

南通纵横国际股份有限公司

600862

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	70

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人凌卫国先生，主管会计工作负责人杨伟琼女士，会计机构负责人（会计主管人员）朱军先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：南通纵横国际股份有限公司
公司英文名称：TONMAC International Co., Ltd.
公司英文名称缩写：TONMAC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 纵横
公司 A 股代码：600862
- 3、公司注册地址：江苏省南通市任港路 23 号
公司办公地址：江苏省南通市任港路 23 号
邮政编码：226006
公司国际互联网网址：<http://www.tonmac.com.cn>
公司电子信箱：webmaster@tonmac.com.cn
- 4、公司法定代表人：凌卫国先生
- 5、公司董事会秘书：朱军先生
电话：0513-5516141-8308
传真：0513-5512271
E-mail：zhuj@tonmac.com.cn
联系地址：江苏省南通市任港路 23 号
公司证券事务代表：丁凯先生
电话：0513-5516141-8307
传真：0513-5512271
E-mail：ntmt@public.nt.js.cn
联系地址：江苏省南通市任港路 23 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1989 年 8 月 30 日
公司首次注册登记地点：南通市任港路 23 号
公司变更注册登记日期：2005 年 6 月 23 日
公司变更注册登记地点：南通市任港路 23 号
公司法人营业执照注册号：3200001103560
公司税务登记号码：32060213829957—8
公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏天华大彭会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：江苏省南京市宁海路 80 号

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	723,088,625.31	642,742,240.13	642,742,240.13	12.50
流动负债	836,759,474.96	798,918,680.12	798,918,680.12	4.74
总资产	1,044,006,920.65	101,650,318.35	101,650,318.35	9.27
股东权益(不含少数股东权益)	152,885,008.16	149,051,494.36	149,051,494.36	2.57
每股净资产	0.64	0.625	0.625	2.38
调整后的每股净资产	0.53	0.54	0.54	-1.85
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
净利润	3,354,136.86	3,747,329.76	3,747,329.76	-10.49
扣除非经常性损益后的净利润	-1,448,658.99	-34,771,923.88	-34,771,923.88	
每股收益	0.014	0.0157	0.0157	-10.82
净资产收益率(%)	2.19	2.51	2.51	-0.32
经营活动产生的现金流量净额	-18,232,526.12	1,451,770.78	1,451,770.78	-1,355.88

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,790,510.05
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	75,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-107,580.63
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,044,867.43
合计	4,802,796.85

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.71	29.12	0.1841	0.1841
营业利润	1.33	1.35	0.0085	0.0085
净利润	2.19	2.23	0.0141	0.0141
扣除非经常性损益后的净利润	-0.95	-0.96	-0.0061	-0.0061

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 20,886 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
江苏省技术进出口公司	0	67,200,000	28.18	未流通	冻结 67,200,000	国有股东
江苏华容集团有限公司	0	48,876,924	20.50	未流通	0	国有股东
南京思科药业有限公司	18,000	2,968,000	1.24	已流通		社会公众股 东
罗永华	-530,950	1,969,500	0.83	已流通		社会公众股 东
四川长虹电器股份有限公司广 元分公司	0	1,149,342	0.48	已流通		社会公众股 东
上海广慈医学高科技公司	-2,000	1,063,600	0.45	已流通		社会公众股 东
上海浦东燃气工程技术服务有 限公司	0	886,552	0.37	已流通		社会公众股 东
上海四福金都汇娱乐总汇	-6,000	864,500	0.36	已流通		社会公众股 东
上海浦东上南房产有限公司	0	843,499	0.35	已流通		社会公众股 东
南京同辉电子系统有限公司	0	818,693	0.34	已流通		社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。

A、江苏省技术进出口公司为公司国有法人股股东,其曾为镇江丹徒县龙山鳊业联合公司在中国农业银行镇江市京江支行借款总计 14020 万元提供担保,后因上述借款合同纠纷,镇江市中级人民法院冻结了其持有本公司的国有法人股 5148 万股。2003 年 1 月 13 日,镇江中院在裁定拍卖上述冻结股权又流拍的情况下,最终裁定将 5148 万股股权作价约 9924 万元交付京江支行抵偿债务。截止本报告披露日,本公司尚未收到中国证券登记结算公司上海分公司关于上述股权的过户通告。目前,上述股权处于冻结状态,冻结期限从 2005 年 1 月 19 日至 2006 年 1 月 18 日。

江苏省技术进出口公司另持有本公司的 1572 万股国有法人股已质押给中国银行江苏省分行,目前亦处于冻结状态,冻结期限从 2005 年 8 月 16 日至 2006 年 8 月 15 日。

B、2003 年 11 月 4 日,江苏省技术进出口公司与江苏中山路桥工程有限公司签订了《股份转让协议》,江苏技术进出口公司拟将其持有的本公司 6720 万股法人股转让给中山路桥,双方约定本次转让价格为 0.7587 元人民币/股,转让价额合计为 5098.464 万元人民币,详见 2003 年 11 月 6 日三大证券报。2004 年 6 月 3 日,中山路桥报送的《南通纵横国际股份有限公司收购报告书》获中国证监会审核通过,详见 2004 年 6 月 4 日三大证券报。截止本报告披露日,上述股权收购尚未获国务院国有资产监督管理委员会批准。

C、2003 年 11 月 14 日,江苏省技术进出口公司与江苏华容集团有限公司、江苏中山路桥工程有限公司在南京签订了《关于南通纵横国际股份有限公司的过渡期管理安排协议》,至此,本公司实际控制人已变更为江苏中山路桥工程有限公司的母公司——太平洋建设集团有限公司,详见 2003 年 11 月 18 日三大证券报。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
南京思科药业有限公司	2,968,000	A 股
罗永华	1,969,500	A 股
四川长虹电器股份有限公司广元分公司	1,149,342	A 股
上海广慈医学高科技公司	1,063,600	A 股
上海浦东燃气工程技术服务有限公司	886,552	A 股
上海四福金都汇娱乐总汇	864,500	A 股
上海浦东上南房产有限公司	843,499	A 股
南京同辉电子系统有限公司	818,693	A 股
上海豪尔办公用品有限公司	762,932	A 股
邵声先	737,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 1 月 2 日，公司五届董事会 2005 年第 1 次会议决议：同意严介和先生辞去公司董事、董事长职务的请求，增补史建平先生为公司董事候选人。

2、2005 年 2 月 7 日，公司 2005 年第 1 次临时股东大会决议：批准严介和先生辞去公司董事、董事长职务的请求，增补史建平先生为公司董事。

3、2005 年 2 月 7 日，公司五届董事会 2005 年第 2 次会议决议：选举凌卫国先生为公司第五届董事会新一任董事长。

4、2005 年 4 月 22 日，公司五届董事会 2005 年第 3 次会议决议：同意钱建中先生、孙建国先生辞去公司副董事长、董事职务的请求，增补徐宪华先生、葛杰华先生为公司董事候选人。同意凌卫国先生辞去公司总经理职务的请求，聘请梅华先生担任公司总经理职务。

5、2005 年 4 月 22 日，公司五届监事会 2005 年第 1 次会议决议：同意葛杰华先生辞去公司监事职务的请求，增补季本奕先生为公司监事候选人。经公司第五届职工代表大会第二次代表组长联席会议选举，由冯惇女士接替黄昌明先生出任公司职工监事。

6、2005 年 6 月 16 日，公司 2004 年度股东大会决议：批准钱建中先生、孙建国先生辞去公司副董事长、董事职务的请求，增补徐宪华先生、葛杰华先生为公司董事；批准葛杰华先生辞去公司监事职务的请求，增补季本奕先生为公司监事。

7、2005 年 6 月 16 日，公司五届董事会 2005 年第 5 次会议决议：选举徐宪华先生为公司第五届董事会新一任副董事长。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司机床主业通过增加产量、调整产品结构以及降本增效活动的开展使得与去年同期相比有了相当程度的增长，机床的毛利率由去年同期的 11%增加到现在的 25%，数控机床的产值化率由去年的 37%增加到现在的 55.3%，特别要指出的是公司的数控铣和加工中心继续保持了在同行业中产销量第一和第二的良好业绩，但是公司投资企业大多亏损，加上财务费用居高不下，公司整体经营业绩与去年同期相差不大。报告期，公司实现主营业务收入 20237.67 万元，实现净利润 335.41 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内主营业务收入 20237.67 万元，主营业务实现毛利 4637.36 万元。主营业务收入中机床实现销售收入 13354.92 万元，公路工程实现销售收入 4967.04 万元；主营业务毛利中机床实现 3368.42 万元，公路工程实现 1277.10 万元。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
机械	133,549,191.39	99,864,986.51	25.22	-7.81	-26.04	18.43
计算机	353,603.42	326,099.66	7.78	-75.67	-61.47	-33.99
电子	11,081,448.52	11,599,115.31	-4.67	2.30	32.41	-23.80
贸易	7,655,949.47	7,239,093.42	5.44	5.49	9.95	-3.84
网络	66,167.52	74,477.64	-12.56	-97.09	-95.01	-46.98
建筑业	49,670,385.89	36,899,411.46	25.71	-13.65	-14.62	0.85
合计	202,376,746.21	156,003,184.00	22.91	-9.73	-20.37	10.30
分产品						
车床	2,987,297.12	2,322,633.47	22.25	36.91	18.85	11.81
磨床	4,247,521.49	3,911,317.91	7.92	101.41	69.41	17.39
铣床	60,292,020.10	45,526,154.04	24.49	-13.68	-25.77	12.29
数控机床	23,876,353.90	17,778,855.48	25.54	20.93	7.33	9.44
加工中心	25,642,735.02	19,209,097.33	25.09	79.93	45.10	17.99
草地机械	47,645.30	84,589.13	-77.54	-99.41	-99.63	105.29
其他机床	16,455,618.46	11,032,339.15	32.96	-42.50	-33.88	-8.73
软件及系统集成	353,603.42	326,099.66	7.78	-75.67	-61.47	-33.99
网络服务	66,167.52	74,477.64	-12.56	-97.09	-95.01	-46.98
电子	11,081,448.52	11,599,115.31	-4.67	2.30	32.41	-23.80
贸易	7,655,949.47	7,239,093.42	5.44	5.49	9.95	-3.84
工程施工	49,670,385.89	36,899,411.46	25.71	-13.65	-14.62	0.85
合计	202,376,746.21	156,003,184.00	22.91	-9.73	-20.37	10.30
其中:关联交易	30,805,924.12	23,144,801.08	24.86	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
江苏	105,225,886.29	3.68
广东	25,675,380.14	-18.99
浙江	13,276,923.08	50.72
国内其他地区	42,561,956.27	-40.70
国外	15,636,600.43	49.89
合计	202,376,746.21	-9.73

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江苏苏辰公路工程有限公司	建筑业	公路工程	60,985,900	382,958,638.01	6,872,421.82

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
上海亚创控股有限公司	服务业	投资	520,175.60	4,200,000.00	125.22

