



南方汇通股份有限公司
SOUTH HUITON CO., LTD.

2015 年年度报告

报出日期：2016 年 3 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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)黄静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司已在本报告“第四节管理层讨论与分析”中对未来风险因素和应对措施进行分析和描述，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **422000000** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.3** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节 公司治理	49
第十节 财务报告	55
第十一节 备查文件目录	157

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
沙文工业园区	指	贵阳国家高新技术产业开发区沙文工业园区
时代沃顿	指	贵阳时代沃顿科技有限公司
大自然	指	贵州大自然科技股份有限公司
汇通净水	指	贵州中车汇通净水科技有限公司
中国中车	指	中国中车集团公司，报告期控股股东中国南车集团被中国北车集团公司吸收合并后变更为中国中车集团公司
中车产投	指	中车产业投资有限公司，中国中车全资子公司，公司控股股东中国南车集团被中国北车集团公司吸收合并后变更为中国中车，原中国南车集团公司持有的本公司 42.64% 的股份拟全部无偿划转至中车产投，该划转事项正在履行相关程序。
南车集团	指	公司控股股东中国南车集团公司。
中车贵阳	指	中车贵阳车辆有限公司，原南车贵阳车辆有限公司，系中国中车下属公司中国中车股份有限公司全资子公司。
贵州银行	指	贵州银行股份有限公司
智汇通盛	指	北京智汇通盛资本管理有限公司
智汇产业基金	指	北京智汇节能环保产业并购基金中心
重大资产重组	指	2014 年公司以铁路货车业务相关全部资产、负债以及相关子公司股权，与南车集团下属企业南车贵阳（现更名中车贵阳）取得并持有的时代沃顿 36.79% 的股权进行置换。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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		
公司的中文简称	南方汇通		
公司的法定代表人	黄纪湘		
注册地址	贵阳国家高新技术产业开发区		
注册地址的邮政编码	550017		
办公地址	贵州省贵阳市都拉营		
办公地址的邮政编码	550017		
公司网址	www.csrgc.com.cn/ht		
电子信箱	dshbgs@nfht.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	简勇	宋伟
联系地址	贵州省贵阳市都拉营	贵州省贵阳市都拉营
电话	0851-84470866	0851-84470866
传真	0851-84470866	0851-84470866
电子信箱	dshbgs@nfht.com.cn	dshbgs@nfht.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	70967273-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2014 年公司实施重大资产重组,公司主营业务由铁路货车业务转为复合反渗透膜业务、棕纤维相关业务及其他股权管理相关业务。该事项尚未办理工商变更登记。

历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。
-----------------	----------

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层
签字会计师姓名	韩勇、徐宇清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国海证券股份有限公司	上海市静安区威海路 511 号上海国际集团大厦 1305 室	黄海	2014 年、2015 年

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	904,593,628.97	2,062,118,885.77	-56.13%	2,284,546,419.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,106,180.04	182,447,522.84	-53.90%	71,681,408.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,410,956.39	-2,662,391.91	2,894.89%	47,229,321.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	220,384,253.54	60,447,825.53	264.59%	95,566,485.41
基本每股收益（元/股）	0.20	0.43	-53.49%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.43	-53.49%	0.17
加权平均净资产收益率	9.07%	17.26%	-8.19%	6.92%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,673,154,052.93	1,572,103,878.31	6.43%	2,471,210,257.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	907,877,242.16	946,251,067.10	-4.06%	984,946,927.94

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	211,765,774.54	218,412,260.67	233,542,131.71	240,873,462.05
归属于上市公司股东的净利润	22,862,336.65	20,135,259.13	11,456,038.40	29,652,545.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,182,344.55	19,756,670.78	8,981,615.26	27,490,325.80
经营活动产生的现金流量净额	28,597,786.28	88,208,780.98	51,689,610.64	51,888,075.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	188,069.90	112,313,332.06	1,861,146.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00		
计入当期损益的政府补助（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）	26,852,872.79	79,683,398.76	35,084,423.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单	0.00	0.00		

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益	0.00	0.00		
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-3,973,037.49	0.00		
债务重组损益		0.00		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,133,881.31	30,118,143.02	1,788,232.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00		
对外委托贷款取得的损益		0.00		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		0.00		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		0.00		
受托经营取得的托管费收入		0.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,544,908.79	-11,482,055.21	-199,856.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	2,165,706.88	
减：所得税影响额	1,181,506.96	6,320,407.33	5,779,591.73	
少数股东权益影响额（税后）	1,780,147.11	19,202,496.55	10,467,972.56	
合计	9,695,223.65	185,109,914.75	24,452,087.47	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2014年底公司实施重大资产重组，转变为以复合反渗透膜业务为主的投资控股型上市公司。报告期新增投资了汇通净水、参股贵州银行及智汇通盛，并参与投资设立了智汇产业基金。目前公司主要控股子公司业务包括：膜业务、棕纤维业务以及净水设备业务。

(一)膜业务。时代沃顿主要从事反渗透膜和纳滤膜产品的研发、制造和服务，拥有膜片制造的核心技术和规模化生产能力，是拥有强大技术支持的系统设计与应用服务的提供商。产品广泛应用于饮用纯水、工业用高纯水、食品饮料、海水淡化、市政供水处理等行业。时代沃顿产品主要有家用膜、工业用膜等系列。1. 采购模式。制造中心下设采购部负责原材料采购工作，制定、调整、执行采购计划。2. 生产模式。制造中心下设生产部负责产品生产制造工作，采取“以销定产”的生产模式。3. 销售模式。营销总部负责市场营销工作，销售采取“直销+经销”模式，部分大客户采用直销模式，有较为完善的经销商管理体系，双方根据签署的《产品分销协议》开展合作。4. 膜原件及组件属于耗材，一般不超过3-5年需要更换，不具有特定的行业周期性。报告期上述经营模式未发生重大变化。时代沃顿是国内技术领先、经营规模最大的复合反渗透膜专业化生产企业，拥有自主知识产权，经营团队队伍稳定，具备较强的技术研发能力和丰富的市场推广经验。多年来时代沃顿一直致力于技术研发，积极推进配方工艺优化和装备自动化升级，产品性能不断提升，产品已获得国内外市场的广泛认可，行业内已形成较强的品牌优势，并以其技术优势和较强的研发能力成为“863”、“973”、“国家振兴装备制造计划”等多个国家级项目、课题的牵头承担单位。

(二)棕纤维业务。大自然主要从事植物纤维弹性材料及制品、健康环保家具寝具、棕榈综合开发产品的研发、制造及销售业务。主要产品为“大自然”牌床垫、床具和枕头，作为居民家居生活用品使用。1. 采购模式。根据采购管理作业程序由采购部门负责采购原材料。2. 生产模式。床垫等相关产品由公司自行生产，实木家具以及部分寝具类产品委托加工。3. 销售模式。公司有四种销售模式：经销商销售、网络销售、店面直销、集团销售。经销商销售目前是公司主要销售方式。4. 公司所属行业为家具制造业属于完全市场竞争行业，行业内企业多，大多规模较小，竞争激烈。国内家具行业当前处于成长期的中期阶段，国内床垫业将进入成长期的后半段，新增需求对行业增长的拉动作用有所下降，而更新需求将迎来快速增长周期。大自然是我国植物纤维弹性材料的开创者和领导者，是首家将棕榈用于床垫制造的公司，细分行业内的领军企业，国内第一部床垫国家标准（GB/T26706-2011《软体家具棕纤维弹性床垫》和《床垫用棕纤维丝》）的主导起草者，在业内具有较高的品牌知名度。

(三)净水设备业务。汇通净水主要从事净水设备及污水处理设备的生产、设计、销售及售后服务；国内家用净水行业目前处于起步成长期，市场增长率较高，竞争日趋激烈。报告期内汇通净水完成工商注册相关手续正式设立，处于产品研发阶段，未正式投产。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期股权资产投入 216,180,000.00 元，分别为贵州银行 199,680,000.00 元；智慧通盛 3,000,000.00 元；汇通净水 13,500,000.00 元。
固定资产	报告期固定资产期末余额为 422,397,979.29 元，较年初增长 410.32%，主要由于子公司大自然沙文工业园区项目及时代沃顿生产线建设部分完工转入固定资产。

无形资产	报告期无形资产期末余额为 100,499,506.87 元，较年初降低 1.54%。
在建工程	报告期在建工程期末余额为 66,057,390.39 元，较年初降低 61.58%，主要由于子公司大自然沙文工业园区项目及时代沃顿生产线建设部分完工转入固定资产。
货币资金	报告期货币资金期末余额为 205,749,354.39 元，较年初降低 32.83%，主要是由于公司将部分资金用于股权投资。
应收票据	报告期应收票据期末余额为 17,981,029.32 元，较年初增长 37.04%，主要是由于子公司时代沃顿本报告期营业收入较上年同期增加，导致应收票据规模相应增大。
应收账款	报告期应收账款期末余额为 56,758,439.96 元，较年初增加 90.75%，主要是由于中车贵阳铁路货车配件资质转移手续正在办理中，本年度配件业务仍由本公司代售，导致应收账款增幅较大。
预付款项	报告期预付款项期末余额为 25,251,782.40 元，较年初降低 35.01%，主要是由于 2014 年度公司进行重大资产重组，预付中车贵阳对价款于本年度结清。
其他流动资产	报告期其他流动资产期末余额为 20,334,602.81 元，较年初降低 49.14%，主要是由于收到 2014 年度出口退税款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）膜业务。公司控股子公司时代沃顿是国内技术领先、国际先进、经营规模最大的复合反渗透膜专业化生产企业，拥有自主知识产权，经营团队队伍稳定，具备较强的技术研发能力和丰富的市场推广经验。多年来时代沃顿一直致力于技术研发，积极推进配方工艺优化和装备自动化升级，产品性能不断提升，产品已获得国内外市场的广泛认可，行业内已形成较强的品牌优势，并以其技术优势和较强的研发能力成为“863”、“973”、“国家振兴装备制造计划”等多个国家级项目、课题的牵头承担单位。报告期时代沃顿膜产品取得了NSF/ANSI58和NSF/ANSI61认证，为增强该业务的行业竞争力、进一步巩固和开拓国内外市场起到积极作用。时代沃顿在沙文工业园区的生产基地将于2016年投入使用。该生产基地达产后，除了将大幅提升该项业务的产能规模外，新生产线根据经营团队长期技术积累和管理经验布局设计，对设备、工艺、流程进行了革命性改造和优化，产品质量、一致性、产出率、成品率将实现全面提升。

（二）棕纤维业务。公司控股子公司大自然是植物纤维弹性材料行业的开创者和领导着，是全国最大的植物床垫生产制造企业，具有自主知识产权，在国内率先进行了植物纤维弹性材料、睡眠环境人机工程等领域的科学研究，该公司的技术中心被评为贵州省级企业技术中心，拥有化学、力学、睡眠、中试、高分子胶粘剂等多个实验室，技术创新获得国家级成果奖，同时是国家标准《软体家具棕纤维弹性床垫》、行业标准《床垫用纤维丝》的主导起草者。该公司长期坚持“科技改善人类睡眠，创新引领企业发展”的企业发展理念，产品具有绿色、环保、健康的特性，已推出了梦境、幻境、梵境、菲洛奇、婴宝、强护脊等近20个产品系列，大自然品牌已受到市场的广泛认可。沙文工业园区生产基地对工艺和设备进行了换代升级，自动化率得到有效提升，对生产效率和产品质量、成本控制等都将产生积极影响。大自然山棕种源优选级优质种苗技术研究以及苗培育和种植正在有序开展中，为长期保障原料供应打下良好基础，同时为产业延伸、应用领域拓展继续做好相应的技术、资源和人才储备。报告期大自然实现在全国中小企业股份转让系统挂牌，成为非上市公众公司，为完善法人治理结构，提升经营管理水平和品牌知名度，进一步拓宽融资渠道等长远性发展需求提供有力平台。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2014年底公司实施重大资产重组,公司转变为以复合反渗透膜业务为主的投资控股型上市公司,重组后首个年度呈现出整体资产盈利能力的明显增强、经营业绩持续增长、各项业务专业化健康发展的良好局面。报告期铁路货车资产相关收入置出,全年实现营业总收入90,459.36万元,较上年同期下降56.13%,营业利润12,955.68万元,较上年同期增长47.47%,净利润12,123.63万元,扣除非经常性损益的影响,净利润较上年同期增长2,894.89%。

(一) 膜业务

报告期全球经济增长继续放缓,各经济体增速差异明显,国内经济步入增速放缓的新常态,在此环境下膜产品需求整体稳中有升,其中工业用膜增长缓慢,家用膜继续保持快速增长。报告时代沃顿继续加强市场管理和渠道建设,根据区域特点优化销售机制,引入大数据信息化服务系统,建立移动网络服务平台,推进新产品研发与市场需求的的有效契合,提升用户满意度。报告期膜产品以良好的性价比优势市场竞争力凸显,取得了美国NSF61产品认证,成为国内唯一同时通过美国家用膜产品NSF58和面向工业膜产品NSF61认证的膜生产厂商,品牌知名度和影响力在国内外市场得到进一步提升。报告时代沃顿进一步强化精益管理,抓好成本控制,推进设备升级改造和产品研发,加强人才队伍建设,推进产业延伸性技术储备。同时继续推进沙文工业园区项目建设,部分生产线进入调试阶段。报告时代沃顿保持良好的增长态势,实现营业收入52,514.98万元,较上年同期增长27.19%,营业利润10,890.61万元,较上年同期增长17.27%,净利润10,426.78万元,较上年同期增长18.81%。

(二) 棕纤维业务

报告期房地产市场整体市场需求低迷,各区域需求不均衡,家具行业新增需求减少,更新需求逐步显现,行业内竞争压力持续。大自然结合市场情况调整营销策略,重点加大一线市场推广,拓展产品市场应用领域,加强网络销售渠道建设,形成线上线下协同效应。同时继续加大研发投入,加快新产品系列上市步伐,婚庆系列床垫推出上市。报告期大自然继续推进睡眠理论研究、原料基地培育及棕榈应用产业化研究,做好相关项目成果的知识产权申请保护工作,为棕榈产业化延伸奠定基础。同时推进沙文工业园区项目基本建设,新生产线进入试产调试。报告期大自然在全国中小企业股份转让系统实现挂牌,成为非上市公众公司,对规范大自然公司治理、品牌建设、融资等持续性发展需求提供有力平台。报告期大自然实现营业收入32,045.77万元,较上年同期增长4.95%,营业利润3,992.99万元,较上年同期增长53.31%,净利润3,559.22万元,较上年同期下降27%,净利润下降的主要受上年同期确认拆迁补偿收益的影响,报告期扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长63.48%。

(三) 净水设备业务

汇通净水主要从事净水设备及污水处理设备的生产、设计、销售及服务,报告期该公司完成工商注册登记,并积极推进内部机构、研发、销售团队组建以及市场调研和产品研发等相关工作。

二、主营业务分析

1、概述

1、报告期营业收入、营业成本及期间费用分别为904,593,628.97元、506,146,904.16元、261,555,512.40元,分别较上年同期降低56.13%、68.37%、31.16%;主要由于2014年度公司进行重大资产重组,公司不再从事铁路货车相关业务所致。

2、报告期发生研发支出106,099,632.14元,较上年同期增长3.57%,主要由于子公司时代沃顿及大自然加大研发投入力度所致。

3、报告期营业外收入发生27,040,943.22元,较上年同期下降87.48%,主要由于上年同期确认拆迁补偿收益,本报告期无此项收益。

4、报告期归属于母公司净利润为84,106,180.04元，较上年同期降低53.90%，主要由于上年同期确认拆迁补偿收益，本报告期无此项收益。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	904,593,628.97	100%	2,062,118,885.77	100%	-56.13%
分行业					
铁路运输设备制造业	0.00	0.00%	880,813,021.31	42.71%	-100.00%
特殊化学品制造业	525,104,442.96	58.05%	412,901,216.82	20.02%	27.17%
棕制品制造业	320,457,662.62	35.43%	305,333,570.06	14.81%	4.95%
其他行业	59,031,523.39	6.52%	463,071,077.58	22.46%	-87.25%
分产品					
新造货车	0.00	0.00%	143,555,555.53	6.96%	-100.00%
厂修货车	0.00	0.00%	586,399,655.39	28.44%	-100.00%
货车配件	0.00	0.00%	150,857,810.39	7.32%	-100.00%
钢构及建安产品	0.00	0.00%	149,210,819.30	7.24%	-100.00%
复合反渗透膜	525,104,442.96	58.05%	412,901,216.82	20.02%	27.17%
棕纤维产品	320,457,662.62	35.43%	305,333,570.06	14.81%	4.95%
其他产品	59,031,523.39	6.52%	313,860,258.28	15.22%	-81.19%
分地区					
贵阳地区	787,302,624.54	87.03%	2,028,186,402.72	98.35%	-61.18%
北京地区	117,291,004.43	12.97%	33,932,483.05	1.65%	245.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
特殊化学品制造业	525,104,442.96	259,791,351.08	50.53%	27.17%	25.39%	0.71%

