

南方汇通股份有限公司

2013 年半年度财务报告

南方汇通股份有限公司 2013 年半年度财务报表附注

（一）公司的基本情况

南方汇通股份有限公司（以下简称本公司）的前身系铁道部贵阳车辆工厂，是铁道部内迁西南的重点大三线企业之一，1975 年建成，1994 年更名为贵阳车辆厂。后根据铁道部 1998 年 6 月 18 日铁政策函[1998]109 号《关于设立南方汇通股份有限公司的函》及国家经贸委 1998 年 7 月 22 日国经贸企改[1998]459 号《关于同意设立南方汇通股份有限公司的复函》的批准，由中国铁路机车车辆工业总公司独家发起，将下属全资子公司贵阳车辆厂的主体经营性资产进行整体重组，剥离非经营性资产，设立南方汇通股份有限公司（筹），1999 年 4 月 23 日，根据中国证监会“证监发行字（1999）43 号”文批准，南方汇通股份有限公司（筹）向社会公开发行人民币普通股 7000 万股，并于 1999 年 5 月 11 日正式成立南方汇通股份有限公司。2003 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]65 号文批准，2003 年 6 月 23 日向社会公众股配售人民币普通股 2100 万股，变更后注册资本及股本均为人民币贰亿壹仟壹佰万元整。2004 年经公司股东大会批准资本公积转增股本人民币贰亿壹仟壹佰万元整，变更后注册资本及股本为人民币肆亿贰仟贰佰万元整。企业法人营业执照注册号为 5200001205272（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%。2009 年 6 月 26 日，有限售条件的流通股全部解除限售，可上市流通。

1、本公司注册资本 422,000,000.00 元。

2、本公司所属行业为制造行业

3、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、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、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。

5、本公司母公司是：中国南车集团公司。

（二）公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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，确认为商誉；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），

其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、 外币业务核算方法

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表

折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。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：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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：

①终止确认部分的账面价值；

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

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资

产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将合并范围之外的应收账款余额大于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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
按账龄分析法分类的应收款项	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，主要根据账龄进行信用风险分类，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。
合并范围内公司的应收款项	应收款不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1—账龄组合	账龄分析法
组合2—合并范围内子公司	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3	3
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3—4年	30	30

4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其确已发生减值的单项非重大应收款项，按个别认定法计提坏账准备并计入当期损益。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工、消耗性生物资产等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货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，存货发出时按加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

企业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以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资的计量

(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企业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中，合并方以支付现金、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。为进行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。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

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。

但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有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，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值

以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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
电子设备	5	3	19.40
运输工具	5	3	19.40

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、 在建工程的核算方法

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、 借款费用的核算方法

（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时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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，能证明其有用性；
- 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。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

C、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

按5—20年进行摊销。

19、附回购条件的资产转让的核算方法

本公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债的确认标准和计量方法

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、 股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（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。

22、 收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作测量已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23、政府补助的确认和计量

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- 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。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更

27、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

（2）未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

（三）税项

1、增值税销项税率为分别为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

2、营业税税率为营业收入的 3%、5%。

3、城市维护建设费为应纳流转税额的 1%、5%。

4、教育费附加为应纳流转税额的 2%、3%。

5、企业所得税为应纳税所得额的 15%、25%。

说明：税收优惠及批文

1、增值税

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、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 2011 年复审通过，授予高新技术企业证书（GF201152000024），有效期 3 年。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。

（2）本公司的三级子公司贵阳时代沃顿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 2011 年再次复审通过，授予高新技术企业证书（编号 GF201152000031），有效期 3 年，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。

（3）本公司的子公司贵州大自然科技有限公司于 2011 年 7 月 5 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201152000010，有效期 3 年；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。

（4）本公司的子公司北京沃顿科技有限公司于 2010 年 12 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201011001021，有效期 3 年。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。

（5）本公司的子公司贵州汇通申发钢结构有限公司于 2012 年 12 月 25 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR2012520015，有效期 3 年。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。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
贵州汇通申发钢结构有限公司	有限公司	贵阳	生产企业	4,000.00	钢结构工程设计施工、铁路配件加工	2,040.00		51.00	51.00	是	4,585.76	
北京时代沃顿科技有限公司	有限公司	北京	生产企业	2,600.00	生产销售复合反渗透膜、纳滤膜	1,092.00		42.00	42.00	是	13,330.10	
贵州大自然科技有限公司	有限公司	贵阳	生产企业	3,000.00	植物纤维材料的研制、生产、销售	1,530.00		51.00	51.00	是	2,881.37	
贵州南方汇通物流贸易有限公司	有限公司	贵阳	其他	560.00	道路货物运输	560.00		100.00	100.00	是		
青岛汇亿通铸造有限公司	有限公司	青岛	生产企业	2,000.00	铁路货车配件的生产、销售	1,020.00		51.00	51.00	是	834.25	

(2) 通过设立或投资等方式取得的三级公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
贵阳时代沃顿科技有限公司	有限公司	贵阳	生产企业	1,000.00	生产销售复合反渗透膜、纳滤膜	1,000.00		42.80%		是	247.87	
贵州大自然棕榈有限公司	有限公司	贵阳	生产企业	1,00.00	造林苗、经济林苗、食品科研及开发	1,00.00		51.00%		是		
贵州申发久长科技有限公司	有限公司	贵阳	生产企业	1,00.00	钢结构工程设计施工、铁路配件加工	1,00.00		51.00%		是		

2、合并范围发生变更的说明

截至2013年6月末，合并范围较年初新增一家三级控股子公司，即于2013年2月成立的青岛汇亿通铸造有限公司，主要经营铁路货车配件的生产、销售，注册资本2000万元，南方汇通股份有限公司为其控股股东。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青岛汇亿通铸造有限公司	17,025,534.87	-2,974,465.13

五、合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2013 年 06 月 30 日账面余额，期初余额指 2012 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB			25,360.36
	小计	—	—	25,360.36
银行存款	RMB			236,729,044.99
	USD	2,203,962.31	6.1787	13,617,621.93
	小计	—	—	250,346,666.92
其他货币资金	RMB			1,692,201.95
	USD	10.33	6.1787	63.83
	小计	—	—	1,692,265.78
合 计				252,064,293.06
项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB			335.61
	小计	—	—	335.61
银行存款	RMB			325,631,441.51
	USD	504,994.59	6.2855	3,174,143.50

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
其他货币资金	小计	—	—	328,805,585.01
	RMB			1,076,466.68
	USD	10.33	6.2855	64.93
	小计	—	—	1,076,531.61
合 计				329,882,452.23

其中受限制的货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	737,751.54	64.93
保函保证金	953,999.62	1,074,137.90
由于长期未使用发生而被冻结的 货币资金	15.93	15.93
合 计	1,691,767.09	1,074,218.76

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,119,756.86	15,528,464.38
商业承兑汇票		
合 计	6,119,756.86	15,528,464.38

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
贵州贵铁物流有限公司	2013-03-01	2013-09-01	19,761,448.61	
中国铁路物资成都有限公司	2013-05-20	2013-11-20	18,000,000.00	
贵州中铁物资有限公司	2013-01-16	2013-07-16	10,911,052.25	
贵州贵铁物流有限公司	2013-06-07	2013-12-07	6,875,935.33	

贵州贵铁物流有限公司	2013-05-24	2013-11-24	6,000,000.00	
------------	------------	------------	--------------	--

(3) 应收票据期末余额较期初余额减少9,408,707.52元，减少比例为60.59%，主要原因系本年销售收入的减少以及期初应收票据在本年背书转让。

(4) 应收票据关联方情况：见附注（六）、7

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	80,912,133.00	25.19	2,508,979.99	3.10
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	240,294,031.97	74.81	10,962,929.94	4.56
组合小计	240,294,031.97	74.81	10,962,929.94	4.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	321,206,164.97	100.00	13,471,909.93	4.19

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	141,754,595.00	50.56	4,252,637.85	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	138,305,781.53	49.34	8,178,636.99	5.91
组合小计	138,305,781.53	49.34	8,178,636.99	5.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	274,764.30	0.10	274,764.30	100.00
合 计	280,335,140.83	100.00	12,706,039.14	4.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	219,720,876.63	91.44	6,591,626.29
1年至2年（含2年）	11,529,528.83	4.80	576,476.46
2年至3年（含3年）	4,084,900.93	1.70	408,490.09
3年至4年（含4年）	2,178,250.72	0.91	653,475.24
4年至5年（含5年）	238,065.00	0.10	190,452.00
5年以上	2,542,409.86	1.06	2,542,409.86
合 计	240,294,031.97	100.00	10,962,929.94

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	116,538,029.04	84.26	3,496,140.88
1年至2年（含2年）	11,911,411.89	8.61	595,570.60
2年至3年（含3年）	4,144,747.20	3.00	414,474.72
3年至4年（含4年）	2,131,223.00	1.54	639,366.90
4年至5年（含5年）	2,736,432.56	1.98	2,189,146.05
5年以上	843,937.84	0.61	843,937.84
合 计	138,305,781.53	100.00	8,178,636.99

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国铁路总公司	43,844,838.00	1,315,345.14	3.00%	金额重大
中铁集装箱运输有限责任公司	7,412,785.00	222,383.55	3.00%	金额重大
中国特货运输有限责任公司	29,654,510.00	971,251.30	3.28%	金额重大
合 计	80,912,133.00	2,508,979.99	3.10%	

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的 比例(%)
贵州中铁物资有限公司	非关联方	55,730,660.99	1 年以内	17.35
中国铁路总公司	非关联方	43,844,838.00	1 年以内	13.65
中国特货运输有限责任公司	非关联方	29,654,510.00	2 年以内	9.23
中铁电化局二公司六段贵阳项目部	非关联方	19,000,000.00	1 年以内	5.92
武汉华电工程装备有限公司	非关联方	13,927,946.00	1 年以内	4.34
合计	—	162,157,954.99	—	50.49