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案
资金周转困难，财务费用居高不下。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期末公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异，其内容详见公司 2004 年度报告。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

1) 2004 年 9 月 17 日，原告林尚青、陈泳以本公司虚假陈述而给其造成投资损失合计 5.62 万

元向南京市中级人民法院提起诉讼，2004 年 12 月 30 日，南京市中级人民法院受理了该诉讼。2005 年 4 月 10 日，林尚青、陈泳以本公司虚假陈述而给其造成投资损失合计 45.32 万元向南京市中级人民法院追加诉讼。本公司已聘请律师积极应诉，截止本报告披露日，上述诉讼尚未开庭审理。

(2) 2005 年 7 月 8 日，原告罗永华以本公司虚假陈述而给其造成投资损失计 1029.75 万元向南京市中级人民法院提起诉讼，2005 年 7 月 19 日，南京市中级人民法院受理了该诉讼。本公司已聘请律师积极应诉，截止本报告披露日，上述诉讼尚未开庭审理。

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2005 年 4 月 7 日，本公司向深圳市飞荣达科技有限公司转让深圳市南山区高发工业区 8#厂房，占利润总额的 81.93%，实际出售金额为 17,556,690.00 元人民币，产生损益 2,747,934.77 元人民币，该事项已于 2005 年 4 月 14 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
江苏技术公司及其子公司	控股股东	0.00	138,389,093.37	0.00	0.00	0.00
*太平洋建设及其关联公司	其他	0.00	0.00	0.00	93,623,008.76	70,658,937.23
江苏华容集团有限公司	参股股东	4,324,708.88	9,963,419.81	0.00	0.00	0.00
合计	/	4,324,708.88	148,352,513.18	/	93,623,008.76	70,658,937.23

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 138,389,093.37 元人民币。

*关联债权债务形成原因：报告期内关联债权债务形成原因主要是由太平洋建设集团及其子公司承担了我公司子公司江苏苏辰公路工程有限公司(原东辰公司)的 93623008.76 元的债务。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
南通市经济技术协作总公司	1997-05-06	300,000.00	连带责任担保	1997-05-06~1998-05-05	否	否
南通轻工机械厂	1993-07-10	909,700.00	连带责任担保	1993-07-10~1995-09-20	否	否
南通轻工机械厂	1993-07-10	2,894,748.10	连带责任担保	1993-07-10~1996-07-10	否	否
南通市模具厂	1999-09-20	1,200,000.00	连带责任担保	1999-09-20~2009-09-20	否	否
报告期内担保发生额合计			0.00			
报告期末担保余额合计			5,304,448.10			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0.00			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			5,304,448.10			
担保总额占公司净资产的比例			3.4696			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0.00			
违规担保总额			0.00			

1)、1997 年 5 月 6 日，南通纵横国际股份有限公司为南通市经济技术协作总公司提供担保，担保金额为 300,000.00，担保期限为 1997 年 5 月 6 日至 1998 年 5 月 5 日，已逾期，逾期金额为 300,000.00。

2)、1993 年 7 月 10 日，南通纵横国际股份有限公司为南通轻工机械厂提供担保，担保金额为 909,700.00，担保期限为 1993 年 7 月 10 日至 1995 年 9 月 20 日，已逾期，逾期金额为 909,700.00。

3)、1993 年 7 月 10 日，南通纵横国际股份有限公司为南通轻工机械厂提供担保，担保金额为 2,894,748.10，担保期限为 1993 年 7 月 10 日至 1996 年 7 月 10 日，已逾期，逾期金额为 2,894,748.10。

4)、1999 年 9 月 20 日，南通纵横国际股份有限公司为南通市模具厂提供担保，担保金额为 1,200,000.00，担保期限为 1999 年 9 月 20 日至 2009 年 9 月 20 日，已逾期，逾期金额为 1,200,000.00。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第五届董事会 2005 年第 1 次会议决议公告	中国证券报第 18 版、上海证券报、证券时报	2005-01-06	www.sse.com.cn
公司 2005 年第 1 次临时股东大会决议公告	中国证券报第 18 版、上海证券报、证券时报	2005-02-17	www.sse.com.cn
公司第五届董事会 2005 年第 2 次会议决议公告	中国证券报第 18 版、上海证券报、证券时报	2005-02-17	www.sse.com.cn
关于子公司出售房产公告	中国证券报 C06 版、上海证券报、证券时报	2005-04-14	www.sse.com.cn
关于向上交所递交股票撤消退市风险警示申请的公告	中国证券报 C23 版、上海证券报、证券时报	2005-04-26	www.sse.com.cn
关于公司股票获准撤消退市风险警示的公告	中国证券报 C23 版、上海证券报、证券时报	2005-04-26	www.sse.com.cn
公司第五届董事会 2005 年第 3 次会议决议公告	中国证券报 C23 版、上海证券报、证券时报	2005-04-26	www.sse.com.cn
公司第五届监事会 2005 年第 1 次会议决议公告	中国证券报 C23 版、上海证券报、证券时报	2005-04-26	www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 C03 版、上海证券报、证券时报	2005-06-17	www.sse.com.cn
公司第五届董事会 2005 年第 5 次会议决议公告	中国证券报 C03 版、上海证券报、证券时报	2005-06-17	www.sse.com.cn
公司第五届董事会 2005 年第 6 次会议决议公告	中国证券报 B09 版、上海证券报、证券时报	2005-07-28	www.sse.com.cn
关于子公司变更营业执照的公告	中国证券报 B08 版、上海证券报、证券时报	2005-08-11	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			29,362,849.59	38,470,770.06	6,939,336.72	11,668,702.50
短期投资				3,011,000.00		
应收票据			1,910,646.10	3,323,651.26	1,410,000.00	2,360,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			292,353,158.00	260,448,629.74	77,965,025.87	63,680,260.28
其他应收款			141,964,567.59	113,553,885.28	82,642,620.89	58,622,259.03
预付账款			52,224,163.50	52,548,960.93	14,574,805.37	12,931,548.69
应收补贴款				1,602,793.59		
存货			205,761,811.67	169,607,535.96	116,467,231.13	90,314,298.57
待摊费用			160,429.58	175,013.31	100,275.23	82,755.40
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产			-649,000.72		-649,000.72	
流动资产合计			723,088,625.31	642,742,240.13	299,450,294.49	239,659,824.47
长期投资：						
长期股权投资			95,629,342.52	104,151,744.86	344,374,762.31	355,363,076.63
长期债权投资						
长期投资合计			95,629,342.52	104,151,744.86	344,374,762.31	355,363,076.63
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			416,540,228.86	438,254,466.87	266,742,731.88	266,193,905.40
减：累计折旧			228,142,886.07	222,184,854.33	146,021,782.47	140,379,164.76
固定资产净值			188,397,342.79	216,069,612.54	120,720,949.41	125,814,740.64
减：固定资产减值准备			9,909,974.00	10,142,401.23	8,695,459.35	8,695,459.35
固定资产净额			178,487,368.79	205,927,211.31	112,025,490.06	117,119,281.29
工程物资						
在建工程			180,223.94	772,082.18	66,183.18	676,212.18
固定资产清理			262,861.74		262,861.74	
固定资产合计			178,930,454.47	206,699,293.49	112,354,534.98	117,795,493.47
无形资产及其他资产：						
无形资产			41,171,230.07	42,603,574.18	22,440,479.43	23,229,227.49
长期待摊费用			3,159,378.00	2,807,187.06	3,062,051.37	2,477,892.29

其他长期资产		2,027,890.28	2,646,278.63		
无形资产及其他资产合计		46,358,498.35	48,057,039.87	25,502,530.80	25,707,119.78
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		1,044,006,920.65	1,001,650,318.35	781,682,122.58	738,525,514.35
流动负债:					
短期借款		380,999,177.63	391,199,177.63	351,099,177.63	351,099,177.63
应付票据		4,536,495.31	8,537,462.94		2,000,000.00
应付账款		101,386,079.77	137,386,251.12	116,547,031.00	98,679,708.21
预收账款		49,054,098.46	39,413,308.39	23,239,181.54	14,933,284.12
应付工资		5,282,339.83	3,334,477.22	263,532.98	
应付福利费		6,563,612.00	5,258,428.30	2,169,584.06	1,345,452.71
应付股利		3,974,634.08	3,974,634.08		
应交税金		57,311,400.05	51,049,461.57	11,498,285.16	11,210,956.19
其他应付款		2,313,721.63	1,997,270.67	1,329,998.51	1,210,620.37
其他应付款		169,734,058.76	109,226,359.16	92,153,229.65	85,364,894.51
预提费用		50,776,265.69	41,358,953.13	25,867,291.95	17,010,873.11
预计负债		4,827,591.75	6,182,895.91	4,827,591.75	4,827,591.75
一年内到期的长期负债		0.00			
其他流动负债		0.00			
流动负债合计		836,759,474.96	798,918,680.12	628,994,904.23	587,682,558.60
长期负债:					
长期借款		19,179.40	30,012.76		
应付债券		0.00			
长期应付款		355,948.40	477,058.06		
专项应付款		0.00			
其他长期负债		0.00			
长期负债合计		375,127.80	507,070.82	0.00	0.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		837,134,602.76	799,425,750.94	628,994,904.23	587,682,558.60
少数股东权益		53,987,309.73	53,173,073.06		
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)		238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00
减:已归还投资					
实收资本(或股本)净额		238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00
资本公积		647,136,542.66	647,136,542.66	656,202,624.30	656,164,695.23
盈余公积		32,702,030.12	32,702,030.12	21,092,408.56	21,092,408.56

其中：法定公益金			10,684,070.07	10,684,070.07	7,030,802.85	7,030,802.85
未分配利润			-764,130,147.42	-767,484,284.28	763,052,578.51	764,858,912.04
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			1,268,181.20	1,747,558.15		
所有者权益（或股东权益）合计			152,885,008.16	149,051,494.35	152,687,218.35	150,842,955.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,044,006,920.65	1,001,650,318.35	781,682,122.58	738,525,514.35

公司法定代表人：凌卫国 主管会计工作负责人：杨伟琼 会计机构负责人：朱军

利润及利润分配表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			202,376,746.21	224,198,191.08	121,816,225.30	141,872,836.35
减：主营业务成本			156,003,184.00	195,919,754.14	92,875,792.13	139,740,171.43
主营业务税金及附加			2,480,021.34	2,820,183.18	570,545.59	760,793.62
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			43,893,540.87	25,458,253.76	28,369,887.58	1,371,871.30
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			3,236,941.62	70,341.91	270,509.82	-2,104,166.12
减：营业费用			7,038,002.23	5,491,569.52	4,078,161.05	2,642,860.47
管理费用			25,513,651.40	2,666,871.22	12,841,671.64	-12,720,750.55
财务费用			12,550,448.73	11,927,844.94	11,241,534.57	11,051,886.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			2,028,380.13	5,442,309.99	479,030.14	-1,706,291.28
加：投资收益（损失以“-”号填列）			3,144,828.45	-1,231,153.31	1,358,786.28	1,618,452.33
补贴收入				1,017,000.00		1,000,000.00
营业外收入			3,006,901.08	3,832,505.30	111,633.33	2,679,802.34
减：营业外支出			323,971.66	1,906,439.47	143,116.22	1,419,955.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			7,856,138.00	7,154,222.51	1,806,333.53	2,172,008.31
减：所得税			3,384,924.18	3,628,350.72		
减：少数股东损益			717,298.40	-221,457.97		
加：未确认投资损失（合并报表填列）			-399,778.56			
五、净利润（亏损以“-”号填列）			3,354,136.86	3,747,329.76	1,806,333.53	2,172,008.31
加：年初未分配利润			-	-	-	-
其他转入			767,484,284.28	768,897,892.88	764,858,912.04	765,263,043.27
六、可供分配的利润			-	-	-	-
			764,130,147.42	765,150,563.12	763,052,578.51	763,091,034.96