棕制品制造业	320,457,662.62	194,195,131.19	39.40%	4.95%	-4.21%	5.80%
分产品						
复合反渗透膜	525,104,442.96	259,791,351.08	50.53%	27.17%	25.39%	0.71%
棕纤维产品	320,457,662.62	194,195,131.19	39.40%	4.95%	-4.21%	5.80%
分地区						
贵阳地区	787,302,624.54	399,669,270.56	49.24%	-61.18%	-74.53%	26.62%
北京地区	117,291,004.43	106,477,633.60	9.22%	245.66%	244.29%	0.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
特殊化学品制造业	销售量	支	7,631,000	5,229,624	45.92%
	生产量	支	7,953,966	6,136,702	29.61%
	库存量	支	361,362	354,677	1.88%
棕制品制造业	销售量	立方米	54,604	48,589	12.38%
	生产量	立方米	51,146	43,266	18.21%
	库存量	立方米	868	4,326	-79.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、特殊化学品制造业本期销售量较上年同期增长45.92%，主要由于子公司时代沃顿本期销售收入同比增加；
- 2、棕制品制造业本期库存量较上年同期降低79.94%，主要由于上年子公司大自然为厂房搬迁做库存储备，因此上年末库存量较大。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
特殊化学品制造业	直接材料及人工	211,347,343.26	41.76%	190,220,286.92	11.89%	11.11%

特殊化学品制造业	制造费用及其他	48,444,007.82	9.57%	16,962,575.62	1.06%	185.59%
棕制品制造业	直接材料及人工	172,918,784.44	34.16%	186,052,896.22	11.63%	-7.06%
棕制品制造业	制造费用及其他	21,276,346.75	4.20%	16,678,873.16	1.04%	27.56%
其他行业	直接材料及人工	45,764,870.20	9.04%	355,117,663.09	22.19%	-87.11%
其他行业	制造费用及其他	6,395,551.69	1.26%	86,007,323.81	5.37%	-92.56%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
反渗透膜产品	直接材料及人工	211,347,343.26	41.76%	190,220,286.92	11.89%	11.11%
反渗透膜产品	制造费用及其他	48,444,007.82	9.57%	16,962,575.62	1.06%	185.59%
棕纤维产品	直接材料及人工	172,918,784.44	34.16%	186,052,896.22	11.63%	-7.06%
棕纤维产品	制造费用及其他	21,276,346.75	4.20%	16,678,873.16	1.04%	27.56%
其他产品	直接材料及人工	45,764,870.20	9.04%	355,117,663.09	22.19%	-87.11%
其他产品	制造费用及其他	6,395,551.69	1.26%	86,007,323.81	5.37%	-92.56%

说明

- 1、特殊化学品制造业及相关反渗透膜产品本期制造费用及其他较上年同期增长185.59%，主要由于子公司时代沃顿本期引进新生产线，设备相关维护费增加所致。
- 2、其他业务成本较上年同期下降的主要原因是由于2014年度公司进行重大资产重组，公司不再从事与铁路货车相关的其他业务。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期公司与中国南车集团投资管理公司、唐玉军、吴瑞昌、北京智德盛投资有限公司合作投资设立汇通净水，法定代表人：唐玉军，注册地：贵州省贵阳市乌当区新添寨新庄村（南方汇通工业园内），注册资本：10000万人民币，其中南方汇通股份有限公司认缴4500万元，占注册资本的45%。根据汇通净水公司章程约定，公司设立董事会，董事会设七名董事，其中本公司委派三名董事，其余股东各委派一名董事，由于公司股东唐玉军为公司职工且与本公司签订了表决权委托协议，本公司对汇通净水实质具有控制权，因此本期合并范围增加汇通净水。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	330,765,987.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.57%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	113,198,965.11	12.52%
2	B 客户	100,491,676.12	11.11%
3	C 客户	47,539,451.04	5.26%
4	D 客户	33,142,675.12	3.66%
5	美国 GE 公司 GENERAL ELECTRIC	36,393,220.19	4.02%
合计	--	330,765,987.58	36.57%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

由于复合反渗透膜行业是高度竞争行业，因涉及时代沃顿的商业机密，为维护公司及全体股东的利益，时代沃顿的主要客户的名称以英文字母代替。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	151,200,439.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.75%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中车贵阳	43,622,966.24	10.02%
2	E 供应商	43,282,051.83	9.95%
3	F 供应商	24,480,073.05	5.63%
4	G 供应商	21,808,375.83	5.01%
5	H 供应商	18,006,972.37	4.14%
合计	--	151,200,439.32	34.75%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、由于复合反渗透膜行业是高度竞争行业，因涉及时代沃顿的商业机密，为维护公司及全体股东的利益，时代沃顿的主要供应商的名称以英文字母代替；

2、由于2014年度公司进行重大资产重组后，中车贵阳出口配件相关资质的转移手续正在办理中，报告期出口业务仍由本公司代售。

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	90,095,173.75	98,510,647.53	-8.54%	
管理费用	175,411,626.68	278,452,378.20	-37.00%	由于 2014 年度公司进行重大资产重组，铁路货车相关业务置出，相关费

				用相应减少。
财务费用	-3,951,288.03	2,991,406.04	-232.09%	由于 2014 年度公司进行重大资产重组，铁路货车相关业务置出，相关费用相应减少。

4、研发投入

适用 不适用

报告期发生的研发费用投入主要包括（1）时代沃顿多元化产品研发、沙文工业园区新生产线，设备升级改造。报告期部分新产品上市，对实现产品多元化，提升配套服务能力及行业市场竞争力产生积极影响。新生产线及改造设备投入使用将进一步优化产品性能、提升产品质量稳定性，推进降本增效。（2）大自然睡眠基于人机功效学的睡眠理论研究与产品开发、棕榈种植及深加工关键技术研究、沙文工业园区新生产线，截止报告期末上述项目仍在推进中，上述项目将有利于大自然进一步巩固行业地位，提升生产效率及产品质量，做好产业延伸的技术、资源及人才储备。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	119	76	56.58%
研发人员数量占比	10.94%	7.17%	3.77%
研发投入金额（元）	106,099,632.14	102,440,474.06	3.57%
研发投入占营业收入比例	11.73%	4.97%	6.76%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	43	18	61
实用新型	35	20	148
外观设计	4	9	18
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	报告期核心技术团队或关键技术人员无重大变动。		
是否属于科技部认定高新企业	是		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,022,553,748.11	2,025,448,512.80	-49.51%
经营活动现金流出小计	802,169,494.57	1,965,000,687.27	-59.18%
经营活动产生的现金流量净额	220,384,253.54	60,447,825.53	264.59%
投资活动现金流入小计	117,474,863.37	54,392,090.45	115.98%
投资活动现金流出小计	471,178,218.93	280,197,219.60	68.16%
投资活动产生的现金流量净额	-353,703,355.56	-225,805,129.15	-56.64%
筹资活动现金流入小计	122,495,000.00	152,700,000.00	-19.78%
筹资活动现金流出小计	58,760,185.24	190,629,824.18	-69.18%
筹资活动产生的现金流量净额	63,734,814.76	-37,929,824.18	268.03%
现金及现金等价物净增加额	-66,908,085.26	-202,438,867.60	66.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入、流出分别较上年同期降低49.51%、59.18%，主要由于2014年度公司进行重大资产重组，公司不再从事铁路货车相关业务，导致本报告期经营活动现金流入、流出规模较上年同期有所降低；
- 2、经营活动现金流量净额较上年同期增长264.59%，主要由于报告期经营活动现金流入量较流出量增加；
- 3、投资活动现金流入较上年同期增长115.98%，主要由于本期收回股票投资款；
- 4、投资活动现金流出较上年同期增长68.16%，主要由于本期公司进行股权投资；
- 5、投资活动现金流量净额较上年同期降低56.64%，主要由于公司进行股权投资导致投资活动流出总额增加；
- 6、筹资活动现金流出较上年同期降低69.18%，主要由于本期偿还短期借款总额较上年同期减少；
- 7、筹资活动现金流量净额较上年同期增长268.03%，主要由于本期还款总额减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,063,706.00	2.86%	股票投资收益	否
资产减值	5,001,749.19	3.52%	应收款项计提的坏账准备及固定资产减值准备	否
营业外收入	27,040,943.22	19.04%	取得政府补助	否
营业外支出	14,544,909.32	10.24%	综合保税区拆迁支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	205,749,354.39	12.30%	306,294,167.84	19.48%	-7.18%	
应收账款	56,758,439.96	3.39%	29,755,444.19	1.89%	1.50%	
存货	120,017,116.80	7.17%	128,102,816.03	8.15%	-0.98%	
投资性房地产	72,641,322.72	4.34%	77,821,353.60	4.95%	-0.61%	
长期股权投资	2,929,824.69	0.18%		0.00%	0.18%	
固定资产	422,397,979.29	25.25%	82,771,446.26	5.27%	19.98%	
在建工程	66,057,390.39	3.95%	171,913,460.98	10.94%	-6.99%	
短期借款	114,000,000.00	6.81%	34,000,000.00	2.16%	4.65%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	448,084,393.44	-163,306,673.30	234,692,757.23	0.00	0.00	2,016,988.46	282,760,731.68
上述合计	448,084,393.44	-163,306,673.30	234,692,757.23	0.00	0.00	2,016,988.46	282,760,731.68
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
408,679,002.15	224,336,601.67	82.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
贵州中车汇通净水科技有限公司	净水设备及污水处理设备的生产、设计、销售及	新设	13,500,000.00	45.00%	自有资金	中国南车集团投资管理公司等	长期	净水设备	完成公司组建，公司注册登记，正在推进产品研发。	--	0.00	否	2014年12月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
贵州银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算等	增资	199,680,000.00	1.39%	自有资金	--	长期	金融产品	本次股权认购的相关工作已完成。	--	0.00	否	2015年11月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
北京智汇通盛资本管理有限公司	投资管理、投资咨询、资产管理及非证券业务	新设	3,000,000.00	30.00%	自有资金	北京智德盛投资有限公司、唐龙刚、李宏宇	长期	投资咨询	完成公司组建，公司注册登记。	--	-70,175.31	否	2015年4月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

	的投资管理、咨询。													
合计	--	--	216,180,000.00	--	--	--	--	--	--	--	-70,175.31	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
时代沃顿沙文工业园区生产基地	自建	是	复合反渗透膜	41,284,031.90	208,716,348.20	自有资金	93.20%	66,640,000.00	0.00	按计划推进	2013年09月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
大自然沙文工业园区生产基地	自建	是	棕纤维材料	20,176,309.50	219,679,008.00	自有资金	98.80%	80,720,000.00	0.00	按计划推进	2013年09月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	61,460,341.40	428,395,356.20	--	--	147,360,000.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600837	海通证券	25,487,536.24	公允价值计量	448,084,393.44	-163,306,673.3	234,692,757.23		2,016,988.46	16,274,329.34	282,760,731.68	可供出售金融	原始投资及二

						0						资产	级市场
境内外股票	600837	海通证券	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	100,768,160.75	88,266,869.88	-12,501,290.87	0.00	交易性金融资产	二级市场购入
境内外股票	603566	普莱柯		公允价值计量				15,520.00	32,700.11	17,180.11	0.00	交易性金融资产	新股申购
境内外股票	603198	迎驾贡酒		公允价值计量				11,800.00	39,352.12	27,552.12	0.00	交易性金融资产	新股申购
境内外股票	601985	中国核电		公允价值计量				67,800.00	278,653.20	210,853.20	0.00	交易性金融资产	新股申购
境内外股票	603116	红蜻蜓		公允价值计量				17,700.00	31,261.84	13,561.84	0.00	交易性金融资产	新股申购
境内外股票	601211	国泰君安		公允价值计量				157,680.00	249,375.57	91,695.57	0.00	交易性金融资产	新股申购
合计			25,487,536.24	--	448,084,393.44	-163,306,673.30	234,692,757.23	101,038,660.75	90,915,201.18	4,133,881.31	282,760,731.68	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2014 年 09 月 02 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2015 年 04 月 22 日												

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
时代沃顿	子公司	复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售	26,310,000.00	671,074,649.61	355,647,499.16	525,149,776.29	108,906,120.45	104,267,825.05
大自然	子公司	植物纤维材料的研制、生产、销售	50,000,000.00	376,640,652.04	181,534,731.93	320,457,662.62	39,929,856.52	35,592,202.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州中车汇通净水科技有限公司	新投资设立	报告期该公司处于筹建和产品研发中，对公司整体生产经营和业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

大自然营业利润较上年同期增长53.31%，主要由于报告期原材料采购价格下降、使用新配方降低了物耗成本，以及减少购入自制半成品量所致。净利润较上年同期下降27%，主要是由于上年确认拆迁收益，本报告期无此项收益。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

膜业务。随着可利用水资源的日趋紧张，环境污染和饮水安全问题受到市场普遍关注，国家强化环境治理相关政策的陆续推出和逐步落实，将为膜行业的持续健康发展带来机遇。时代沃顿在膜行业处于技术规模国内领先、国际先进的行业地位，同时技术引领的行业特性决定了在未来一段时间行业地位不会发生较大变化。2016年沙文工业园区新生产基地的即将建成达产，该基地生产线以多年来膜片、膜元件生产特点及管理经验为基础进行更为科学的设计和布局，除了打破原产能不足的局限外，在产品质量、一致性、稳定性以及产出率、成品率等方面均能得到显著提升，将进一步增强膜业务的行业竞争力。膜行业技术更新快，研发能力是企业长期发展的关键，新基地独立技术研发中心的投入使用，将为提升工艺升级、产品研发、技术延伸提供硬件支持，为加快推进产品多元化及膜相关延伸领域的研究奠定基础。膜行业内企业研发压力较大，研发人才和研发资金投入是行业内企业增强和保持竞争力的主要决定因素。

棕纤维业务。植物纤维软体家具行业作为绿色健康环保产品逐步受到了广大消费的青睐，随着健康环保意识的增强及相关政策的支持，将长期推进行业发展。未来一段时间家具新增需求受国内房地产市场及相关政策的影响具有不确定性，且区域需求的不均衡性持续，家具更新需求逐步显现，同时行业内企业竞争压力持续。大自然公司作为植物纤维弹性材料行业的开创者和领导者，将继续致力于植物纤维弹性材料、睡眠环境人机工程、棕榈作物栽培与综合开发等领域的科学研究，加快产品升级，强化品牌建设。沙文工业园新建基地投入使用将推进产能、效率的同步提升。

汇通净水。近年来，市场对家用净水设备的需求保持快速增长，行业内竞争激烈，市场产品类型繁多，汇通净水作为该行业新进入者，未来将主要定位在细分领域，旨在为客户提供高可靠性和安全性的多元化净水产品。

（二）未来发展战略

公司在继续推进各项业务稳步发展和加强股权管理的基础上，以膜业务为核心，围绕健康、环保等公司战略发展领域，在充分论证且条件具备的基础上拓展业务领域、优化资产结构和产业布局，不断提升公司整体盈利能力和抗风险能力。

（三）下一年度经营计划

2016年，公司将继续推进各项业务抓住市场机遇、立足技术研发、着力延伸领域研究、加强品牌建设和市场推广，加强人才队伍建设，实现各项业务营业收入和利润的持续稳定增长。公司将继续加强股权管理，推进精益管理，发掘创新潜能，完善公司治理，建立健全内部控制体系，持续提升经营管理和规范运作水平。

（四）可能面对的风险和采取的措施

未来公司将继续围绕健康、环保等公司战略发展领域寻求外延式拓展，可能面临投资项目收益低于预期甚至出现亏损的情况。为此公司将加强投资标的及所处行业的可行性分析研究、加强项目开发及资产管理人才培养，尚不成熟的但前景可期的标的的项目通过基金管理公司或并购基金进行项目储备，降低投资风险。

膜业务。随着膜市场行业规模扩大，市场竞争加剧，导致膜市场价格下降，加大企业经营压力，同时技术推动性的行业特性决定保持技术领先重要性，行业内人才供需矛盾突显，存在行业人才离职以及技术泄密的风险。面对上述风险，时代沃顿将采取加大研发投入和市场开拓力度、进一步搭建和完善网络信息化服务平台，推进产品多元化，做好延伸性技术储备，不断提高公司自身竞争力。同时通过与关键人员签署技术保密协议及有关竞业禁止协议，进一步优化人才激励机制等措施，防范技术泄密及核心人才流失风险。

