



南方汇通股份有限公司
SOUTH HUITON CO., LTD.

2013 半年度报告

报出日期：2013 年 8 月 19 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄纪湘、主管会计工作负责人朱洪晖及会计机构负责人(会计主管人员)黄峻声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录	112

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	南方汇通股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
复合反渗透膜业务	指	贵阳时代沃顿科技有限公司所从事的业务
棕纤维业务	指	贵州大自然科技有限公司所从事的业务
铸造业务	指	公司及青岛汇亿通铸造有限公司所从事的铸造业务
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	南方汇通	股票代码	000920
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方汇通股份有限公司		
公司的法定代表人	黄纪湘		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周海泉	郑巍
联系地址	贵州省贵阳市都拉营	贵州省贵阳市都拉营
电话	0851-4470866	0851-4470866
传真	0851-4470866	0851-4470866
电子信箱	dshbgs@nfht.com.cn	dshbgs@nfht.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	911,405,928.02	1,179,981,973.35	-22.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,738,601.19	39,202,028.02	-44.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	17,636,869.76	38,398,629.49	-54.07%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-63,270,253.44	-92,883,695.02	32.55%
基本每股收益(元/股)	0.052	0.093	-44.09%
稀释每股收益(元/股)	0.052	0.093	-44.09%
加权平均净资产收益率(%)	2.15%	4.28%	-2.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,980,483,457.21	1,995,083,008.09	-0.73%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,008,896,831.60	1,000,027,496.76	0.89%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	2,283,130.33	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,709,912.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,677.16	
减: 所得税影响额	1,506,108.02	
少数股东权益影响额(税后)	4,432,880.68	
合计	4,101,731.43	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，随着经济增速放缓，铁路货运需求下降，同时铁道部实施政企分开的体制改革，整个铁路行业市场运行机制面临重新调整，在此期间，货运装备的采购招标处于暂停状态。受上述因素影响，公司新造货车业务营业收入较上年同期下降88.44%。货车修理业务属周期性行业，报告期该项业务情况较为平稳，营业收入较上年同期略有下降。货车配件业务受国内需求低迷及行业内竞争激烈的影响，经营压力持续，其中铸造配件业务国外市场销售情况增长良好，一定程度上缓解了货车配件业务的经营压力，报告期该项业务营业收入较上年同期下降8.84%。

报告期，一方面国内经济增速持续放缓，原材料、人力等各项成本高位运行，另一方面国内正处于经济结构深化调整的关键时期，对公司多元化业务所处行业而言困难和机遇并存。报告期，复合反渗透膜业务继续呈现稳步发展态势，通过持续加强经营管理，抓好市场开拓、推进技术工艺革新、持续提升效率和产品质量，报告期该项业务实现营业收入16028.32万元，较上年同期增长13.2%，实现营业毛利7290.41万元，较上年同期增长27.53%。报告期棕纤维业务克服了经营环境所产生的不利影响，继续加强营销渠道管理，同时持续提升产品品质，注重品牌建设，报告期该业务实现营业收入和营业毛利分别为10599.13万元和3348.99万元，分别较上年同期增长19.78%和12.11%。

二、主营业务分析

概述

- 1、报告期实现营业总收入911,405,928.02元，较上年同期减少22.76%，主要原因是新造货车销量减少所致。
- 2、报告期发生营业成本726,448,895.46元，较上年同期减少23.20%，主要原因是新造货车营业收入减少所致。
- 3、报告期发生期间费用136,314,195.52元，较上年同期减少5.82%，主要原因是管理费用减少影响所致。
- 4、报告期发生研发支出31,569,524.08元，较上年同期增加108.85%，主要原因是公司及控股子公司增加研发投入所致。
- 5、报告期现金及现金等价物净增加额-77,818,159.17元，较上年同期增长52.39%，主要原因是公司应收账款回款情况较好以及短期借款增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	911,405,928.02	1,179,981,973.35	-22.76%	
营业成本	726,448,895.46	945,946,472.73	-23.2%	
销售费用	32,623,891.46	32,997,282.32	-1.13%	
管理费用	100,486,651.37	110,894,964.43	-9.39%	
财务费用	3,203,652.69	848,023.90	277.78%	主要原因是短期借款增加及市场汇率变动影响所致。
所得税费用	9,246,322.24	16,379,157.80	-43.55%	主要原因是营业收入减少导致利润总额减少所致。
研发投入	31,569,524.08	15,116,020.88	108.85%	主要原因是公司及控股

				子公司增加研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-63,270,253.44	-92,883,695.02	31.88%	主要原因是报告期应收账款回款情况较好。
投资活动产生的现金流量净额	-66,358,971.70	-53,186,694.15	-24.77%	
筹资活动产生的现金流量净额	51,548,221.99	-17,396,917.82	396.31%	主要原因是报告期新增短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-78,435,707.50	-163,435,812.86	52.01%	主要原因是报告期经营活动和筹资活动现金净流量增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2013年经营目标为，稳定货车业务，提升货车业务综合效率，加强多元化企业管理，推进多元化业务持续健康发展，全年力争实现公司营业总收入和营业总利润的稳步增长。为实现公司发展战略和经营目标，公司将进一步加强经营管理，推进精益生产和降本增效，抓好人才培养工作，提高资源配置效率，提升自身综合市场竞争力。

报告期，新造货车作为公司主营业务之一，营业收入下降幅度较大，受此影响，公司2013年上半年实现的营业总收入与上述经营目标存在差距。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
铁路运输设备制造业	415,930,225.09	347,503,040.18	16.45%	-48.47%	-49.69%	2.03%
特殊化学品制造业	160,283,171.69	87,379,050.67	45.48%	13.2%	3.49%	5.11%
棕制品制造业	105,991,273.27	72,501,392.01	31.6%	19.78%	23.69%	-2.16%
分产品						
厂修货车	262,609,930.37	201,159,360.25	23.4%	-3.99%	-12.96%	7.89%
货车配件	104,961,320.36	104,800,852.15	0.15%	-8.84%	-4.37%	-4.67%
棕纤维产品	105,991,273.27	72,501,392.01	31.6%	19.78%	23.69%	-2.16%
复合反渗透膜	160,283,171.69	87,379,050.67	45.48%	13.2%	3.49%	5.11%