减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-	-	-	-
		764,130,147.42	765,150,563.12	763,052,578.51	763,091,034.96	
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补 亏损以“-”号填列)			-	-	-	-
		764,130,147.42	765,150,563.12	763,052,578.51	763,091,034.96	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投 资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或 减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或 减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：凌卫国 主管会计工作负责人：杨伟琼 会计机构负责人：朱军

现金流量表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			204,520,785.4	130,313,574.4
收到的税费返还			993,552.18	0
收到的其他与经营活动有关的现金			29,881,733.58	18,747,442.35
现金流入小计			235,396,071.1	149,061,016.7
购买商品、接受劳务支付的现金			172,561,390.4	107,488,356.3
支付给职工以及为职工支付的现金			35,652,454.13	20,275,721.8
支付的各项税费			9,080,583.27	5,760,256.02
支付的其他与经营活动有关的现金			36,334,169.47	22,504,597.45
现金流出小计			253,628,597.3	156,028,931.5
经营活动产生的现金流量净额			-18,232,526.12	-6,967,914.78
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			3,883,480	1,872,480

其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			4,232,820.17	4,200,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			16,331,650	0
收到的其他与投资活动有关的现金			0	0
现金流入小计			24,447,950.17	6,072,480
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,357,938.08	1,268,226
投资所支付的现金			0	0
支付的其他与投资活动有关的现金			0	0
现金流出小计			1,357,938.08	1,268,226
投资活动产生的现金流量净额			23,090,012.09	4,804,254
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			236,642.00	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			13,520,000	0
收到的其他与筹资活动有关的现金			0	0
现金流入小计			13,756,642	0
偿还债务所支付的现金			23,754,000	0
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			3,926,848.44	2,565,705
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			41,200	0
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			27,722,048.44	2,565,705
筹资活动产生的现金流量净额			-13,965,406.44	-2,565,705
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-9,107,920.47	-4,729,365.78
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			3,354,136.86	1,806,333.53
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			717,298.4	0
减：未确认的投资损失			-399,778.56	0
加：计提的资产减值准备			3,732,809.53	
固定资产折旧			13,136,844.86	5,642,617.71
无形资产摊销			1,465,677.41	788,747.99
长期待摊费用摊销			1,010,288.35	323,809.57
待摊费用减少(减：增加)			-49,650.89	-17,519.83
预提费用增加(减：减少)			444,633.61	14,106.36
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-2,790,510.05	0
固定资产报废损失			-537.72	0
财务费用			12,485,024.45	11,241,534.77

投资损失(减:收益)			-3,144,828.45	-1,358,786.28
递延税款贷项(减:借项)			0	0
存货的减少(减:增加)			-36,154,275.71	-26,891,651.23
经营性应收项目的减少(减:增加)			-52,008,444.65	-38,998,384.1
经营性应付项目的增加(减:减少)			39,968,786.44	40,481,276.73
其他				0
经营活动产生的现金流量净额			-18,232,526.12	-6,967,914.78
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本			59,800,000	
一年内到期的可转换公司债券			0	
融资租入固定资产			0	
			0	
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			29,362,849.59	6,939,336.72
减:现金的期初余额			38,470,770.06	11,668,702.5
加:现金等价物的期末余额			0	
减:现金等价物的期初余额			0	
现金及现金等价物净增加额			-9,107,920.47	-4,729,365.78

公司法定代表人: 凌卫国 主管会计工作负责人: 杨伟琼 会计机构负责人: 朱军

合并资产减值表
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	220,433,617.04			2,780,144.46	2,780,144.46	217,653,472.59
其中: 应收账款	89,818,805.62	21,548,340.82				111,367,146.44
其他应收款	130,614,811.42			24,328,485.27	24,328,485.27	106,286,326.15
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	39,273,191.68			2,751,949.73	2,751,949.73	36,521,241.95
其中: 库存商品	22,830,098.00			2,344,114.94	2,344,114.94	20,485,983.06
原材料	10,157,939.46			49,375.84	49,375.84	10,108,563.62
长期投资减值准备合计				-	-	31,914,778.42
				31,914,778.42	31,914,778.42	

其中：长期股权投资	31,914,778.42					31,914,778.42
长期股权投资						
固定资产减值准备合计	10,142,401.23	142,097.95		374,525.18	374,525.18	9,909,974.00
其中：房屋、建筑物	441,908.72	0.00		141,319.48	141,319.48	300,589.24
机器设备	6,950,222.94	40,146.82		140,871.34	140,871.34	6,849,498.42
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备	558,474.24			558,474.24	558,474.24	0.00
委托贷款减值准备						
资产减值合计	270,407,684.19	142,097.95	0.00	25,449,684.81	25,449,684.81	295,999,466.96

公司法定代表人：凌卫国 主管会计工作负责人：杨伟琼 会计机构负责人：朱军

母公司资产减值表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	174,291,247.67			720,198.86	720,198.86	173,571,048.81
其中：应收账款	71,286,167.14			50,522.80	50,522.80	71,235,644.34
其他应收款	103,005,080.53			669,676.06	669,676.06	102,335,404.47
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	25,526,517.44			3,240,941.55	3,240,941.55	25,468,253.39
其中：库存商品	14,269,168.35			32,569.25	32,569.25	14,236,599.10
原材料	11,257,349.09			3,208,372.30	3,208,372.30	8,048,976.79
长期投资减值准备合计	30,269,120.76					30,269,120.76
其中：长期股权投资	30,269,120.76					30,269,120.76
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	8,695,459.35					8,695,459.35
其中：房屋、建筑物	184,505.66					184,505.66
机器设备	6,955,101.87					6,955,101.87
无形资产减值准备						
其中：专利权						

商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	238,782,345.22	0.00	0.00	3,961,140.41	3,961,140.41	238,003,882.31

公司法定代表人：凌卫国 主管会计工作负责人：杨伟琼 会计机构负责人：朱军

股东权益增减变动表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	238,444,763.00	238,444,763.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	238,444,763.00	238,444,763.00
二、资本公积		
期初余额	647,136,542.66	647,136,542.66
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	647,136,542.66	647,136,542.66
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	22,017,960.05	22,017,960.05
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		

转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	22,017,960.05	22,017,960.05
其中：法定盈余公积	22,017,960.05	22,017,960.05
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	10,684,070.07	10,684,070.07
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	10,684,070.07	10,684,070.07
五、未分配利润		
期初未分配利润	-767,484,284.28	-768,675,367.67
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	3,354,136.86	4,021,201.31
本期利润分配		2,830,117.92
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-764,130,147.42	-767,484,284.28

公司法定代表人：凌卫国 主管会计工作负责人：杨伟琼 会计机构负责人：朱军

应交增值税明细表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	38,906.71
2. 销项税额	35,674,416.16
出口退税	1,301,511.41
进项税额转出	121,381.28
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	26,546,981.28
已交税金	0.00
减免税款	1,301,511.41
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	9,209,909.45
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	9,429,778.00
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	9,209,909.45
3. 本期已交数	8,755,073.79
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	9,884,613.66

公司法定代表人：凌卫国 主管会计工作负责人：杨伟琼 会计机构负责人：朱军

公司概况

本公司原名为“南通机床股份有限公司(集团)”，于一九八八年十二月二十六日经南通市人民政府通政复[1988]48号文批准，将原南通机床厂改组为股份有限公司。

一九九三年二月和一九九三年十二月一日,经国家体制改革委员会体改生[1993]39 号文和江苏省人民政府苏政复[1993]69 号文批准,并于一九九四年三月十四日经中国证券监督管理委员会证监发字[1994]16 号文批准,本公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票并上市交易。

一九九四年五月十二日,本公司换取注册号为 13829957-8 号的企业法人营业执照。经营范围:机床、船用冷却器、热处理锻铸件、制网机械、农机具、汽车零配件、模具、空调压缩机的生产与销售。

本公司基于资产的有效配置,在一九九八年度内实施了两次重大的资产重组交易活动。一九九八年九月三日,本公司因控股股东及股权结构的变更,换取了注册号为 3200001103560 号的企业法人营业执照。同时,经营范围变更为机床及零配件、植物保护和管理机械及零配件、电子产品及零配件、船用及陆用换热器及零配件、热处理锻铸件、模具、空调压缩机及零配件、汽车零配件制造、销售;经营机床及零配件的出口;经营所需设备、材料、配套件的进口等业务;技术出口及对外技术服务、咨询、维修、技术协作、货物运输。

二〇〇〇年五月十六日,经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]41 号文核准,本公司通过向社会公开募集方式增发境内上市内资股(A 股)股票计 50,000,000 股。

二〇〇〇年六月十八日,根据本公司股东大会决议,公司名称由原“南通机床股份有限公司(集团)”更为现名,并于二〇〇〇年六月二十二日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。经营范围:机床及零配件、植物保护和管理机械及零配件、电子产品及零配件、船用及陆用换热器及零配件、热处理锻铸件、模具、空调压缩机及零配件、汽车零配件、电子计算机及配件制造、销售。经营机床及零配件的出口,经营所需设备、材料、配套件的进口,经营利用外资中外合营、合作生产、“三来一补”业务,本公司技术出口及对外技术服务、咨询、维修。技术协作,货物运输。计算机网络有信息技术的开发和应用服务,电子计算机及配件的制造、销售。

二〇〇三年十二月八日第四届董事会二〇〇三年第八次会议决议产生了第四届董事会新一任董事长、副董事长,并于二〇〇四年一月十八日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记手续,法人代表由张宗平变更为严介和。

二〇〇五年二月七日第五届董事会二〇〇五年第二次会议选举凌卫国为公司第五届董事会新一任董事长,并于二〇〇五年四月四日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记手续,法人代表由严介和变更为凌卫国。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后,各项资产如果发生减值,按《企业会计制度》的有关规定计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务,按近似当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。月份终了,货币性项目中的非本位币余额概按月末市场汇价进行调整,因市场汇价不同而发生的折合本位币差额,业已计入当年度损益类账项。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资是指本公司及其子公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资。

短期投资按取得时的实际成本计价。短期投资持有期间收到的现金股利或利息,于实际收到时,冲减短期投资的账面价值。处置短期投资时,按加权平均法计算确定的投资成本与实际取得收入的差额,确认为投资收益。

