团资阳机车有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 新力搏交通装备投资租赁有限公司 | 19,431,397.30 | 2,430,257.51 |
| 南车石家庄车辆有限公司 | 571,300.00 | 0.00 |
| 南车二七车辆有限公司 | 70,434.29 | 0.00 |
| 南车眉山车辆有限公司 | 467,204.10 | 0.00 |
| 四川制动科技有限公司 | 6,150.00 | 0.00 |
| 北京隆长泰工程机械有限公司 | 133,000.00 | 0.00 |
| 石家庄南车铁龙机电有限公司 | 33,078.63 | 0.00 |
| 贵州鹏达铜材有限公司 | 751.80 | 0.00 |
| 北京隆轩橡塑有限公司 | <u>12,000.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>23,067,720.85</u> | <u>10,495,182.99</u> |
| 其他应付款: | | |
| 中国南车集团贵阳车辆厂 | 0.00 | 2,555,239.92 |
| 贵州华达电器有限公司 | 10,347,615.62 | 10,347,615.62 |
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | <u>0.00</u> | <u>3,505,000.00</u> |
| 合 计 | <u>10,347,615.62</u> | <u>16,407,855.54</u> |
| 预收款项: | | |

| | | |
|----------------|-----------------|------------------|
| 南车四方机车车辆股份有限公司 | 0.00 | 78,387.96 |
| 南车戚墅堰机车有限公司 | <u>6,600.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>6,600.00</u> | <u>78,387.96</u> |

长期借款:

| | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 中国南方机车车辆工业集团公司 | <u>110,000,000.00</u> | <u>110,000,000.00</u> |
|----------------|-----------------------|-----------------------|

十二、或有事项

本公司的子公司贵州汇通华城楼宇科技有限公司在北京银行西苑支行短期借款人民币 500 万元由中国投资担保有限公司提供担保, 贵州汇通华城楼宇科技有限公司以其 EMC 项目作为反担保。

截止资产负债表日, 本公司无需要披露的其他或有事项。

十三、承诺事项

截止资产负债表日, 本公司无需披露的承诺事项。

十四、资产负债表日后非调整事项

本公司在重庆联合产权交易所挂牌转让子公司贵州汇通华城楼宇科技有限公司 20%的国有股权, 2008 年 12 月 30 日与受让方贵州省科技风险投资有限公司签订了股权转让协议并收到股权转让款 400 万元, 工商变更手续于 2009 年 3 月 9 日完成。

本公司 2008 年度实现的净利润用于弥补以前年度亏损, 本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积转增资本。

截止本报告日, 本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十五、补充资料

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 | 22,150,142.58 | 2.70% | 1.92% |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 23,830,932.96 | 2.91% | 2.06% | 0.056 | 0.056 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19,399,441.19 | 2.37% | 1.68% | 0.046 | 0.046 |
| 净资产 | 885,048,460.38 | — | — | — | — |
| 归属于公司普通股股东的净资产 | 819,193,615.54 | — | — | — | — |

基本每股收益计算过程如下:

| 项 目 | 计算过程 | 本年数 | | 上年数 | |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 金 额 | 扣除非经常性损益 | 金 额 | 扣除非经常性损益 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 | (1) | 23,830,932.96 | 19,399,441.19 | 12,752,820.29 | 4,126,313.64 |
| 年初发行在外的普通股股数 | (2) | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 |
| 本年发行等增加普通股的加权数 | (3) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年回购等减少普通股的加权数 | (4) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | (5)=(2)+(3)-(4) | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 | 422,000,000.00 |
| 基本每股收益 | (6)=(1)÷(5) | 0.056 | 0.046 | 0.030 | 0.010 |

十六、财务报表的批准

本财务报表于2009年4月13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

上述财务报表及附注由下列负责人签署:

法定代表人: 黄纪湘

日期: 2009年4月13日

主管会计工作负责人: 张英凯

日期: 2009年4月13日

会计机构负责人: 朱洪晖

日期: 2009年4月13日

附二：会计报表
资产负债表
2008 年 12 月 31 日

 编制单位：南方汇通股份有限公司
元

单位：（人民币）

| 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 | 234,611,507.91 | 161,375,206.28 | 191,361,934.92 | 138,382,153.68 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - |
| 应收票据 | 7,135,850.75 | 217,800.00 | 2,168,418.25 | |
| 应收账款 | 78,543,886.85 | 50,758,245.81 | 138,493,339.37 | 89,423,751.64 |
| 预付款项 | 40,745,889.68 | 27,602,628.00 | 44,270,200.81 | 39,739,600.73 |
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 6,243,682.85 | 3,995,384.84 | 6,290,647.81 | 4,951,333.98 |
| 存货 | 281,476,605.12 | 203,259,110.23 | 314,197,699.99 | 224,388,046.44 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | 30,000.00 | - |
| 流动资产合计 | 648,757,423.16 | 447,208,375.16 | 696,812,241.15 | 496,884,886.47 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 197,796,606.64 | 197,796,606.64 | 669,728,091.04 | 669,728,091.04 |
| 持有至到期投资 | - | - | - | - |
| 长期应收款 | 28,721,794.33 | 27,472,499.76 | - | - |
| 长期股权投资 | 11,454,553.92 | 89,492,094.42 | 12,041,775.67 | 76,023,470.82 |
| 投资性房地产 | 12,036,132.55 | 12,036,132.55 | 12,714,001.87 | 12,714,001.87 |
| 固定资产 | 441,413,293.70 | 392,910,763.86 | 498,017,720.18 | 446,489,964.66 |
| 在建工程 | 29,545,756.65 | 22,689,074.12 | 9,748,702.25 | 9,748,702.25 |
| 工程物资 | 2,099,956.00 | 2,099,956.00 | 3,183,374.33 | 3,183,374.33 |
| 固定资产清理 | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - | - |
| 无形资产 | 27,759,977.12 | 22,749,008.99 | 30,194,624.37 | 24,479,287.39 |
| 开发支出 | - | - | - | - |
| 商誉 | - | - | 8,572,957.45 | - |
| 长期待摊费用 | 9,162,417.61 | 7,771,601.68 | 10,347,488.91 | 8,151,807.59 |
| 递延所得税资产 | 4,960,454.98 | 3,026,449.24 | 7,135,163.16 | 4,947,548.96 |
| 其他非流动资产 | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 764,950,943.50 | 778,044,187.26 | 1,261,683,899.23 | 1,255,466,248.91 |
| 资产总计 | 1,413,708,366.66 | 1,225,252,562.42 | 1,958,496,140.38 | 1,752,351,135.38 |

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）

2008 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 | 38,800,000.00 | - | 80,800,000.00 | 40,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | - | - | - | - |
| 应付票据 | 86,033,561.80 | 61,601,772.61 | 68,332,707.04 | 50,952,273.06 |
| 应付账款 | 212,808,451.54 | 185,298,307.72 | 235,753,557.42 | 201,291,877.17 |
| 预收款项 | 20,284,400.47 | 5,106,635.13 | 81,618,188.37 | 66,463,758.77 |
| 应付职工薪酬 | 25,747,774.68 | 24,384,591.92 | 14,944,415.13 | 13,539,184.15 |
| 应交税费 | -4,681,595.16 | -6,694,918.12 | -9,089,054.51 | -10,221,121.84 |
| 应付利息 | - | - | - | - |
| 应付股利 | 340,997.76 | - | 340,997.76 | - |
| 其他应付款 | 34,634,581.86 | 21,385,551.34 | 35,628,737.28 | 23,735,861.62 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | 6,000,000.00 | - |
| 其他流动负债 | - | - | 616,000.00 | 616,000.00 |
| 流动负债合计 | 413,968,172.95 | 291,081,940.60 | 514,945,548.49 | 386,377,832.93 |
| 非流动负债： | - | - | - | - |
| 长期借款 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | 1,419,000.00 | - |
| 预计负债 | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - |
| 其他非流动负债 | 4,691,733.33 | 891,733.33 | 800,000.00 | - |
| 非流动负债合计 | 114,691,733.33 | 110,891,733.33 | 112,219,000.00 | 110,000,000.00 |
| 负债合计 | 528,659,906.28 | 401,973,673.93 | 627,164,548.49 | 496,377,832.93 |
| 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 | 548,217,240.04 | 545,410,220.04 | 1,020,148,724.44 | 1,017,341,704.44 |
| 减：库存股 | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 64,696,792.80 | 58,720,275.78 | 63,555,522.44 | 58,720,275.78 |
| 未分配利润 | -215,720,417.30 | -202,851,607.33 | -238,410,079.90 | -242,088,677.77 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益合计 | 819,193,615.54 | 823,278,888.49 | 1,267,294,166.98 | 1,255,973,302.45 |
| 少数股东权益 | 65,854,844.84 | - | 64,037,424.91 | - |
| 股东权益合计 | 885,048,460.38 | 823,278,888.49 | 1,331,331,591.89 | 1,255,973,302.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,413,708,366.66 | 1,225,252,562.42 | 1,958,496,140.38 | 1,752,351,135.38 |