棕纤维业务。家具行业市场竞争加剧、人工和营销推广等各项成本费用上升的经营压力持续，房地产市场将对整个家具行业带来较大不确定性。以加盟店为主要销售模式，可能出现未遵照加盟协议履行品牌建设和维护义务，对品牌形象带来不利影响。针对上述风险，大自然将加强更新需求的营销推广，拓展产品应用领域，抓住市场机遇。通过继续推进产学研合作计划，组织开展《婴幼儿床垫》行业标准、《棕榈种苗技术规范》及《棕榈种植规范》地方标准的制定工作，持续巩固行业领导地位。同时加大品牌建设和推广力度，优化加盟管理机制，推进多元化渠道建设，特别是网络销售渠道的建设和布局，夯实和提升市场运营水平。

汇通净水。净水设备市场竞争激烈，市场定位、品牌及渠道建设是企业经营之关键。对此，汇通净水将加强市场调研分析及产品研发，确定市场定位，加快产品上市步伐，同时开展品牌建设、完善线上线下销售渠道，培养人才队伍，形成自身的核心竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年04月03日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年04月08日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年06月11日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年07月23日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年09月10日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年11月03日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年11月09日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年12月10日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
2015年12月29日	实地调研	机构	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000920/index.html)
接待次数			9
接待机构数量			25
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2013 年、2014 年未进行普通股股利分配及资本公积转增股本。公司拟以 2015 年末总股本 422,000,000 股为基数，每 10 股派 0.30 元（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	12,660,000	84,106,180.04	15.05%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	182,447,522.84	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	71,681,408.65	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	422,000,000
现金分红总额（元）（含税）	12,660,000.00
可分配利润（元）	18,233,140.81
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司年初未分配利润为-53,398,838.88 元，年末实际可供股东分配利润为 18,233,140.81 元。公司拟以 2015 年末总股本 422,000,000 股为基数，每 10 股派 0.30 元（含税），不以公积金转	

增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
贵阳时代沃顿科技有限公司	2014年01月01日	2016年12月31日	9,347.15	10,426.78	本年度达到盈利预测。	2014年11月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期公司与中国南车集团投资管理公司、唐玉军、吴瑞昌、北京智德盛投资有限公司合作投资设立汇通净水，法定代表人：唐玉军，注册地：贵州省贵阳市乌当区新添寨新庄村（南方汇通工业园内），注册资本：10000 万人民币，其中南方汇通股份有限公司认缴 4500 万元，占注册资本的 45%。根据汇通净水公司章程约定，公司设立董事会，董事会设七名董事，其中本公司委派三名董事，其余股东各委派一名董事，由于公司股东唐玉军为公司职工且与本公司签订了表决权委托协议，本公司对汇通净水实质具有控制权，因此本期合并范围增加汇通净水。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩勇、徐宇清

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，聘请瑞华会计师事务所为公司内部控制审计机构，期间支付审计费20万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司于2015年2月2日收到《贵州省贵阳市中级人民法院民事裁定书》（【2014】筑破字第1-3号），经法院裁定：宣告贵州南方汇通世华微硬盘有限公司破产。详情参见公司刊载于2015年2月3日证券时报和巨潮资讯网的《南方汇通股份有限公司关于收到贵州南方汇通世华微硬盘有限公司破产裁定书公告》（公告编号：2015-006）。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
中车洛阳机车有限公司(南车洛阳机车有限公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	销售商品	销售床垫	市价	1.10	1.1	0.00%	0	--	现金	1.10		
中车洛阳机车有限公司襄阳分公司(南车洛阳机车有限公司襄阳分公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	销售商品	销售床垫	市价	1.67	1.67	0.00%	0	--	现金	1.67		
中车成都机车车辆有限公司(原名南车成都机车车辆有限公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	销售商品	销售床垫	市价	13.04	13.04	0.00%	0	--	现金	13.04		
合计				--	--	15.81	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交				不适用。									

易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不存在交易价格与市场参考价格差异较大的情况。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
中车石家庄车辆有限公司(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	贷款	否	0	32.48	0	0.00%	0	32.48
中车长江车辆有限公司常州分公司(南车长江车辆有限公司常州分公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	贷款	否	0	9.42	0	0.00%	0	9.42
中车长江车辆有限公司株洲分公司(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	贷款	否	0	28.29	0	0.00%	0	28.29

车长江车辆有限公司株洲分公司)									
中车洛阳机车有限公司襄阳分公司(南车洛阳机车有限公司襄阳分公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	贷款	否	0	1.3	0	0.00%	0	1.3
中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	重组预付款	是	990.83	0	990.83	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	公司向关联方提供资金形成原因为报告期末尚未进行结算的配件、材料销售款,此部分资金在公司销售金额中所占比例较小,对公司生产经营无重大影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	应付关联方债务	0	5,103.89	2,289.01			2,814.88
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司向关联方提供资金形成原因为报告期末尚未进行结算的配件、材料采购款,此部分资金在公司采购金额中所占比例较小,对公司生产经营无重大影响。							

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方名称	关联关系	关联交易内容	定价原则	关联交易金额(万元)
中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	采购商品	市价	4,797.43
中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)	同属控股股东直接或间接控股的企业	租赁	市价	201.41
中车石家庄车辆有限公司(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	销售商品	市价	27.76
中车长江车辆有限公司株洲分公司(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	销售商品	市价	24.18

车长江车辆有限公司株洲分公司)	间接控股的企业				
中车长江车辆有限公司常州分公司(南 车长江车辆有限公司常州分公司)	同属控股股东直接或 间接控股的企业	销售商品	市价	8.05	
中车集团贵阳车辆厂(中国南车集团贵 阳车辆厂)	同属控股股东直接或 间接控股的企业	租赁	市价	283.67	

报告期因公司实施重大资产重组后,铁路货车配件的相关资质转移至中车贵阳的相关手续尚未办理完毕,配件须公司代为销售。经公司2015年3月25日召开第四届董事会第董事会三十一次会议审议通过,预测公司2015年与关联方的代销配件等日常关联交易金额为采购商品5,000万元,销售商品5,000万元。报告期实际发生采购商品4,797.43万元,销售商品62.76万元。

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
预测 2015 年日常关联交易公告	2015 年 03 月 25 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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

公司与子公司之间担保情况								
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
贵州大自然科技股份有限公司	2015年10月27日	8,000	2015年11月12日	1,000	连带责任保证;抵押	1年	否	否
贵州大自然科技股份有限公司	2015年10月27日	8,000	2015年11月13日	5,400	连带责任保证;抵押	1年	否	否
贵阳时代沃顿科技有限公司	2015年11月06日	10,000	2015年11月19日	5,000	连带责任保证;抵押	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			18,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				11,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			18,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				11,400
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			18,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				11,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			18,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				11,400
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无。				
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。

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
上海浦东发展银行	否	财富班车1号(30)天	2,000	2015年08月26日	2015年09月25日	固定收益	2,000		6.14	6.14	全部收回
上海浦东发展银行	否	公司15JG276期	2,000	2015年03月30日	2016年06月29日	固定收益	2,000		25.5	25.5	全部收回
上海浦东发展银行	否	财富班车3号(90)天	2,000	2015年05月13日	2015年08月12日	固定收益	2,000		22.68	22.68	全部收回
合计			6,000	--	--	--	6,000		54.32	54.32	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无。										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年03月25日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											
未来是否还有委托理财计划	暂无。										

(2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期，经公司第四届董事会第三十二次及第三十四次会议审议通过，公司与相关方共同投资设立了并购基金管理公司智慧通盛，并参与设立了智汇产业基金，相关情况见刊载于《证券时报》和“巨潮资讯网”的《关于与相关各方共同投资设立北京智汇资本管理有限公司暨出资设立节能环保产业并购基金的公告》（公告编号2015-022），《关于参股公司完成工商登记的公告》（公告编号2015-032），《关于与北京智德盛投资有限公司签署<合作意向协议>补充协议的公告》（公告编号2015-047），《关于产业并购基金完成注册登记的公告》（公告编号2015-051）。截止本报告期末，公司向智汇产业基金共投入3000万元。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期公司控股子公司贵州大自然科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，详情见公司刊载于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于控股子公司大自然公司拟申请新三板挂牌的公告》（公告编号2015-050）、《关于控股子公司在全国中小企业转让系统挂牌获得同意的公告》（公告编号2015-064）、《关于控股子公司在全国中小企业转让系统挂牌的公告》（公告编号2015-065）。

二十、社会责任情况

适用 不适用

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

（一）股东和债权人权益方面

报告期，公司继续抓好市场、加强管理，认真做好各项决策的可行性和风险评估，确保决策的科学性。董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度的规定进行经营决策、行使权利、承担义务以及披露公司信息等，维护股东和债权人的权益。

（二）职工权益方面

报告期，公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，完善职业健康安全管理体系，落实安全生产责任制，加强安全培训，增强员工安全意识，把安全监督落实到生产岗位，防患于未然。报告期公司注重员工培训，加大培训投入，积极引导员工与公司共同成长。

（三）供应商和客户权益

报告期，公司子公司严格遵守各项法律法规，诚信经营，及时按约定支付供应商货款、杜绝不正当竞争。与主要合作伙伴签署协议、合同时以诚实守信、互利共赢予以约束，并以此作为长期合作的基础，以共同的努力，促进和谐社会的建立。报告期，公司各项业务积极推进工艺、设备升级，实行标准化、规范化、程序化管理，持续完善质量责任追究管理体系，根据客户需要有效提升产品质量和服务水平。

（四）环境保护与可持续发展。

报告期，公司子公司时代沃顿一直致力于深层水处理产品生产和相关技术的研发，是国内行业技术进步的引领者，为推动环境保护发挥积极作用。子公司贵州大自然一直是循环经济倡导者，是该领域产品的行业标准起草者，对促进资源合理有效利用，推动循环经济发挥积极作用。报告期，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

（五）公共关系和社会公益事业

报告期，公司积极回报社会，支持公益事业，支援和带动周边地区经济发展。

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	422,000,000	100.00%						422,000,000	100.00%
1、人民币普通股	422,000,000	100.00%						422,000,000	100.00%
三、股份总数	422,000,000	100.00%						422,000,000	100.00%

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,224	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,793	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		
中国银行股份有限公司-富国改革动力混合型证券投资基金	其他	2.43%	10,251,961			10,251,961		
中国建设银行股份有限公司-富国城镇发展股票型证券投资基金	其他	1.58%	6,656,031			6,656,031		
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选混合型证券投资基金	其他	1.42%	6,000,039			6,000,039		
中国建设银行股份有限公司-汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.18%	5,000,024			5,000,024		
中国建设银行股	其他	1.15%	4,859,069			4,859,069		

份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金								
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.14%	4,819,688			4,819,688		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	其他	1.04%	4,405,413			4,405,413		
中国农业银行股份有限公司—富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	其他	0.95%	4,013,243			4,013,243		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	0.86%	3,639,913			3,639,913		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	报告期，本公司无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。							
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，其所持股份无冻结情况，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。							
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					
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	10,251,961	人民币普通股	10,251,961					
中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金	6,656,031	人民币普通股	6,656,031					
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选混合型证券投资基金	6,000,039	人民币普通股	6,000,039					
中国建设银行股份有限公司—汇添	5,000,024	人民币普通股	5,000,024					

富环保行业股票型证券投资基金			
中国建设银行股份有限公司－富国国家安全主题混合型证券投资基金	4,859,069	人民币普通股	4,859,069
中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,819,688	人民币普通股	4,819,688
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	4,405,413	人民币普通股	4,405,413
中国农业银行股份有限公司－富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	4,013,243	人民币普通股	4,013,243
中国平安人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	3,639,913	人民币普通股	3,639,913
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，其所持股份无冻结情况，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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国南车集团公司	郑昌泓	2002 年 07 月 02 日	710929922	铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、机电设备及零部件、电子电器及环保设备相关产品的设计、制造、修理；设备租赁；以上相关产品的销售；技术服务、信息咨询；实业投资；资产受托管理；进出口业务；建筑设备安装；化工材料（不含危险化学品）、建筑材料的销售。
控股股东报告期内控股和参	报告期内持有 A 股上市公司中国中车股份有限公司（股票代码 600176）56.48% 的股权。			

股的其他境内外上市公司的 股权情况	
----------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

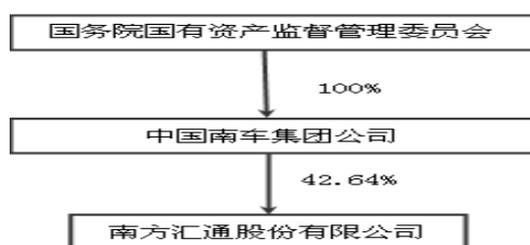
公司的实际控制人是国务院国有资产监督管理委员会

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
黄纪湘	董事长	现任	男	55	1999年05月11日	2019年01月28日	0	40,000	0	0	40,000
蔡志奇	董事、总经理	现任	男	47	2016年01月29日	2019年01月28日	0	30,000	0	0	30,000
崔景泉	董事	现任	男	55	2003年04月07日	2019年01月28日	0	0	0	0	0
王立明	独立董事	现任	男	45	2015年01月08日	2019年01月28日	0	0	0	0	0
蔡东	独立董事	现任	男	43	2015年01月08日	2019年01月28日	0	0	0	0	0
韩卫红	监事会主席	现任	男	48	2009年06月22日	2019年01月28日	0	0	0	0	0
田阿灵	监事	现任	女	46	2009年06月22日	2019年01月28日	0	0	0	0	0
张晓南	副总经理	现任	男	51	2013年06月05日		0	32,900	0	0	32,900
朱洪晖	副总经理、财务总监	现任	女	44	2012年05月02日		0	30,000	0	0	30,000
简勇	董事会秘书	现任	男	44	2015年03月25日		0	10,000	0	0	10,000
王晓桃	监事	现任	女	49	2016年	2019年					

					01月28日	01月27日						
周家干	董事	离任	男	59	2003年04月07日	2016年01月29日						
左廷伟	监事	离任	男	58	2009年06月22日	2016年01月29日	0	0	0	0	0	0
周海泉	董事会秘书	离任	男	59	2009年07月17日	2015年03月25日	0	91,500	0	0	0	91,500
张英峰	独立董事	离任	男	69	2009年06月22日	2015年01月08日	0	0	0	0	0	0
严安林	独立董事	离任	男	66	2009年06月22日	2015年01月08日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	234,400	0	0	0	234,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡志奇	副总经理	任免	2015年02月12日	公司聘任
朱洪晖	副总经理、财务总监	任免	2015年03月25日	公司聘任
王立明	独立董事	任免	2015年01月08日	公司聘任
蔡东	独立董事	任免	2015年01月08日	公司聘任
张英峰	独立董事	离任	2015年01月08日	因个人原因请辞
严安林	独立董事	离任	2015年01月08日	因个人原因请辞
周海泉	董事会秘书	离任	2015年03月25日	因年龄原因不再担任
简勇	董事会秘书	任免	2015年03月25日	公司聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

黄纪湘：工商管理专业，工商管理硕士。近年来历任公司副总经理、董事，2007年3月至今任公司董事长、党委书记。

蔡志奇：高分子化学专业，本科学历。近年来历任公司分厂副总经理、分厂总经理兼党支部书记、高级工程师、副总工程师、公司控股子公司时代沃顿总经理，2015年2月至2016年1月任公司副总经理。2016年1月至今任公司董事、总经理。

崔景泉：经济管理专业。近年来历任公司党委副书记、纪委副书记，2003年4月至今，任公司董事；2007年3月至今，任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

王立明：会计学专业，本科学历，高级会计师，中国注册会计师。近年来历任贵阳致远健资产评估有限公司所长，2014年11月至今在中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所任总经理。2015年1月8日至今任公司独立董事。

蔡 东：法学专业，本科学历。2004年11月至今在贵州省企业决策研究会历任办公室文员、办公室主任兼任《企业决策》编辑部主任、副秘书长，2013年12月至今在贵州通达律师事务所任律师。2015年1月8日至今任公司独立董事。

韩卫红：保卫管理专业，本科学历。近年来历任贵阳车辆厂公安处副处长、处长，南方汇通股份有限公司纪委副书记、纪委副书记兼纪委办公室主任、纪委副书记兼监察处处长，现任公司纪委副书记，2009年6月至今担任公司监事会主席。