分地区						
贵阳地区	713,678,282.04	534,627,738.15	25.09%	-33.07%	-36.63%	4.21%

四、核心竞争力分析

(一) 报告期, 铁道部实施政企分开的体制改革, 铁路相关行业的市场运行体制发生较大的变化, 相关行业政策的制定或调整以市场化作为导向, 随着市场化机制的不断完善和深化, 公司将面临竞争压力加大的不利形势。公司将通过继续强化精益生产和管理, 持续推进降本增效提高公司货车业务的整体效率, 同时提升产品质量、发挥自身优势逐步实施差异化产品营销战略, 保持和提升公司的市场竞争力。

(二) 公司的多元化企业均实现了经营团队持股, 通过充分发挥经营团队的积极性和创造性, 持续提升各项业务在经营管理、市场开拓、技术创新以及规范运作能力和水平。公司的多元化业务如复合反渗透、棕纤维业务技术水平处于国内企业的前列, 从事复合反渗透膜业务的子公司贵阳时代沃顿科技有限公司为国家“863计划”项目的承担者, 从事棕纤维业务的子公司贵州大自然科技有限公司为植物纤维软体家具行业国家标准的制定者, 业已在行业内建立起品牌优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
10,200,000.00	10,200,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
青岛汇亿通铸造有限公司	铁路货车配件生产、销售	51%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
海通证券股份有限公司	证券公司	25,703,663.89	17,839,224	0.22%	17,839,224	0.22%	167,331,921.12	0.00	可供出售金融资产	原始投资
合计		25,703,663.89	17,839,224	--	17,839,224	--	167,331,921.12	0.00	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京时代沃顿科技有限公司	子公司	制造业	生产销售反渗透膜、纳滤膜	26000000	40,175,110.63	7,365,563.20	294,529.92	-3,396,031.29	291,726.70
贵州汇通申发钢结构有限公司	子公司	制造业	钢结构设计施工、铁路配件加工	40000000	235,895,157.53	93,586,974.59	41,664,519.67	313,049.72	194,551.67
贵州大自然科技有限公司	子公司	制造业	植物纤维材料的研究、生产、销售	30000000	101,958,060.01	58,803,531.57	108,554,636.69	10,397,042.02	9,321,969.57
青岛汇亿通铸造有限公司	子公司	制造业	铁路货车配件生产、销售	20000000	22,526,502.88	17,025,534.87	7,245,372.17	-2,974,465.13	-2,974,465.13
贵阳时代沃顿有限公司科技	子公司	制造业	生产销售反渗透膜、纳滤膜	10000000	350,625,993.61	247,867,783.19	167,607,199.02	38,331,257.08	36,047,625.87

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 13 日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司	已经公开披露的信息，未提供资料
2013 年 05 月 28 日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司、嘉实基金管理有限公司	已经公开披露的信息，未提供资料
2013 年 05 月 30 日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司、太平养	已经公开披露的信息，未提供资料

				老保险股份有限公司、长江证券股份有限公司、贵州黔兴财富资本管理有限公司	
2013年07月12日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	已经公开披露的信息，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南车眉山车辆有限公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	108.03	108.03	0.17%	按照协议和合同约定	108.03	2013年03月27日	
中国南车集团株洲电力机车有限公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	774.85	774.85	1.22%	按照协议和合同约定	774.85	2013年03月27日	
中国南车石家庄车辆有限公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	127.31	127.31	0.2%	按照协议和合同约定	127.31	2013年03月27日	
南车威墅堰机车车辆有限公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	30.09	30.09	0.05%	按照协议和合同约定	30.09	2013年03月27日	
南车二七车辆有限公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	380.59	380.59	0.6%	按照协议和合同约定	380.59	2013年03月27日	
南车资阳机车有限公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	17.05	17.05	0.03%	按照协议和合同约定	17.05	2013年03月27日	
长江公司武汉分部	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	754.13	754.13	1.19%	按照协议和合同约定	754.13	2013年03月27日	
长江公司株洲分公司	同受中国南车集团控制	日常经营性	销售商品	市价	374.70	374.7	0.59%	按照协议和合同约定	374.70	2013年03月27日	

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	日常经营性	销售	市价	1,760.00	1,760.00	2.76%	按照协议和合同约定	1,760.00	2013年03月27日	
合计				--	--	4,326.75	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				未发生大额销货退回的情况。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司对 2013 年日常关联交易进行了预测，预测情况为：向关联方销售产品或商品 6000 万元，向关联方采购原材料 20000 万元，上述预测金额经 2013 年 4 月 25 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。报告期实际履行情况为：向关联方销售产品或商品 4326.75 万元，向关联方采购原材料 3803.22 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
南车资阳机车有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	55.01	17.05	43.31
南车株洲电力机车有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	15	774.85	679.85
南车长江车辆有限公司武汉分部	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	1.92	754.13	684.25
南车长江车辆有限公司株洲分公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	7.8	374.7	276.2
南车二七车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	21.35	380.59	343.8
南车石家庄车辆有限	同属控股股东	应收关联方	货款	否	66.34	127.31	47.96

公司	东直接或间接控股的企业	债权						
南车威墅堰机车有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	66.71	30.09	101.91	
南车眉山车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否		108.03		
南车石家庄车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	0.24		1.3	
南车眉山车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	0.15		4.25	
南车长江车辆有限公司株洲分公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否	30		0	
南车长江车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否			100	
北京南车时代机车车辆机械有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应收关联方债权	货款	否		1,760.00	1,760.00	
株洲时代新材料科技股份有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	42.56	76.24		
南车长江车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0	85.24	99.73	
南车投资租赁有限公司	同属控股股东直接或间接	应付关联方债务	货款	否	6,569.14	3,263.19	8,707.27	