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
2008 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本金额 | | 上年金额 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 1,385,792,767.30 | 1,228,162,259.33 | 1,335,314,119.55 | 1,155,795,113.02 |
| 减：营业成本 | 1,143,067,328.31 | 1,032,414,239.35 | 1,145,759,843.41 | 1,015,648,087.33 |
| 营业税金及附加 | 1,658,011.47 | 1,018,882.53 | 1,923,082.14 | 1,331,115.68 |
| 销售费用 | 45,556,025.04 | 25,699,752.22 | 43,548,798.45 | 27,612,453.18 |
| 管理费用 | 148,739,157.62 | 119,860,028.04 | 102,010,409.58 | 83,210,538.81 |
| 财务费用 | 10,911,625.13 | 7,644,731.30 | 21,168,544.88 | 17,471,269.82 |
| 资产减值损失 | 22,358,054.35 | 2,160,807.29 | 17,112,041.54 | 9,980,482.25 |
| 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) | 1,873,412.21 | 1,758,084.80 | 1,160,508.66 | -728,282.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 538,623.60 | 538,623.60 | 827,576.60 | 935,100.00 |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | - | - | - | - |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | 15,375,977.59 | 41,121,903.40 | 4,951,908.21 | -187,116.53 |
| 加：营业外收入 | 18,156,436.24 | 8,955,171.11 | 13,756,714.65 | 6,887,905.08 |
| 减：营业外支出 | 8,478,938.32 | 8,026,492.82 | 518,837.40 | 387,692.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,674,063.94 | 1,644,917.46 | 181,831.42 | 152,986.34 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | 25,053,475.51 | 42,050,581.69 | 18,189,785.46 | 6,313,096.25 |
| 减：所得税费用 | 2,903,332.93 | 2,813,511.25 | -1,088,363.67 | -1,509,319.44 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | 22,150,142.58 | 39,237,070.44 | 19,278,149.13 | 7,822,415.69 |
| 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 | 23,830,932.96 | - | 12,752,820.29 | - |
| 少数股东损益 | -1,680,790.38 | - | 6,525,328.84 | - |
| 加：年初未分配利润 | -238,410,079.90 | -242,088,677.77 | -250,299,497.47 | -249,911,093.46 |
| 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