田阿灵：财会专业，本科学历。历任贵阳车辆厂货车车间实习生、财务处会计员、财务组长、副处长，现任公司审计和风险管理部部长。2009年6月至今担任公司监事。

朱洪晖，贸易经济专业，本科学历，高级会计师。近年来历任公司财务部会计师、利润及投资管理主管、副部长、部长。2012年5月至今任公司副总经理、财务总监。

王晓桃：机车车辆系铁道车辆专业，本科学历。近年来历任公司团委副书记、书记、子公司副总经理，2004年4月至今任公司总法律顾问、企业文化部部长、工会副主席。2016年1月至今任公司监事。

张晓南：铁道车辆专业，硕士研究生，高级工程师。近年来历任公司事业部总经理、综合技术部副部长、部长、副总工程师、公司总工程师，2013年6月至今任公司副总经理。

简勇：统计学专业，本科学历。近年来任公司总经理办公室秘书、副主任，2007年4月至今任公司办公室主任，2015年3月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄纪湘	中车产业投资有限公司	副董事长	2015年11月30日	2018年11月29日	否
黄纪湘	中车贵阳车辆有限公司	董事长	2015年12月30日	2018年12月29日	否
王晓桃	中车贵阳车辆有限公司	总法律顾问、工会副主席、企业文化部部长	2015年01月01日	--	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄纪湘	贵阳时代沃顿科技有限公司	董事长	2014年12月01日	2017年11月30日	否

蔡志奇	贵阳时代沃顿科技有限公司	副董事长	2014年12月01日	2017年11月30日	否
朱洪晖	贵阳时代沃顿科技有限公司	董事	2014年12月01日	2017年11月30日	否
韩卫红	贵阳时代沃顿科技有限公司	监事	2014年12月01日	2017年11月30日	否
张晓南	贵州中车汇通净水科技有限公司	董事长	2015年03月20日	2018年03月19日	否
简勇	贵州中车汇通净水科技有限公司	董事	2015年03月20日	2018年03月19日	否
张晓南	贵州大自然科技股份有限公司	董事长	2015年07月31日	2018年07月30日	否
朱洪晖	贵州大自然科技股份有限公司	董事	2015年07月31日	2018年07月30日	否
简勇	贵州大自然科技股份有限公司	董事	2015年07月31日	2018年07月30日	否
朱洪晖	北京智汇通盛资本管理有限公司	副董事长	2015年10月27日	2018年10月26日	否
在其他单位任职情况的说明	除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职的情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序按照中国南车集团公司有关文件执行。

确定依据按照中国南车集团公司有关文件，根据公司业绩完成情况核定。

实际支付按照中国南车集团公司有关文件按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄纪湘	董事长	男	55	现任	43.12	否
周家干	董事	男	59	现任（2016年1月离任）	43.12	否
崔景泉	董事	男	55	现任	33.2	否

蔡东	独立董事	男	43	现任	4.8	否
王立明	独立董事	男	45	现任	4.8	否
韩卫红	监事会主席	男	48	现任	23.43	否
田阿灵	监事	女	46	现任	17.84	否
左廷伟	监事	男	58	现任（2016年1月离任）	22.9	否
张晓南	副总经理	男	51	现任	32.75	否
蔡志奇	副总经理	男	47	现任（2016年1月起任公司董事、总经理）	42.68	否
朱洪晖	副总经理、财务总监	女	44	现任	32.4	否
周海泉	董事会秘书	男	59	离任	18.56	否
简勇	董事会秘书	男	44	现任	20.56	否
合计	--	--	--	--	340.16	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	52
主要子公司在职员工的数量（人）	1,035
在职员工的数量合计（人）	1,087
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,115
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	679
销售人员	73
技术人员	177
财务人员	23
行政人员	135
合计	1,087
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	4
硕士	21
本科	202
大专	117
大专以下	743
合计	1,087

2、薪酬政策

公司实施岗位绩效工资制，建立了较为完善的薪酬制度体系及绩效评价考核机制。公司控股子公司参照公司相关制度体系执行。

3、培训计划

2016年公司将继续加强员工培训和人才储备，子公司将根据经营需要、业务特点及员工实际情况，开展生产、技术、销售、行政等相关岗位培训，加强管理人员领导力、执行力相关培训以及职业素养拓展训练，进一步提升员工业务创新能力和内部管理效率。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及有关法律、行政法规和规范性文件的相关要求，已形成了较为健全的公司治理体系。报告期公司对《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会薪酬与提名委员会工作细则》、《董事会战略发展委员会工作细则》进行了修订，制定了《关联交易管理办法》，上述制度文件刊载于巨潮资讯网。

公司已制定的相关制度情况如下：

制度名称	公开信息披露情况
《公司章程》	刊载于巨潮资讯网
《股东大会议事规则》	刊载于巨潮资讯网
《董事会议事规则》	刊载于巨潮资讯网
《监事会议事规则》	刊载于巨潮资讯网
《董事会战略发展委员会工作细则》	刊载于巨潮资讯网
《董事会薪酬与提名委员会工作细则》	刊载于巨潮资讯网
《董事会审计与风险管理委员会工作细则》	刊载于巨潮资讯网
《总经理工作细则》	刊载于巨潮资讯网
《董事、监事、高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》	刊载于巨潮资讯网
《独立董事工作制度》	刊载于巨潮资讯网
《信息披露事务管理制度》	刊载于巨潮资讯网
《投资决策及管理工作制度》	刊载于巨潮资讯网
《投资者关系管理办法》	刊载于巨潮资讯网
《募集资金管理制度》	刊载于巨潮资讯网
《外部信息使用人管理制度》	刊载于巨潮资讯网
《内幕信息知情人管理制度》	刊载于巨潮资讯网
《年报信息使用人管理制度》	刊载于巨潮资讯网
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	刊载于巨潮资讯网
《董事会秘书工作规则》	刊载于巨潮资讯网
《内幕信息知情人登记管理制度》	刊载于巨潮资讯网
《提供财务资助管理办法》	刊载于巨潮资讯网
《证券投资内部控制制度》	刊载于巨潮资讯网

《关联交易管理办法》	刊载于巨潮资讯网
------------	----------

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够独立并保持自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2015 年 01 月 08 日	2015 年 01 月 09 日	详见刊载于巨潮资讯网的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-003）。
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 04 月 21 日	2015 年 04 月 22 日	详见刊载于巨潮资讯网的《2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-024）。

机构投资者情况

无机构投资者派出董事情况。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

王立明	8	8	0	0	0	否
蔡东	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，独立董事对公司信息披露、对外投资、证券投资等相关工作进行了详细深入的了解并提出了建议，公司对独立董事提出的上述建议和意见均积极听取并采纳，上述建议对进一步提升规范运作及确保披露信息的准确和全面起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）报告期董事会审计与风险管理委员会履职情况

1、对公司内部控制的核查和监督

报告期，委员会对公司内部控制的建立健全与有效实施保持持续关注，强化对子公司外担保等重点风险领域内控的有效实施。根据公司内部控制工作计划，动态了解公司内部控制活动、内部控制自我评价工作的开展情况，推进公司内部控制体系建立健全，审阅公司内部控制自我评价报告，形成决议提交公司董事会审议。

2、2015年季报、半年度报告及年度报告编制和审计相关工作

根据中国证监会的要求，委员会对公司2015年度季度、半年度、年度财务报告的编制进行督导和检查，动态了解公司经营活动，持续关注公司经营状况以及各项内部控制体系运行情况，及时账务公司财务状况和经营成果的最新变化。审阅公司定期报告，就重点关注问题向公司相关人员进行了询问，以确保公司财务报告编制的形式规范和内容真实、准确、完整。对年度财务报告内外审计工作进行持续沟通，召集独立董事、年度报告审计机构、以及公司内部审计机构相关人员召开2015年年度报告审计工作沟通会，听取年报审计机构关于2015年度财务报告审计工作的相关情况汇报，就年度报告审计机构提出的相关事项发表了意见，并形成了会议书面记录。于2016年3月27日召开2016年第一次会议，审阅了2015年审计报告和财务决算报告，并形成决议提交董事会审议。

3、聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务报告和内部控制审计机构的有关工作

委员会审阅了瑞华会计师事务所的相关资料，于2015年3月25日召开2015年第1次会议上，审议通过了关于聘请瑞华会计师事务所有限公司为公司2015年度财务报告和内部控制审计机构的议案，并形成决议提交董事会审议。

（二）报告期董事会薪酬与提名委员会履职情况

报告期，委员会对公司选聘的高级管理人员进行任职资格审查，将审查意见决议方式报送董事会。

七、监事会工作情况

（一）报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开会议4次，会议的召开均符合法律、法规、公司章程及公司监事会议事规则的有关规定。

- 1、于2015年3月25日召开的第四届监事会第十三次会议，审议2014年度报告
- 2、于2015年4月21日召开的第四届监事会第十四次会议，审议2015年第一季度报告。
- 3、于2015年8月26日召开的第四届监事会第十五次会议，审议2015年半年度报告。
- 4、于2015年10月27日召开的第四届监事会第十六次会议，审议2015年第三季度报告。

上述信息刊载于巨潮资讯网和证券时报。

（二）监事会关于公司有关情况的意见

1、公司依法运作情况。报告期，根据国家法律法规、公司章程、监事会议事规则的规定和要求，列席了各次董事会会议及股东大会，对公司内控制度执行情况、公司决策程序、董事和高级管理人员的履职情况进行了监督。监事会认为：公司能遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和公司章程的有关规定，经营运作情况合规合法，并逐步建立和完善内部控制制度。报告期未发现董事及高级管理人员存在执行公司职务时违反法律法规、公司章程和损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司2015年度财务报告审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年12月31日的资产负债表和股东权益变动表及2015年度利润表和2015年度的现金流量表进行了审计，对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为此审计报告公允、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

- 3、报告期内公司未发生募集资金投入项目和金额变更。
- 4、报告期内未发现内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的问题。
- 5、公司在报告期内的关联交易，均通过签署有关协议执行，定价原则合理、公允，并按照有关规定履行了信息披露义务，未出现损害上市公司利益的行为。

（三）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的考评及激励按照中国南车集团公司有关文件执行。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月29日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：具有以下特征的认定为重大缺陷。（1）董事、监事、高级管理人员舞弊；（2）对因故意行为弄虚作假违反国家法律法规或公司规定，给公司造成损失或危害；（3）对已经公告的财务报告出现的重大差错未进行错报更正；（4）关联交易、重大投融资等非常规复杂事项控制不完善，存在漏洞或薄弱环节；（5）公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：具有以下特殊的认定为重要缺陷：（1）未按照企业会计准则选择和应用会计政策；（2）反舞弊政策与程序不完善，造成舞弊风险发生的可能；（3）对于非常规或特殊交易财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：具有以下特征的认定为重大缺陷。（1）遭受证监会处罚或证券交易所警告；（2）严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；（3）决策程序导致重大失误；（4）重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，且缺乏有效的补偿性控制；（5）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，给生产经营造成重大影响；（6）内部控制重大或重要缺陷未得到整改。（7）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除。</p> <p>重要缺陷：具有以下特殊的认定为重要缺陷：（1）决策程序导致出现一般性失误；（2）重要业务制度或制度控制体系有缺陷；（3）媒体频现负面新闻，涉及局部区域。（4）关键岗位业务人员流失严重，给公司生产经营造成重要影响；（5）公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；（6）其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>根据内控缺陷对公司年度财务报表金额的错报影响，参考财务报告重要性水平，结合补偿性控制效果进行判断，将内部控制缺陷划分为三类进行评价：重大缺陷：错报\geq合并报表税前利润 5%；错报\geq合并报表资产总额 3%；错报\geq合并报表营业收入 3%；重要缺陷：合并报表税前利润 5%\geq错报\geq合并报表税前利润 3%；合并报表资产总额 3%\geq错报\geq合并报表资产总额 1%；合并报表营业收入 3%\geq错报\geq合并报表营业收入 1%；一般缺陷错报$<$利润总额 3%；错报$<$资产总额 1%；错报$<$营业收入 1%。</p>	<p>重大缺陷：错报\geq合并报表资产总额 1%；重要缺陷：合并报表资产总额 1%\geq错报\geq合并报表资产总额 0.5%；一般缺陷错报$<$合并报表资产总额 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，南方汇通股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]02190016 号
注册会计师姓名	韩勇、徐宇清

审计报告正文

南方汇通股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方汇通股份有限公司（以下简称“南方汇通公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南方汇通公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方汇通股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：韩勇
中国注册会计师：徐宇清
二〇一六年三月二十七日

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	205,749,354.39	306,294,167.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,981,029.32	13,121,379.05
应收账款	56,758,439.96	29,755,444.19
预付款项	25,251,782.40	38,857,771.74
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	3,304,685.54	3,142,148.58
买入返售金融资产		
存货	120,017,116.80	128,102,816.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,334,602.81	39,980,864.80
流动资产合计	449,397,011.22	559,254,592.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	523,780,857.18	459,424,518.94
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,929,824.69	
投资性房地产	72,641,322.72	77,821,353.60
固定资产	422,397,979.29	82,771,446.26
在建工程	66,057,390.39	171,913,460.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,499,506.87	102,068,884.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,071,191.14	2,289,726.77
递延所得税资产	11,688,828.46	11,010,783.18
其他非流动资产	21,690,140.97	105,549,111.88
非流动资产合计	1,223,757,041.71	1,012,849,286.08
资产总计	1,673,154,052.93	1,572,103,878.31
流动负债：		
短期借款	114,000,000.00	34,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,264,000.00	61,595,590.59
应付账款	131,108,297.93	52,371,530.88
预收款项	137,788,086.55	88,454,920.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,277,397.03	3,437,034.40
应交税费	5,686,437.15	12,784,527.96
应付利息	113,134.59	59,983.30
应付股利		
其他应付款	4,007,893.39	4,493,979.13

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	425,245,246.64	257,197,566.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,700,000.00	3,600,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	109,265,009.35	120,358,232.14
递延所得税负债	58,673,189.31	99,499,857.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	171,638,198.66	223,458,089.77
负债合计	596,883,445.30	480,655,656.08
所有者权益：		
股本	422,000,000.00	422,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,886,818.76	19,886,818.76
减：库存股		
其他综合收益	179,299,567.92	301,779,572.90
专项储备		
盈余公积	60,746,180.31	58,720,275.78
一般风险准备		
未分配利润	225,944,675.17	143,864,399.66

归属于母公司所有者权益合计	907,877,242.16	946,251,067.10
少数股东权益	168,393,365.47	145,197,155.13
所有者权益合计	1,076,270,607.63	1,091,448,222.23
负债和所有者权益总计	1,673,154,052.93	1,572,103,878.31

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：黄静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,180,227.48	113,008,752.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	25,841,939.64	1,247,355.26
预付款项	11,955.50	10,049,019.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,485,000.00	40,008,640.37
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,476,087.96	33,777,010.26
流动资产合计	101,995,210.58	198,090,777.54
非流动资产：		
可供出售金融资产	523,780,857.18	459,424,518.94
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	548,821,490.40	532,391,665.71
投资性房地产	72,641,322.72	77,821,353.60
固定资产	39,338,382.06	39,548,139.21
在建工程		2,973,210.25
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,326,749.99	19,835,583.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	42,300.00	
非流动资产合计	1,203,951,102.35	1,131,994,471.30
资产总计	1,305,946,312.93	1,330,085,248.84
流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,629,206.44	1,525,513.78
预收款项	359,640.00	715,842.32
应付职工薪酬	1,649,637.05	300,000.00
应交税费	773,314.68	3,819,459.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	142,534,745.21	2,175,874.17
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	173,946,543.38	108,536,690.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬	3,700,000.00	3,600,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	58,673,189.31	99,499,857.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,373,189.31	103,099,857.63
负债合计	236,319,732.69	211,636,547.84
所有者权益：		
股本	422,000,000.00	422,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,347,691.20	389,347,691.20
减：库存股		
其他综合收益	179,299,567.92	301,779,572.90
专项储备		
盈余公积	60,746,180.31	58,720,275.78
未分配利润	18,233,140.81	-53,398,838.88
所有者权益合计	1,069,626,580.24	1,118,448,701.00
负债和所有者权益总计	1,305,946,312.93	1,330,085,248.84