	接控股的企业							
南车眉山车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	270.5	7.18	72.5	
北京隆长泰工程机械有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	11.16	32	20.16	
北京隆轩橡塑有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	20.41	6.36	7.45	
四川制动科技股份有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	249.84	129.85	138.11	
北京南车时代机车车辆机械有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	15.61	152.19	110.75	
中国南车集团眉山车辆厂	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	3.8		3.8	
南车长江铜陵车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0	31.34	36.67	
南车二七车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0.02	17.16	17.26	
南车威墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	2.16		2.16	
北京丰华实机械有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	34.09	2.48	0	

	业						
四川制动科技股份有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0		263.65
南车投资租赁有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	1,000		1,300
株洲时代新材料科技股份有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0		131.76
北京南车时代机车车辆机械有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0		44.9
南车眉山车辆有限公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	货款	否	0		80
中国南车集团公司	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	借款	否	0		5,000

3、其他重大关联交易

公司于2013年1月7日召开的第四届董事会七次会议审议通过了关于青岛汇亿通铸造有限公司（公司出资比例为51%）租赁关联方青岛四方机车车辆铸造有限公司的铸钢业务相关资产开展铸造业务的议案，租赁期5年，租金为每年400万元人民币。公司于2013年7月25日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了关于控股子公司北京时代沃顿科技有限公司以人民币1760万元将位于北京市昌平区的固定资产转让给关联方北京南车时代机车车辆机械有限公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
南方汇通股份有限公司关联交易公告	2013年01月07日	巨潮资讯网
南方汇通股份有限公司关联交易公告	2013年07月25日	巨潮资讯网

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
贵州汇通申发钢结 构有限公司	2012年11 月15日	3,000	2012年11月 26日	3,000	连带责任保 证	1年	否	是
贵州大自然科技有 限公司	2012年11 月15日	5,000	2012年12月 06日	1,000	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			8,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				4,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			8,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				4,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			8,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				4,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				3.96%				
其中：								
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

 是 否

五、其他重大事项的说明

公司于2012年12月26日披露了《关于重大资产重组停牌的公告》（公告编号：2012-049），因公司控股股东中国南车集团公司正在筹划关于公司的重大资产重组事项，公司股票于2012年12月26日停牌，有关情况刊载于2012年12月26日的《证券时报》D9版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。此后，公司积极推进重组工作，根据深圳证券交易所的相关规定，每五个交易日发布一次进展公告。2013年3月15日公司收到控股股东中国南车集团公司《关于南方汇通股份有限公司重大资产重组终止的函》，告知公司，其收到此次重大资产重组交易对方的书面通知：由于重组拟置入资产所涉及的利益相关方短期内难以达成一致，虽经努力，但预计在相关规定所要求的期限内无法改变前述状况。鉴于上述情况，此次重大资产重组终止。公司股票于2013年3月18日开市起复牌，公司承诺自股票复牌之日起至少六个月不再筹划重大资产重组事项。详情见刊载于2013年3月18日《证券时报》C16版和巨潮资讯网的《南方汇通股份有限公司关于重大资产重组终止暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2013-015）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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(%)
二、无限售条件股份	422,000,000	100%						422,000,000	100%
1、人民币普通股	422,000,000	100%						422,000,000	100%
三、股份总数	422,000,000	100%						422,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	33,348							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国南车集团公司	国有法人	42.64%	179,940,000			179,940,000		0

中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	其他	1.12%	4,716,632			4,716,632		0
王金铭	境内自然人	0.85%	3,599,748			3,599,748		0
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮152号）	其他	0.82%	3,473,704			3,473,704		0
宋文	境内自然人	0.72%	3,027,300			3,027,300		
全国社保基金六零四组合	其他	0.52%	2,193,107			2,193,107		
贺毓兰	境内自然人	0.44%	1,851,860			1,851,860		
李令军	境内自然人	0.43%	1,800,000			1,800,000		
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金	其他	0.41%	1,723,307			1,723,307		
中国建设银行－民生加银精选股票型证券投资基金	其他	0.40%	1,684,104			1,684,104		

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车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，其所持股份无冻结情况，其所持股份是否存在质押情况未知。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国南车集团公司	179,940,000	人民币普通股	179,940,000
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	4,716,632	人民币普通股	4,716,632
王金铭	3,599,748	人民币普通股	3,599,748
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 152 号）	3,473,704	人民币普通股	3,473,704
宋文	3,027,300	人民币普通股	3,027,300
全国社保基金六零四组合	2,193,107	人民币普通股	2,193,107

贺毓兰	1,851,860	人民币普通股	1,851,860
李令军	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金	1,723,307	人民币普通股	1,723,307
中国建设银行－民生加银精选股票型证券投资基金	1,684,104	人民币普通股	1,684,104
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	国有法人股股东中国南车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，其所持股份无冻结情况，其所持股份是否存在质押情况未知。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡鹏飞	副总经理	任免	2013 年 06 月 05 日	经董事会聘任，担任公司副总经理职务
张晓南	副总经理	任免	2013 年 06 月 05 日	经董事会聘任，担任公司副总经理职务
张晓南	总工程师	任免	2013 年 06 月 17 日	因工作需要，不再担任公司总工程师职务
张万军	总工程师	任免	2013 年 06 月 17 日	经董事会聘任，担任公司总工程师职务

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

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

2、母公司资产负债表

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

3、合并利润表

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

4、母公司利润表

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

5、合并现金流量表

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

6、母公司现金流量表

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：南方汇通股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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		192,348.716.53	1,192,376,213.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	422,000,000.00	519,151,752.81			58,720,275.78		155,468.17		192,348.716.53	1,192,376,213.29
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-12,869,266.35					21,738,601.19		26,444.771.94	35,314,106.78
(一) 净利润							21,738,601.19		23,994.771.94	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		23,994.771.94	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

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南方汇通股份有限公司

本期金额

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	509,731,709.85			58,720,275.78		-107,819,706.32	882,632,279.31

上年金额

单位：元

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

三、公司基本情况

(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、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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