2008 年

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本金额 | | 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 | 1,343,468,459.40 | 1,119,904,481.42 | 1,497,346,890.36 | 1,298,282,960.33 |
| 收到的税费返还 | 6,594,360.50 | 3,804,272.53 | 6,365,972.00 | 3,379,847.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,705,950.72 | 10,047,115.69 | 29,011,183.72 | 15,710,848.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,370,768,770.62 | 1,133,755,869.64 | 1,532,724,046.08 | 1,317,373,655.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 899,674,937.77 | 771,533,222.11 | 953,620,777.14 | 828,187,306.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 129,093,967.70 | 104,005,252.75 | 152,804,643.09 | 132,012,154.73 |
| 支付的各项税费 | 29,094,992.68 | 20,153,465.81 | 34,030,446.04 | 25,063,464.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 165,401,315.26 | 127,987,574.99 | 106,523,259.51 | 77,438,655.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,223,265,213.41 | 1,023,679,515.66 | 1,246,979,125.78 | 1,062,701,580.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,503,557.21 | 110,076,353.98 | 285,744,920.30 | 254,672,075.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,219,461.20 | 1,219,461.20 | 225,000.00 | 225,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,074,113.40 | 1,847,234.00 | 17,506,626.61 | 17,506,626.61 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 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 | 14,293,574.60 | 14,066,695.20 | 23,899,810.93 | 22,899,810.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 62,965,585.04 | 45,453,299.18 | 51,470,869.63 | 47,268,153.32 |
| 投资支付的现金 | | 7,744,142.57 | | |
| 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 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 112,527.45 | | 1,137,450.54 | |
| 投资活动现金流出小计 | 63,078,112.49 | 53,197,441.75 | 58,408,320.17 | 53,274,153.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -48,784,537.89 | -39,130,746.55 | -34,508,509.24 | -30,374,342.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,770,000.00 | | 8,294,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,770,000.00 | | 8,294,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 138,300,000.00 | 94,500,000.00 | 90,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 142,070,000.00 | 94,500,000.00 | 98,294,000.00 | 80,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 186,300,000.00 | 134,500,000.00 | 219,200,000.00 | 200,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,150,320.20 | 7,877,143.31 | 18,547,179.93 | 14,871,686.75 |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 197,450,320.20 | 142,377,143.31 | 237,747,179.93 | 214,871,686.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -55,380,320.20 | -47,877,143.31 | -139,453,179.93 | -134,871,686.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -89,126.13 | -75,411.52 | -201,033.60 | -160,993.69 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 43,249,572.99 | 22,993,052.60 | 111,582,197.53 | 89,265,052.17 |
| 加：期初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 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 234,611,507.91 | 161,375,206.28 | 191,361,934.92 | 138,382,153.68 |

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

2008 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 | 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 |
| 加：1. 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 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 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | -471,931,484.40 | - | 1,141,270.36 | 22,689,662.60 | - | -448,100,551.44 | 1,817,419.93 | -446,283,131.51 |
| (一) 本年净利润 | - | - | - | - | 23,830,932.96 | - | 23,830,932.96 | -1,680,790.38 | 22,150,142.58 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | - | -471,931,484.40 | - | - | - | - | -471,931,484.40 | - | -471,931,484.40 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | - | -471,931,484.40 | - | - | - | - | -471,931,484.40 | - | -471,931,484.40 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | -471,931,484.40 | - | - | 23,830,932.96 | - | -448,100,551.44 | -1,680,790.38 | -449,781,341.82 |
| (三) 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 3,770,000.00 | 3,770,000.00 |
| 1. 所有者本期投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 3,770,000.00 | 3,770,000.00 |
| 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 | - | - | - | 1,141,270.36 | -1,141,270.36 | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | 1,141,270.36 | -1,141,270.36 | - | - | - | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | -271,789.69 | -271,789.69 |
| 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 | 548,217,240.04 | - | 64,696,792.80 | -215,720,417.30 | - | 819,193,615.54 | 65,854,844.84 | 885,048,460.38 |

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

2008 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 | 1,017,341,704.44 | | 58,720,275.78 | -233,686,757.42 | 1,264,375,222.80 |
| 加：1. 会计政策变更 | | | | | | |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | |
| 3. 其他调整 | | | | | -8,401,920.35 | -8,401,920.35 |
| 二、本年年初余额 | 422,000,000.00 | 1,017,341,704.44 | | 58,720,275.78 | -242,088,677.77 | 1,255,973,302.45 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -471,931,484.40 | | | 39,237,070.44 | -432,694,413.96 |
| (一) 本年净利润 | | | | | 39,237,070.44 | 39,237,070.44 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | | -471,931,484.40 | | | | -471,931,484.40 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | -471,931,484.40 | | | | -471,931,484.40 |
| 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 | | -471,931,484.40 | | 39,237,070.44 | | -432,694,413.96 |
| (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 | 545,410,220.04 | | 58,720,275.78 | -202,851,607.33 | 823,278,888.49 |

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 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他调整 | - | - | - | - | -6,368,454.23 | -6,368,454.23 |
| 二、本年年初余额 | 422,000,000.00 | 382,754,851.40 | - | 58,720,275.78 | -249,911,093.46 | 613,564,033.72 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | 634,586,853.04 | - | - | 7,822,415.69 | 642,409,268.73 |
| (一) 本年净利润 | - | - | - | - | 7,822,415.69 | 7,822,415.69 |
| (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 | - | - | 7,822,415.69 | 642,409,268.73 |
| (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 | -242,088,677.77 | 1,255,973,302.45 |

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