决算日,短期投资采用成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备系按投资项目类别的成本高于其可变现净值的差额提取,预计的短期投资跌价损失计入当年度损益类账项。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:帐面余额

坏账的核算方法:公司的坏账核算采用备抵法,期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1.00	1.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上		
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

9、存货核算方法

存货日常以计划成本计价,月份终了,按照发出存货的计划成本计算应负担的成本差异,从而将存货的计划成本调整为实际成本。惟本公司内部核算单位——南通纵横国际股份有限公司草地机械分公司的存货以实际成本计价。本公司产品生产成本包括直接材料、直接人工及制造费用。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

建造合同工程核算方法:建造合同工程按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额列账。工程施工成本以实际成本核算,包括直接材料费用、直接人工费用、施工机械使用费、其他直接费用及相应的工程施工间接费用等。个别建造合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的列为流动资产,账列工程施工;若个别建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为流动负债,账列工程结算。

存货采用永续盘存制度。惟本公司之子公司江苏东辰公路工程有限公司(下称“东辰工程公司”)采用实地盘存制度。

决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取,预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

10、长期投资核算方法

A. 本公司股票投资采用成本法核算。

B. 本公司及其子公司的长期股权投资采用下列会计处理方法:

本公司及其子公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本时,以成本法核算;拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时,以权益法核算;拥有被投资公司 50%以上权益性资本以及虽然拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本,但本公司及其子公司对其实质上拥有控制权时,采用权益法核算并对会计报表予以合并。

本公司及其子公司对采用权益法核算的被投资公司,若长期股权投资取得时的成本与在该被投资公司所有者权益中所占份额存在差额或者对长期股权投资由成本法改为权益法时,初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额(即借差)按 10 年的期限平均摊销,计入损益;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额(即贷差),计入“资本公积—股权投资准备”。本公司在合并会计报表时,对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所拥有的份额相抵销时发生的合并价差,在长期股权投资项目中单独反映。

在计提减值准备时,如果长期股权投资初始投资成本等于应享有被投资单位所有者权益份额的,应按当期应计提的长期股权投资减值准备,借记“投资收益—计提的长期投资减值准备”科目,贷记“长期投资减值准备”科目;如果长期股权投资初始投资成本大于或小于应享有被投资单位所有者权益份额的,分别以下情况处理:

①企业投资时按照规定将产生的股权投资贷方差额计入资本公积的,其后计提长期股权投资减值准备的会计处理。企业按照财会[2003]10 号文件的规定,将投资时长期股权投资的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,已记入“资本公积—股权投资准备”科目贷方的,在计提该项长期股权投资减值准备时,应首先冲减原投资时已记入“资本公积—股权投资准备”科目的金额。

如果长期股权投资的账面价值与其可收回金额的差额大于原记入“资本公积—股权投资准备”科目的金额,应按投资时记入“资本公积—股权投资准备”科目的金额,借记“资本公积—股权投资准备”科目,按当期应计提的长期股权投资减值准备与上述自资本公积科目转出的金额的差额,借记“投资收益—计提的长期投资减值准备”科目,按当期应计提的长期股权投资减值准备金额,贷记“长期投资减值准备”科目;如果应计提的长期股权投资减值准备小于或等于原记入“资本公积—股权投资准备”科目的金额,应按当期应计提的长期股权投资减值准备金额,借记“资本公积—股权投资准备”科目,贷记“长期投资减值准备”科目。

②企业投资时按照规定将产生的股权投资贷方差额计入“长期股权投资—股权投资差额”科目的,其后计提长期股权投资减值准备的会计处理。企业在财政部财会[2003]10 号文件发布之前,对于原产生的股权投资贷方差额已记入“长期股权投资—股权投资差额”科目,并按期摊销计入损益的,如果期末长期股权投资的账面价值高于其可收回金额的,应首先转销股权投资差额的贷方余额。企业应按股权投资差额的贷方余额,借记“长期股权投资—股权投资差额”科目,贷记“投资收益”科目。转销股权投资差额的贷方余额后,再按长期股权投资新的账面价值与其可收回金额进行比较,确定应计提的长期投资减值准备,按应提取的减值准备金额,借记“投资收益—计提的长期投资减值准备”科目,贷记“长期投资减值准备”科目。

③企业投资时按照规定将产生的股权投资借方差额计入“长期股权投资—股权投资差额”科目的,其后计提长期股权投资减值准备的会计处理企业投资时因长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益的份额,而产生的股权投资借方差额,在计提长期股权投资减值准备时,如果长期股权投资的账面价值与其可收回金额的差额,小于或等于尚未摊销完毕的股权投资借方差额的余额,应按长期股权投资的账面价值与其可收回金额的差额,借记“投资收益—股权投资差额摊销”科目,贷记“长期股权投资—股权投资差额”科目;如果长期股权投资的账面价值与其可收回金额的差额,大于尚未摊销完毕的股权投资借方差额的余额,应按尚未摊销完毕的股权投资借方差额的余额,借记“投资收益—股权投资差额摊销”科目,贷记“长期股权投资—股权投资差额”科目,按长期股权投资的账面价值与其可收回金额的差额大于尚未摊销完毕的股权投资借方差额的余额的金额,借记“投资收益—计提的长期投资减值准备”科目,贷记“长期投资减值准备”科目。

④企业长期股权投资采用权益法核算的,如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的,长期股权投资的价值于以后期间得以恢复,在转回已计提的股权投资减值准备时,应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分,差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目,恢复的资本公积准备项目金额以原冲减的资本公积准备金额为限。企业应按当期转回的股权投资减值准备金额,借记“长期投

资减值准备”科目，按原计提减值准备时计入损益的金额，贷记“投资收益—计提的长期投资减值准备”科目，按其差额，贷记“资本公积—股权投资准备”科目。

如果企业已计提减值准备的长期股权投资，其价值直至处置时尚未完全恢复，应将处置收入先复原提取减值准备时冲减的资本公积准备金额。企业应按处置过程中取得的价款，借记“银行存款”等科目，按被处置长期股权投资相关的减值准备金额，借记“长期投资减值准备”科目，按被处置长期股权投资的账面余额，贷记“长期股权投资”科目，按处置该项长期股权投资应付的除所得税以外的其他相关税费，贷记“应交税金”等科目，按应恢复的资本公积准备项目金额（指原计提减值准备时冲减的至该项投资处置时尚未恢复的“资本公积—股权投资准备”的部分），贷记“资本公积—股权投资准备”科目，按上述借贷方的差额，借记或贷记“投资收益”科目。同时，将与所处置的股权投资相关的、已计入资本公积（股权投资准备）的余额，一并转入资本公积（其他资本公积），借记“资本公积—股权投资准备”科目，贷记“资本公积—其他资本公积”科目。本公司取得深圳南星电子有限公司（以下简称“南星电子公司”）及南通纵横热处理齿轮有限公司（以下简称“热处理齿轮公司”）、上海纵横投资有限公司（以下简称“纵横投资公司”）的长期股权投资成本与其在该等公司所有者权益中所占份额的差额，设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算，并分别自一九九八年八月一日、二〇〇二年一月一日、二〇〇三年一月一日起分十年摊销。

本公司于二〇〇四年四月二十一日向南星电子公司增资的长期股权投资成本与其在该公司所有者权益中所占份额的差额（按南星电子公司经审计的二〇〇四年中报所有者权益计算），设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算，并自二〇〇四年六月一日起分十年摊销。

本公司取得南通诚欣锻压有限责任公司（以下简称“诚欣锻压公司”）的长期股权投资成本与其在该公司所有者权益中所占份额的差额，设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算，诚欣锻压公司二〇〇三年未开展经营，因其金额较小，二〇〇四年一次性记入损益。

本公司取得东辰工程公司的长期股权投资成本与其在该公司所有者权益中所占份额的差额，设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算，因其金额较小，二〇〇四年一次性记入损益。

C. 决算日，本公司及其子公司对被投资公司由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期股权投资减值损失计入当年度损益类账项。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司及其子公司的固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在 2,000.00 元以上的实物资产。固定资产以实际成本计价。本公司一九九四年五月一日的固定资产原价及累计折旧系以业经上海会计师事务所评估并经国家国有资产管理部门确认的数额调整入账。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的估计经济使用年限和估计残值（主要为原价的 3%-5%）确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限(年)	年折旧率	
房屋及建筑物			
其中：简易结构	8	12.10%	
生产用房屋	33	2.88%	
非生产用房	35	2.76%	
装修费	5	19.00%	
机器设备	12	7.92%	
动力设备	13	7.31%	
传导设备	20	4.75%	
运输工具	8	11.88%	
工业炉窑	10	9.50%	
仪器仪表	10		非
生产用设备及器具			
其中：电器及办公设备	5	19.00%	

非生产用设备 18 5.28%

决算日,本公司及其子公司对固定资产因技术陈旧、损坏、长期闲置等原因表明固定资产已经发生了减值,按单项固定资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备,并计入当年度损益类账项。

12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外汇折算差额,在工程达到预定可使用状态前,计入该项工程的成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。决算日,本公司及其子公司对在建工程因长期停建、性能及技术业已落后等原因表明其已经发生了减值,按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备,并计入当年度损益类账项。

13、无形资产计价及摊销方法

A. 土地使用权

本公司无偿取得的土地使用权,以业经资产评估机构评估及国家国有资产管理部门确认的重估价值计价,自重估价增值调账之日起,分五十年摊销。本公司二〇〇二年度对该等土地缴纳出让金后,业已取得了出让性质的土地权证,因而按取得土地使用权证上规定的出让年限进行平均摊销账面剩余成本。

本公司投入子公司的土地使用权,以业经资产评估机构评估后的重估价值计价,在经营期内分期摊销。

B. 工业产权及专有技术

本公司的专有技术系指韩国大宇重工业株式会社(以下简称“大宇公司”)转让予本公司的数控机床加工及制造技术。自二〇〇年五月一日起,分五年摊销。

江苏纵横苏天网络发展有限公司(以下简称“纵横苏天公司”)的数据通道使用权是指纵横苏天公司向南京苏天广播电视网络数据有限公司(以下简称“苏天广播公司”)购买的其拥有的广电网省干线52条2MB/s数据通道的十八年使用权,自二〇〇〇年十二月一日起,按可使用期限(214个月)摊销,惟该数据通道使用权的价值尚未经资产评估机构评估及国有资产管理部门确认。

决算日,本公司及其子公司对无形资产因市价持续下跌、已被其他新技术所替代或超过法律保护期限等原因表明无形资产已经发生了减值,按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备,并计入当年度损益类账项。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