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、外币业务和外币报表折算

(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

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。

(1) 金融工具的分类

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。

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

无。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
按账龄分析法分类的应收款项	账龄分析法	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	其他方法	应收款不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并范围内子公司	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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，于发生时计入本公司当期损益。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) 后续计量及损益确认

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

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

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

(1) 固定资产确认条件

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。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

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。

类别	折旧年限（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
运输设备	5	3%	19.40

（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。

（5）其他说明

无。

15、在建工程

（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

(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) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 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、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

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。

21、附回购条件的资产转让

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。

22、预计负债

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

24、回购本公司股份

无。

25、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

无。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

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是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

2、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GF20115200031），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。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	2,040.00		51%	51%	是	4,585.76		

司					路配件加工								
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%	42%	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%	51%	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%	100%	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%	51%	是		834.25	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期合并范围的变化：增加一家控股子公司，即青岛汇亿通铸造有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

为抓市场机遇，充分利用自身有利条件，提高公司整体经营效率和盈利能力。公司出资人民币1020万元，与北京亿安可讯科技有限公司共同设立青岛汇亿通铸造有限公司，该公司与2013年1月份成立，注册资本2000万元，主要经营铁路货车配件的生产、销售。南方汇通股份有限公司持股比例51%，为其控股股东。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

无。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内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

本期不再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	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	25,360.36	--	--	335.61
人民币	--	--	25,360.36	--	--	335.61
银行存款：	--	--	250,346,666.92	--	--	328,805,585.01
人民币	--	--	236,729,044.99	--	--	325,631,441.51
美元	2,203,962.31	6.1787	13,617,621.93	504,994.59	6.2855	3,174,143.50
其他货币资金：	--	--	1,692,265.78	--	--	1,076,531.61
人民币	--	--	1,692,201.95	--	--	1,076,466.68
美元	10.33	6.1787	63.83	10.33	6.2855	64.93
合计	--	--	252,064,293.06	--	--	329,882,452.23

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

项目	期末余额
期初余额	
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
1,074,164.16	

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,119,756.86	15,528,464.38
合计	6,119,756.86	15,528,464.38

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	3.1%	141,754,595.00	50.56%	4,252,637.85	3%
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%	138,305,781.53	49.34%	8,178,636.99	5.91%
组合小计	240,294,031.97	74.81%	10,962,929.94	4.56%	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	0.1%	274,764.30	100%
合计	321,206,164.97	--	13,471,909.93	--	280,335,140.83	--	12,706,039.14	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	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%	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	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	219,720,876.63	91.44%	6,591,626.29	116,538,029.04	84.26%	3,496,140.88
1 年以内小计	219,720,876.63	91.44%	6,591,626.29	116,538,029.04	84.26%	3,496,140.88
1 至 2 年	11,529,528.83	4.8%	576,476.46	11,911,411.89	8.61%	595,570.60
2 至 3 年	4,084,900.93	1.7%	408,490.09	4,144,747.20	3%	414,474.72
3 至 4 年	2,178,250.72	0.91%	653,475.24	2,131,223.00	1.54%	639,366.90
4 至 5 年	238,065.00	0.1%	190,452.00	2,736,432.56	1.98%	2,189,146.05
5 年以上	2,542,409.86	1.06%	2,542,409.86	843,937.84	0.61%	843,937.84
合计	240,294,031.97	--	10,962,929.94	138,305,781.53	--	8,178,636.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	1 年以内 25573710 元， 1-2 年 4080800 元	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%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南车资阳机车有限公司	其他关联方	433,126.80	0.13%
南车株洲电力机车有限公司	其他关联方	6,798,549.80	2.12%
南车长江车辆有限公司武汉分部	其他关联方	6,842,480.00	2.13%
南车长江车辆有限公司株洲分公司	其他关联方	2,762,000.00	0.86%
南车二七车辆有限公司	其他关联方	3,438,014.00	1.07%
南车石家庄车辆有限公司	其他关联方	479,550.00	0.15%
南车威墅堰机车有限公司	其他关联方	1,019,080.00	0.32%
合计	--	21,772,800.60	6.78%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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%	1,899,660.36	6.17%	8,344,092.97	81.75%	394,771.78	4.73%
组合小计	30,799,576.14	100%	1,899,660.36	6.17%	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	30,799,576.14	--	1,899,660.36	--	10,206,420.13	--	2,186,743.94	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	27,633,543.46	89.72%	301,006.28	6,571,583.78	78.76%	197,147.51
1 年以内小计	27,633,543.46	89.72%	301,006.28	6,571,583.78	78.76%	197,147.51
1 至 2 年	1,020,552.82	3.31%	51,027.65	1,274,073.13	15.27%	63,703.66
2 至 3 年	563,732.70	1.83%	56,373.27	387,926.06	4.65%	38,792.61
3 至 4 年	114,160.00	0.37%	34,248.00	12,760.00	0.15%	3,828.00
4 至 5 年	52,910.00	0.17%	42,328.00	32,250.00	0.39%	25,800.00
5 年以上	1,414,677.16	4.59%	1,414,677.16	65,500.00	0.78%	65,500.00
合计	30,799,576.14	--	1,899,660.36	8,344,092.97	--	394,771.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	非关联方	690,000.00	1 年以内	2.24%
北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%
----	----	---------------	----	--------

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南车石家庄车辆有限公司	其他关联方	13,000.00	0.04%
南车眉山车辆有限公司	其他关联方	42,500.00	0.14%
北京南车时代机车车辆机械有限公司	其他关联方	17,600,000.00	57.14%
合计	--	17,655,500.00	57.32%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	117,177,331.61	94.38%	127,564,533.41	97.36%
1至2年	6,422,641.98	5.17%	2,580,651.29	1.97%
2至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	--	131,023,602.30	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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

单位：元

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	
原材料	8,290,769.39			151,003.38	8,139,766.01
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

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	企业会计准则及公司党政联席会决议	公司原计提跌价准备的存货实现销售及生产领用, 将其计提的存货跌价准备转回	0.09%
库存商品	企业会计准则及公司党政联席会决议	公司原计提跌价准备的存货实现销售及生产领用, 将其计提的存货跌价准备转回	1.07%