(5) 应收账款期末余额较期初余额增加 40,871,024.14 元，增加比例为 14.58%，主要原因系本年度销售收入增加及客户回款缓慢所致。

(6) 应收关联方账款情况：见附注（六）、7

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	30,799,576.14	100.00	1,899,660.36	6.17
组合小计	30,799,576.14	100.00	1,899,660.36	6.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款				
合 计	30,799,576.14	100.00	1,899,660.36	6.17

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,344,092.97	81.75	394,771.78	4.73
组合小计	8,344,092.97	81.75	394,771.78	4.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,862,327.16	18.25	1,791,972.16	96.22
合 计	10,206,420.13	100.00	2,186,743.94	21.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	27,633,543.46	89.72	301,006.28
1年至2年（含2年）	1,020,552.82	3.31	51,027.65
2年至3年（含3年）	563,732.70	1.83	56,373.27
3年至4年（含4年）	114,160.00	0.37	34,248.00
4年至5年（含5年）	52,910.00	0.17	42,328.00
5年以上	1,414,677.16	4.59	1,414,677.16
合 计	30,799,576.14	100.00	1,899,660.36

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	6,571,583.78	78.76	197,147.51
1年至2年（含2年）	1,274,073.13	15.27	63,703.66
2年至3年（含3年）	387,926.06	4.65	38,792.61

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年至4年（含4年）	12,760.00	0.15	3,828.00
4年至5年（含5年）	32,250.00	0.39	25,800.00
5年以上	65,500.00	0.78	65,500.00
合 计	8,344,092.97	100.00	394,771.78

（2）期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例(%)
北京南车时代机车车辆机械有限公司	关联方	17,600,000.00	1 年以内	57.14
上海晟臣国际物流有限公司	非关联方	1,598,035.63	1 年以内	5.19
贵州有色地质工程勘察公司	非关联方	765,400.00	1 年以内	2.49
上海红星美凯龙品牌管理有限公司北京	非关联方	690,000.00	1 年以内	2.24
京中铁泰格技术开发有限公司	非关联方	448,000.00	1 年以内	1.45
合计	--	21,101,435.63	--	68.51

（4）其他应收款期末余额较期初余额增加20,593,156.01元，增加比例为201.77%，主要原因系控股子公司北京沃顿公司因处置资产而增加的应收固定资产清理款1760万元。

（6）应收关联方款项：见附注（六）、7

5. 预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内（含1年）	117,177,331.61	94.38	127,564,533.41	97.36

1年至2年（含2年）	6,422,641.98	5.17	2,580,651.29	1.97
2年至3年（含3年）	148,412.00	0.12	410,832.00	0.31
3年以上	404,198.00	0.33	467,585.60	0.36
合计	124,152,583.59	100.00	131,023,602.30	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
修文县土地开发中心	非关联方	27,515,575.00	1 年以内	未签协议
贵州发展建设工程有限公司	非关联方	15,117,488.00	1 年以内	未收货
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	非关联方	6,983,865.00	1 年以内	未结算
朱正相	非关联方	5,192,500.00	1 年以内	未结算
修文县工业园建设开发办公室	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	未签协议
合计	--	59,809,428.00	--	--

（3）期末预付款项中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

（4）预付款项期末余额较期初余额减少6,871,018.71元，减少比例为5.24%，主要原因系公司上半年新造车招标未启动，原材料及新造车配件采购较少。

6. 存货

（1）存货按分类列示

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,271,702.44	8,139,766.01	168,131,936.43	145,263,801.88	8,290,769.39	136,973,032.49
在产品	99,936,450.02		99,936,450.02	123,399,990.47		123,399,990.47
库存商品	49,591,582.23	5,346,300.51	44,245,281.72	46,569,813.59	5,820,192.97	40,749,620.62
周转材料	1,472,481.62		1,472,481.62	1,253,285.30		1,253,285.30
发出商品	9,091,018.51		9,091,018.51	4,428,471.35		4,428,471.35
工程施工	92,303.62		92,303.62			
委托加工	3,511,463.84		3,511,463.84	3,595,245.47		3,595,245.47
合计	339,967,002.28	13,486,066.52	326,480,935.76	324,510,608.06	14,110,962.36	310,399,645.70

（2）存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	合并范围化	
原材料	8,290,769.39			151,003.38		8,139,766.01
在产品						
库存商品	5,820,192.97			473,892.46		5,346,300.51
合 计	14,110,962.36			624,895.84		13,486,066.52

说明：本期存货跌价准备的转回主要为生产领用及出售。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税		5,761,568.68
合 计		5,761,568.68

8. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 可供出售债券		
2. 可供出售权益工具	167,331,921.12	182,852,046.00
合 计	167,331,921.12	182,852,046.00

说明：可供出售权益工具为持有的海通证券股票。

9. 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	有限公司	贵阳	吕和银	停止经营	85,582.82万元	36.40	36.40

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
贵州南方汇通世华微					

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
硬盘有限公司					

注：贵州南方汇通世华微硬盘有限公司已于 2006 年停止经营，资不抵债，本公司对其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。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资										
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	293,429,883.70	26,243,196.69		26,243,196.69	36.40	36.40		26,243,196.69		
二、成本法核算的长期股权投资										
贵州迅达电器有限公司	2,990,517.34	2,990,517.34		2,990,517.34	60.00	60.00		2,990,517.34		
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	2,500,000.00	11,240,125.50		11,240,125.50	18.47	18.47				
贵州科创新材料生产力促进中心	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	10.00				
南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	4,574,698.80		4,574,698.80	2.45	2.45		4,574,698.80		
合计	303,595,099.84	45,148,538.33		45,148,538.33				33,808,412.83		

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	113,069,182.22	390,000.00		113,459,182.22
1. 房屋、建筑物	113,069,182.22	390,000.00		113,459,182.22
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	27,482,455.69	2,833,451.86		30,315,907.55
1. 房屋、建筑物	27,482,455.69	2,833,451.86		30,315,907.55
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面价值合计	85,586,726.53	-2,443,451.86		83,143,274.67
1. 房屋、建筑物	85,586,726.53	-2,443,451.86		83,143,274.67
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面净值合计	85,586,726.53	-2,443,451.86		83,143,274.67
1. 房屋、建筑物	85,586,726.53	-2,443,451.86		83,143,274.67
2. 土地使用权				

说明：本期折旧和摊销额2,833,451.86元。

本期投资性房地产的增加为企业根据持有意图及现时状况，从在建工程转入。本公司账面反映的投资性房地产原值78,345,122.13元尚未办理产权证。

12. 固定资产

(1) 固定资产明细

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	857,768,459.42	27,784,563.31	34,967,810.94	850,585,211.79
其中：房屋、建筑物	409,329,091.60	646,618.65	26,689,997.02	383,285,713.23
机器设备	416,501,095.54	21,926,263.56	7,185,975.56	431,241,383.54
运输工具	10,075,017.74	2,084,712.73	713,725.56	11,446,004.91
电子设备及其他	21,863,254.54	3,126,968.37	378,112.80	24,612,110.11

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	384,939,037.32		30,579,390.32	11,031,304.83	404,487,122.81
其中：房屋、建筑物	155,760,616.61		11,550,369.64	4,717,895.92	162,593,090.33
机器设备	210,939,693.62		16,536,175.39	5,687,150.80	221,788,718.21
运输工具	6,871,465.11		487,906.08	313,604.78	7,045,766.41
电子设备及其他	11,367,261.98		2,004,939.21	312,653.33	13,059,547.86
三、固定资产账面价值合计	472,829,422.10				446,098,088.98
其中：房屋、建筑物	253,568,474.99				220,692,622.90
机器设备	205,561,401.92				209,452,665.33
运输工具	3,203,552.63				4,400,238.50
电子设备及其他	10,495,992.56				11,552,562.25
四、固定资产账面减值准备累计金额合计	9,073,604.87			8,863,496.48	210,108.39
其中：房屋、建筑物	8,945,768.26			8,860,205.20	85,563.06
机器设备	127,836.61			3,291.28	124,545.33
运输工具					
电子设备及其他					445,887,980.59
五、固定资产账面净值合计	463,755,817.23				
其中：房屋、建筑物	244,622,706.73				220,607,059.84
机器设备	205,433,565.31				209,328,120.00
运输工具	3,203,552.63				4,400,238.50
电子设备及其他	10,495,992.56				11,552,562.25

说明：本期折旧额 30,579,390.32 元。

本期固定资产增加 27,784,563.31 元，主要系在建工程完工转入及新购入资产，在建工程转入金额 12,336,981.61 元。本期固定资产减少系主要北京沃顿公司出售北京地区厂房及办公楼等固定资产造成固定资产的减少以及部分固定资产报废、毁损。

本期已提足折旧继续使用的固定资产原值 121,194,332.73 元，累计折旧 116,242,116.32 元，减值准备

118,504.35 元，净额 4,833,712.06 元。

(2) 经营租赁租出固定资产

租出资产类别	账面价值
房屋及建筑物	20,679,540.31
机器设备	14,580,043.67
运输工具	
电子设备及其他设备	
合 计	35,259,583.98

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值
南方汇通股份有限公司厂房及办公楼	126,103,533.55
合 计	126,103,533.55

13. 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
海水检测台	136,854.08		136,854.08			
科技园营业房	1,108,168.96		1,108,168.96	929,121.00		929,121.00
屋						
交车线增加试	196,581.20		196,581.20			
风终端						
研钩作业生产	324,786.33		324,786.33			
线						
普通单级压缩	1,025,641.04		1,025,641.04			
螺杆机						
新建厂房及动	180,000.00		180,000.00			
能配置						
中梁组焊生产	5,888,889.16		5,888,889.16			
线						
侧墙生产线	3,965,812.00		3,965,812.00			