A. 工装模具费

工装模具费是指本公司生产过程中为制造部件所发生的模具支出,自取得之日起分十年摊销。惟本公司铸造模具费由于使用期间较短,自取得之日起分五年摊销。

B. 装修费

纵横苏天公司租入房屋发生的装修费用,分三年摊销。

江苏省纵横软件有限公司(以下简称“纵横软件公司”)租入房屋发生的装修费用,分三年摊销,本期已处置。

C. 其他长期待摊费用

其他长期待摊费用是指本公司所发生的用电增容费、电话初装费、车间改造工程费用和消防工程改造费等,自费用发生之日起按受益期摊销。

15、借款费用的会计处理方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所建造固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的借款费用计入当年度损益类账项;属于流动负债性质的借款费用或者虽然属长期借款性质,但不是用于购建固定资产的借款费用,以及为投资而发生的借款费用,均于发生时直接计入当年度损益类账项。

因安排专门借款而发生的辅助费用,在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;以后发生的辅助费用计入当年度损益类账项。

每一会计期间,利息资本化金额按如下公式计算:

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率。
本期无利息资本化支出。

16、预计负债的确认原则

本公司不确认或有负债和或有资产。如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其作为负债,在资产负债表中作为预计负债项目单独反映:该义务是企业承担的现时义务,该义务的履行很可能导致经济利益流出企业,该义务的金额能够可靠地计量。

A. 预计负债金额的确认

①预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数;

②如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定;

③如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数应按如下方法确定:a.或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生的金额确定;b.或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

④如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认,但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

B. 根据财会(2003)10号文规定,在正确计提预计负债的情况下,企业当期实际发生的担保诉讼损失金额与已计提的相关预计负债之间的差额,应分别情况处理:

①企业在前期资产负债表日,依据当时实际情况和所掌握的证据,合理预计了预计负债,应当将当期实际发生的担保诉讼损失金额与已计提的相关预计负债之间的差额,直接计入当期营业外支出或营业外收入。

②企业在前期资产负债表日,依据当时实际情况和所掌握的证据,本应当能够合理估计并确认和计量因担保诉讼所产生的损失,但企业所作的估计却与当时的事实严重不符(如未合理预计损失或不恰当地多计或少计损失),应当视为滥用会计估计,按照重大会计差错更正的方法进行会计处理。

③企业在前期资产负债表日,依据当时实际情况和所掌握的证据,确实无法合理确认和计量因担保诉讼所产生的损失,因而未确认预计负债的,则在该项损失实际发生的当期,直接计入当期营业外支出或营业外收入。

C. 资产负债表日后至财务报告批准报出日之间发生的需要调整或说明的担保诉讼事项,按照资产负债表日后事项的有关规定进行会计处理。

17、收入确认原则

建造合同收入:

A. 本公司在建造合同的结果能够可靠估计时,根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和费用。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益能够流入本公司及其附属子公司;③在资产负债表日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;④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量,以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

B. 当期完成的建造合同,按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入,同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用。

C. 建造合同的结果不能可靠地估计时,则区别以下情况处理:

①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加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;

②合同成本不可能收回的,应当在发生时立即作为费用,不确认收入。

D. 在一个会计年度内完成的建造合同，原则上在完成时确认合同收入和合同费用，在季度末可以按照完工进度确认收入。

E. 如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

F. 在合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，并计入当期损益。

销售产品：本公司及其子公司销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认收入实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

A. 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

C. 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

让渡资产使用权：让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

18、所得税的会计处理方法

建造合同收入：

A. 本公司在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和费用。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益能够流入本公司及其附属子公司；③在资产负债表日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；④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

B. 当期完成的建造合同，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用。

C. 建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别以下情况处理：

①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加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；

②合同成本不可能收回的，应当在发生时立即作为费用，不确认收入。

D. 在一个会计年度内完成的建造合同，原则上在完成时确认合同收入和合同费用，在季度末可以按照完工进度确认收入。

E. 如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

F. 在合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，并计入当期损益。

销售产品：本公司及其子公司销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认收入实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

A. 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

C. 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

让渡资产使用权：让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：① 与交易相关的经济利益能够流入公司；② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

附注 3. 税项

本公司及其子公司应纳税项列示如下：

(1) 流转税

公司名称	税 项	税 目	税率
1. 本公司	机床销售收入	增值税	17%
	租赁收入、服务收入	营业税	5%
2. 南星电子公司	石英晶体谐振器销售收入	增值税	17%
3. 纵横软件公司	软件开发收入	营业税	5%
	系统集成收入	营业税	3%
	培训收入	营业税	3%
	硬件销售收入	增值税	17%
4. 纵横贸易公司	贸易收入	增值税	17%
5. 纵横苏天公司	数控广播多媒体软件开发通讯设备销售收入	营业税	5%
		增值税	6%
6. 纵横投资公司	企业投资与咨询服务收入	营业税	5%
7. 威特机械公司	机械设备销售收入	增值税	17%
8. 热处理齿轮公司	机械设备销售收入	增值税	17%
9. 诚欣锻压公司	机械加工制造收入	增值税	17%
10. 正鑫机床公司	机电设备、机床、模具销售收入	增值税	17%
11. 天擎机床公司	机电产品及模具销售收入	增值税	17%
12. 交通机械公司	机械设备销售收入	增值税	17%

13. 兴和机械公司	机械设备销售收入	增值税	17%
14. 东辰工程公司	工程劳务收入	营业税	3%
	转让工程物资	增值税	6%

应纳增值税额为销项税额减去进项税额加上进项税额转出。

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]17号文的规定,自一九九九年一月一日起,机械及设备产品出口退税率提高到17%。

城市维护建设税按应交增值税额及营业税额的7%计算缴纳;南星电子公司城市维护建设税按应交增值税额的1%计算缴纳;东辰工程公司位于县城的工程按应交增值税额及营业税额的5%计算缴纳。

教育费附加按应交增值税额及营业税额的4%计算缴纳。

(2) 企业所得税

公司名称	税率
1. 本公司	33%
2. 南星电子公司	15%
3. 纵横软件公司	33%
4. 纵横贸易公司	15%
5. 纵横苏天公司	33%
6. 纵横投资公司	15%
7. 威特机械公司	33%
8. 热处理齿轮公司	33%
9. 诚欣锻压公司	33%
10. 正鑫机床公司	33%
11. 天擎机床公司	33%
12. 交通机械公司	33%
13. 兴和机械公司	33%
14. 东辰工程公司	33%

本公司之子公司南星电子公司于一九九三年十二月六日被深圳市科学技术局以深科(1993)122号文批准认定为高新技术企业。一九九三年三月十七日,经深圳市地方税务局涉外分局深地税外发[1995]022号文《关于深圳南星电子有限公司企业所得税减免问题的批复》批准,南星电子公司自一九九三年取得高新技术企业资格后的获利年度起,第一年和第二年免缴企业所得税,第三年至第十年减半缴纳企业所得税。南星电子公司二〇〇四年度按7.5%的税率缴纳企业所得税。

(3) 房产税

房产税按房产原值的70%为纳税基准,税率为1.2%;出租房产以房产租金收入为计税依据,税率为12%。惟南星电子公司根据深圳地方税务政策以参照自有房产进行纳税。

(4) 个人所得税:

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
1. 南星电子公司			16,600,000.00	生产经营高频石英晶体及其应用产品和其他元器件		99.16		是
2. 威			USD, 360,000.00	生产销售电火花机床及其他机械产		51.00		是

特机械公司				品.				
3. 多福机械公司			USD, 400, 000. 00	生产销售机床电器箱. 钣金件、铸造、锻造机加工等		75.00		否
4. 悦利机械公司			USD, 882, 700. 00	生产销售椅子扶手及其他机械塑胶制品等		58.00		否
5. 纵横逸飞公司			500, 000, 000	经营和代理各类商品及技术的进出口业务等		50.00		否
6. 燕东铸造公司			U, SD1, 200, 000. 00	生产销售铸铁件		50.00		否
7. 交通机械公司			3, 000, 000. 00	冷却器、一、二类压力容器、机床产品、环保设备、五金机械加工等		94.00		是
8. 纵横软件公司			90, 000, 000. 00	计算机软件开发及相关技术咨询服务、计算机系统集成；网络工程设计、施工；电子产品等的销售、维修、技术服务等		90.00		是
9. 同创商务公司			500, 000. 00	计算机硬、软件及相关技术咨询服务；计算机系统集成；计算机网络工程设计、施工；电子产品、通信设备等.		95.00		否
10. 纵横华智公司			2, 000, 000. 00	投资管理咨询、信息咨询、技术开发与培训等		75.00		否
11. 纵横苏天公司			47, 590, 000. 00	数据广播多媒体软件开发、售后服务、通讯设备的研制和开发等		51.00		是
12. 纵横贸易公司			10, 000, 000. 00	自营和代理按市外经贸委核准的各类商品及技术的进出口业务；经营“三来一补”业务，经营转口贸易和对销贸易。		50.00		是
13. 上海倍尔公司			U, SD1, 205, 000. 00	计算机软件开发、制作；销售自产产品并提供相关的技术服务(涉及许可经营的凭许可经营)。		82.95		否
14.			30, 000, 000. 00	实业投资、投资管理及其相关业务		60.00		是

纵横投资公司				咨询服务				
15. 南星通讯公司			5,000,000.00	生产经营个人数字助理系列产品、股票机及信息机等		90.00		否
16. 纵横环保公司			25,000,000.00	生产销售草地机械及零部件		70.00		否
17. 纵横信息公司			500,000.00	计算机硬件及外部设备的销售、维修、计算机软件的开发、销售等		80.00		否
18. 美国草机销售公司			USD, 974, 300.00	割草机等有关机械产品的销售及售后服务.		100.00		否
19. 理工环保公司			12,500,000.00	户外环保机电设备、机械及通用电子设备的研究、开发、生产、销售等		80.00		否
20. 南星器件公司			5,000,000.00	生产销售石英晶振器件及其他电子器件等		100.00		否
21. 热处理齿轮公司			8,000,000.00	机电设备制造销售及工艺性协作加工, 机械O配件制造销售, 金属表面处理, 金属材料销售及理化试验的, 技术协作		97.50		否
22. 时频科技公司			1,000,000.00	电子振荡器系列产品的技术开发、生产、销售及技术咨询等		60.00		否
23. 欧步地板公司			1,000,000.00	木地板、防水胶、地板清洁剂、塑钢门窗等销售		85.00		否
24. 诚欣锻压公司			4,522,600.00	机械加工制造, 锻件、钣金焊接、电器安装、机床配件修理; 非标制作生产销售		78.00		是
25. 正鑫机床			29,400,000.00	机电设备、机床、模具设计、制造、销售; 机电零配件制造、销售、技术协作; 普通货物运输(自		90.00		是

公司				运)				
26. 兴和机械公司			14,700,000.00	机械设备制造、加工、销售		90.00		是
27. 天擎机床公司			20,000,000.00	机电产品及模具设计、制造、销售；机械零配件制造销售；技术协作及咨询		90.00		是
28. 全昌工贸公司			2,393,800.00	机电产品、原辅材料及配件的制造、销售、维修、服务；五金工具、劳保用品、塑料袋的加工、销售等		99.00		否
29. 扬帆工贸公司			500,000.00	销售：机电产品、针纺织品、五金工具、建筑装璜材料、机电设备及配件、塑料制品等		94.00		否
30. 苏天培训中心			30,000.00	计算机软件技术人员、计算机网络技术人员、英语口语技能（岗位）		100.00		否
31. 东辰工程公司			60,985,900.00	公路工程、桥梁、隧道施工；建筑安装；工程作业；交通工程设施；机械电子产品、化工原料产品（不含危险品）销售；机械设备销售、租赁、轻纺产品、办公器材。承包境外公路工程工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口等。		75.00		否