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	904,593,628.97	2,062,118,885.77
其中：营业收入	904,593,628.97	2,062,118,885.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	779,100,575.33	2,004,386,122.94
其中：营业成本	506,146,904.16	1,600,274,671.81
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	6,396,409.58	8,508,488.07
销售费用	90,095,173.75	98,510,647.53
管理费用	175,411,626.68	278,452,378.20
财务费用	-3,951,288.03	2,991,406.04
资产减值损失	5,001,749.19	15,648,531.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,063,706.00	30,118,143.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-70,175.31	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	129,556,759.64	87,850,905.85
加：营业外收入	27,040,943.22	216,030,716.96
其中：非流动资产处置利得	188,069.90	118,421,844.03
减：营业外支出	14,544,909.32	35,516,041.35
其中：非流动资产处置损失		6,108,511.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,052,793.54	268,365,581.46
减：所得税费用	20,816,513.76	26,896,504.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,236,279.78	241,469,076.79
归属于母公司所有者的净利润	84,106,180.04	182,447,522.84
少数股东损益	37,130,099.74	59,021,553.95
六、其他综合收益的税后净额	-122,480,004.98	144,868,265.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-122,480,004.98	144,868,265.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,090,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,090,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-122,480,004.98	149,958,265.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-122,480,004.98	149,958,265.37
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,243,725.20	386,337,342.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-38,373,824.94	327,315,788.21
归属于少数股东的综合收益总额	37,130,099.74	59,021,553.95
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.20	0.43
(二)稀释每股收益	0.20	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：黄静

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	71,160,576.62	1,190,128,372.68
减：营业成本	64,289,475.12	1,057,872,170.31
营业税金及附加	905,409.50	1,140,148.82
销售费用		15,327,112.18
管理费用	26,630,605.21	159,200,023.27
财务费用	-2,807,900.95	-1,143,433.72
资产减值损失	775,390.02	4,242,454.76

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）	91,634,816.60	60,518,143.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-70,175.31	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,002,414.32	14,008,040.08
加：营业外收入	1,105,469.90	134,688,265.83
其中：非流动资产处置利得	188,069.90	117,797,734.43
减：营业外支出	450,000.00	3,910,130.96
其中：非流动资产处置损失		1,433,879.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,657,884.22	144,786,174.95
减：所得税费用		2,586,620.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,657,884.22	142,199,554.22
五、其他综合收益的税后净额	-122,480,004.98	144,868,265.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,090,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,090,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-122,480,004.98	149,958,265.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-122,480,004.98	149,958,265.37
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-48,822,120.76	287,067,819.59

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.34
（二）稀释每股收益	0.17	0.34

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	837,503,106.91	1,912,158,063.31
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	25,875,983.77	
收到其他与经营活动有关的现金	159,174,657.43	113,290,449.49
经营活动现金流入小计	1,022,553,748.11	2,025,448,512.80
购买商品、接受劳务支付的现金	369,757,588.47	1,399,477,020.72
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	107,835,065.84	257,882,114.36
支付的各项税费	65,050,286.19	75,251,906.54

支付其他与经营活动有关的现金	259,526,554.07	232,389,645.65
经营活动现金流出小计	802,169,494.57	1,965,000,687.27
经营活动产生的现金流量净额	220,384,253.54	60,447,825.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,055,649.21	5,378,600.00
取得投资收益收到的现金	4,133,881.31	30,118,143.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	376,987.09	92,587.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,908,345.76	18,802,760.05
投资活动现金流入小计	117,474,863.37	54,392,090.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,359,558.18	250,221,192.93
投资支付的现金	333,718,660.75	29,976,026.67
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	2,100,000.00	
投资活动现金流出小计	471,178,218.93	280,197,219.60
投资活动产生的现金流量净额	-353,703,355.56	-225,805,129.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,495,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,495,000.00	
取得借款收到的现金	114,000,000.00	144,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,700,000.00
筹资活动现金流入小计	122,495,000.00	152,700,000.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,760,185.24	5,629,824.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,428,889.40	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,760,185.24	190,629,824.18

筹资活动产生的现金流量净额	63,734,814.76	-37,929,824.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,676,202.00	848,260.20
五、现金及现金等价物净增加额	-66,908,085.26	-202,438,867.60
加：期初现金及现金等价物余额	240,944,973.00	443,383,840.60
六、期末现金及现金等价物余额	174,036,887.74	240,944,973.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	48,270,231.36	1,066,671,930.78
收到的税费返还	21,644,447.74	
收到其他与经营活动有关的现金	139,923,542.24	16,483,358.47
经营活动现金流入小计	209,838,221.34	1,083,155,289.25
购买商品、接受劳务支付的现金	40,089,121.76	880,644,922.55
支付给职工以及为职工支付的现金	13,776,678.85	184,226,435.10
支付的各项税费	4,195,494.68	11,732,277.93
支付其他与经营活动有关的现金	143,069,713.02	89,834,219.46
经营活动现金流出小计	201,131,008.31	1,166,437,855.04
经营活动产生的现金流量净额	8,707,213.03	-83,282,565.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,055,649.21	5,378,600.00
取得投资收益收到的现金	93,821,213.67	35,245,252.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	376,987.09	309,087.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	59,908,345.76	25,931,868.39
投资活动现金流入小计	257,162,195.73	66,864,808.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,210,511.73	59,042,588.56
投资支付的现金	347,218,660.75	57,476,601.67
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	20,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	369,429,172.48	176,519,190.23
投资活动产生的现金流量净额	-112,266,976.75	-109,654,381.75
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		210,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	140,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	210,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,284,864.50	2,437,923.29
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	102,284,864.50	112,437,923.29
筹资活动产生的现金流量净额	37,715,135.50	97,562,076.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,016,102.96	352,565.74
五、现金及现金等价物净增加额	-64,828,525.26	-95,022,305.09
加：期初现金及现金等价物余额	113,008,546.09	208,030,851.18
六、期末现金及现金等价物余额	48,180,020.83	113,008,546.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	422,000,000.00				19,886,818.76		301,779,572.90		58,720,275.78		143,864,399.66	145,197,155.13	1,091,448,222.23	
加：会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,000,000.00				19,886,818.76		301,779,572.90		58,720,275.78		143,864,399.66	145,197,155.13	1,091,448,222.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-122,480,004.98		2,025,904.53		82,080,275.51	23,196,210.34	-15,177,614.60
(一)综合收益总额							-122,480,004.98				84,106,180.04	37,130,099.74	-1,243,725.20
(二)所有者投入和减少资本												8,495,000.00	8,495,000.00
1. 股东投入的普通股												8,495,000.00	8,495,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									2,025,904.53		-2,025,904.53	-22,428,889.40	-22,428,889.40
1. 提取盈余公积									2,025,904.53		-2,025,904.53		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-22,428,889.40	-22,428,889.40
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	422,000,000.00				19,886,818.76		179,299,567.92		60,746,180.31		225,944,675.17	168,393,365.47	1,076,270,607.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	422,000,000.00				385,898,467.81		156,911,307.53		58,720,275.78		-38,583,123.18	261,544,554.15	1,246,491,482.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,000,000.00				385,898,467.81		156,911,307.53		58,720,275.78		-38,583,123.18	261,544,554.15	1,246,491,482.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-366,011,649.05		144,868,265.37				182,447,522.84	-116,347,399.02	-155,043,259.86
(一) 综合收益总额							144,868,265.37				182,447,522.84	59,021,553.95	386,337,342.16
(二) 所有者投入和减少资本					-366,011,649.05							-175,368,952.97	-541,380,602.02
1. 股东投入的普					-366,011,649.05							-175,368,952.97	-541,380,602.02

普通股					1,649.05						8,952.97	0,602.02
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	422,000,000.				19,886,818.76	301,779,572.90		58,720,275.78		143,864,399.66	145,197,155.13	1,091,448,222.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	422,000,000.00				389,347,691.20		301,779,572.90		58,720,275.78	-53,398,838.88	1,118,448,701.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,000,000.00				389,347,691.20		301,779,572.90		58,720,275.78	-53,398,838.88	1,118,448,701.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-122,480,004.98		2,025,904.53	71,631,979.69	-48,822,120.76
（一）综合收益总额							-122,480,004.98			73,657,884.22	-48,822,120.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,025,904.53	-2,025,904.53	
1. 提取盈余公积									2,025,904.53	-2,025,904.53	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,000,000.00				389,347,691.20		179,299,567.92		60,746,180.31	18,233,140.81	1,069,626,580.24

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,000,000.00				389,347,691.20		156,911,307.53		58,720,275.78	-195,598,393.10	831,380,881.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,000,000.00				389,347,691.20		156,911,307.53		58,720,275.78	-195,598,393.10	831,380,881.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							144,868,265.37			142,199,554.22	287,067,819.59
（一）综合收益总额							144,868,265.37			142,199,554.22	287,067,819.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,000, 000.00				389,347,6 91.20		301,779,5 72.90		58,720,27 5.78	-53,398, 838.88	1,118,448 ,701.00

三、公司基本情况

南方汇通股份有限公司（以下简称南方汇通、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520000000022449；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。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）经批准的经营范围：铁路运输设备开发、制造、销售、修理；弹簧及锻铸件产品的生产、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进出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（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。

本集团的母公司和最终母公司：中国南车集团公司。

最终母公司：中国中车集团公司（中国南车集团公司被中国北车集团公司吸收合并后更名为中国中车集团公司，中国南车集团公司持有的公司42.64%的股权拟全部无偿划转至中国中车集团公司全资子公司中车产业投资有限公司，目前上述划转事项正在履行相关程序）。本财务报表业经本公司董事会于2016年3月27日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及子公司主要从事复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售；种类家具、床上用品、家居用品，工业民用植物纤维材料的研制、生产及销售服务；净水设备及污水处理设备的生产、设计、销售及服务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售经营。种类家具、床上用品、家居用品，工业民用植物纤维材料的研制、生产及销售服务；净水设备及污水处理设备的生产、设计、销售及服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕

19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、6(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,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;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些

交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1,000.00 万元以上的应收款项确认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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
本集团内各公司间应收款	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%

3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本集团内各公司间应收款	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认证件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资

单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00%	4.85%
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70%
电子设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售

协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商

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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理

测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

a、公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

b、现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入资本公积的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入资本公积的金额在该项非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

c、资产证券化

本公司将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；
- 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

32、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、26、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影

响本公司的金融工具风险管理策略。

(7) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(8) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(9) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(10) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(11) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(12) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(13) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(14) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(15) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准

备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(16) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 本公司的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2014年再次复审通过，授予高新技术企业证书（编号GR201452000088），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) 本公司的子公司贵州大自然科技股份有限公司于2014年6月20日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201452000009，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) 本公司孙公司贵州大自然棕榈有限公司从事农林牧渔业务，林木种子经营许可证编号（521112）第（0085）。根据财税字【1995】052号文件，贵州大自然棕榈有限公司于2014年12月24日向主管税务机关备案通过，2015年1月1日至2015年12月31日免征增值税。根据财税字【2008】149号文件、财税【2011】26号文件、国家税务总局公告2011年第48号文件，贵州大自然棕榈有限公司于2015年12月24日向主管税务机关备案通过，2015年1月1日至2015年12月31日免征企业所得税。

3、其他

本公司经营场所分别位于贵阳市乌当区和白云区，乌当区经营场所执行5%城建税税率，白云区经营场所执行1%的城

建税税率，自2015年4月份开始，本公司所在的白云区经营场城建税税率变更为5%。

本公司子公司贵州大自然科技股份有限公司本期1-4月城市维护建设税税率为1%，由于经营场所的变更，5月份开始变更为5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,407.15	245.62
银行存款	129,996,952.25	240,710,173.61
其他货币资金	75,701,994.99	65,583,748.61
合计	205,749,354.39	306,294,167.84

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下

	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	30,264,000.00	61,595,590.59
信用证保证金	0.00	1,513,818.32
保函保证金	1,448,260.00	2,239,580.00
存出投资款	206.65	205.93
合计	31,712,466.65	65,349,194.84

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,981,029.32	13,121,379.05
合计	17,981,029.32	13,121,379.05

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	67,616,781.05	0.00
合计	67,616,781.05	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,750,588.63	100.00%	1,992,148.67	3.39%	56,758,439.96	30,756,930.77	100.00%	1,001,486.58	3.26%	29,755,444.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00					
合计	58,750,588.63	100.00%	1,992,148.67	3.39%	56,758,439.96	30,756,930.77	100.00%	1,001,486.58	3.26%	29,755,444.19

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,839,788.63	1,735,193.67	3.00%
1 至 2 年	49,060.00	2,453.00	5.00%
2 至 3 年	20,100.00	2,010.00	10.00%
3 至 4 年	841,640.00	252,492.00	30.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	58,750,588.63	1,992,148.67	3.39%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 990,662.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为44,972,952.71元，占应收账款年末余额合计数的比例为76.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,349,188.58元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,759,073.70	94.10%	36,657,037.74	94.33%
1 至 2 年	1,250,708.70	4.95%	2,015,134.00	5.19%
2 至 3 年	56,400.00	0.22%	178,400.00	0.46%
3 年以上	185,600.00	0.73%	7,200.00	0.02%
合计	25,251,782.40	--	38,857,771.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为11,617,528.37元，占预付账款年末余额合计数的比例为46.01%。

其他说明：无。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,451,813.51	100.00%	147,127.97	4.26%	3,304,685.54	3,251,226.94	100.00%	109,078.36	3.35%	3,142,148.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	3,451,813.51	100.00%	147,127.97	4.26%	3,304,685.54	3,251,226.94	100.00%	109,078.36	3.35%	3,142,148.58

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,728,250.31	81,847.52	3.00%
1 至 2 年	290,776.00	14,538.80	5.00%
2 至 3 年	395,471.20	39,546.85	10.00%
3 至 4 年	37,316.00	11,194.80	30.00%
合计	3,451,813.51	147,127.97	4.26%

确定该组合依据的说明：

无。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,049.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	498,787.20	463,787.20
备用金及员工借款	1,690,481.11	8,907.60
往来款及其他	1,262,545.20	2,778,532.14
合计	3,451,813.51	3,251,226.94

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
白云供电局	电费押金	900,000.00	1 年以内	26.06%	27,000.00
南方汇通微硬盘科技有限公司管理人	往来款	500,000.00	1 年以内	14.49%	15,000.00
陈显勇	备用金	817,993.87	1 年以内	23.70%	24,539.82
奕霖四海(天津)置业有限公司北京物业管理分公司	押金	334,471.20	2-3 年	9.69%	33,446.85
佛山市泓达木业有限公司	往来款	190,382.00	1-2 年	5.52%	9,519.10
合计	--	2,742,847.07	--	79.46%	109,505.77

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	46,120,184.31	0.00	46,120,184.31	58,387,630.98	0.00	58,387,630.98
在产品	15,380,114.61	0.00	15,380,114.61	17,769,511.19	0.00	17,769,511.19
库存商品	14,092,568.46	0.00	14,092,568.46	15,567,892.14	0.00	15,567,892.14

周转材料	7,103,909.68	0.00	7,103,909.68	5,893,078.44	0.00	5,893,078.44
消耗性生物资产	674,072.35	0.00	674,072.35	558,694.56	0.00	558,694.56
发出商品	36,646,267.39	0.00	36,646,267.39	29,926,008.72	0.00	29,926,008.72
合计	120,017,116.80	0.00	120,017,116.80	128,102,816.03		128,102,816.03

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣及待认证进项税	10,272,356.36	13,355,435.88
预缴税金	7,492,964.04	4,894,614.77
应收出口退税	2,569,282.41	21,730,814.15
合计	20,334,602.81	39,980,864.80

其他说明：

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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：				0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	528,355,555.98	4,574,698.80	523,780,857.18	463,999,217.74	4,574,698.80	459,424,518.94
按公允价值计量的	282,760,731.68	0.00	282,760,731.68	448,084,393.44	0.00	448,084,393.44
按成本计量的	245,594,824.30	4,574,698.80	241,020,125.50	15,914,824.30	4,574,698.80	11,340,125.50
合计	528,355,555.98	4,574,698.80	523,780,857.18	463,999,217.74	4,574,698.80	459,424,518.94

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	48,067,974.45		48,067,974.45
公允价值	282,760,731.68		282,760,731.68
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	234,692,757.23		234,692,757.23

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州科创新材料生产力促进中心	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
南方汇通微硬盘科技有限公司	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80	2.45%	0.00
贵州汇通华城股份有限公司	11,240,125.50	0.00	0.00	11,240,125.50	0.00	0.00	0.00	0.00	18.47%	0.00
贵州智汇节能环保产业并购基金中心（有限合伙）	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49.50%	0.00
贵州银行股份有限公司	0.00	199,680,000.00	0.00	199,680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.39%	0.00
合计	15,914,824.30	229,680,000.00	0.00	245,594,824.30	4,574,698.80	0.00	0.00	4,574,698.80	--	0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	4,574,698.80		4,574,698.80
期末已计提减值余额	4,574,698.80		4,574,698.80