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
C、D 栋厂房装	90,238.45		90,238.45			
修及动能改造						
自动切拔头	231,439.53		231,439.53			
端盖焊接机	90,170.89		90,170.89			
自动卷膜机	238,106.52		238,106.52			
包装线	90,198.80		90,198.80			
刮膜水箱加工	67,356.25		67,356.25			
刮膜刮刀加工	860.76		860.76			
覆膜生产线改	68,247.21		68,247.21			
造						
PS 配料输送	2,915.64		2,915.64			
六号覆膜线	31,015.55		31,015.55			
沙文 I 期建设	3,133,060.00		3,133,060.00			
桥式起重机	1,423,931.60		1,423,931.60			
10T 桥式起重机	610,256.40		610,256.40			
20T 电动双梁起	1,487,179.48		1,487,179.48			
重机						
30T 电动双梁起	884,615.38		884,615.38			
重机						
桥式门吊起重	549,059.83		549,059.83			
机						
侧开门组焊生	769,230.77		769,230.77			
产线						
下侧门组焊生	632,478.60		632,478.60			
产线						
端墙生产线搬	2,145,299.14		2,145,299.14			
迁改造						
车轴车床	991,453.00		991,453.00			

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
轮对组装自动化单元	4,273,504.25		4,273,504.25			
桥式起重机	705,128.21		705,128.21			
桥式门吊起重机	1,267,239.34		1,267,239.34			
厂房维护生产线	1,296,892.24		1,296,892.24			
蓄电池电平车	61,538.46		61,538.46			
新增 750 公斤空气锤	164,984.44		164,984.44			
零星项目	60,683.76		60,683.76			
箱式气氛炉	23,931.63		23,931.63			
轴承压装机	243,589.74		243,589.74			
轴端螺栓智能扳机	222,222.22		222,222.22			
成型磨床	6,144,969.58		6,144,969.58			
交叉杆螺栓智能扳机	149,572.65		149,572.65			
转向架正位检测台	217,948.72		217,948.72			
心盘螺栓智能扳机	243,589.74		243,589.74			
压吨机	162,393.16		162,393.16			
更新新造敞车侧柱六孔钻	661,201.55		661,201.55			

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
车轴荧光磁粉探伤机（带暗室）	478,632.48		478,632.48			
建设沙文产业基地	435,656.00		435,656.00	276,546.00		276,546.00
锯床	40,598.29		40,598.29	40,598.29		40,598.29
轮对手工超声波探伤机				188,034.18		188,034.18
成型磨床				1,855,692.84		1,855,692.84
熔铸炉生产线				398,706.92		398,706.92
数据采集器				6,179.49		6,179.49
新增拉铆钉机				3,931.62		3,931.62
制氮机组				90,598.29		90,598.29
新增 750 公斤空气锤				164,984.44		164,984.44
废水处理系统	474,135.73		474,135.73	474,135.73		474,135.73
需安装固定资产				8,224,302.48		8,224,302.48

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
久长基地工程	45,817,926.45		45,817,926.45	43,797,420.45		43,797,420.45
空压机	82,905.98		82,905.98			
数控立式车床 (精车)	2,264,957.27		2,264,957.27			
机械手	611,623.95		611,623.95			
传送线	2,982,906.00		2,982,906.00			
新增机械手进 行转向架落成 及新建休息室	1,068,376.09		1,068,376.09			
热处理厂房新 增 5T 天车	187,179.49		187,179.49			
铜铝项目-纯水 机	35,042.74		35,042.74			
铜铝项目-折弯 打孔机	42,307.69		42,307.69			
铜铝项目-光谱 仪	331,623.90		331,623.90			
视频会议系统 终端升级	12,820.51		12,820.51			
新建厂房	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	100,129,928.83		100,129,928.83	56,450,251.73		56,450,251.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少 额	期末余额	本期利息资 本化率(%)	工程进度	资金来源
新建厂房	5,380,000.00		3,000,000.00			3,000,000.00			自筹
端墙生产线搬迁改造	2,400,000.00		2,145,299.14			2,145,299.14			自筹
传送线	3,020,000.00		2,982,906.00			2,982,906.00			
沙文 I 期建设	300,000,000.00		3,133,060.00			3,133,060.00			自筹
数控立式车床（精车）	3,000,000.00		2,264,957.27			2,264,957.27			自筹
轮对组装自动化单元	4,000,000.00		4,273,504.25			4,273,504.25			自筹
侧墙生产线	5,600,000.00		3,965,812.00			3,965,812.00			自筹
中梁组焊生产线	6,150,000.00		5,888,889.16			5,888,889.16			自筹
久长基地工程	130,000,000.00	43,797,420.45	2,020,506.00			45,817,926.45			自筹
科技园营业房屋	15,000,000.00	929,121.00	179,047.96			1,108,168.96			自筹
成型磨床	7,200,000.00	1,855,692.84	4,289,276.74			6,144,969.58			自筹
厂房维护生产线		1,296,892.24				1,296,892.24			自筹
桥式门吊起重机		1,267,239.34				1,267,239.34			自筹
桥式起重机		705,128.21				705,128.21			自筹
30T 电动双梁起重机		884,615.38				884,615.38			自筹
20T 电动双梁起重机		1,487,179.48				1,487,179.48			自筹
10T 桥式起重机		610,256.40				610,256.40			自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少 额	期末余额	本期利息资 本化率(%)	工程进度	资金来源
桥式起重机		1,423,931.60				1,423,931.60			自筹
合 计	481,750,000.00	54,257,476.94	34,143,258.52			88,400,735.46			

14. 工程物资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	25,222.23	1,921,486.49	1,946,708.72	
合 计	25,222.23	1,921,486.49	1,946,708.72	

15. 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	123,544,241.73	46,982.90		123,591,224.63
(1)软件	4,034,323.93	46,982.90		4,081,306.83
(2)土地使用权	114,009,917.80			114,009,917.80
(3)专利技术	5,500,000.00			5,500,000.00
二、累计摊销额合计	14,803,723.07	1,387,734.79		16,191,457.86
(1)软件	3,081,234.08	178,194.07		3,259,428.15
(2)土地使用权	6,782,488.99	1,149,540.72		7,932,029.71
(3)专利技术	4,940,000.00	60,000.00		5,000,000.00
三、无形资产账面净值合计	108,740,518.66	-1,340,751.89		107,399,766.77
(1)软件	953,089.85	-131,211.17		821,878.68
(2)土地使用权	107,227,428.81	-1,149,540.72		106,077,888.09
(3)专利技术	560,000.00	-60,000.00		500,000.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
(1)软件				
(2)土地使用权				
(3)专利技术				
五、无形资产账面价值合计	108,740,518.66	-1,340,751.89		107,399,766.77
(1)软件	953,089.85	-131,211.17		821,878.68
(2)土地使用权	107,227,428.81	-1,149,540.72		106,077,888.09
(3)专利技术	560,000.00	-60,000.00		500,000.00

说明：本期摊销额 1,387,734.79 元。

16. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
场地租赁费	4,728,719.30		144,232.45		4,584,486.85	
汇通大道	2,124,946.81		92,893.08		2,032,053.73	
经营租入固定资 的改良支出	520,860.59	1,478,078.72	89,426.84		1,909,512.47	
土地租金	279,873.75		67,285.43		212,588.32	
林地流转费		816,650.00	6,805.40		809,844.60	
合 计	7,654,400.45	2,294,728.72	400,643.20		9,548,485.97	

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,381,963.51	4,381,963.51
递延收益	5,868,270.16	5,868,270.16
小 计	10,250,233.67	10,250,233.67
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	21,244,238.58	23,572,257.31
小 计	21,244,238.58	23,572,257.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	33,808,412.83	42,672,673.03
未确认的投资损失	267,186,687.01	267,186,687.01
合 计	300,995,099.84	309,859,360.04

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
----	----

项目	金额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产计算的递延所得税负债	141,628,257.23
小计	141,628,257.23
可抵扣差异项目	
应收帐款坏账准备	13,471,909.93
其他应收款坏账准备	1,899,660.36
存货跌价准备	13,486,066.52
固定资产减值准备	210,108.39
长期投资减值准备	33,808,412.83
递延收益	49,477,888.45
未确认的投资损失	267,186,687.01
小计	379,540,733.49

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

1、递延所得税负债为可供出售金融资产的公允价值变动而计算，可供出售金融资产的购入成本为 25,703,663.89 元，2013 年 06 月 30 日的公允价值为 167,331,921.12 元。

2、税率为 15%。

18. 资产减值准备

项目	期初余额	本年 计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他	
一、坏账准备	14,892,783.08	765,870.79	287,083.58			15,371,570.29
其中：1. 应收 账款坏账准备	12,706,039.14	765,870.79				13,471,909.93
2. 其他应收账 款坏账准备	2,186,743.94		287,083.58			1,899,660.36
二、存货跌价准 备	14,110,962.36			624,895.84		13,486,066.52
三、长期股权投 资减值准备	33,808,412.83					33,808,412.83

项目	期初余额	本年 计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他	
四、固定资产减值准备	9,073,604.87			8,863,496.48		210,108.39
合计	71,885,763.14	765,870.79	287,083.58	9,488,392.32		62,876,158.03

19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴纳的所得税		183,154.92
合计		183,154.92

20. 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	100,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、2012 年 11 月 30 日本公司的二级子公司贵州汇通申发钢结构有限公司与招商银行股份有限公司贵阳分行签订编号为 2012 年营字第 1012200188 号流动资金借款合同，借款金额为 3000 万元，借款期限自 2012 年 11 月 27 至 2013 年 11 月 26 止；本借款由南方汇通股份有限公司提供担保；2013 年 3 月 28 日与招商银行股份有限公司贵阳分行签订编号为 2013 年营字第 1013200100 号流动资金借款合同，借款金额 1000 万元，借款期限为 2013 年 3 月 28 日至 2014 年 3 月 27 日，为浮动利率，以中国人民银行相公布的 6 个月至 1 年贷款基准利率基础上上浮 5%，此借款为抵押借款。