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

本报告期合并范围和去年同期相比增加了南通机床集团交通机械有限公司

(六) 合并会计报表附注：

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	85,679.09	3,525,742.90
银行存款	29,198,653.21	34,237,401.07
其他货币资金	78,517.29	707,626.09
合计	29,362,849.59	38,470,770.06

(2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额

美元	1,382.63	8.28	11,445.84	21,402.59	8.28	177,135.84
港币	3,867.63	1.06	4,117.20	1,759.27	1.06	1,871.34
合计	/	/	15,563.04	/	/	179,007.18

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资	3,011,000.00		3,011,000.00				
合计	3,011,000.00		3,011,000.00				

(2) 短期债券投资

单位：元 币种：人民币

债券名称	投资金额
合计	

(4) 其他短期投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
		1,000,000.00
		2,011,000.00
合计		3,011,000.00

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,910,646.10	2,950,617.91
商业承兑汇票		373,033.35
合计	1,910,646.10	3,323,651.26

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	146906176.06	36.39	3048687.22	2.74	143857488.84	263013441.36	64.57	1937310.89	2.16	261076130.47
一至二年	22434921.74	5.56	371746.09	0.33	22063175.65	50921599.15	12.50	14020372.68	15.61	36901226.47
二至三年	92668766.89	22.95	2533753.38	2.28	90135013.51	7112349.41	1.75	1422469.89	1.58	5689879.52
三年以上	141710439.75	35.10	105412959.76	94.65	36297479.99	86309106.05	21.19	72438652.16	80.65	13870453.89
三至四年	64,974,721.05	16.09	29,895,457.90	26.84	35,079,263.16	6,178,294.90	1.52	3,089,147.45	3.44	3,089,147.45
四至五年	6,091,084.19	1.51	4,872,867.35	4.38	1,218,216.84	53,906,532.19	13.23	43,125,225.75	48.01	10,781,306.44
五年以上	70,644,634.51	17.50	70,644,634.51	63.43		26,224,278.96	6.44	26,224,278.96	29.20	
合计	403720304.44	100.00	111367146.44	100.00	292353158.00	407356495.97	100.00	89818805.62	100.00	317537690.35

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	89,818,805.62	21,548,340.82				111,367,146.44

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	185,996,149.49	63.62	165,837,508.75	63.67

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
太平洋建设集团公司	控股股东	83,964,828.65	0.5年	工程款	419,824.14	0.5
美国苏泰克	原控股子公司	42,446,752.96	5年以上	货款	42,446,752.96	100
宿迁经济开发区	控股股东子公司	27,993,029.08	0.5年	工程款	139,965.15	0.5
深圳运纬达公司	关联方	22,844,809.87	0.5年	货款	114,224.05	0.5
宿迁公路处	控股股东子公司	8,746,728.93	0.5年	工程款	43,733.64	0.5
合计	/	185,996,149.49	/	/	43,164,499.94	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	81,434,778.39	32.80	17,640,461.26	16.60	63,794,317.13	118,588,748.05	37.51	923,561.16	0.69	117,665,186.89
一至二年	31,905,759.20	12.85	7,954,981.78	7.48	23,950,777.42	45,019,165.83	14.24	2,250,958.29	1.67	42,768,207.54
二至三年	69,770,296.13	28.10	19,954,059.23	18.77	49,816,236.90	24,756,079.93	7.83	17,131,920.24	12.74	7,624,159.69
三年以上	65,140,060.02	26.24	60,736,823.88	57.14	4,403,236.14	127,791,820.63	40.42	110,308,371.74	82.06	17,483,448.90
三至四年	9,417,704.05	3.79	5,105,449.11	4.80	4,312,254.95	81,189,068.01	25.68	66,781,799.93	49.68	14,407,268.09
四至五年	490,249.60	0.20	399,268.41	0.38	90,981.19	15,380,904.12	4.86	12,304,723.31	9.15	3,076,180.81
五年以上	55,232,106.37	22.25	55,232,106.37	51.97		31,221,848.50	9.88	31,221,848.50	23.23	
合计	248,250,893.74	100.00	106,286,326.15	100.00	141,964,567.59	316,155,814.44	100.00	130,614,811.42	97.16	185,541,003.02

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额	
			转回数	转出数		
其他应收款坏帐准备	107,643,949.05			1,357,622.91	1,357,622.91	106,286,326.15

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	124,623,074.39	87.78	125,000,667.17	110.08

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
江苏技术公司	原控股股东	81,425,892.13	5年以上		81,425,892.13	100
太平洋建设有限公司	实际控股股东	20,084,279.33	0.5年		10,042.14	0.05

镇江长江饲料有限公司	控股股东子公司	6,523,192.00	0.5年		3,261.60	0.05
江苏黄河工程有限公司	本公司子公司	12,000,000.00	5年以上		12,000,000.00	100
江苏华容集团有限公司	本公司股东	4,589,710.93	0.5年		2,294.86	0.05
合计	/	124,623,074.39	/	/	93,441,490.72	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	50,752,343.80	97.18	49,125,975.75	93.49
一至二年	1,010,004.47	1.93	1,666,695.16	3.17
二至三年	31,232.08	0.06	1,121,778.19	2.13
三年以上	430,583.15	0.82	634,511.83	1.21
合计	52,224,163.50	100.00	52,548,960.93	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	8,941,197.35	17.12	18,883,732.04	35.94

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
常州市兴业机电设备有限公司	供应商	2,895,129.50	0.5年	预付货款
北京发那科机电有限公司	供应商	2,601,567.00	0.5年	预付货款
南通鑫圣数控机床有限公司	供应商	1,396,900.00	0.5年	预付货款
北京普奇伟业机械设备有限公司	供应商	1,354,113.60	0.5年	预付货款
南通市劳动局	社保中心	693,487.25	0.5年	社保基金
合计	/	8,941,197.35	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、应收补贴款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
自营出口退税款	1,602,793.59		1,602,793.59	0.00
合计	1,602,793.59	0.00	1,602,793.59	0.00

8、存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,221,850.66	11,108,563.62	37,113,287.04	45,190,310.98	10,157,939.46	35,032,371.52
库存商品	89,276,929.25	20,485,983.06	68,790,946.19	82,065,477.78	22,830,098.00	59,235,379.78
在产品	45,746,160.60	4,488,392.81	41,257,767.79	45,794,173.42	6,285,154.22	39,509,019.20
工程施工	58,460,495.42		58,460,495.42	35,830,765.46		35,830,765.46
存货—其他	551,292.61	411,977.38	139,315.23			0.00
合计	242,256,728.54	36,494,916.87	205,761,811.67	208,880,727.64	39,273,191.68	169,607,535.96

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	10,157,939.46	950,624.16		11,108,563.62
库存商品	22,830,098.00		2,344,114.94	20,485,983.06
在产品	6,285,154.22		1,796,761.41	4,488,392.81
存货—其他		411,977.38		411,977.38
合计	39,273,191.68	1,362,601.54	4,140,876.35	36,494,916.87

9、待摊费用:

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险	175,013.31		14,583.73	160,429.58	
合计	175,013.31	0.00	14,583.73	160,429.58	/

10、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	5,483,595.40		514,502.39	4,969,093.01

对合营公司投资	1,404,479.16		1,404,479.16	0.00
对联营公司投资	71,635,994.69			71,635,994.69
其他股权投资	57,542,454.03			50,939,033.24
股权投资差额				
合并价差	5,483,595.40		514,502.39	4,969,093.01
合计	136,066,523.28	0.00	1,918,981.55	127,544,120.94
减：长期股权投资减值准备	31,914,778.42			31,914,778.42
长期股权投资净值合计	104,151,744.86	/	/	95,629,342.52

11、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	438,254,466.87	2,045,921.06	23,760,159.07	416,540,228.86
其中：房屋及建筑物	162,302,230.95	207,057.48	17,908,513.23	144,600,775.20
机器设备	205,504,776.72	754,930.00	4,120,234.84	202,139,471.88
二、累计折旧合计：	222,184,854.33	10,986,032.80	5,028,001.06	228,142,886.07
其中：房屋及建筑物	64,127,588.10	2,420,094.12	2,265,902.28	64,281,779.94
机器设备	119,324,966.70	4,907,727.59	1,468,963.28	122,763,731.01
三、固定资产净值合计	216,069,612.54	-8,940,111.74	18,732,158.01	188,397,342.79
其中：房屋及建筑物	98,174,642.85	-2,213,036.64	15,642,610.95	80,318,995.26
机器设备	86,179,810.02	-4,152,797.59	2,651,271.56	79,375,740.87
四、减值准备合计	10,142,401.23	142,097.95	374,525.18	9,909,974.00
其中：房屋及建筑物	441,908.72		141,319.48	300,589.24
机器设备	6,950,222.94	40,146.82	140,871.34	6,849,498.42
五、固定资产净额合计	205,927,211.31	-9,082,209.69	18,357,632.83	178,487,368.79
其中：房屋及建筑物	97,732,734.13	-2,213,036.64	15,501,291.47	80,018,406.02
机器设备	79,229,587.08	-4,192,944.41	2,510,400.22	72,526,242.45

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	180,223.94		180,223.94	1,330,556.42	558,474.24	772,082.18

(1) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数	计提原因
			转回数	转出数	合计		
安装工程	558,474.24			558,474.24	558,474.24	0	
合计	558,474.24			558,474.24	558,474.24		/

13、固定资产清理：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
维修车间	0.00	262,861.74	0.00	262,861.74
合计	0.00	262,861.74	0.00	262,861.74

14、无形资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	41,171,230.07		41,171,230.07	42,603,574.18		42,603,574.18

(1) 无形资产变动情况:

单位:元 币种:人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
数据通道使用权	23,320,000.00	17,979,000.00			654,000.00	5,995,000.00	17,325,000.00	171
技术与参考资料费	217,875.00	6,048.60			36,314.28	248,140.68	-30,265.68	7
土地使用权	1,688,081.18	1,347,964.74			128,149.81	468,266.25	1,219,814.93	473
管理软件	80,000.00	41,333.35			8,000.00	46,666.65	33,333.35	24
土地使用权	10,749,636.59	8,456,380.91			107,496.36	2,400,752.04	8,348,884.55	466
电表土地使用权	1,280,686.00	1,127,003.44			12,806.88	166,489.44	1,114,196.56	522
土地出让金	14,155,122.32	13,312,555.52			152,289.16	994,855.96	13,160,266.36	468
大宇技术	4,999,314.60	333,287.62			333,287.62	4,999,314.60	0.00	0
合计	56,490,715.69	42,603,574.18	0.00	0.00	1,432,344.11	15,319,485.62	41,171,230.07	/