存货的说明

无。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣的进项税		5,761,568.68
合计		5,761,568.68

其他流动资产说明

无。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

本公司持有海通证券股票，确认为可供出售金融资产。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	权益法	293,429,883.70	26,243,196.69		26,243,196.69	36.4%	36.4%		26,243,196.69		
贵州迅达电器有限公司	成本法	2,990,517.34	2,990,517.34		2,990,517.34	60%	60%		2,990,517.34		

公司											
贵州汇通华城楼宇科技有限公司	成本法	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	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%				
南方汇通微硬盘科技有限公司	成本法	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		

说明：报告期，贵州汇通华城楼宇科技有限公司对高管进行了股权激励，向其增发股份 240 万股，该公司股本由 5690 万股变更为 5930 万股，公司的股权比例由 19.24% 变更为 18.47%。

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	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
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
三、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
五、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

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,833,451.86

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	857,768,459.42	27,784,563.31		34,967,810.94	850,585,211.79
其中：房屋及建筑物	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
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
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：房屋及建筑物	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
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	472,829,422.10	--			446,098,088.98
其中：房屋及建筑物	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、减值准备合计	9,073,604.87	--			210,108.39
其中：房屋及建筑物	8,945,768.26	--			85,563.06
机器设备	127,836.61	--			124,545.33
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	463,755,817.23	--			445,887,980.59
其中：房屋及建筑物	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

本期折旧额 30,579,390.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,336,981.61 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	20,679,540.31
机器设备	14,580,043.67

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南方汇通股份有限公司厂房及办公楼		

固定资产说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技园营业房屋	1,108,168.96		1,108,168.96	929,121.00		929,121.00
交车线增加试风终端	196,581.20		196,581.20			
研钩作业生产线	324,786.33		324,786.33			
建设沙文产业基地	435,656.00		435,656.00	276,546.00		276,546.00
更新新造敞车侧柱六孔钻	661,201.55		661,201.55			
普通单级压缩螺杆机	1,025,641.04		1,025,641.04			
锯床	40,598.29		40,598.29	40,598.29		40,598.29
新建厂房及动能配置	180,000.00		180,000.00			
中梁组焊生产线	5,888,889.16		5,888,889.16			
侧墙生产线	3,965,812.00		3,965,812.00			
C、D 栋厂房装修及动能改造	90,238.45		90,238.45			
侧开门组焊生产线	769,230.77		769,230.77			
下侧门组焊生产线	632,478.60		632,478.60			
端墙生产线搬迁改造	2,145,299.14		2,145,299.14			
车轴车床	991,453.00		991,453.00			
轮对组装自动化单元	4,273,504.25		4,273,504.25			
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	1,855,692.84	1,855,692.84
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		
车轴荧光磁粉探伤机（带暗室）	478,632.48		478,632.48		
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		
箱式气氛炉	23,931.63		23,931.63		
零星项目	60,683.76		60,683.76		
新增 750 公斤空气锤	164,984.44		164,984.44	164,984.44	164,984.44
蓄电池电平车	61,538.46		61,538.46		
厂房维护生产线	1,296,892.24		1,296,892.24	1,296,892.24	1,296,892.24
桥式门吊起重机	1,267,239.34		1,267,239.34	1,267,239.34	1,267,239.34
桥式起重机	705,128.21		705,128.21	705,128.21	705,128.21
桥式门吊起重机	549,059.83		549,059.83	549,059.83	549,059.83
30T 电动双梁起重机	884,615.38		884,615.38	884,615.38	884,615.38
20T 电动双梁起重机	1,487,179.48		1,487,179.48	1,487,179.48	1,487,179.48
10T 桥式起重机	610,256.40		610,256.40	610,256.40	610,256.40
桥式起重机	1,423,931.60		1,423,931.60	1,423,931.60	1,423,931.60
久长基地建设	45,817,926.45		45,817,926.45	43,797,420.45	43,797,420.45
生产废水处理工程	474,135.73		474,135.73	474,135.73	474,135.73
沙文 I 期建设	3,133,060.00		3,133,060.00		

六号覆膜线	31,015.55		31,015.55			
PS 配料输送	2,915.64		2,915.64			
覆膜生产线改造	68,247.21		68,247.21			
刮膜刮刀加工	860.76		860.76			
刮膜水箱加工	67,356.25		67,356.25			
包装线	90,198.80		90,198.80			
自动卷膜机	238,106.52		238,106.52			
端盖焊接机	90,170.89		90,170.89			
自动切拔头	231,439.53		231,439.53			
海水检测台	136,854.08		136,854.08			
轮对手工超声波探伤机				188,034.18		188,034.18
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
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

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新建厂房	5,380,000.00		3,000,000.00								自筹	3,000,000.00
端墙生产线搬迁改造	2,400,000.00		2,145,299.14								自筹	2,145,299.14
传送线	3,020,000.00		2,982,906.00								自筹	2,982,906.00
沙文 I 期建设	300,000,000.00		3,133,060.00								自筹	3,133,060.00
数控立式车床 (精车)	3,000,000.00		2,264,957.27								自筹	2,264,957.27
轮对组装自动	4,000,000.00		4,273,500.00								自筹	4,273,500.00

化单元	0.00		4.25								4.25	
侧墙生 产线	5,600,00 0.00		3,965,81 2.00							自筹	3,965,81 2.00	
中梁组 焊生产 线	6,150,00 0.00		5,888,88 9.16							自筹	5,888,88 9.16	
久长基 地工程	130,000, 000.00	43,797,4 20.45	2,020,50 6.00							自筹	45,817,9 26.45	
科技园 营业房 屋	15,000,0 00.00	929,121. 00	179,047. 96							自筹	1,108,16 8.96	
成型磨 床	7,200,00 0.00	1,855,69 2.84	4,289,27 6.74							自筹	6,144,96 9.58	
厂房维 护生产 线		1,296,89 2.24								自筹	1,296,89 2.24	
桥式门 吊起重 机		1,267,23 9.34								自筹	1,267,23 9.34	
桥式起 重机		705,128. 21								自筹	705,128. 21	
30T 电动 双梁起 重机		884,615. 38								自筹	884,615. 38	
20T 电动 双梁起 重机		1,487,17 9.48								自筹	1,487,17 9.48	
10T 桥式 起重机		610,256. 40								自筹	610,256. 40	
桥式起 重机		1,423,93 1.60								自筹	1,423,93 1.60	
合计	481,750, 000.00	54,257,4 76.94	34,143,2 58.52			--	--			--	--	88,400,7 35.46