2、2013 年 4 月 1 日本公司向中国南车集团公司借款 5000 万元，借款期限自 2013 年 4 月 1 日至 2013 年 10 月 1 日，借款期限为 6 个月，借款利率为 5.04%。

3、2013 年 6 月 8 日本公司的二级子公司贵州大自然科技有限公司向中国工商银行贵阳乌当支行借款 1,000 万元，借款日期自 2013 年 6 月 8 日至 2013 年 12 月 8 日，借款期限 6 个月，借款利率为 5.88%。本借款由南方汇通股份有限公司提供担保。

21. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
-----	------	------	--------------

银行承兑汇票	98,818,483.02	165,515,379.62	
商业承兑汇票			
合 计	98,818,483.02	165,515,379.62	

(1) 应付票据期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付票据期末余额较期初余额减少66,696,896.6元，减少比例40.30%，主要原因系上半年新造车招标尚未启动，与新造车相关的原材料及配件采购较少。

(3) 应付票据关联方情况：见附注（六）、7

22. 应付账款

(1) 应付账款按账龄分类列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	347,366,115.40	376,620,115.98
1 至 2 年	33,164,990.55	35,455,538.91
2 至 3 年	1,729,868.99	905,980.85
3 年以上	12,523,573.47	14,956,714.75
合 计	394,784,548.41	427,938,350.49

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中欠关联方情况：见附注（六）、7

23. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,394,385.24	19,513,241.01
1 至 2 年	230,804.59	557,266.60
2 至 3 年	1,140.10	202,792.31
3 年以上	1,450,263.73	1,443,063.10
合 计	52,076,593.66	21,716,363.02

(1) 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中无预收关联方款项。

(3) 期末余额中无账龄超过1年的大额预收款项。

(4) 预收账款期末余额较期初余额增加30,360,230.64元，增加比例为139.80%，增加的原因主要是预收巴新铁路有限责任公司新造车预收款21,040,000元。

24. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本年支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		66,272,564.11	66,272,564.11	
二、职工福利费		3,679,630.75	3,105,426.90	574,203.85
三、社会保险费	29,282,566.86	25,642,461.78	20,003,563.02	34,921,465.62
其中：1. 医疗保险费	5,640,693.55	4,967,021.24	5,014,779.21	5,592,935.58
2. 基本养老保险费	13,673,967.05	13,052,494.06	12,531,646.94	14,194,814.17
3. 年金缴费	8,899,786.99	5,083,613.29		13,983,400.28
4. 失业保险费	646,794.77	1,245,234.79	1,233,622.40	658,407.16
5. 工伤保险费	280,885.00	822,582.22	775,526.17	327,941.05
6. 生育保险费	140,439.50	471,516.18	447,988.30	163,967.38
四、住房公积金	1,846,450.46	6,568,118.97	6,695,447.97	1,719,121.46
五、工会经费和职工教育经费	1,449,824.84	2,804,752.67	3,976,768.93	277,808.58
合计	32,578,842.16	104,967,528.28	100,053,770.93	37,492,599.51

25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	-29,530,064.55	2,564,271.96
2. 营业税	96,425.89	1,321,823.99
3. 企业所得税	-3,829,378.47	2,244,392.28
4. 个人所得税	81,864.67	456,883.32
5. 城市维护建设税	156,978.67	212,072.69
6. 教育费附加	442,921.88	242,850.07
7. 价格调节基金	61,215.87	79,405.90
8. 印花税	1,110.87	95,543.30
合计	-32,518,925.17	7,217,243.51

26. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	28,409.15	116,083.34
合计	28,409.15	116,083.34

27. 其他应付款

(1) 按账龄分类

项 目	期末余额	期初账面余额
1 年以内	20,863,988.90	15,019,807.56
1 至 2 年	3,340,977.37	12,283,879.65
2 至 3 年	1,883,689.64	1,975,398.59
3 年以上	4,740,645.62	4,976,316.66
合 计	30,829,301.53	34,255,402.46

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国南车集团公司	0	5,500.00
合 计	0	5,500.00

账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项 目	金 额	未偿还原因
贵州汇新科技发展有限公司	3,673,979.06	尚未结清
贵阳车辆厂社保中心	1,553,055.47	尚未结清
贵阳黔兴经济发展有限公司	728,439.63	尚未结清
贵州家和房地产开发有限公司	650,000.00	尚未结清
贵州环美绿化有限责任公司	511,780.00	尚未结清

金额较大的其他应付款详细情况

项 目	金 额	性质或内容
贵州汇新科技发展有限公司	3,673,979.06	往来款
中国铁路总公司	2,263,000.00	报废车款
贵阳车辆厂社保中心	1,553,055.47	往来款
梁荣	1,453,669.21	运费
贵阳黔兴经济发展有限公司	728,439.63	往来款

28. 专项应付款

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	性质或内容
-----	------	------	------	------	-------

城轨车辆关键材料及 制造工艺产业化攻关	675,071.80		675,071.80		
合 计	675,071.80		675,071.80		

说明：2010年收贵阳市科学技术局拨款800,000.00元，拨款文号：筑工科[2009]4号提高高速列车弹簧疲劳寿命的关键技术研发专项拨款，本年将此款项购建的固定资产322,839.80元转入资本公积。

29. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
重点产业振兴和技术改造	4,331,546.89	5,978,100.00
植物纤维及制品生产线建设项目和轨道交通高强度铝 合金配件生产线建设项目	9,202,400.00	9,202,400.00
复合反渗透膜及膜组件生产线	3,000,000.00	3,000,000.00
高性能反渗透膜材料规模化制备技术(863计划)	5,546,341.56	3,822,901.09
高性能海水淡化复合反渗透膜关键材料及元件开发	2,650,000.00	2,650,000.00
科技型中小企业创新基金	980,000.00	980,000.00
复合反渗透膜及膜组件生产线建设项目	13,488,400.00	13,488,400.00
海水反渗透膜耐污染性及能耗检测技术研究	320,000.00	
抗污染复合反渗透膜及组件产业化项目	4,700,000.00	
高通量水处理膜生产线建设	5,000,000.00	
纳滤膜制备技术研究	259,200.00	
合 计	49,477,888.45	39,121,801.09

30. 股本

单位：股

项 目	期初数		本报告期变动增减(+,-)					期末数	
	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									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	422,000,000.00	100%						422,000,000.00	100%

项 目	期初数		本报告期变动增减(+,-)					期末数	
	数量	比例	发 行新 股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例
2、境内上市的外资 股									
三、股份总数	422,000,000.00	100%						422,000,000.00	100%

31. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	354,434,106.99			354,434,106.99
其他资本公积	164,717,645.82	2,650,858.53	15,520,124.88	151,848,379.47
其中：				
①权益法核算的长期股权投资，被 投资单位除净损益以外所有者权益 的其他变动	6,298,582.16			6,298,582.16
②可供出售金融资产公允价值变动	157,148,382.11		15,520,124.88	141,628,257.23
③与计入所有者权益项目相关的所 得税影响	-23,572,257.31	2,328,018.73		-21,244,238.58
④原制度转入资本公积	20,857,490.06			20,857,490.06
⑤其他	3,985,448.8	322,839.80		4,308,288.6
合 计	519,151,752.81	2,650,858.53	15,520,124.88	506,282,486.46

说明：1、上表中“⑤其他”是指 2010 年收贵阳市科学技术局拨款 800,000.00 元，拨款文号：筑工科[2009]4 号提高高速列车弹簧疲劳寿命的关键技术研发专项拨款，本年将此款本年将此款项购建的固定资产 322,839.80 元转入资本公积。

2、本公司期末持有海通证券股份有限公司流通股为 17,839,224 股，期末按公允价值计量。本期公允价值变动计入资本公积，相应的所得税影响额亦一并调整。

32. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	39,146,850.52			39,146,850.52
任意盈余公积	19,573,425.26			19,573,425.26

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	58,720,275.78			58,720,275.78

33. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	155,468.17	-
加：年初未分配利润调整数		-
调整后年初未分配利润	155,468.17	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	21,738,601.19	-
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	21,894,069.36	

34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	713,972,811.96	1,066,446,714.17
其他业务收入	197,433,116.06	113,535,259.18
营业成本	726,448,895.46	945,946,472.73

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	713,972,811.96	534,879,030.46	1,066,446,714.17	843,719,242.63

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新造货车	48,358,974.36	41,542,827.78	418,410,256.34	349,992,021.55
厂修货车	262,609,930.37	201,159,360.25	273,536,206.85	231,123,564.47
货车配件	104,961,320.36	104,800,852.15	115,143,072.68	109,594,067.26
棕纤维产品	105,991,273.27	72,501,392.01	88,486,746.67	58,614,631.95
钢结构产品	30,454,953.86	27,107,379.13	29,271,473.07	9,961,305.85

复合反渗透膜	160,283,171.69	87,379,050.67	141,598,958.56	84,433,651.55
物流业务	1,313,188.05	388,168.47		
合计	713,972,811.96	534,879,030.46	1,066,446,714.17	843,719,242.63

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	294,529.92	251,292.31	143,589.75	
贵阳地区	713,678,282.04	534,627,738.15	1,066,303,124.42	843,719,242.63
合计	713,972,811.96	534,879,030.46	1,066,446,714.17	843,719,242.63

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国铁路总公司	303,704,413.36	33.32
贵州中铁物资有限公司	101,815,642.02	14.26
北京普瑞特水处理技术开发有限公司	34,996,192.25	4.90
嘉汇通国际投资有限公司	27,905,653.14	3.91
贵州贵铁物流有限公司	25,836,414.41	3.62
合计	494,258,315.18	60.01

35. 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	846,439.29	900,377.16	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	967,848.12	372,037.18	应纳流转税 1%、5%
教育费附加	754,466.33	501,986.80	应纳流转税 3%
地方教育附加	498,122.04	334,478.87	应纳流转税 2%
价调基金	158,198.81	315,890.30	
合 计	3,225,074.59	2,424,770.31	