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
工装模具费	4,376,680.11	1,750,672.17			218,833.98	2,844,841.92	1,531,838.19	42
立柱床鞍费	27,863.24	18,111.12			1,393.14	11,145.26	16,717.98	72
床身铸造模具费	26,324.79	17,111.11			1,316.22	10,529.90	15,794.89	73
绿化工程款	10,000.00	4,666.67			1,000.02	6,333.35	3,666.65	22
孩儿巷 61 号屋面维修费	10,000.00	7,500.00			1,000.02	3,500.02	6,499.98	39
铸造公司铸造模具费	617,695.61	586,810.82			61,769.58	92,654.37	525,041.24	51
铸造公司砂箱费	96,228.00	93,020.40			4,811.40	8,019.00	88,209.00	110
铸造公司木模	99,780.00		99,780.00		9,978.00	9,978.00	89,802.00	54
铸造公司木模	2,340.00		2,340.00		195.00	195.00	2,145.00	55
铸造公司立柱模	323,000.00		323,000.00		13,458.35	13,458.35	309,541.65	115
装修费-苏天	567,409.77	113,055.36			78,462.34	532,816.75	34,593.02	16
花圃工程	29,508.63	19,180.26			2,950.87	13,279.24	16,229.39	33
厂区道路改造	32,600.95	22,276.80			3,260.10	13,584.25	19,016.70	35
化粪池工程	22,460.62	16,471.07			2,246.04	8,235.59	14,225.03	38
车棚	55,217.90	53,377.30			920.30	2,760.90	52,457.00	52
修理费	139,911.98	104,933.98			17,489.00	52,467.00	87,444.98	30
工程费	346,155.30		346,155.30				346,155.30	60
合计	6,783,176.90	2,807,187.06	771,275.30	0.00	419,084.36	3,623,798.90	3,159,378.00	/

16、其他长期资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	2,027,890.28	2,646,278.63
合计	2,027,890.28	2,646,278.63

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	3,439,177.63	3,439,177.63
抵押借款	103,400,000.00	122,100,000.00
担保借款	204,170,000.00	195,660,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	381,009,177.63	391,199,177.63

单位:元 币种:人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 ‰	贷款资金 用途	未按期偿还原 因	预计还 款期
中国信达资产管理公司南京办事处	1,500,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	1,500,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	8,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	1,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	7,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	3,500,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	5,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	28,000,000.00	5.445	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	10,000,000.00	5.445	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
中国信达资产管理公司南京办事处	10,000,000.00	5.445	流动资金 贷款	转入资产管理 公司	
工行南通青年路支行	20,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
工行南通青年路支行	5,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
工行南通青年路支行	60,000,000.00	4.425	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
中国交通银行南通分行	4,760,000.00	4.86	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
中国交通银行南通分行	3,000,000.00	4.62	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
中国交通银行南通分行	3,400,000.00	4.62	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
中国交通银行南通分行	7,000,000.00	4.86	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
建设银行南通分行	3,439,177.63	9.9	公积金贷 款	未能和银行达 成协议	
工行宿迁分行泗阳支行	2,900,000.00	5.31	流动资金	未能和银行达	

			贷款	成协议	
工行宿迁分行泗阳支行	1,300,000.00	5.46	流动资金 贷款	未能和银行达 成协议	
合计	186,299,177.63	/	/	/	/

对于逾期贷款公司正在积极和银行协商,争取达成一直意见。

18、应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,536,495.31	8,337,462.94
合计	4,536,495.31	8,337,462.94

19、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	83,496,100.45	82.35	113,563,297.56	82.66
一至二年	9,475,137.47	9.35	11,686,933.36	8.51
二至三年	6,184,550.87	6.10	8,380,561.32	6.10
三年以上	2,230,290.98	2.20	3,755,458.88	2.73
合计	101,386,079.77	100.00	137,386,251.12	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
哈尔滨东北机电机床经销公司	供应商	1,855,919.66	0.5年	货款
上海尚鉴工贸公司	供应商	1,048,324.49	0.5年	货款
南京兴农齿轮厂	供应商	747,620.09	0.5年	货款
南通中州工程设备有限公司	供应商	618,729.34	0.5年	货款
通州市平潮华通机械设备制造有限公司	供应商	615,011.91	0.5年	货款
合计	/	4,885,605.49	/	/

20、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	42,147,281.40	85.920	35,290,676.33	89.54
一至二年	4,572,332.52	9.321	3,358,408.01	8.52
二至三年	1,172,883.49	2.391	728,752.07	1.85
三年以上	1,161,601.05	2.368	35,471.98	0.09
合计	49,054,098.46	100.000	39,413,308.39	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
无锡市凯飞精密机械制造厂	客户	1,800,000.00	0.5	
苏州市新纪元机床有限公司	客户	673,500.00	0.5	
南京美诺机械制造有限公司	客户	650,000.00	0.5	
一汽解放汽车有限公司采购部	客户	534,206.00	0.5	
江苏协易机床城有限公司	客户	502,612.75	0.5	
合计	/	4,160,318.75	/	/

21、应付工资:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工资	5,282,339.83	3,334,477.22	
合计	5,282,339.83	3,334,477.22	/

22、应付福利费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
职工福利	6,563,612.00	5,258,428.30	
合计	6,563,612.00	5,258,428.30	/

23、应付股利:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	3,974,634.08	3,974,634.08	
合计	3,974,634.08	3,974,634.08	/

24、应交税金:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	9,884,613.66	9,429,778.00	
营业税	41,936,275.99	14,775,647.99	
所得税	284,429.34	21,395,413.69	
个人所得税		149,814.72	
城建税	228,252.54	1,183,688.68	
其他	4,977,828.52	4,115,118.49	
合计	57,311,400.05	51,049,461.57	/

25、其他应交款:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	840,734.04	847,196.96	
其他	1,472,987.59	1,150,073.71	
合计	2,313,721.63	1,997,270.67	

26、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	127,683,409.41	75.23	77,889,316.72	71.31
一至二年	14,715,075.89	8.67	10,158,051.40	9.30
二至三年	11,252,705.10	6.63	10,442,039.94	9.56
三年以上	16,072,868.36	9.47	10,736,951.11	9.83
合计	169,724,058.76	100.00	109,226,359.16	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
太平洋建设集团有限公司	实际控制人	109,532,925.39	0.5年	
养老保险金	欠职工社保费	16,587,050.45	0.5年	
中山小榄榄船舶配套有限公司	货款	5,000,000.00	0.5年	
南通纵横环保科技	本公司子公司	2,565,300.00	0.5年	
医疗保险金	欠职工社保费	2,322,297.63	0.5年	
合计		136,007,573.47	/	

27、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	24,530,527.62	16,255,503.63	
水费	51,035.98	135,031.13	
电费	226,839.00	251,506.09	
汽热费	0.00	0.00	
气费	0.00	107,323.85	
修理费	162,356.19	32,708.28	
其他	25,805,506.90	24,576,880.15	
合计	50,776,265.69	41,358,953.13	/

28、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	4,827,591.75	4,827,591.75	
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证			
其他	1,355,304.16	1,355,304.16	
合计	6,182,895.91	6,182,895.91	/

* 关于担保损失预计的说明：

一九九三年七月，南通轻工机械厂向中国工商银行南通分行借款 70 万美元，由南通机床厂对该借款进行担保，该借款到期后南通轻工机械厂仅归还美元 24 万元，尚余 46 万美元及利息

123,267.90 美元未能偿还。后该借款由中国工商银行南通市城南支行管理并负责收回。城南支行对上述借款合同未履行事项提出上诉，南通市中级人民法院于二〇〇三年十二月三十一日作出(2003)通中民二初字第 23 号民事判决书，判决南通轻工机械厂偿付借款本金 3,807,328 元及利息

1,020,263.75 元，合计人民币 4,827,591.75 元(按二〇〇三年一月二十八日国家外汇牌价计算)，对于南通轻工机械厂机不能履行的部分，由本公司承担赔偿责任，本公司在履行了上述给付义务后，有权向南通轻工机械厂追偿，并可根据该判决书直接向法院申请强制执行。

本公司向江苏省高级人民法院提起上诉，二〇〇四年五月九日，江苏省高级人民法院(2004)苏民终字第 107 号民事判决书判决驳回上诉，维持原判决。对于上述民事判决，本公司不服，拟申请再审。

本公司预计承担赔偿责任的可能性很大，很可能形成一项担保损失，因而于二〇〇三年十二月三十一日预计该笔负债 4,827,591.75 元。截至审计报告日止，该民事判决书尚未被执行。

** 应收出口退税可能存在的损失。

本公司之子公司纵横贸易公司以前年度收购草地机械公司产品向 DANA 公司进行出口，因本公司欠付有关运输公司运费该等公司未向纵横贸易公司提交相关单证，以及由于本公司重组中对各公司进行人员分流等原因，导致相关单据未能收集齐全，该等出口应收退税款 1,355,304.16 元，本公司正积极与有关当事人联络，并与主管税务部门进行沟通，争取尽最大可能收回退税款。由于截止二〇〇四年十二月三十一日对于未能收集齐全相关单证，估计收不回可能较大，本公司全额预计该等损失

29、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	19,179.40	30,012.76
担保借款		
信用借款		
合计	19,179.40	30,012.76

30、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
购买设备款	355,948.40	477,058.06	
合计	355,948.40	477,058.06	/

31、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、非流通股份								
1、发起人股份	48,876,924.00							48,876,924.00
其中：								
国家持有股份	48,876,924.00							48,876,924.00
境内法人持有股份	67,200,000.00							67,200,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								

3、内部职工股							
4、优先股或其他							
非流通股份合计	116,076,924.00						116,076,924.00
二、有限售条件的流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
有限售条件的流通股份合计							
三、无限售条件的流通股份							
1、人民币普通股	122,367,840.00						122,367,840.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件的流通股份合计	122,367,840.00						122,367,840.00
四、股份总数	238,444,764.00						238,444,764.00

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	563,762,626.28			563,762,626.28
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	30,914,573.34			30,914,573.34
关联交易差价	45,738,500.00			45,738,500.00
拨款转入	4,913,300.00			4,913,300.00
外币资本折算差额	752,122.22			752,122.22
其他资本公积	1,055,420.82			1,055,420.82
合计	647,136,542.66	0.00	0.00	647,136,542.66

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,017,960.05			22,017,960.05
法定公益金	10,684,070.07			10,684,070.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他盈余公积			
合计	32,702,030.12		32,702,030.12

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	3,354,136.86	4,021,201.31
加：年初未分配利润	-767,484,284.28	-768,675,367.67
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,886,745.28
提取法定公益金		943,372.64
未分配利润	-764,130,147.42	-767,484,284.28

35、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	1,268,181.20	1,747,558.15