在建工程项目变动情况的说明

无。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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	

工程物资的说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	123,544,241.73	46,982.90		123,591,224.63
软件	4,034,323.93	46,982.90		4,081,306.83
土地使用权	114,009,917.80			114,009,917.80
专利技术	5,500,000.00			5,500,000.00
二、累计摊销合计	14,803,723.07	1,387,734.79		16,191,457.86
软件	3,081,234.08	178,194.07		3,259,428.15
土地使用权	6,782,488.99	1,149,540.72		7,932,029.71
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
软件	953,089.85	-131,211.17		821,878.68
土地使用权	107,227,428.81	-1,149,540.72		106,077,888.09
专利技术	560,000.00	-60,000.00		500,000.00
软件				
土地使用权				
专利技术				
无形资产账面价值合计	108,740,518.66	-1,340,751.89		107,399,766.77
软件	953,089.85	-131,211.17		821,878.68
土地使用权	107,227,428.81	-1,149,540.72		106,077,888.09
专利技术	560,000.00	-60,000.00		500,000.00

本期摊销额 1,387,734.79 元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	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	--

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

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：		
计入资本公积的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

未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
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	157,148,382.07

小计	141,628,257.23	157,148,382.07
可抵扣差异项目		
资产减值准备	62,876,158.03	71,885,763.14
递延收益	49,477,888.45	39,121,801.09
未确认的投资损失	267,186,687.01	267,186,687.01
小计	379,540,733.49	378,194,251.24

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	10,250,233.67		10,250,233.67	
递延所得税负债	21,244,238.58		23,572,257.31	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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。

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,892,783.08	765,870.79	287,083.58		15,371,570.29
二、存货跌价准备	14,110,962.36			624,895.84	13,486,066.52
五、长期股权投资减值准备	33,808,412.83				33,808,412.83
七、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

资产减值明细情况的说明

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
多缴纳的所得税		183,154.92
合计		183,154.92

其他非流动资产的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	40,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	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日至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。

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1000万元，借款日期自2013年6月8日至2013年12月8日，借款期限为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。

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	98,818,483.02	165,515,379.62
合计	98,818,483.02	165,515,379.62

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
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

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
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

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
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
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
六、其他	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

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 277,808.58 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

24、应交税费

单位：元

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

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	28,409.15	116,083.34
合计	28,409.15	116,083.34

应付利息说明

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国南车集团公司	0	5,500.00
合计	0	5,500.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提借款利息	560,000.00	
合计	560,000.00	

其他流动负债说明

28、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

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		--

专项应付款说明

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

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	422,000,000.00						422,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况无。

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	354,434,106.99			354,434,106.99
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	3,985,448.80	322,839.80		4,308,288.60
合计	519,151,752.81	2,650,858.53	15,520,124.88	506,282,486.46

资本公积说明

- 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

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
合计	58,720,275.78			58,720,275.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议无。

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	155,468.17	--

调整后年初未分配利润	155,468.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,738,601.19	--
期末未分配利润	21,894,069.36	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	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）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路运输设备制造业	415,930,225.09	347,503,040.18	807,089,535.87	690,709,653.28
特殊化学品制造业	160,283,171.69	87,379,050.67	141,598,958.56	84,433,651.55
棕制品制造业	105,991,273.27	72,501,392.01	88,486,746.67	58,614,631.95
钢结构产品及其他行业	31,768,141.91	27,495,547.60	29,271,473.07	9,961,305.85
合计	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）

单位：元

产品名称	本期发生额	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）

单位：元

地区名称	本期发生额		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) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	4.9%
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%

营业收入的说明

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	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	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	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
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

单位：元

项目	本期发生额	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,124,103.82	2,491,791.26
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
合计	3,203,652.69	848,023.90

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,000.00
合计		10,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	478,787.21	9,009,766.05
合计	478,787.21	9,009,766.05

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	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
政府补助	7,709,912.64	5,879,500.00	7,709,912.64
无法支付的应付款	124,320.00		124,320.00
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

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	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
贵阳市财政局企业发展资金专户		200,000.00	贵阳市财政局

项目资金			
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	
合计	7,709,912.64	5,879,500.00	--

营业外收入说明

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	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
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

营业外支出说明

43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	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
合计	9,246,322.24	16,379,157.80

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	0.0515	0.0515
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= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

单位：元

项目	本期发生额	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
小计	-13,192,106.15	33,662,615.69
合计	-13,192,106.15	33,662,615.69

其他综合收益说明

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
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

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
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

支付的其他与经营活动有关的现金说明

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	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
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：	--	--
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
现金及现金等价物净增加额	-78,435,707.50	-163,435,812.86

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,014,867.50

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
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
三、期末现金及现金等价物余额	250,372,525.97	328,808,233.47

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国南车集团公司	控股股东	国有独资	北京	郑昌泓	国有企业	926,128.20 万元	42.64%	42.64%	国务院国有资产监督管理委员会	710929922

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	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	有限责任公司	北京	蔡志奇	生产企业	2,600.00 万元	42%	42%	79854634-3
贵州大自然科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳	李渝黔	生产企业	3,000.00 万元	51%	51%	69752850-9
贵州汇通申发钢结构有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳	朱方正	生产企业	4,000.00 万元	51%	51%	67072340-0
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 万元	100%	100%	05907455-7
青岛汇亿通铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	敖艳萍	生产企业	2000.00 万元	51%	51%	06106458-5

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	--------------------	------	--------