36. 销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
运输费	16,128,671.92	17,186,222.62
广告费	3,728,231.06	4,565,761.19
人工费用	2,534,678.69	2,287,607.39

项目	本年发生额	上期发生额
修理费	2,287,532.00	1,915,625.28
产品宣传费	1,456,677.35	218,043.15
展览费	961,065.88	1,290,969.31
招（议）标费	823,435.80	952,607.20
租赁费	797,454.67	1,252,553.04
差旅费	889,014.89	859,077.56
折旧费	27,249.92	43,667.00
其他费用	2,989,879.28	2,425,148.58
合 计	32,623,891.46	32,997,282.32

37. 管理费用

项目	本年发生额	上期发生额
人工费用	30,263,942.19	35,676,610.80
修理费	14,714,826.07	29,976,718.28
技术开发费	25,281,467.22	15,116,020.88
折旧费用	6,205,844.31	5,923,609.68
劳动保护费	1,042,888.29	1,346,830.61
运输费	1,106,430.67	1,516,368.90
税金	2,544,117.96	1,356,260.14
差旅费	1,603,889.10	1,978,674.23
水电费	1,682,160.95	2,202,292.48
摊销费用	1,788,377.99	1,548,623.15
其他费用	14,252,706.62	14,252,955.28
合 计	100,486,651.37	110,894,964.43

38. 财务费用

项目	本年发生额	上期发生额
利息支出	2,124,103.82	2,491,791.26
减：利息收入	783,993.24	1,795,041.90
汇兑损益	1,654,932.64	-28,841.66
其他	208,609.47	180,116.20

项目	本年发生额	上期发生额
合 计	3,203,652.69	848,023.90

39. 投资收益

(1) 投资收益的来源

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益		10,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益		
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）		
4. 持有至到期投资期间取得的投资收益		
5. 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
6. 处置交易性金融资产取得的投资收益		
7. 其它		
合 计		10,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动 的原因
贵州科创新材料有限公司		10,000.00	分配现金股利
合 计		10,000.00	

40. 资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	478,787.21	9,009,766.05
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
合 计	478,787.21	9,009,766.05

41. 营业外收入

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	3,744,328.59	185,000.00	3,744,328.59
其中：固定资产处置利得	3,744,328.59	185,000.00	3,744,328.59

无形资产处置利得			
2. 非货币性资产交换利得			
3. 债务重组利得			
4. 政府补助	7,709,912.64	5,879,500.00	7,709,912.64
5. 无法支付的应付款	124,320.00		124,320.00
6. 其他	117,072.40	20,802.40	117,072.40
合计	11,695,633.63	6,085,302.40	11,695,633.63

政府补助明细

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额	说明
外经贸发展促进资金		360,000.00	贵州省财政厅
技术创新项目奖		360,000.00	乌当区科技局
全市工业经济发展做出贡献奖		10,000.00	贵阳市人民政府
水处理复合反渗透膜产业化技术研究项目款		40,000.00	贵阳市乌当区科学技术局
2011 年度奖励和扶持款		250,000.00	贵阳市商务局
出口贴息		264,900.00	贵州省机电产品进出口办公室
中小企业国际市场开拓资金		331,500.00	贵州省财政厅
知识产权优势企业培育工程款		50,000.00	贵州省知识产权局
2012 年度提速增效企业绩效考评经费	25,000.00		贵阳市工业和信息化委员会
关于落实我区 2012 年度工业经济正滑回升提速增效补助资金	25,000.00		贵阳市乌当区工业和信息化局
海水淡化复合反渗透膜元件开发	180,000.00		贵阳市乌当区科技局
863 项目	2,776,559.53		中华人民共和国科学技术部
重点产业振兴和技术改造	1,646,553.11		贵阳市发改委
多层大跨度空腹网格装备式钢结构件产业化	270,000.00	1,000,000.00	贵阳市科学技术局/贵阳市财政局

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额	说明
贵阳市财政局企业发展资金专户项目资金		200,000.00	贵阳市财政局
收贵阳市财政局企业发展资金		280,000.00	贵阳市财政局
贵阳市科学技术局下拨项目补助款		60,000.00	贵阳市科学技术局
乌当区科技局		180,000.00	乌当区科技局
贵州省财政厅款		50,000.00	贵州省财政厅
白云区工业和信息化局	500,000.00		白云区工业和信息化局
转岗培训补贴	362,400.00	173,100.00	贵州省人力资源和社会保障厅，贵州省财政厅
高技能人才补贴	29,400.00		
工业振兴科技项目摇枕侧架整体芯技术开发	80,000.00	350,000.00	贵阳市科学技术局、贵阳市财政局
铁路货车新造车生产系统扩能改造项目	1,000,000.00		贵州省财政厅、贵州省经济和信息化委员会
提速重载铁路货车摇枕侧架生产线技术改造项目	500,000.00	1,320,000.00	贵阳市经济贸易委员会、贵阳市财政局
机车牵引电机壳体开发项目	315,000.00		
科技型中小企业技术创新基金		300,000.00	
铁路货车钩缓制动检修工艺改造项目		300,000.00	
小 计	7,709,912.64	5,879,500.00	--

42. 营业外支出

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,461,198.26	2,037,574.96	1,461,198.26
其中：固定资产处置损失	1,461,198.26	2,037,574.96	1,461,198.26
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
其他	193,715.24	1,286,973.40	193,715.24
合计	1,654,913.50	3,324,548.36	1,654,913.50

43. 所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,246,322.24	16,379,157.80
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	9,246,322.24	
所得税费用		16,379,157.80

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算净资产收益率、每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.052	0.052
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.0417	0.0417

（1）基本每股收益计算过程

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(4) 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

45. 其他综合收益

项 目	本年 发生额	上期 发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-15,520,124.88	39,603,077.28
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,328,018.73	5,940,461.59
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	- 13,192,106.15	33,662,615.69
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-13,192,106.15	33,662,615.69

46. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的的其他与经营活动有关的现金	
其中:政府补助	19,366,000.00
利息收入	771,104.62
其他往来	3,810,062.06
合计	23,947,166.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的的其他与经营活动有关的现金	
运费	11,472,513.47
修理费	18,960,979.34
办公费及业务费	7,912,213.05
水电费	3,997,340.88
差旅费	4,916,936.56
生产加工费	3,386,320.71
工会经费	1,540,813.73
往来款及备用金	13,659,487.72
其他付现费用	18,078,242.75
合计	83,924,848.21

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
支付的其他与投资活动有关的现金	
其中：本年清算子公司支付营业现金净额	
合计	

47. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,733,373.13	64,252,289.85
加：资产减值准备	478,787.21	9,009,766.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,412,842.18	28,662,906.22
无形资产摊销	1,387,734.79	1,336,828.78
长期待摊费用摊销	400,643.20	211,794.37
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）	-2,283,130.33	1,831,772.56
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本年金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,161,430.07	-378,666.21
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,328,018.73	5,940,461.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,456,394.22	109,155,303.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-216,799,558.00	-186,205,485.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,022,037.26	-134,700,666.95
其他		8,010,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-63,270,253.44	-92,883,695.02
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	250,372,525.97	243,066,569.85
减：现金的期初余额	328,808,233.47	406,502,382.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,435,707.50	-163,435,812.86

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	期初金额
一、现金	250,372,525.97	328,808,233.47
其中：库存现金	25,360.36	335.61
可随时用于支付的银行存款	250,346,650.99	328,805,569.08
可随时用于支付的其他货币资金	514.62	2,328.78
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	本年金额	期初金额
三、期末现金及现金等价物余额	250,372,525.97	328,808,233.47

(六) 关联方关系及其交易

1. 本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国南车集团公司	母公司	国有独资	北京	郑昌泓	国有企业	926,128.20

母公司名称	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	组织机构代码	本企业最终控制方
中国南车集团公司	42.64	42.64	710929922	国务院国有资产监督管理委员会

3. 本公司的子公司有关信息披露

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例 (%)	本企业合计享有的表决权比例 (%)	组织机构代码
北京时代沃顿科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京	蔡志奇	生产企业	2,600.00	42.00	42.00	79854634-3
贵州大自然科技有限公司	控股子公司	有限责任	贵阳	李渝黔	生产企业	3,000.00	51.00	51.00	69752850-9
贵州汇通申发钢结构有限公司	控股子公司	有限责任	贵阳	朱方正	生产企业	4,000.00	51.00	51.00	67072340-0

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例(%)	本企业合计享有的表决权比例(%)	组织机构代码
贵州南方汇通物流贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳	刘宏	服务企业	560.00	100.00	100.00	05907455-7
青岛汇亿通铸造有限公司	控股子公司	有限公司	青岛	敖艳萍	生产企业	2000.00	51.00	51.00	06106458-5

4. 本公司的合营和联营企业有关信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、联营企业							
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	有限公司	贵阳	吕和银	生产企业	10,340万美元	36.40	36.40

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
一、联营企业							
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司						联营	75017637-1

5. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
中国南车股份有限公司	同受中国南车集团控制	710935222
中国南车集团北京二七车辆厂	同受中国南车集团控制	10216978X
中国南车集团成都机车车辆厂	同受中国南车集团控制	201938484
中国南车集团株洲电力机车厂	同受中国南车集团控制	184281803
中国南车集团洛阳机车车辆厂	同受中国南车集团控制	171072439
中国南车集团眉山车辆厂	同受中国南车集团控制	207302612
中国南车集团南京浦镇车辆厂	同受中国南车集团控制	134961990
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	同受中国南车集团控制	13716142X