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

贵州汇通华城股份有限公司（831483）为新三板挂牌上市公司，因目前新三板交易量小，无法取得公允的市场参考价格，公司对贵州汇通华城股份有限公司的投资采用成本法核算。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京智汇 通盛资本 管理有限 公司	0.00	3,000,000 .00	0.00	-70,175.3 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,929,824 .69	0.00
贵州南方 汇通世华 微硬盘有 限公司	26,243.19 6.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,243.19 6.69	26,243.19 6.69
小计	26,243.19 6.69	3,000,000 .00	0.00	-70,175.3 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,173,02 1.38	26,243.19 6.69
合计	26,243.19 6.69	3,000,000 .00	0.00	-70,175.3 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,173,02 1.38	26,243.19 6.69

其他说明

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

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	106,804,761.31			106,804,761.31
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	106,804,761.31			106,804,761.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,983,407.71			28,983,407.71
2.本期增加金额	5,180,030.88			5,180,030.88
(1) 计提或摊销	5,180,030.88			5,180,030.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,163,438.59			34,163,438.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	72,641,322.72			72,641,322.72
2.期初账面价值	77,821,353.60			77,821,353.60

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	45,722,439.98	尚在办理中

其他说明

无。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	63,247,651.78	59,422,697.17	3,606,252.80	20,416,708.23	146,693,309.98
2.本期增加金额	296,320,367.19	61,763,416.35	1,331,715.40	12,695,192.83	372,110,691.77
(1) 购置	0.00	8,587,555.75	1,331,715.40	3,672,300.44	13,591,571.59
(2) 在建工程转入	296,320,367.19	53,175,860.60	0.00	9,022,892.39	358,519,120.18
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	1,194,006.06	0.00	0.00	1,194,006.06
(1) 处置或报废	0.00	1,194,006.06	0.00	0.00	1,194,006.06
4.期末余额	359,568,018.97	119,992,107.46	4,937,968.20	33,111,901.06	517,609,995.69
二、累计折旧					
1.期初余额	29,980,299.77	20,960,626.72	1,317,309.39	11,657,586.86	63,915,822.74
2.本期增加金额	3,090,756.20	10,156,644.21	589,417.53	13,668,367.15	27,505,185.09
(1) 计提	3,090,756.20	10,156,644.21	589,417.53	13,668,367.15	27,505,185.09
3.本期减少金额	0.00	188,069.90	0.00	0.00	188,069.90
(1) 处置或报废	0.00	188,069.90	0.00	0.00	188,069.90

4.期末余额	33,071,055.97	30,929,201.03	1,906,726.92	25,325,954.01	91,232,937.93
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	6,040.98	0.00	0.00	6,040.98
2.本期增加金额	0.00	3,922,514.51	0.00	50,522.98	3,973,037.49
(1) 计提	0.00	3,922,514.51	0.00	50,522.98	3,973,037.49
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	0.00	3,928,555.49	0.00	50,522.98	3,979,078.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	326,496,963.00	85,134,350.94	3,031,241.28	7,735,424.07	422,397,979.29
2.期初账面价值	33,267,352.01	38,456,029.47	2,288,943.41	8,759,121.37	82,771,446.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	240,797,191.94	尚在办理中

其他说明

本公司子公司时代沃顿本年计提了3,922,514.51元的固定资产减值准备，是由于企业搬迁对1、2、3号生产线进行拆除，出于商业机密及成本的考虑，该公司打算将其报废，因此对1、2、3号生产线计提了减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沙文 I 期建设	17,261,146.22	0.00	17,261,146.22	62,909,453.61	0.00	62,909,453.61
沙文 1 期-动力用房	3,800,830.00	0.00	3,800,830.00	150,000.00	0.00	150,000.00
生产线建设	23,690,801.01	0.00	23,690,801.01	32,708,552.69	0.00	32,708,552.69
沙文工业园区 (大自然)	21,304,613.16	0.00	21,304,613.16	73,172,244.43	0.00	73,172,244.43

科技园 9# 厂房中央空调项目	0.00	0.00	0.00	2,194,500.00	0.00	2,194,500.00
科技园供电增容项目	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	700,000.00
零星项目	0.00	0.00	0.00	78,710.25	0.00	78,710.25
合计	66,057,390.39	0.00	66,057,390.39	171,913,460.98	0.00	171,913,460.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
沙文 I 期建设	125,000,000.00	62,909,453.61	52,300,413.55	97,948,720.94	0.00	17,261,146.22	92.17%	90.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
沙文 I 期-动力用房	5,000,000.00	150,000.00	3,650,830.00	0.00	0.00	3,800,830.00	76.02%	80.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
生产线	130,000,000.00	32,708,552.69	50,684,885.42	59,702,637.10	0.00	23,690,801.01	94.16%	90.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
沙文工业园区（大自然）	232,380,000.00	73,172,244.43	145,174,014.98	197,041,646.25	0.00	21,304,613.16	94.77%	93.00%	6,891,565.25	2,197,155.46	5.72%	金融机构贷款
合计	492,380,000.00	168,940,250.73	251,810,143.95	354,693,004.29	0.00	66,057,390.39	--	--	6,891,565.25	2,197,155.46		--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	110,858,300.95	0.00	0.00	1,741,224.81	112,599,525.76
2. 本期增加金额	0.00	108,800.00	0.00	893,371.18	1,002,171.18
(1) 购置	0.00	108,800.00	0.00	893,371.18	1,002,171.18

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	110,858,300.95	108,800.00	0.00	2,634,595.99	113,601,696.94
二、累计摊销					
1.期初余额	9,436,102.84	0.00	0.00	1,094,538.45	10,530,641.29
2.本期增加金额	2,241,959.04	4,774.10	0.00	324,815.64	2,571,548.78
(1) 计提	2,241,959.04	4,774.10	0.00	324,815.64	2,571,548.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,678,061.88	4,774.10	0.00	1,419,354.09	13,102,190.07
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	99,180,239.07	104,025.90	0.00	1,215,241.90	100,499,506.87
2.期初账面价值	101,422,198.11	0.00	0.00	646,686.36	102,068,884.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
重组北京瑞宝利热能科技公司项目		30,534.93	0.00	0.00		30,534.93		
重组大连天邦膜公司项目		68,444.12	0.00	0.00		68,444.12		
柱塞泵缸体产品开发		1,277,198.07	0.00	0.00		1,277,198.07		
铜铝复合材料项目		52,835.02	0.00	0.00		52,835.02		
太阳能建筑一体化光伏光热构件项目		169,509.34	0.00	0.00		169,509.34		
水处理项目调研		286,494.09	0.00	0.00		286,494.09		
复合反渗透膜产品研究		87,152,178.70	0.00	0.00		87,152,178.70		
基于人工效学的睡眠理论研究产品开发		6,825,221.93	0.00	0.00		6,825,221.93		
生产线自动化控制与改进		4,129,706.07	0.00	0.00		4,129,706.07		
棕榈种植及深加工关键技术研究示范与产业化		3,726,329.45	0.00	0.00		3,726,329.45		
植物纤维弹性材料力学性能研究与结构设计		2,255,218.88	0.00	0.00		2,255,218.88		
净水机一代		125,961.54	0.00	0.00		125,961.54		

产品								
合计		106,099,632.14	0.00	0.00		106,099,632.14		

其他说明

无。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营性租入固定资产改良支出	1,473,284.42	0.00	171,105.48	0.00	1,302,178.94
林地流转费	785,345.16	0.00	16,332.96	0.00	769,012.20
土地租金	31,097.19	0.00	31,097.19	0.00	0.00
合计	2,289,726.77		218,535.63		2,071,191.14

其他说明

无。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,263,095.16	789,464.28	1,054,996.15	158,249.43
未支付应付职工薪酬	563,527.86	84,529.18	3,129,524.97	469,428.75
递延收益	72,098,900.00	10,814,835.00	69,220,700.00	10,383,105.00
合计	77,925,523.02	11,688,828.46	73,405,221.12	11,010,783.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	234,692,757.23	58,673,189.31	397,999,430.53	99,499,857.63
合计	234,692,757.23	58,673,189.31	397,999,430.53	99,499,857.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,688,828.46		11,010,783.18
递延所得税负债		58,673,189.31		99,499,857.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,869,276.72	4,636,308.57
可抵扣亏损	242,930,121.25	197,542,898.70
合计	275,799,397.97	202,179,207.27

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年	0.00	0.00	
2017 年	0.00	0.00	
2018 年	0.00	1,367,901.94	
2019 年	223,195,033.02	196,174,996.76	
2020 年	19,735,088.23	0.00	
合计	242,930,121.25	197,542,898.70	--

其他说明：

无。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	19,590,140.97	105,549,111.88
投资款	2,100,000.00	0.00
合计	21,690,140.97	105,549,111.88

其他说明：

无。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	114,000,000.00	34,000,000.00
合计	114,000,000.00	34,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,264,000.00	61,595,590.59
合计	30,264,000.00	61,595,590.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	125,572,654.59	44,286,702.13
1 年以上	5,535,643.34	8,084,828.75
合计	131,108,297.93	52,371,530.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市汇逸丰家具有限公司	3,106,646.01	尚未结算
北京同想同创家具有限公司	743,901.00	尚未结算
台州市远东铁马自动化设备有限公司	741,200.00	尚未结算
合计	4,591,747.01	--

其他说明：

无。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	137,224,923.03	87,538,326.97
1 年以上	563,163.52	916,593.08
合计	137,788,086.55	88,454,920.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 客户	297,990.00	尚未结算
合计	297,990.00	--

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,779,251.20	93,552,783.09	94,479,877.07	852,157.22
二、离职后福利-设定提存计划	1,357,783.20	11,714,668.38	11,767,211.77	1,305,239.81
三、辞退福利	0.00	2,069,452.00	2,069,452.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	300,000.00	0.00	180,000.00	120,000.00
合计	3,437,034.40	107,336,903.47	108,496,540.84	2,277,397.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	64,573,761.28	64,573,761.28	0.00
2、职工福利费	0.00	2,908,741.58	2,908,741.58	0.00
3、社会保险费	819,688.73	4,203,552.28	4,663,725.72	359,515.29

其中：医疗保险费	337,112.00	3,542,019.55	3,830,013.47	49,118.08
工伤保险费	327,941.05	424,164.13	535,141.27	216,963.91
生育保险费	154,635.68	237,368.60	298,570.98	93,433.30
4、住房公积金	0.00	5,574,937.00	5,570,951.00	3,986.00
5、工会经费和职工教育经费	959,562.47	2,253,613.67	2,724,520.21	488,655.93
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	14,038,177.28	14,038,177.28	
合计	1,779,251.20	93,552,783.09	94,479,877.07	852,157.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	936,423.80	9,310,622.53	10,247,046.33	0.00
2、失业保险费	46,790.30	771,170.47	817,960.77	0.00
3、企业年金缴费	374,569.10	1,632,875.38	702,204.67	1,305,239.81
合计	1,357,783.20	11,714,668.38	11,767,211.77	1,305,239.81

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工社保基数的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,873,123.22	2,168,765.95
营业税	194,409.92	437,632.94
企业所得税	955,174.28	6,032,604.02
个人所得税	1,172,417.58	3,832,672.14
城市维护建设税	101,912.14	71,667.79
教育费附加	798,285.79	115,751.31
地方教育费附加	532,190.53	77,167.54
印花税	16,251.38	12,364.49
价格调节基金	42,672.31	35,901.78

合计	5,686,437.15	12,784,527.96
----	--------------	---------------

其他说明：

无。

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	113,134.59	59,983.30
合计	113,134.59	59,983.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,906,800.00	2,103,293.70
往来款及其他	2,101,093.39	2,390,685.43
合计	4,007,893.39	4,493,979.13

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州阳明投资管理有限公司	718,000.00	厂房押金
张海峰	100,000.00	押金
贵阳华劲科技有限公司	120,000.00	押金
福建恒安集团厦门商贸有限公司贵阳经营部	100,000.00	押金
合计	1,038,000.00	--

其他说明

无。

26、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,420,000.00	1,220,000.00
二、辞退福利	2,280,000.00	2,380,000.00
合计	3,700,000.00	3,600,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,900,000.00	95,530,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	60,000.00	6,300,000.00
1.当期服务成本	250,000.00	2,030,000.00
2.过去服务成本	0.00	0.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	-330,000.00	0.00
4.利息净额	140,000.00	4,270,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	-5,090,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	-5,090,000.00
四、其他变动	-140,000.00	-103,020,000.00
2.已支付的福利	-140,000.00	-6,070,000.00
3、人员转出的影响	0.00	-96,950,000.00
五、期末余额	3,820,000.00	3,900,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设定受益计划净负债（净资产）		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,900,000.00	95,530,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	60,000.00	6,300,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	-5,090,000.00

四、其他变动	-140,000.00	-103,020,000.00
五、期末余额	3,820,000.00	3,900,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

上述员工设定福利计划负债由独立精算师韬睿惠悦企业管理咨询（深圳）有限公司上海分公司用预期累积福利单位法计算。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
折现率		
其中：辞退福利折现率	2.75%	3.75%
离职后福利折现率	3.75%	3.75%
年离职率	1.00%	1.00%
死亡率	中国寿险业年金生命表 2000-2003	中国寿险业年金生命表 2000-2003

其他说明：

无。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	120,358,232.14	11,328,200.00	22,421,422.79	109,265,009.35	
合计	120,358,232.14	11,328,200.00	22,421,422.79	109,265,009.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纳滤膜制备技术研究	465,000.00	194,400.00	0.00	0.00	659,400.00	与收益相关
海水反渗透膜耐污染性及能耗检测技术研究	525,200.00	68,800.00	0.00	0.00	594,000.00	与收益相关
海水反渗透膜分离性能检测技术研究	0.00	375,000.00	0.00	0.00	375,000.00	与收益相关
高通量复合纳滤膜产业化关键技术研究	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关

2万吨/日反渗透海水淡化成套装备研发及工程示范	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
贵州省创新型领军企业培育	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	与收益相关
重点产业振兴和技术改造	5,978,100.00	0.00	0.00	0.00	5,978,100.00	与资产相关
复合反渗透膜及膜组件生产线	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关
高性能海水淡化复合反渗透膜关键材料及元件开发	3,770,000.00	0.00	0.00	0.00	3,770,000.00	与资产相关
高新区鼓励产业扶持资金	13,488,400.00	0.00	0.00	0.00	13,488,400.00	与资产相关
抗污染复合反渗透膜及组件产业化项目	10,700,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	12,200,000.00	与资产相关
高通量水处理膜生产线建设	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
高技术产业化示范工程项目	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	与资产相关
高抗污染反渗透膜构型设计与工艺开发	4,900,000.00	3,550,000.00	8,450,000.00	0.00	0.00	与资产相关
新材料研发及产业化专项项目	8,550,000.00		0.00	0.00	8,550,000.00	与资产相关
沙文工业园政府项目补助	12,144,000.00	0.00	0.00	0.00	12,144,000.00	与资产相关
建立植物纤维复合材料应用工程研究中心	0.00	640,000.00	0.00	0.00	640,000.00	与资产相关
房屋征收补偿	51,137,532.14	0.00	13,971,422.79	0.00	37,166,109.35	与收益相关
建立植物纤维弹性材料院士工作站	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
合计	120,358,232.14	11,328,200.00	22,421,422.79		109,265,009.35	--

其他说明：

无。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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

其他说明：

无。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	19,886,818.76	0.00	0.00	19,886,818.76
合计	19,886,818.76			19,886,818.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,280,000.00						3,280,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	3,280,000.00						3,280,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	298,499,572.90	-163,306,673.30	0.00	-40,826,668.32	-122,480,004.98		176,019,567.92
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	298,499,572.90	-163,306,673.30	0.00	-40,826,668.32	-122,480,004.98		176,019,567.92

其他综合收益合计	301,779,572.90	-163,306,673.30	0.00	-40,826,668.32	-122,480,004.98		179,299,567.92
----------	----------------	-----------------	------	----------------	-----------------	--	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,146,850.52	2,025,904.53	0.00	41,172,755.05
任意盈余公积	19,573,425.26	0.00	0.00	19,573,425.26
合计	58,720,275.78	2,025,904.53		60,746,180.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	143,864,399.66	65,316,876.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-103,900,000.00
调整后期初未分配利润	143,864,399.66	-38,583,123.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,106,180.04	182,447,522.84
减：提取法定盈余公积	2,025,904.53	0.00
期末未分配利润	225,944,675.17	143,864,399.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	837,498,864.43	447,952,125.23	1,737,678,827.27	1,281,034,771.35
其他业务	67,094,764.54	58,194,778.93	324,440,058.50	319,239,900.46
合计	904,593,628.97	506,146,904.16	2,062,118,885.77	1,600,274,671.81