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	生产企业	10,340 万美 元	36.4%	36.4%	联营	75017637-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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
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
南车戚墅堰机车有限公司	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
北京丰华实机械有限公司	同受中国南车集团控制	600089504

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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%
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	采购商品	市价	320,000.00	0.07%	123,076.92	0.02%

械有限公司						
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%		
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	0.3%
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	0.1%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	0.2%	3,000,867.52	0.28%
南车威墅堰机车有限公司	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	0.6%	3,197,435.88	0.3%
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	销售商品	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%		
------------------	----	----	---------------	-------	--	--

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益
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年01月01日	2013年12月31日	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年01月01日	2013年12月31日	合同价	307,007.10
南方汇通股份有限公司	贵阳时代沃顿科技有限公司	厂房租赁	2010年01月01日	2013年12月31日	合同价	416,297.21
南方汇通股份有限公司	贵州汇通申发钢结构有限公司	设备租赁	2010年01月01日	2013年12月31日	合同价	65,331.05

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

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年11月26日	2013年11月14日	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年12月06日	2013年11月14日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

南方汇通股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 04 月 01 日	2013 年 10 月 01 日	
拆出				
中国南车集团公司	50,000,000.00	2013 年 04 月 01 日	2013 年 10 月 01 日	

(5) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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
应收账款	南车株洲电力机车有限公司	6,798,549.80	319,456.49	150,000.00	120,000.00
应收账款	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
应收账款	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
应收账款	南车二七车辆有限公司	3,438,014.00	103,140.42	213,534.00	6,406.00
应收账款	南车石家庄车辆有限公司	479,550.00	14,386.50	663,350.00	19,901.00
应收账款	南车威墅堰机车有限公司	1,019,080.00	30,572.40	667,080.00	20,012.00
其他应收款	南车石家庄车辆有限公司	13,000.00	516.00	2,400.00	96.00
其他应收款	南车眉山车辆有限公司	42,500.00	1,285.00	1,500.00	45.00
其他应收款	北京南车时代机车车辆机械有限公司	17,600,000.00			
应收票据	南车长江车辆有限公司株洲分公司			300,000.00	
应收票据	南车长江车辆有限公司	1,000,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	株洲时代新材料科技股份有限公司		425,636.00
应付账款	南车长江车辆有限公司	997,261.60	
应付账款	南车投资租赁有限公司	87,072,745.25	65,691,440.25
应付账款	南车眉山车辆有限公司	725,026.30	2,705,034.80
应付账款	北京隆长泰工程机械有限公司	201,600.00	111,600.00
应付账款	北京隆轩橡塑有限公司	74,522.22	204,122.22
应付账款	四川制动科技股份有限公司	1,381,109.72	2,498,361.22
应付账款	北京南车时代机车车辆机械有限公司	1,107,520.50	156,140.00
应付账款	中国南车集团眉山车辆厂	38,024.94	38,024.94
应付账款	中国南车集团武汉江岸车辆厂	6,410.00	
应付账款	南车长江铜陵车辆有限公司	366,666.30	
应付账款	南车二七车辆有限公司	172,554.24	246.24
应付账款	中国南车集团石家庄车辆厂	583.92	
应付账款	南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	21,600.00	21,600.00
应付账款	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	
应付票据	南车投资租赁有限公司	13,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	株洲时代新材料科技股份有限公司	1,317,636.00	
应付票据	北京南车时代机车车辆机械有限公司	448,980.00	
其他应付款	南车眉山车辆有限公司	800,000.00	
短期借款	中国南车集团公司	50,000,000.00	

九、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
3.可供出售金融资产	182,852,046.00		141,628,257.23	141,628,257.23	167,331,921.12
金融资产小计	182,852,046.00		141,628,257.23	141,628,257.23	167,331,921.12
上述合计	182,852,046.00		141,628,257.23	141,628,257.23	167,331,921.12
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	3.1%	141,754,595.00	69.09%	4,252,637.85	3%
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%	50,053,960.71	24.4%	5,075,919.53	10.14%
按其他方法计提坏账准备的应收账款	35,186,888.34	13.91 %			13,364,129.42	6.51%		
组合小计	172,057,132.97	68.02 %	7,091,267.51	5.18%	63,418,090.13	30.91%	5,075,919.53	10.14%
合计	252,969,265.97	--	9,600,247.50	--	205,172,685.13	--	9,328,557.38	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	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%	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	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	124,986,771.60	91.32%	3,749,603.14	37,384,190.68	74.68%	1,121,525.72
1 年以内小计	124,986,771.60	91.32%	3,749,603.14	37,384,190.68	74.68%	1,121,525.72
1 至 2 年	7,454,203.43	5.45%	372,710.18	6,450,611.63	12.89%	322,530.59
2 至 3 年	504,410.00	0.37%	50,441.00	845,597.96	1.69%	84,559.80
3 至 4 年	1,369,619.16	1%	410,885.75	1,840,665.00	3.68%	552,199.50
4 至 5 年	238,065.00	0.17%	190,452.00	2,688,957.60	5.37%	2,151,166.08
5 年以上	2,317,175.44	1.69%	2,317,175.44	843,937.84	1.69%	843,937.84
合计	136,870,244.63	--	7,091,267.51	50,053,960.71	--	5,075,919.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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 年以内 25573710 元， 1-2 年 4,080,800 元	11.72%

济南轨道交通装备有限公司	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%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