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
中国南车集团石家庄车辆厂	同受中国南车集团控制	104381549
中国南车集团武汉江岸车辆厂	同受中国南车集团控制	177725939
中国南车集团武昌车辆厂	同受中国南车集团控制	177683687
中国南车集团铜陵车辆厂	同受中国南车集团控制	151104317
中国南车集团株洲车辆厂	同受中国南车集团控制	184281811
南车长江车辆有限公司	同受中国南车集团控制	792416628
南车四方车辆有限公司	同受中国南车集团控制	16357624X
中国南车集团四方机车车辆股份有限公司	同受中国南车集团控制	740365750
南车株洲电力机车有限公司	同受中国南车集团控制	779031096
南车资阳机车有限公司	同受中国南车集团控制	786693055
南车南京浦镇车辆有限公司	同受中国南车集团控制	663764650
南车眉山车辆有限公司	同受中国南车集团控制	662787535
南车二七车辆有限公司	同受中国南车集团控制	663703559
南车洛阳机车有限公司	同受中国南车集团控制	664668740
南车眉山车辆有限公司	同受中国南车集团控制	662787535
南车威墅堰机车有限公司	同受中国南车集团控制	663818217
南车石家庄车辆有限公司	同受中国南车集团控制	663692052
南车投资租赁有限公司	同受中国南车集团控制	710924785
南车成都机车车辆有限公司	同受中国南车集团控制	663026922
南车株洲电力机车研究所有限公司	同受中国南车集团控制	44517525X
南车威墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	同受中国南车集团控制	137168058
南车株洲电机有限公司	同受中国南车集团控制	76071871X
四川制动科技股份有限公司	同受中国南车集团控制	738332861
北京隆长泰工程机械有限公	同受中国南车集团控制	102165260
北京隆轩橡塑有限公司	同受中国南车集团控制	769354991
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	同受中国南车集团控制	763624305
北京南车时代机车车辆机械有限公司	同受中国南车集团控制	10263045X
株洲时代新材料科技股份有限公司	同受中国南车集团控制	712106524
宇宙钢丝绳有限公司	同受中国南车集团控制	622200218

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
北京丰华实机械有限公司	同受中国南车集团控制	600089504
中国南车机车车辆机械有限公司	同受中国南车集团控制	

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
南车投资租赁有限 公司	采购 商品	市价	32,631,861.43	7.29	38,246,702.00	6.00
南车石家庄车辆有 限公司	采购 商品	市价			704,273.50	0.11
南车二七车辆有限 公司	采购 商品	市价	171,562.39	0.04	3,905,837.61	0.61
株洲时代新材料科 技股份有限公司	采购 商品	市价	762,393.16	0.17	1,744,615.38	0.27
南车眉山车辆有限 公司	采购 商品	市价	71,787.61	0.02	2,395,483.18	0.36
四川制动科技股份 有限公司	采购 商品	市价	1,298,468.80	0.29	3,110,824.96	0.49
北京隆长泰工程机 械有限公司	采购 商品	市价	320,000.00	0.07	123,076.92	0.02
北京隆轩橡塑有限 公司	采购 商品	市价	63,589.74	0.01	251,076.92	0.05
青岛四方机车车辆 铸锻有限公司	采购 商品	市价			1,804,615.39	0.28
南车长江车辆有限 公司	采购 商品	市价	852,360.34	0.19		

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
北京南车时代机车 车辆机械有限公司	采购 商品	市价	1,521,914.96	0.34	1,884,650.26	0.30
北京丰华实机械有 限公司	采购 商品	市价	24,837.61	0.01		
南车长江铜陵车辆 有限公司	采购 商品	市价	313,390.00	0.07	6,738,632.00	1.06
宇宙钢丝绳有限公 司	采购商 品	市价			616,614.53	0.10
合计			38,032,166.04	8.50	61,526,402.65	9.64

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交易 金额的比例 （%）	金额	占同类交易 金额的比例 （%）
南车眉山车辆有限 公司	销售 商品	市价	1,080,341.88	0.17	2,357,264.95	0.22
中国南车集团株洲 电力机车有限公司	销售 商品	市价	7,748,538.29	1.22	1,718,276.02	0.16
中国南车石家庄车 辆有限公司	销售 商品	市价	1,273,119.65	0.20	3,000,867.52	0.28
南车戚墅堰机车有 限公司	销售 商品	市价	300,854.70	0.05	126,358.97	0.01
南车二七车辆有限 公司	销售 商品	市价	3,805,897.43	0.60	3,197,435.88	0.30

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南车资阳机车有限公司	销售商品	市价	170,461.53	0.03	97,606.83	0.01
宇宙钢丝绳有限公司	提供劳务	市价			15,851,143.59	13.96
长江公司武汉分部	销售商品	市价	7,541,264.96	1.19	7,038,461.56	0.66
长江公司株洲分公司	销售商品	市价	3,747,008.54	0.59	846,153.85	0.08
北京南车时代机车车辆机械有限公司	销售	市价	17,600,000.00	2.76		
合计			43,267,486.98	6.81	34,233,569.17	15.68

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
南方汇通股份有限公司	贵州汇通申发钢结构有限公司	厂房租赁	2010-01-01	2013-12-31	合同价	229,898.00
南方汇通股份有限公司	贵州大自然科技有限公司	生产厂房及场地	2010-01-01	2013-12-31	合同价	307,007.10
南方汇通股份有限公司	贵州时代沃顿科技有限公司	厂房租赁	2010-01-01	2013-12-31	合同价	416,297.21
南方汇通股份有限公司	贵州时代沃顿科技有限公司	设备租赁	2010-01-01	2013-12-31	合同价	65,331.05

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南方汇通股份有限公司	贵州汇通申发钢结构有限公司	30,000,000.00	2012.11.26	2013.11.14	否
南方汇通股份有限公司	贵州大自然科技有限公司	10,000,000.00	2012.12.06	2013.11.14	否

7. 关联方应收应付款

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南车资阳机车有限公司	433,126.80	12,993.80	550,068.00	16,502.00
	南车株洲电力机车有限公司	6,798,549.8	319,456.49	150,000.00	120,000.00
	南车长江车辆有限公司武汉分部	6,842,480.00	205,274.40	19,200.00	576.00
	南车长江车辆有限公司株洲分公司	2,762,000.00	82,860.00	78,000.00	2,340.00
	南车二七车辆有限公司	3,438,014.00	103,140.42	213,534.00	6,406.00
	南车石家庄车辆有限公司	479,550.00	14,386.50	663,350.00	19,901.00
	南车戚墅堰机车有限公司	1,019,080.00	30,572.40	667,080.00	20,012.00
	南车石家庄车辆有限公司	13,000.00	516.00	2,400.00	96.00
	南车眉山车辆有限公司	42,500.00	1,285.00	1,500.00	45.00
	北京南车时代机车车辆有限公司	17,600,000.00			
其他应收款					
应收票据	南车长江车辆有限公司株洲分公司			300,000.00	
	南车长江车辆有限公司	1,000,000.00			

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计		40,428,300.60	770,485.01	2,645,132.00	185,878.00

上市公司应付关联方款项

项 目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	株洲时代新材料科技股份有限公司		425,636.00
	南车长江车辆有限公司	997,261.60	
	南车投资租赁有限公司	87,072,745.25	65,691,440.25
	南车眉山车辆有限公司	725,026.30	2,705,034.80
	北京隆长泰工程机械有限公司	201,600.00	111,600.00
	北京隆轩橡塑有限公司	74,522.22	204,122.22
	四川制动科技股份有限公司	1,381,109.72	2,498,361.22
	北京南车时代机车车辆机械有限公司	1,107,520.50	156,140.00
	青岛四方机车车辆铸锻有限公司		
	中国南车集团眉山车辆厂	38,024.94	38,024.94
	北京南车时代制动技术有限公司		
	南车长江铜陵车辆有限公司	366,666.30	
	南车石家庄车辆有限公司		
	南车二七车辆有限公司	172,554.24	246.24
	南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	21,600.00	21,600.00
	北京丰华实机械有限公司		340,940.00
应付票据	四川制动科技股份有限公司	2,636,460.00	
	南车投资租赁有限公司	13,000,000.00	10,000,000.00
	株洲时代新材料科技股份有限公司	1,317,636.00	

项 目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	北京南车时代机车车辆机械有限公司	448,980.00	
	南车眉山车辆有限公司	800,000.00	
	中国南车集团公司	50,000,000.00	
合计		160,361,707.07	82,198,645.67

(七) 或有事项

截止2013年06月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(八) 承诺事项

无。

(九) 资产负债表日后事项

截止2013年06月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重大事项

无。

(十一) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	80,912,133.00	31.98	2,508,979.99	3.10
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	136,870,244.63	54.11	7,091,267.51	5.18
按其他方法计提坏账准备的应收账款	35,186,888.34	13.91		
组合小计	172,057,132.97	68.02	7,091,267.51	5.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
合 计	252,969,265.97	100.00	9,600,247.50	3.80

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	141,754,595.00	69.09	4,252,637.85	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	50,053,960.71	24.40	5,075,919.53	10.14
按其他方法计提坏账准备的应收账款	13,364,129.42	6.51		
组合小计	63,418,090.13	30.91	5,075,919.53	10.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	205,172,685.13	100.00	9,328,557.38	4.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	124,986,771.60	91.32	3,749,603.14
1年至2年（含2年）	7,454,203.43	5.45	372,710.18
2年至3年（含3年）	504,410.00	0.37	50,441.00
3年至4年（含4年）	1,369,619.16	1.00	410,885.75
4年至5年（含5年）	238,065.00	0.17	190,452.00
5年以上	2,317,175.44	1.69	2,317,175.44
合 计	136,870,244.63	100.00	7,091,267.51

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	37,384,190.68	74.68	1,121,525.72
1年至2年（含2年）	6,450,611.63	12.89	322,530.59
2年至3年（含3年）	845,597.96	1.69	84,559.80
3年至4年（含4年）	1,840,665.00	3.68	552,199.50
4年至5年（含5年）	2,688,957.60	5.37	2,151,166.08
5年以上	843,937.84	1.69	843,937.84
合 计	50,053,960.71	100.00	5,075,919.53