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	917,076.68	3,697,873.33
城市维护建设税	2,345,063.74	1,627,785.25
教育费附加	1,483,042.71	1,420,159.96
地方教育费附加	988,695.11	946,770.58
价调基金	662,531.34	815,898.95
合计	6,396,409.58	8,508,488.07

其他说明：

无。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	32,131,738.41	33,911,972.25
人工费用	10,063,891.96	8,963,390.70
租赁费	1,745,284.80	2,002,354.63
差旅费	2,273,273.20	2,533,275.23
保险费	2,283,973.79	1,720,247.40
办公费	920,592.46	1,022,829.03
展览费	1,491,811.99	2,280,556.93
产品宣传费	1,386,475.81	1,635,618.56
广告费	22,467,633.68	24,758,751.43
咨询费	1,027,474.89	2,031,840.59
维修费	11,878,401.03	6,514,215.92
其他	2,424,621.73	11,135,594.86
合计	90,095,173.75	98,510,647.53

其他说明：

无。

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	28,833,350.17	78,757,564.33
折旧费	4,367,900.82	10,280,239.07
修理费	3,715,929.60	28,333,197.83
无形资产摊销	2,571,548.78	2,860,085.02
差旅费	1,734,282.09	3,427,479.17
办公费	3,772,227.55	3,868,910.16
税金	5,215,369.49	5,522,579.20
咨询费	5,323,392.20	5,106,983.64
研究开发费	106,099,632.14	102,440,474.06
董事会费	1,864,313.76	6,443,663.12
物料消耗	3,385,635.81	1,347,175.50
其他	8,528,044.27	30,064,027.10
合计	175,411,626.68	278,452,378.20

其他说明：

无。

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,384,447.13	5,868,313.01
减：利息收入	3,369,582.16	3,229,332.20
减：利息资本化金额	2,197,155.46	4,343,930.99
汇兑损益	-2,849,581.49	-644,754.58
减：汇兑损益资本化金额	0.00	0.00
手续费及其他	2,080,583.95	5,341,110.80
合计	-3,951,288.03	2,991,406.04

其他说明：

无。

38、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	1,028,711.70	3,371,058.99
二、存货跌价损失	0.00	12,277,472.30
七、固定资产减值损失	3,973,037.49	0.00
合计	5,001,749.19	15,648,531.29

其他说明：

无。

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,175.31	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	525,000.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-12,665,448.03	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,605,906.00	2,122,706.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,668,423.34	27,995,436.14
合计	4,063,706.00	30,118,143.02

其他说明：

无。

40、营业外收入

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	188,069.90	118,421,844.03	188,069.90
其中：固定资产处置利得	188,069.90	118,421,844.03	188,069.90
政府补助	26,852,872.79	79,683,398.76	26,852,872.79
资产重组利得	0.00	15,674,961.94	0.00
其他	0.53	2,250,512.23	0.53

合计	27,040,943.22	216,030,716.96	27,040,943.22
----	---------------	----------------	---------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税控系统减免税						2,100.00	11,562.16	与收益相关
2014 年出口产品产业化项目						240,000.00	360,000.00	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金						0.00	436,600.00	与收益相关
2014 专利资助款						21,300.00	0.00	与收益相关
财政厅"2014 年外贸发展专项资金清算款"						68,500.00	0.00	与收益相关
财政厅"贵州省专利优秀奖"款						30,000.00	0.00	与收益相关
高抗污染反渗透膜构型设计与工艺开发						8,450,000.00	0.00	与资产相关
高性能反渗透膜材料规模化制备技术(863 计划)						0.00	7,190,000.00	与收益相关
经信委"2014 创品牌拓市场项目"款						0.00	250,000.00	与收益相关
进出口增量奖励补贴						51,950.00	27,550.00	与收益相关
贵阳市科技局"2014 年贵阳市创新型企业"款						0.00	30,000.00	与收益相关
贵阳市商务						264,900.00	0.00	与收益相关

局"中小企业开拓资金"								
贵阳市商务局企业补助资金							585,800.00	与收益相关
贵阳市质量技术监督局"名牌企业"奖励款						50,000.00	0.00	与收益相关
贵州省财政厅"第三批优势企业补助"						200,000.00	0.00	与收益相关
贵州省商务厅出口信用保费补助						771,100.00	0.00	与收益相关
贵州省质量技术监督局国家标准补助款						100,000.00	0.00	与收益相关
海水淡化复合反渗透膜元件开发						0.00	20,000.00	与收益相关
科技型中小企业创新基金						0.00	980,000.00	与收益相关
外贸企业市级出口示范基地及国际市场开拓专项扶持资金						0.00	200,000.00	与收益相关
"知识产权优势企业"补助						200,000.00	0.00	与收益相关
2015 年贵阳市人才创新创业资助项目						60,000.00	0.00	与收益相关
搬迁补偿收入						13,971,422.79	53,806,744.66	与收益相关
多段式结构床垫产业化关键技术研						150,000.00	350,000.00	与收益相关

究								
工业发展专项资金计划						0.00	343,200.00	与收益相关
贵阳市白云区科学技术局						0.00	50,000.00	与收益相关
贵阳市白云区科学技术局知识产权资助款						30,000.00	0.00	与收益相关
贵阳市财政拨款（2014年度贵州省科学进步二等奖）						50,000.00	0.00	与收益相关
贵阳市财政拨款（市发改高新处项目款）						420,000.00	0.00	与收益相关
贵阳市财政厅（贵州省商务局）补贴						8,000.00	0.00	与收益相关
贵阳市科学技术局项目款						16,200.00	0.00	与收益相关
贵阳市知识产权局资助款						0.00	10,000.00	与收益相关
贵阳中新专利商标事务所奖励款							13,200.00	与收益相关
贵州财政厅零余额账户发展资金补助						0.00	280,000.00	与收益相关
贵州省工信化发展专项资金						0.00	1,500,000.00	与收益相关
贵州省棕榈种植及深加工关键技术						0.00	1,362,000.00	与收益相关

研究示范与产业化								
剑麻纤维弹性材料的制备及产品推广应用						0.00	300,000.00	与收益相关
林业产业发展专项资金的						0.00	400,000.00	与收益相关
通知								
流动资金贷款贴息计划						0.00	200,000.00	与收益相关
山棕床垫生产线节能改造既有棕纤维弹性材料产业化						0.00	360,000.00	与收益相关
院士专家工作站建站补贴						80,000.00	0.00	与收益相关
支持工信化发展市级补助资金						0.00	900,000.00	与收益相关
织物纤维复合材料应用工程						0.00	300,000.00	与收益相关
植物纤维弹性床垫生产线扩能改造						0.00	400,000.00	与收益相关
植物纤维复合材料研发基地建设专项资金						400,000.00	0.00	与收益相关
棕麻植物纤维软体床垫产业化示范款						300,000.00	0.00	与收益相关
贵州省知识产权优势企业政府补贴款						200,000.00	0.00	与收益相关
贵阳市白云						41,400.00	0.00	与收益相关

区科学技术局知识产权资助款								
贵州财政厅零余额账户2015 第二批专利资助款						4,000.00	0.00	与收益相关
轨道交通用冷卷弹簧材料及制品生产工艺及装备开发						0.00	183,500.00	与收益相关
贵州省人力资源和社会保障厅转岗培训费						672,000.00	656,300.00	与收益相关
2013 年工业产品配套技改资金						0.00	250,000.00	与收益相关
能源系统节能改造						0.00	330,000.00	与收益相关
贵阳市综合保税区拆迁停产停业等补助						0.00	5,220,498.94	与收益相关
贵阳市白云区科学技术局理化实验室项目补助						0.00	300,000.00	与收益相关
贵州省商务厅进口产品贴息款						0.00	324,843.00	与收益相关
铁路J系列货车检修线建设项目						0.00	400,000.00	与收益相关
道砟车、粮食车转向架试制生产						0.00	80,000.00	与收益相关
120 主阀体清洗机设计制造						0.00	200,000.00	与收益相关

贵州省科学技术厅专利补助						0.00	11,600.00	与收益相关
贵阳市科学技术局项目款						0.00	300,000.00	与收益相关
省林业产业发展专项资金						0.00	400,000.00	与收益相关
贵阳市财政局支付贵阳市发展和改革委员会拨企业发展资金款						0.00	360,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	26,852,872.79	79,683,398.76	--

其他说明：

无。

41、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		6,108,511.97	
其中：固定资产处置损失		6,108,511.97	
对外捐赠	565,000.00	100,000.00	565,000.00
资产重组损失	0.00	1,393,207.88	0.00
搬迁损失及相关支出	13,971,422.79	26,125,203.99	13,971,422.79
其他	8,486.53	1,789,117.51	8,486.53
合计	14,544,909.32	35,516,041.35	14,544,909.32

其他说明：

无。

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,494,559.04	25,677,711.10
递延所得税费用	-678,045.28	1,218,793.57
合计	20,816,513.76	26,896,504.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	142,052,793.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,513,198.37
子公司适用不同税率的影响	-13,863,952.21
调整以前期间所得税的影响	-7,039,061.52
非应税收入的影响	-7,098,723.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	996,941.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-551,842.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,396,090.63
其他	463,862.61
所得税费用	20,816,513.76

其他说明

无。

43、其他综合收益

详见附注七、30“其他综合收益”。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,757,550.00	105,173,421.91
利息收入	3,362,946.32	3,229,332.20
代收代付中车贵阳款	136,882,479.85	0.00
合作单位往来款	1,570,000.00	0.00
往来款及其他	1,601,681.26	4,887,695.38

合计	159,174,657.43	113,290,449.49
----	----------------	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本年收到其他与经营活动有关的现金主要是代收中车贵阳款，因公司实施重大资产重组后，铁路货车配件的相关资质转移至中车贵阳的相关手续尚未办理完毕，配件须公司代为销售。有部分款项为公司代中车贵阳收取。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	105,287,737.85	205,777,820.80
往来款	19,308,727.03	6,149,023.69
经销商店面补偿费	7,059,218.19	20,462,801.16
项目单位合作款	680,000.00	0.00
代付中车贵阳款	126,290,871.00	0.00
保证金	900,000.00	0.00
合计	259,526,554.07	232,389,645.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本年支付的其他与经营活动有关的现金主要是付给中车贵阳款，因公司实施重大资产重组后，铁路货车配件的相关资质转移至中车贵阳的相关手续尚未办理完毕，配件须公司代为销售。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中车贵阳重组款	9,908,345.76	18,802,760.05
合计	9,908,345.76	18,802,760.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款	2,100,000.00	0.00
合计	2,100,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司向少数股东借款	0.00	8,700,000.00
合计		8,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

45、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	121,236,279.78	241,469,076.79
加：资产减值准备	5,001,749.19	15,648,531.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,685,215.97	79,552,090.70
无形资产摊销	2,571,548.78	6,531,520.43
长期待摊费用摊销	218,535.63	1,026,233.97
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）	-188,069.90	-115,001,774.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	2,688,442.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,522,289.82	2,372,642.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,063,706.00	-30,118,143.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-678,045.28	2,629,911.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,085,699.23	-78,825,311.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,419,995.84	-52,896,058.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,457,331.80	-14,629,336.18
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	220,384,253.54	60,447,825.53

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	174,036,887.74	240,944,973.00
减: 现金的期初余额	240,944,973.00	443,383,840.60
现金及现金等价物净增加额	-66,908,085.26	-202,438,867.60

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	174,036,887.74	240,944,973.00
其中: 库存现金	50,407.15	245.62
可随时用于支付的银行存款	129,996,952.25	240,710,173.61
可随时用于支付的其他货币资金	43,989,528.34	234,553.77
三、期末现金及现金等价物余额	174,036,887.74	240,944,973.00

其他说明:

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,712,466.65	使用有限制
合计	31,712,466.65	--

其他说明:

无。

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,818,052.84

其中：美元	1,203,962.80	6.4936	7,818,052.84
应收账款	--	--	23,686,965.83
其中：美元	3,647,740.21	6.4936	23,686,965.83
应付账款			29,707,349.88
其中：美元	4,574,866.00	6.4936	29,707,349.88

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期公司与中国南车集团投资管理公司、唐玉军、吴瑞昌、北京智德盛投资有限公司合作投资设立汇通净水，法定代表人：唐玉军，注册地：贵州省贵阳市乌当区新添寨新庄村（南方汇通工业园内），注册资本：10000万人民币，其中南方汇通股份有限公司认缴 4500 万元，占注册资本的 45%。根据汇通净水公司章程约定，公司设立董事会，董事会设七名董事，其中本公司委派三名董事，其余股东各委派一名董事，由于公司股东唐玉军为公司职工且与本公司签订了表决权委托协议，本公司对汇通净水实质具有控制权，因此本期合并范围增加汇通净水。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵阳时代沃顿科技有限公司	贵阳	贵阳	复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售	79.61%		同一控制下合并
贵州大自然科技股份有限公司	贵阳	贵阳	植物纤维材料的研制、生产、销售	51.00%		现金设立
贵州中车汇通净水科技有限公司	贵阳	贵阳	净水设备、污水设备的生产与销售	45.00%		现金设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司持有汇通净水 45% 的股权, 根据汇通净水公司章程约定, 公司设立董事会, 董事会设七名董事, 其中本公司委派三名董事, 其余股东各委派一名董事, 由于公司股东唐玉军为公司职工且与本公司签订了表决权委托协议, 本公司对汇通净水实质具有控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明:

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵阳时代沃顿科技有限公司	20.39%	21,260,209.53	22,428,889.40	72,516,635.68
贵州大自然科技股份有限公司	49.00%	17,440,179.06	0.00	88,952,018.64
贵州中车汇通净水科技有限公司	55.00%	-1,570,288.85	0.00	6,924,711.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

其他说明:

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵阳时代沃顿科技有限公司	379,695,118.65	291,379,530.96	671,074,649.61	256,612,250.45	58,814,900.00	315,427,150.45	387,891,922.57	205,485,351.30	593,377,273.87	174,920,899.76	57,076,700.00	231,997,599.76
贵州大自然科技股份	101,500,120.01	275,140,532.03	376,640,652.04	144,655,810.76	50,450,109.35	195,105,920.11	113,271,892.12	209,692,146.13	322,964,038.25	113,739,976.34	63,281,532.14	177,021,508.48

有限公司													
贵州中车汇通净水科技有限公司	16,244,721.98	2,964,009.44	19,208,731.42	68,802.05	0.00	68,802.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵阳时代沃顿科技有限公司	525,149,776.29	104,267,825.05	104,267,825.05	178,832,253.17	412,901,216.82	87,759,077.00	87,759,077.00	124,080,042.40
贵州大自然科技股份有限公司	320,457,662.62	35,592,202.16	35,592,202.16	36,761,640.00	305,333,570.06	48,756,690.56	48,756,690.56	53,964,403.71
贵州中车汇通净水科技有限公司	0.00	-2,855,070.63	-2,855,070.63	-3,916,852.66	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京智汇通盛资本管理有限公司	北京	北京	投资管理与咨询、资本管理	30.00%	0.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	7,170,972.31	0.00
非流动资产	200,000.00	0.00
资产合计	7,370,972.31	0.00
流动负债	4,890.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	4,890.00	0.00
	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	7,366,082.31	0.00
按持股比例计算的净资产份额	2,929,824.69	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,929,824.69	0.00
净利润	-233,917.69	0.00
综合收益总额	-233,917.69	0.00

其他说明

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元（应按照实际情况进行修改）有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	1,203,962.80	1,897,660.01
预付账款	0.00	37,890.00

应收账款	3,647,740.21	1,294.03
应付账款	4,574,866.00	3,881,682.15
预收账款	8,565,752.71	7,385,023.99

注：本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

2、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	282,760,731.68	0.00	0.00	282,760,731.68
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	282,760,731.68	0.00	0.00	282,760,731.68
持续以公允价值计量的资产总额	282,760,731.68	0.00	0.00	282,760,731.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末持有海通证券股份有限公司流通股为17,873,624.00股，公司根据2015年12月31日公开市场报价的收盘价15.82元/股计算持有的海通证券股份有限公司流通股的公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国中车集团公司	北京	铁路运输设备修理、制造等	926,128.20 万元	42.64%	42.64%