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%
南车威墅堰机车有限公司	其他关联方	1,019,080.00	0.4%
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	0.2%
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	2.7%
合计	--	56,977,688.94	22.52%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	32.6%	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	10,000,000.00	67.01%						
组合小计	14,904,498.01	100%	1,599,021.79	10.73%	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	14,904,498.01	--	1,599,021.79	--	4,908,086.90	--	1,975,844.45	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,757,445.39	56.22%	82,723.35	2,760,685.02	90.64%	82,820.55
1 年以内小计	2,757,445.39	56.22%	82,723.35	2,760,685.02	90.64%	82,820.55
1 至 2 年	557,705.46	11.37%	27,885.28	158,654.72	5.21%	7,932.74
2 至 3 年	20,600.00	0.42%	2,060.00	28,910.00	0.95%	2,891.00
3 至 4 年	103,160.00	2.1%	30,948.00	1,760.00	0.06%	528.00
4 至 5 年	50,910.00	1.04%	40,728.00	30,250.00	0.99%	24,200.00
5 年以上	1,414,677.16	28.84%	1,414,677.16	65,500.00	2.15%	65,500.00
合计	4,904,498.01	--	1,599,021.79	3,045,759.74	--	183,872.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内子公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
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%
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) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南车石家庄车辆有限公司	其他关联方	13,000.00	0.09%
南车眉山车辆有限公司	其他关联方	42,500.00	0.29%
贵州大自然科技有限公司	子公司	10,000,000.00	67.09%
合计	--	10,055,500.00	67.47%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	权益法	293,429,883.70	26,243,196.69		26,243,196.69	36.4%	36.4%		26,243,196.69		
贵州科创	成本法	100,000.0	100,000.0		100,000.0	10%	10%				

新材料生 产力促进 中心		0	0		0						
贵州汇通 华城楼宇 科技有限 公司	成本法	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	成本法	353,065.71	353,065.71		353,065.71	2.1%	2.1%				
北京时代 沃顿科技 有限公司	成本法	10,920,000.00	10,920,000.00		10,920,000.00	42%	42%				
贵州汇通 申发钢结 构有限公 司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00	51%	51%				
贵州大自 然科技有 限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51%	51%				
贵州南方 汇通物流 贸易有限 责任公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	100%	100%				
贵州南方 汇通微硬 盘科技有 限公司	成本法	4,574,698.80	4,574,698.80		4,574,698.80	2.45%	2.45%		4,574,698.80		
贵州迅达 电器有限 公司	成本法	2,990,517.34	2,990,517.34		2,990,517.34	60%	60%		2,990,517.34		
青岛汇亿 通铸造有 限公司	成本法	10,200,000.00			10,200,000.00	51%	51%				
合计	--	366,368,165.55	97,721,604.04		107,921,604.04	--	--	--	33,808,412.83		

长期股权投资的说明：报告期，贵州汇通华城楼宇科技有限公司对高管进行了股权激励，向其增发股份 240 万股，该公司股本由 5690 万股变更为 5930 万股，公司的股权比例由 19.24%变更为 18.47%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	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
合计	630,910,215.44	957,783,061.28
营业成本	561,715,750.59	835,563,921.68

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路运输设备制造业	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

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		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）

单位：元

地区名称	本期发生额		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) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	4.1%
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%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,650,000.00	7,660,000.00
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

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州科创新材料有限公司		10,000.00	
贵州大自然科技有限公司	7,650,000.00	7,650,000.00	
合计	7,650,000.00	7,660,000.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	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
财务费用（收益以“-”号填列）	526,335.86	-732,044.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,650,000.00	-7,660,000.00
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
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：	--	--
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
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

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,283,130.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,709,912.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,677.16	
减：所得税影响额	1,506,108.02	
少数股东权益影响额（税后）	4,432,880.68	
合计	4,101,731.43	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据余额较年初减少60.59%，主要原因是本年销售收入的减少以及期初应收票据在本年背书转让。
- 2、其他应收款较年初增加201.77%，主要原因是控股子公司北京沃顿公司因处置北京地区的厂房及办公楼等资产而增加的应收固定资产清理款1760万元。
- 3、固定资产减值准备较年初减少97.68%，主要原因是控股子公司北京沃顿公司因处置厂房及办公楼等固定资产而相应转销其减值准备。
- 4、在建工程较年初增加77.38%，主要原因是公司进行货车生产系统的改造以及沙文一期工程的建设项目支出。
- 5、短期借款较年初增加100%，主要原因是公司向中国南车集团公司借款所致。
- 6、应付票据较年初减少40.3%，主要原因是上半年新造车招标尚未启动，相关配件及原材料采购较少。
- 7、预收账款较年初增加139.80%，主要原因是预收巴新铁路有限责任公司新造车预收款2104万元。
- 8、应交税费较年初减少550.57%，主要原因是本期留抵的增值税进项税额增加。
- 9、未分配利润较年初增加13982.67%，主要原因是公司净利润的变动所致。
- 10、主营业务收入及主营业务成本较上年同期分别减少33.05%和36.60%，主要原因是本报告期新造车及厂修车等主要产品销售数量减少。
- 11、其他业务收入及其他业务成本较上年同期分别增加73.90%和87.40%，主要原因是本报告期公司贸易收入的增加。
- 12、营业税金及附加较上年同期增加33.01%。主要原因是控股子公司北京沃顿公司处置厂房及办公楼等不动产导致营业税及其附加增加。
- 13、研究与开发费较上年同期增加67.25%，主要原因是公司不断进行新产品及新项目的试制及研发，加大科技投入力度。
- 14、财务费用较上年同期增加277.78%，主要原因是公司本报告期借款增加所致。
- 15、资产减值损失较上年同期减少94.69%，主要原因是公司应收款项余额变动影响计提坏账准备金额。
- 16、营业外收入较上年同期增加92.19%，主要原因是控股子公司北京沃顿公司本报告期处置固定资产产生的利得收入及收到的政府补助收入的增加。
- 17、营业外支出较上年同期减少50.22%，主要原因是公司本报告期固定资产报废损失的减少。
- 18、所得税费用较上年同期减少43.55%，主要原因是营业收入的减少导致利润总额的减少。
- 19、归属于母公司净利润较上年同期减少44.55%，主要原因是营业收入的减少导致净利润的减少。
- 20、经营活动产生的净流量较上年同期增加31.88%，主要原因是本报告期应收账款的回款情况较好。
- 21、投资活动现金流入量较上年同期减少95.23%，主要原因是上年同期收到处置子公司及其他营业单位股权款。
- 22、筹资活动现金流入及流出较上年同期分别减少56.39%和85.9%，主要原因是上年同期公司向中国南车集团公司借款及还款规模较大。

第九节 备查文件目录

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

(二) 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

2013 年 8 月 19 日