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内子公司	35,186,888.34	
合 计	35,186,888.34	

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国铁路总公司	43,844,838.00	1,315,345.14	3.00%	金额重大
中铁集装箱运输有限责任公司	7,412,785.00	222,383.55	3.00%	金额重大
中国特货运输有限责任公司	29,654,510.00	971,251.30	3.28%	金额重大
合 计	80,912,133.00	2,508,979.99	3.10%	

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
贵州中铁物资有限公司	非关联方	55,730,660.99	1 年以内	22.03
中国铁路总公司	非关联方	43,844,838.00	1 年以内	17.33
中国特货运输有限责任公司	非关联方	29,654,510.00	1-2 年	11.72
济南轨道交通装备有限责任公司	非关联方	12,420,000.00	1 年以内	4.91
美国 GE 公司	非关联方	7,522,220.02	1 年以内	2.97
合计	--	149,172,229.01	--	58.96

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州汇通申发钢结构有限公司	子公司	34,761,861.76	13.74
贵州大自然科技有限公司	子公司	425,026.58	0.17
南车株洲电力机车有限公司	其他关联方	6,798,549.80	2.69
南车资阳机车有限公司	其他关联方	433,126.80	0.17
南车戚墅堰机车有限公司	其他关联方	1,019,080.00	0.40
南车二七车辆有限公司	其他关联方	3,438,014.00	1.36
南车石家庄车辆有限公司	其他关联方	497,550.00	0.20
南车长江车辆有限公司株洲分公司	其他关联方	2,762,000.00	1.09
南车长江车辆有限公司武汉基地	其他关联方	6,842,480.00	2.70
合计	--	56,977,688.94	22.52

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,904,498.01	32.91	1,599,021.79	32.60
按其他方法计提坏账准备的应收账款	10,000,000.00	67.01		
组合小计	14,904,498.01	100.00	1,599,021.79	10.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,904,498.01	100.00	1,599,021.79	10.73

种类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金 额	比例 (%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,045,759.74	62.06	183,872.29	6.04
按其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	3,045,759.74	62.06	183,872.29	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	1,862,327.16	37.94	1,791,972.16	96.22
合 计	4,908,086.90	100.00	1,975,844.45	40.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	2,757,445.39	56.22	82,723.35
1年至2年（含2年）	557,705.46	11.37	27,885.28
2年至3年（含3年）	20,600.00	0.42	2,060.00
3年至4年（含4年）	103,160.00	2.10	30,948.00
4年至5年（含5年）	50,910.00	1.04	40,728.00
5年以上	1,414,677.16	28.84	1,414,677.16
合 计	4,904,498.01	100.00	1,599,021.79

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	2,760,685.02	90.64	82,820.55
1年至2年（含2年）	158,654.72	5.21	7,932.74
2年至3年（含3年）	28,910.00	0.95	2,891.00
3年至4年（含4年）	1,760.00	0.06	528.00

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
4年至5年（含5年）	30,250.00	0.99	24,200.00
5年以上	65,500.00	2.15	65,500.00
合 计	3,045,759.74	100.00	183,872.29

（2）期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应账 款总额的比 例(%)
贵州大自然科技有限公司	子公司	10,000,000.00	1 年以内	67.09
北京中铁泰格技术开发有限公司	非关联方	448,000.00	2 年以内	3.01
浙江虹桥东铁机械有限公司	非关联方	446,660.70	5 年以上	3.00
成都铁路局财务集中核算管理所	非关联方	363,200.00	1 年以内	2.44
齐齐哈尔轨道交通装备有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	2.35
合 计	—	11,607,860.70	—	77.89

3. 长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)
一、权益法核算 的长期股权投资						
贵州南方汇通世 华微硬盘有限公 司	293,429,883.70	26,243,196.69		26,243,196.69	36.40	36.40
二、成本法核算 的长期股权投资						
贵州科创新材料 生产力促进中心	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	10.00

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	2,500,000.00	11,240,125.50		11,240,125.50	18.47	18.47
贵阳时代沃顿科技有限公司	353,065.71	353,065.71		353,065.71	2.10	2.10
北京时代沃顿科技有限公司	10,920,000.00	10,920,000.00		10,920,000.00	42.00	42.00
贵州汇通申发钢结构有限公司	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00	51.00	51.00
贵州大自然科技有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00	51.00
贵州南方汇通物流贸易有限责任公司	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	100.00	100.00
贵州南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	4,574,698.80		4,574,698.80	2.45	2.45
贵州迅达电器有限公司	2,990,517.34	2,990,517.34		2,990,517.34	60.00	60.00
青岛汇亿通铸造有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00	51.00	51.00
合计	366,368,165.55	97,721,604.04	10,200,000.00	107,921,604.04	--	--

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司		26,243,196.69		
二、成本法核算的长期股权投资				
贵州科创新材料生产力促进中心				
南方汇通微硬盘科技有限公司		4,574,698.80		
贵州迅达电器有限公司		2,990,517.34		
合计	--	33,808,412.83		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	409,845,722.16	807,089,535.87
其他业务收入	221,064,493.28	150,693,525.41
营业成本	561,715,750.59	835,563,921.68

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	409,845,722.16	344,502,127.40	807,089,535.87	690,709,653.28

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新造货车	48,358,974.36	44,547,664.18	418,410,256.34	349,992,021.55
厂修货车	262,609,930.37	202,791,846.84	273,536,206.85	231,123,564.47
货车配件	89,948,595.16	90,844,700.81	113,233,104.36	108,308,344.60
城轨车配件	3,237,260.07	1,959,846.98	1,457,068.32	988,380.19
机车配件	5,690,962.20	4,358,068.59	452,900.00	297,342.47
合计	409,845,722.16	344,502,127.40	807,089,535.87	690,709,653.28

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵阳地区	409,845,722.16	344,502,127.40	807,089,535.87	690,709,653.28
合计	409,845,722.16	344,502,127.40	807,089,535.87	690,709,653.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国铁路总公司	303,704,413.36	48.14
贵州中铁物资有限公司	101,815,642.02	16.14
嘉汇通国际投资有限公司	27,905,653.14	4.42
贵州贵铁物流有限公司	25,836,414.41	4.10

南京中盛铁路车辆配件有限公司	25,030,054.02	3.97
合计	484,292,176.95	76.77

5. 投资收益

(1) 投资收益的来源

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	7,650,000.00	7,660,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益		
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）		
4. 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
合 计	7,650,000.00	7,660,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
贵州科创新材料有限公司		10,000.00	分配现金股利
贵州大自然科技有限公司	7,650,000.00	7,650,000.00	分配现金股利
合 计	7,650,000.00	7,660,000.00	

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,808,202.82	25,114,024.57
加：资产减值准备	-105,132.54	7,821,835.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,156,450.65	23,260,675.30
无形资产摊销	803,201.44	737,467.48
长期待摊费用摊销	202,576.68	174,641.95
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）	1,174,369.03	1,831,772.56
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	526,335.86	-732,044.08

补充资料	本年金额	上期金额
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,650,000.00	-7,660,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,328,018.73	5,940,461.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,222,862.89	81,535,860.47
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-99,182,182.43	-197,688,722.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-61,606,738.97	-48,882,873.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-120,978,073.30	-108,546,900.83
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	100,591,239.84	134,628,633.88
减：现金的期初余额	165,798,996.55	310,113,080.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,207,756.71	-175,484,446.32

（十一）补充资料

非经常性损益

（1）根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,283,130.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	7,709,912.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	本年发生额	说明
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,677.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,040,720.13	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,506,108.02	
少数股东损益的影响数	4,432,880.68	
合 计	4,101,731.43	

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

合并资产负债表
(2013 年 6 月 30 日)

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	252,064,293.06	329,882,452.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,119,756.86	15,528,464.38
应收账款	307,734,255.04	267,629,101.69
预付款项	124,152,583.59	131,023,602.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,899,915.78	8,019,676.19
买入返售金融资产		
存货	326,480,935.76	310,399,645.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,761,568.68
流动资产合计	1,045,451,740.09	1,068,244,511.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	167,331,921.12	182,852,046.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,340,125.50	11,340,125.50
投资性房地产	83,143,274.67	85,586,726.53
固定资产	445,887,980.59	463,755,817.23
在建工程	100,129,928.83	56,450,251.73
工程物资		25,222.23
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	107,399,766.77	108,740,518.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,548,485.97	7,654,400.45
递延所得税资产	10,250,233.67	10,250,233.67
其他非流动资产		183,154.92
非流动资产合计	935,031,717.12	926,838,496.92
资产总计	1,980,483,457.21	1,995,083,008.09
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		

应付票据	98,818,483.02	165,515,379.62
应付账款	394,784,548.41	427,938,350.49
预收款项	52,076,593.66	21,716,363.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,492,599.51	32,578,842.16
应交税费	-32,518,925.17	7,217,243.51
应付利息	28,409.15	116,083.34
应付股利		
其他应付款	30,829,301.53	34,255,402.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	560,000.00	
流动负债合计	682,071,010.11	739,337,664.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		675,071.80
预计负债		
递延所得税负债	21,244,238.58	23,572,257.31
其他非流动负债	49,477,888.45	39,121,801.09
非流动负债合计	70,722,127.03	63,369,130.20
负债合计	752,793,137.14	802,706,794.80
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
资本公积	506,282,486.46	519,151,752.81
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,720,275.78	58,720,275.78
一般风险准备		
未分配利润	21,894,069.36	155,468.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,008,896,831.60	1,000,027,496.76
少数股东权益	218,793,488.47	192,348,716.53
所有者权益（或股东权益）合计	1,227,690,320.07	1,192,376,213.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,980,483,457.21	1,995,083,008.09

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

母公司资产负债表
(2013 年 6 月 30 日)