本企业的母公司情况的说明

1、公司控股股东中国南车集团公司被中国北车集团公司吸收合并后更名为中国中车集团公司，中国南车集团公司持有的公司 42.64% 的股权尚未转至中国中车集团公司。

2、本公司于 2016 年 1 月 28 日收到中国中车集团公司（简称“中车集团”，公司控股股东中国南车集团公司被中国北车集团公司吸收合并后更名为中国中车集团公司）的通知，根据中车集团战略规划及业务发展需要，中车集团拟将原中国南车集团公司持有的 42.64% 公司股份全部无偿划转至中车产业投资有限公司（简称“中车产投”）。目前上述股权划转工作已经启动，正按照有关规定履行相关程序。中车集团持有中车产投 100.00% 股权，本次股权划转未导致公司实际控制人发生变化，公司实际控制人仍为中国中车集团公司。

本企业最终控制方是中国中车集团公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九”在其他主体中的权益“。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、2“在合营安排或联营企业中权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州南方汇通世华微硬盘有限公司	联营企业
北京智汇通盛资本管理有限公司	联营企业

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国中车股份有限公司	同受中国中车集团公司控制
中国南车集团北京二七车辆厂	同受中国中车集团公司控制
中车集团成都机车车辆厂（原名中国南车集团成都机车车辆厂）	同受中国中车集团公司控制

中车集团株洲电力机车厂（原名中国南车集团株洲电力机车厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团洛阳机车厂（原名中国南车集团洛阳机车车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团眉山车辆厂（原名中国南车集团眉山车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团南京浦镇车辆厂（原名中国南车集团南京浦镇车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	同受中国中车集团公司控制
中车集团石家庄车辆厂（原名中国南车集团石家庄车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团武汉江岸车辆厂（原名中国南车集团武汉江岸车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团武汉武昌车辆厂（原名中国南车集团武昌车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团铜陵车辆厂（原名中国南车集团铜陵车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团株洲车辆厂（原名中国南车集团株洲车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车集团贵阳车辆厂（原名中国南车集团贵阳车辆厂）	同受中国中车集团公司控制
中车长江车辆有限公司（原名南车长江车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车四方车辆有限公司（原名南车四方车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车青岛四方机车车辆股份有限公司（原名南车青岛四方机车车辆股份有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车株洲电力机车有限公司（原名南车株洲电力机车有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车资阳机车有限公司（原名南车资阳机车有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车南京浦镇车辆有限公司（原名南车南京浦镇车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车眉山车辆有限公司（原名南车眉山车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车北京二七机车有限公司（原名南车二七车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车洛阳机车有限公司（原名南车洛阳机车有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车长江铜陵车辆有限公司（原名南车长江铜陵车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车戚墅堰机车有限公司（原名南车戚墅堰机车有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车石家庄车辆有限公司（原名南车石家庄车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车投资租赁有限公司（原名南车投资租赁有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车成都机车车辆有限公司（原名南车成都机车车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车株洲电力机车研究所有限公司（原名南车株洲电力机车研究所有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司（原名南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司）	同受中国中车集团公司控制
中车株洲电机有限公司（原名南车株洲电机有限公司）	同受中国中车集团公司控制
眉山中车制动科技股份有限公司（原名四川制动科技股份有限公司）	同受中国中车集团公司控制
北京隆长泰工程机械有限公司	同受中国中车集团公司控制
北京隆轩橡塑有限公司	同受中国中车集团公司控制
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	同受中国中车集团公司控制
北京南车时代机车车辆机械有限公司	同受中国中车集团公司控制
株洲时代新材料科技股份有限公司	同受中国中车集团公司控制

宇宙钢丝绳有限公司	同受中国中车集团公司控制
北京丰华实机械有限公司	同受中国中车集团公司控制
河北路友铁路机车车辆配件有限公司	同受中国中车集团公司控制
眉山中车紧固件科技有限公司（原名眉山南车紧固件科技有限公司）	同受中国中车集团公司控制
资阳南车电力机车有限责任公司	同受中国中车集团公司控制
中车长江车辆有限公司株洲分公司（原名南车长江车辆有限公司株洲分公司）	同受中国中车集团公司控制
中车长江车辆有限公司常州分公司（原名南车长江车辆有限公司常州分公司）	同受中国中车集团公司控制
中车长江车辆有限公司武汉分部（原名南车长江车辆有限公司武汉分部）	同受中国中车集团公司控制
北京南车时代信息技术有限公司	同受中国中车集团公司控制
株洲南车物流有限公司	同受中国中车集团公司控制
青岛四方机车车辆铸钢有限公司	同受中国中车集团公司控制
河北南车环保科技有限公司	同受中国中车集团公司控制
青岛南车华轩水务有限公司	同受中国中车集团公司控制
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司（原名南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司）	同受中国中车集团公司控制
中车洛阳机车有限公司襄阳分公司（原名南车洛阳机车有限公司襄阳分公司）	同受中国中车集团公司控制
中车贵阳车辆有限公司（原名南车贵阳车辆有限公司）	同受中国中车集团公司控制

其他说明

由于2015年度公司控股股东中国中车集团公司（公司原控股股东中国南车集团公司被中国北车集团公司吸收合并后更名为中国中车集团公司，目前该事项仍在推进中）其相关子公司及孙公司单位名称发生变更，因部分关联方单位名称于2016年变更完毕，本报告直接使用变更后的单位名称进行披露。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中车贵阳车辆有限公司	采购商品	47,974,348.00			0.00
中车投资租赁有限公司	采购商品	0.00			21,855,990.26
中车石家庄车辆有限公司	采购商品	0.00			10,025,993.74
中车北京二七机车有限公司	采购商品	0.00			2,686,533.08
株洲时代新材料科	采购商品	0.00			1,468,244.10

技股份有限公司					
中车眉山车辆有限公司	采购商品	0.00			150,247.86
眉山中车制动科技股份有限公司	采购商品	0.00			3,196,285.38
北京隆长泰工程机械有限公司	采购商品	0.00			385,676.31
北京隆轩橡塑有限公司	采购商品	0.00			818,605.13
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	采购商品	0.00			6,935,917.35
中车长江车辆有限公司	采购商品	0.00			875,502.70
北京南车时代机车车辆机械有限公司	采购商品	0.00			2,399,473.71
中车长江铜陵车辆有限公司	采购商品	0.00			9,967,396.14
中车威墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	采购商品	0.00			11,890.27
河北路友铁路机车车辆配件有限公司	采购商品	0.00			2,678,881.67
眉山中车紧固件科技有限公司	采购商品	0.00			2,030,173.15
株洲南车物流有限公司	采购商品	0.00			7,314,584.96
青岛四方机车车辆铸钢有限公司	采购商品	0.00			32,478.26

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中车石家庄车辆有限公司	销售商品	277,623.93	3,792,930.33
中车长江车辆有限公司株洲分公司	销售商品	241,777.78	3,191,630.76
中车长江车辆有限公司常州分公司	销售商品	80,547.00	441,794.87
中车洛阳机车有限公司	销售商品	11,008.55	0.00
中车洛阳机车有限公司襄阳分	销售商品	16,666.66	0.00

公司			
中车成都机车车辆有限公司	销售商品	130,448.71	61,039.31
中车眉山车辆有限公司	销售商品	0.00	970,188.04
中车株洲电力机车有限公司	销售商品	0.00	19,084,019.52
中车戚墅堰机车有限公司	销售商品	0.00	1,203,418.80
中车北京二七机车有限公司	销售商品	0.00	5,452,445.04
中车资阳机车有限公司	销售商品	0.00	2,109,973.25
资阳南车电力机车有限责任公司	销售商品	0.00	2,053,846.16
中车长江铜陵车辆有限公司	销售商品	0.00	120,170.92
中车长江车辆有限公司武汉分部	销售商品	0.00	5,242,899.10
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	销售商品	0.00	2,899,572.66
宇宙钢丝绳有限公司	销售材料及水电费	0.00	4,742,875.26
眉山中车紧固件科技有限公司	销售材料	0.00	98,597.02
河北南车环保科技有限公司	销售材料	0.00	1,180,534.19
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	销售材料	0.00	695,626.42
北京南车时代机车车辆机械有限公司	销售商品	0.00	5,555.56
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	销售商品	0.00	164,102.56
中车石家庄车辆有限公司	销售商品	0.00	4,511,733.33
青岛南车华轩水务有限公司	销售商品	0.00	21,367.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

中车贵阳车辆有限公司	厂房	2,014,080.00	0.00
中车集团贵阳车辆厂	设备	2,836,708.00	2,836,708.00
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	厂房	0.00	840,000.00
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	设备	0.00	2,724,102.56
中国南车集团公司	土地	0.00	386,600.00

关联租赁情况说明

无。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
贵州大自然科技股份有限公司	10,000,000.00	2015年11月12日	2016年11月11日	否
贵州大自然科技股份有限公司	54,000,000.00	2015年11月13日	2016年11月12日	否
贵阳时代沃顿科技有限公司	50,000,000.00	2015年11月19日	2016年11月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,021,105.00	4,360,100.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中车石家庄车辆有限公司(南车石家庄车辆有限公司)	324,820.00	9,744.60	0.00	0.00
应收账款	中车长江车辆有限公司常州分公司(南车长江车辆有限公司常州分公司)	94,240.00	2,827.20	0.00	0.00
应收账款	中车长江车辆有限公司株洲分公司(南车长江车辆有限公司株洲分公司)	282,880.00	8,486.40	0.00	0.00
应收账款	中车洛阳机车有限公司襄阳分公司(南车洛阳机车有限公司襄阳分公司)	13,000.00	390.00	0.00	0.00
预付款项	中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)	0.00	0.00	9,908,345.76	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)	28,148,751.56	

7、关联方承诺

2014年11月28日,南方汇通股份有限公司与中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)签订盈利补偿协议,盈利预测利润数额以评估报告书(中联评报字【2014】第1200号)所载收益法估值所预测的本公司在补偿期间内每个年度归属于母公司股东的净利润数额。补偿期间自置入资产交割完成当年起计算连续三年。即若置入资产于2014年12月31日前交割完成,则补偿期间为2014年、2015年、2016年;若置入资产于2015年度内交割完成,则补偿期间为2015年、2016年、2017年。以此类推。本公司与中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)于2014年12月31日完成资产交割。因此,补偿期间确定为2014年度、2015年度和2016年度。

以资产评估报告为基础,双方约定贵阳时代沃顿科技有限公司2014、2015、2016实现的预测利润数额分别为7,536.99万元、9,347.15万元、11,218.06万元。

双方同意,若补偿期间贵阳时代沃顿科技有限公司实现的实际利润数额低于预测利润数额,则中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)将向本公司进行利润补偿。

双方同意,若因贵阳时代沃顿科技有限公司经营管理层的重大经营决策失误导致贵阳时代沃顿科技有限公司在补偿期间的实际利润数额低于预测利润数额,则中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)无需向本公司承担本协议项下补偿责任。

如贵阳时代沃顿科技有限公司未实现承诺期的利润,利润补偿条件成就后,本公司应在会计师事务所出具专项审核意见后10个工作日内书面通知中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司),中车贵阳车辆有限公司(南车贵阳车辆有限公司)应在收到本公司书面通知之日起20个工作日内将相应的补偿现金支付至本公司指定的银行账户。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，除附注十二、7所述关联方承诺外本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,660,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 于2016年1月12日，本公司第四届董事会召开第三十八次会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》，本次发行后累计公司债券不超过3.9亿元（含3.9亿元），拟用于补充公司营运资金、调整公司债务结构(包括但不限于偿还银行贷款)或其他不违反相关法律法规之用途。本次公司债券的票面利率通过询价或公开招标等市场化方式确定。于2016年1月29日，本公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》。

(2) 本公司于2016年1月28日收到中国中车集团公司（简称“中车集团”，公司控股股东中国南车集团公司被中国北车集团公司吸收合并后更名为中国中车集团公司）的通知，根据中车集团战略规划及业务发展需要，中车集团拟将原中国南车集团公司持有的42.64%公司股份全部无偿划转至中车产业投资有限公司（简称“中车产投”）。目前上述股权划转工作已经启动，正按照有关规定履行相关程序。中车集团持有中车产投100.00%股权，本次股权划转未导致公司实际控制人发生变化，公司实际控制人仍为中国中车集团公司。

(3) 根据南方汇通股份有限公司2016年2月16日的董事会公告，南方汇通股份有限公司拟通过发行股份及支付现金的方式收购蔡志奇等少数股东持有的贵阳时代沃顿科技有限公司20.39%股权，收购后贵阳时代沃顿科技有限公司将成为南方汇通股份有限公司全资子公司。上述重大重组事项尚需经南方汇通股份有限公司股东大会以及中国证券监督管理委员会的审核批准。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为复合反渗透膜、棕纤维产品、净水设备、其他。这些报告分部是以产品为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为复合反渗透膜、棕纤维产品、净水设备、房屋租赁与物业管理业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合反渗透膜	棕纤维产品	净水设备	其它	分部间抵销	合计
主营业务收入	520,530,124.75	317,014,073.01	0.00	0.00	-45,333.33	837,498,864.43
主营业务成本	255,688,811.55	192,308,647.01	0.00	0.00	-45,333.33	447,952,125.23
资产总额	671,074,649.61	376,640,652.04	19,208,731.42	1,305,946,312.93	-699,716,293.07	1,673,154,052.93
负债总额	315,427,150.45	195,105,920.11	68,802.05	236,319,732.69	-150,038,160.00	596,883,445.30

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,641,174.89	100.00%	799,235.25	3.00%	25,841,939.64	1,285,933.26	100.00%	38,578.00	3.00%	1,247,355.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

的应收账款											
合计	26,641,174.89	100.00%	799,235.25	3.00%	25,841,939.64	1,285,933.26	100.00%	38,578.00	3.00%	1,247,355.26	

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,641,174.89	799,235.25	3.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	26,641,174.89	799,235.25	3.00%

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 760,657.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 26,540,791.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例 99.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 796,223.75 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,500,000.00	100.00%	15,000.00	0.14%	10,485,000.00	40,008,907.60	100.00%	267.23	0.00%	40,008,640.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	10,500,000.00	100.00%	15,000.00	0.14%	10,485,000.00	40,008,907.60	100.00%	267.23	0.00%	40,008,640.37

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	500,000.00	15,000.00	3.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	500,000.00	15,000.00	3.00%

确定该组合依据的说明：

无。

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

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
本集团内各公司间其他应收款	10,000,000.00	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,732.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	10,000,000.00	40,000,000.00
备用金	0.00	8,907.60
往来款及其他	500,000.00	0.00
合计	10,500,000.00	40,008,907.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州大自然科技股份有限公司	资金拆借款	10,000,000.00	1 年以内	95.24%	0.00
南方汇通微硬盘科技有限公司管理人	代付款	500,000.00	1 年以内	4.76%	15,000.00
合计	--	10,500,000.00	--	100.00%	15,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	545,891,665.71	0.00	545,891,665.71	532,391,665.71	0.00	532,391,665.71
对联营、合营企业投资	29,173,021.38	26,243,196.69	2,929,824.69	26,243,196.69	26,243,196.69	0.00
合计	575,064,687.09	26,243,196.69	548,821,490.40	558,634,862.40	26,243,196.69	532,391,665.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵阳时代沃顿科技有限公司	506,891,665.71	0.00	0.00	506,891,665.71	0.00	0.00
贵州大自然科技股份有限公司	25,500,000.00	0.00	0.00	25,500,000.00	0.00	0.00
贵州中车汇通净水科技有限公司	0.00	13,500,000.00	0.00	13,500,000.00	0.00	0.00
合计	532,391,665.71	13,500,000.00	0.00	545,891,665.71		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京智汇通盛资本管理有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	-70,175.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,929,824.69	0.00
贵州世华微硬盘科技有限公司	26,243,196.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,243,196.69	26,243,196.69
小计	26,243,196.69	3,000,000.00	0.00	-70,175.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,173,021.38	26,243,196.69

合计	26,243,196.69	3,000,000.00	0.00	-70,175.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,173,021.38	26,243,196.69
----	---------------	--------------	------	------------	------	------	------	------	------	---------------	---------------

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	873,441,157.20	740,736,049.87
其他业务	71,160,576.62	64,289,475.12	316,687,215.48	317,136,120.44
合计	71,160,576.62	64,289,475.12	1,190,128,372.68	1,057,872,170.31

其他说明：

无。

5、投资收益

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	87,571,110.60	30,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-70,175.31	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	525,000.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-12,665,448.03	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,605,906.00	2,122,706.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,668,423.34	27,995,436.14
合计	91,634,816.60	60,518,143.02

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	188,069.90	

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）	26,852,872.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-3,973,037.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,133,881.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,544,908.79	
减：所得税影响额	1,181,506.96	
少数股东权益影响额	1,780,147.11	
合计	9,695,223.65	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.07%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03%	0.18	0.18

第十一节 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄纪湘

南方汇通股份有限公司

2016年3月27日