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,621,319.60	166,189,077.41
交易性金融资产		
应收票据	1,900,000.00	3,319,240.00
应收账款	243,369,018.47	195,844,127.75
预付款项	49,558,151.46	56,064,184.22
应收利息		79,511.92
应收股利		
其他应收款	13,305,476.22	2,932,242.45
存货	217,634,693.04	227,232,660.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,668,786.70
流动资产合计	626,388,658.79	657,329,830.54
非流动资产：		
可供出售金融资产	167,331,921.12	182,852,046.00
持有至到期投资		
长期应收款	39,000,000.00	39,000,000.00
长期股权投资	74,113,191.21	63,913,191.21
投资性房地产	83,143,274.67	85,586,726.53
固定资产	390,316,584.98	402,637,593.02
在建工程	41,523,338.94	3,954,393.07
工程物资		25,222.23
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,052,507.94	58,855,709.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,651,089.43	6,853,666.11
递延所得税资产	5,224,674.58	5,224,674.58
其他非流动资产		149,631.26
非流动资产合计	865,356,582.87	849,052,853.39
资产总计	1,491,745,241.66	1,506,382,683.93
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	98,818,483.02	165,515,379.62
应付账款	318,067,464.62	355,136,041.78
预收款项	28,781,641.17	6,652,863.99
应付职工薪酬	33,874,521.35	29,848,234.37
应交税费	-32,116,742.49	599,531.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	80,680,956.10	29,487,560.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	560,000.00	

流动负债合计	578,666,323.77	587,239,611.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		675,071.80
预计负债		
递延所得税负债	21,244,238.58	23,572,257.31
其他非流动负债	9,202,400.00	9,202,400.00
非流动负债合计	30,446,638.58	33,449,729.11
负债合计	609,112,962.35	620,689,341.09
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
资本公积	509,731,709.85	522,600,976.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,720,275.78	58,720,275.78
一般风险准备		
未分配利润	-107,819,706.32	-117,627,909.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	882,632,279.31	885,693,342.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,491,745,241.66	1,506,382,683.93

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

合并利润表
(2013 年 1-6 月)

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	911,405,928.02	1,179,981,973.35
其中：营业收入	911,405,928.02	1,179,981,973.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	866,466,952.78	1,102,121,279.74
其中：营业成本	726,448,895.46	945,946,472.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,225,074.59	2,424,770.31
销售费用	32,623,891.46	32,997,282.32
管理费用	100,486,651.37	110,894,964.43
财务费用	3,203,652.69	848,023.90
资产减值损失	478,787.21	9,009,766.05
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）		10,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,938,975.24	77,870,693.61
加：营业外收入	11,695,633.63	6,085,302.40
减：营业外支出	1,654,913.50	3,324,548.36
其中：非流动资产处置损失	1,461,198.26	2,037,574.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,979,695.37	80,631,447.65
减：所得税费用	9,246,322.24	16,379,157.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,733,373.13	64,252,289.85
其中：被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	21,738,601.19	39,202,028.02
少数股东损益	23,994,771.94	25,050,261.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.052	0.093

(二) 稀释每股收益	0.052	0.093
七、其他综合收益	-13,192,106.15	33,662,615.69
八、综合收益总额	32,541,266.98	97,914,905.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,546,495.04	72,864,643.71
归属于少数股东的综合收益总额	23,994,771.94	25,050,261.83

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

合并利润表
(2013 年 1-6 月)

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	630,910,215.44	957,783,061.28
减：营业成本	561,715,750.59	835,563,921.68
营业税金及附加	712,118.47	773,507.45
销售费用	6,361,140.77	7,057,293.18
管理费用	60,125,641.08	84,721,807.96
财务费用	526,335.86	-732,044.08
资产减值损失	-105,132.54	7,821,835.19
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）	7,650,000.00	7,660,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,224,361.21	30,236,739.90
加：营业外收入	2,370,053.00	2,648,902.40
减：营业外支出	1,423,904.87	3,311,348.36
其中：非流动资产处置损失	1,230,939.63	2,037,574.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,170,509.34	29,574,293.94
减：所得税费用	362,306.52	4,460,269.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,808,202.82	25,114,024.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.023	0.059
（二）稀释每股收益	0.023	0.059
六、其他综合收益	-13,192,106.15	33,662,615.69
七、综合收益总额	-3,383,903.33	58,776,640.26

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

合并现金流量表
2013 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	834,725,898.56	796,958,053.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	743,016.20	802,296.89
收到其他与经营活动有关的现金	23,947,166.68	22,463,930.80
经营活动现金流入小计	859,416,081.44	820,224,281.41
购买商品、接受劳务支付的现金	697,664,064.41	688,682,295.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,590,874.01	101,645,746.04
支付的各项税费	35,506,548.25	35,668,936.27
支付其他与经营活动有关的现金	83,924,848.21	87,110,998.41
经营活动现金流出小计	922,686,334.88	913,107,976.43
经营活动产生的现金流量净额	-63,270,253.44	-92,883,695.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,021.00	197,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,014,867.50
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	249,021.00	5,221,867.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,607,992.70	58,408,561.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,607,992.70	58,408,561.65
投资活动产生的现金流量净额	-66,358,971.70	-53,186,694.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	
取得借款收到的现金	70,000,000.00	183,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,800,000.00	183,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,251,778.01	9,396,917.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,350,000.00	7,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,251,778.01	200,396,917.82
筹资活动产生的现金流量净额	51,548,221.99	-17,396,917.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-354,704.35	31,494.13
五、现金及现金等价物净增加额	-78,435,707.50	-163,435,812.86
加：期初现金及现金等价物余额	328,808,233.47	406,502,382.71
六、期末现金及现金等价物余额	250,372,525.97	243,066,569.85

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

母公司现金流量表
2013 年 1-6 月

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	522,703,244.39	573,987,764.67
收到的税费返还	743,016.20	802,296.89
收到其他与经营活动有关的现金	4,438,610.53	3,278,457.06
经营活动现金流入小计	527,884,871.12	578,068,518.62
购买商品、接受劳务支付的现金	535,087,406.06	555,524,032.18
支付给职工以及为职工支付的现金	78,851,369.69	81,919,170.50
支付的各项税费	6,853,959.33	7,716,632.07
支付其他与经营活动有关的现金	28,070,209.34	41,455,584.70
经营活动现金流出小计	648,862,944.42	686,615,419.45
经营活动产生的现金流量净额	-120,978,073.30	-108,546,900.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	7,650,000.00	7,660,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,021.00	197,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,014,867.50
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,899,021.00	12,871,867.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,718,587.25	39,171,568.77
投资支付的现金	10,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	39,000,000.00
投资活动现金流出小计	60,918,587.25	78,171,568.77
投资活动产生的现金流量净额	-53,019,566.25	-65,299,701.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,111,561.65	1,666,187.49

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,111,561.65	171,666,187.49
筹资活动产生的现金流量净额	108,888,438.35	-1,666,187.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-98,555.51	28,343.27
五、现金及现金等价物净增加额	-65,207,756.71	-175,484,446.32
加：期初现金及现金等价物余额	165,798,996.55	310,113,080.20
六、期末现金及现金等价物余额	100,591,239.84	134,628,633.88

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

合并所有者权益变动表
(2013 年 6 月 30 日)

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	
一、上年年末余额	422,000,000.00	519,151,752.81			58,720,275.78		155,468.17		1,192,376,213.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	422,000,000.00	519,151,752.81			58,720,275.78		155,468.17		1,192,376,213.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-12,869,266.35					21,738,601.19		35,314,106.78
(一) 净利润							21,738,601.19		45,733,373.13
(二) 其他综合收益		-12,869,266.35							-12,869,266.35
上述(一)和(二)小计		-12,869,266.35					21,738,601.19		32,864,106.78
(三) 所有者投入和减少资本								9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所有者投入资本								9,800,000.00	9,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-7,350,000.00	-7,350,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-7,350,000.00	-7,350,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	422,000,000.00	506,282,486.46			58,720,275.78		21,894,069.36		218,793,488.47	1,227,690,320.07

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	422,000,000.00	475,273,334.87			58,720,275.78		-59,174,634.43		129,059,911.73	1,025,878,887.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	422,000,000.00	475,273,334.87			58,720,275.78		-59,174,634.43		129,059,911.73	1,025,878,887.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		33,662,615.69					39,202,028.02		17,700,261.83	90,564,905.54
(一) 净利润							39,202,028.02		25,050,261.83	64,252,289.85
(二) 其他综合收益		33,662,615.69								33,662,615.69
上述(一)和(二)小计		33,662,615.69					39,202,028.02		25,050,261.83	97,914,905.54
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-7,350,000.00	-7,350,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,350,000.00	-7,350,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	422,000,000.00	508,935,950.56			58,720,275.78		-19,972,606.41		146,760,173.56	1,116,443,793.49

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

母公司所有者权益变动表
(2013 年 6 月 30 日)

编制单位：南方汇通股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	522,600,976.20			58,720,275.78		-117,627,909.14	885,693,342.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	422,000,000.00	522,600,976.20			58,720,275.78		-117,627,909.14	885,693,342.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-12,869,266.35					9,808,202.82	-3,061,063.53
（一）净利润							9,808,202.82	9,808,202.82
（二）其他综合收益		-12,869,266.35						-12,869,266.35
上述（一）和（二）小计		-12,869,266.35					9,808,202.82	-3,061,063.53
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	422,000,000.00	509,731,709.85			58,720,275.78		-107,819,706.32	882,632,279.31

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	422,000,000.00	479,537,089.46			58,720,275.78		-133,780,917.58	826,476,447.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	422,000,000.00	479,537,089.46			58,720,275.78		-133,780,917.58	826,476,447.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		33,662,615.69					25,114,024.57	58,776,640.26
（一）净利润							25,114,024.57	25,114,024.57
（二）其他综合收益		33,662,615.69						33,662,615.69
上述（一）和（二）小计		33,662,615.69					25,114,024.57	58,776,640.26
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	422,000,000.00	513,199,705.15			58,720,275.78		-108,666,893.01	885,253,087.92

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