36、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
机械	133,549,191.39	99,864,986.51	33,684,204.88	144,860,059.60	135,019,324.85	9,840,734.75
计算机	353,603.42	326,099.66	27,503.76	1,453,493.84	846,353.39	607,140.45
电子	11,081,448.52	11,599,115.31	-517,666.79	10,832,684.73	8,760,244.85	2,072,439.88
贸易	7,655,949.47	7,239,093.42	416,856.05	7,257,686.10	6,583,696.98	673,989.12
网络	66,167.52	74,477.64	-8,310.12	2,275,028.43	1,492,048.75	782,979.68
建筑业	49,670,385.89	36,899,411.46	12,770,974.43	57,519,238.38	43,218,085.32	14,301,153.06
合计	202,376,746.21	156,003,184.00	46,373,562.21	224,198,191.08	195,919,754.14	28,278,436.94
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
车床	2,987,297.12	2,322,633.47	664,663.65	2,181,930.56	1,954,219.60	227,710.96
磨床	4,247,521.49	3,911,317.91	336,203.58	2,108,888.87	2,308,775.43	-199,886.56
铣床	60,292,020.10	45,526,154.04	14,765,866.06	69,846,680.88	61,327,554.04	8,519,126.84
数控机床	23,876,353.90	17,778,855.48	6,097,498.42	19,744,551.44	16,565,189.52	3,179,361.92
加工中心	25,642,735.02	19,209,097.33	6,433,637.69	14,251,282.02	13,238,910.81	1,012,371.21
草地机械	47,645.30	84,589.13	-36,943.83	8,110,485.15	22,938,648.87	-
						14,828,163.72

其他机床	16,455,618.46	11,032,339.15	5,423,279.31	28,616,240.68	16,686,026.58	11,930,214.10
软件及系统集成	353,603.42	326,099.66	27,503.76	1,453,493.84	846,353.39	607,140.45
网络服务	66,167.52	74,477.64	-8,310.12	2,275,028.43	1,492,048.75	782,979.68
电子	11,081,448.52	11,599,115.31	-517,666.79	10,832,684.73	8,760,244.85	2,072,439.88
贸易	7,655,949.47	7,239,093.42	416,856.05	7,257,686.10	6,583,696.98	673,989.12
工程施工	49,670,385.89	36,899,411.46	12,770,974.43	57,519,238.38	43,218,085.32	14,301,153.06
合计	202,376,746.21	156,003,184.00	46,373,562.21	224,198,191.08	195,919,754.14	28,278,436.94
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
江苏	105,225,886.29	77,229,623.08	27,996,263.21	101,489,306.21	101,489,306.21	84,740,877.64
广东	25,675,380.14	22,765,136.26	2,910,243.88	31,693,300.11	31,693,300.11	29,901,052.06
浙江	13,276,923.08	9,912,536.72	3,364,386.36	8,808,955.79	8,808,955.79	8,955,770.56
国内其他地区	42,561,956.27	32,747,044.96	9,814,911.31	71,774,404.35	71,774,404.35	59,795,198.72
国外	15,636,600.43	13,348,842.98	2,287,757.45	10,432,224.62	10,432,224.62	12,526,855.16
合计	202,376,746.21	156,003,184.00	46,373,562.21	224,198,191.08	224,198,191.08	195,919,754.14
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

37、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	1,612,320.22	1,842,408.14	
城建税	547,200.99	622,220.48	
教育费附加	312,686.28	355,554.56	
其他	7,813.85		
合计	2,480,021.34	2,820,183.18	/

38、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料	2,410,750.77	1,712,333.92	698,416.85	3,503,250.35	3,817,611.27	-314,360.92

销售						
租金收入	816,514.24	65,310.71	751,203.53	1,186,930.12	145,090.53	1,041,839.60
其他	5,980,988.50	4,193,667.26	1,787,321.24	8,691,218.88	9,348,355.64	-657,136.76
合计	9,208,253.51	5,971,311.89	3,236,941.62	13,381,399.35	13,311,057.44	70,341.91

39、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	12,585,458.07	11,949,801.33
减：利息收入	42,966.55	303,300.67
汇兑损失	8,696.08	113,843.04
减：汇兑收益		
其他	-738.87	167,501.24
合计	12,550,448.73	11,927,844.94

40、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
其中：按权益法确认收益	-1,375,789.94	-667,094.44
按成本法核算的被投资单位分派利润	4,200,000.00	38,115.00
长期股权投资差额摊销	-620,810.66	-970,494.35
股权投资转让收益	941,429.05	
长期投资收益减值准备		340,521.26
其他长期投资收益		27,799.22
合计	3,144,828.45	-1,231,153.31

41、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
数控机床增值税退税		1,000,000.00	
其他补贴收入		17,000.00	
合计		1,017,000.00	/

42、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理净收入	2,702,649.77	3,817,752.30
罚款收入	11,364.00	14,753.00
其他收入	292,887.31	
合计	3,006,901.08	3,832,505.30

43、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
地方基金	146,189.26	724,459.07

固定资产清理净损失	142,891.00	1,678,427.89
固定资产减值准备冲回		-1,460,052.71
固定资产减值准备计提数		847,233.50
在建工程减值准备冲回		
在建工程减值准备计提数	4,486.00	
无形资产减值准备冲回		
无形资产减值准备计提数		
罚款支出	22,672.61	16,563.01
捐赠支出		
债务重组支出		
其他支出	7,732.79	99,808.71
合计	323,971.66	1,906,439.47

44、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
东辰所得税	3,384,924.18	3,628,350.72
合计	3,384,924.18	3,628,350.72

45、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
临时单位往来	29,577,482.27
其他收入	304,251.31
合计	29,881,733.58

46、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除工资相关费用和税金外未单列的付现管理费用	19,138,088.03
除工资相关费用外的各项付现营业费用	5,406,781.17
付现营业外支出项目	180,441.11
临时单位往来	11,608,859.16
合计	36,334,169.47

47、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回投资所收到的现金	3,883,480.00
取得投资收益所收到的现金	4,232,820.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16,331,650.00
合计	24,447,950.17

48、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,357,938.08
投资所支付的现金	0
支付的其他与投资活动有关的现金	0
合计	1,357,938.08

49、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
吸收投资所收到的现金	236,642.00
借款所收到的现金	13,520,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
合计	13,756,642.00

50、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
偿还债务所支付的现金	23,754,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,926,848.44
支付的其他与筹资活动有关的现金	41,200.00
合计	27,722,048.44

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	67189795.20	45.03	2066849.81	3.08	65122945.39	57548617.27	42.83	321567.70	0.56	57227049.57
一至二年	744913.00	0.50	37245.65	5.00	707667.35	4879411.14	3.63	243970.56	5.00	4635440.58
二至三年	6995943.31	4.69	1399188.66	20.00	5596754.65	1399204.51	1.04	279840.90	20.00	1119363.61
三年以上	74270018.70	49.78	67732360.22	91.20	6537658.48	70548030.69	52.50	69849624.17	99.01	698406.52

三至四年	11,285,569.48	7.56	5,642,784.75	50.00	5,642,784.73	3,247,182.50	2.42	3,205,035.39	98.70	42,147.11
四至五年	4,474,368.74	3.00	3,579,494.99	80.00	894,873.75	45,664,467.87	33.98	45,008,208.46	98.56	656,259.41
五年以上	58,510,080.48	39.22	58,510,080.48	100.00	0.00	21,636,380.32	16.10	21,636,380.32	100.00	0.00
合计	149200670.21	100.00	71235644.34	47.74	77965025.87	134375263.61	100.00	70695003.33	52.61	63680260.28

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	70,695,003.33	540,641.01				71,235,644.34

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	36,396,262.65	24.39	89,884,798.04	66.89

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
深圳运纬达公司	客户	22,844,809.87	0.5年	货款	11,422.40	0.05	按会计制度计提
无锡方展机械有限公司	客户	4,260,000.00	0.5年	货款	2,130.00	0.05	按会计制度计提
常州普勒塞斯机械公司	客户	3,140,000.00	0.5年	货款	1,570.00	0.05	按会计制度计提
广州市海珠区五羊机械公司	客户	2,842,709.00	0.5年	货款	1,421.35	0.05	按会计制度计提
天津扫地王专用汽车有限公司	客户	3,308,743.78	5年以上	货款	3,308,743.78	100.00	按会计制度计提
合计	/	36,396,262.65	/	/	3,325,287.54	/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	69,776,179.47	37.72	372,629.49	0.53	69,403,549.98	43,613,746.65	26.89	279,634.31	0.64	43,334,112.34
一至二年	26,580.00	0.01	1,329.00	5.00	25,251.00	3,225,207.41	1.99	161,260.37	5.00	3,063,947.04
二至三年	277,677.01	0.15	55,535.40	20.00	222,141.61	170,339.89	0.11	34,067.98	20.00	136,271.91
三年以上	114,897,588.88	62.11	101,905,910.58	88.69	12,991,678.30	115,209,209.42	71.02	103,121,281.68	89.51	12,087,927.74
三至四年	120,401.48	0.07	60,200.74	50.00	60,200.74	70,910,120.92	43.71	61,828,033.32	87.19	9,082,087.60
四至五年	381,270.11	0.21	305,016.09	80.00	76,254.02	15,029,200.70	9.26	12,023,360.56	80.00	3,005,840.14
五年以上	114,395,917.29	61.84	101,540,693.75	88.76	12,855,223.54	29,269,887.80	18.04	29,269,887.80	100.00	
合计	184,978,025.36	100.00	102,335,404.47	55.32	82,642,620.89	162,218,503.37	100.00	103,596,244.34	63.86	58,622,259.03

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	103,596,244.34			1,260,839.87	1,260,839.87	102,335,404.47

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	115,344,255.81	60.23	120,204,641.00	74.10

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
江苏华容集团有限公司	第二股东	8,914,614.81	0.5年	往来款	4,457.31	0.05	按会计制度计

							提
长江饲料	本公司子公司	12,000,000.00	5年以上	往来款	12,000,000.00	100.00	按会计制度计提
太平洋建设集团有限公司南通公司	控股股东子公司	20,084,279.33	0.5年	往来款	10,042.14	0.05	按会计制度计提
江苏省技术进出口公司	控股股东	70,572,676.21	5年以上	往来款	70,572,676.21	100.00	按会计制度计提
悦利公司	本公司子公司	3,772,685.46	5年以上	往来款	3,772,685.46	100.00	按会计制度计提
合计	/	115,344,255.81	/	/	86,359,861.12	/	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	280,982,759.62	1,911,138.34	12,278,642.00	270,615,255.96
对合营公司投资	1,404,479.16			1,404,479.16
对联营公司投资	97,761,363.21			97,761,363.21
其他股权投资				0.00
股权投资差额	5,483,595.40	64,082.68	684,893.34	4,862,784.74
合并价差				0.00
合计	385,632,197.39	1,975,221.02	12,963,535.34	374,643,883.07
减：长期股权投资减值准备	30,269,120.76			30,269,120.76
长期股权投资净值合计	355,363,076.63	/	/	344,374,762.31

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
纵横软件公司	90	2000-04-30~2030-04-30	81,000,000.00		46,389,628.11	-1,802,122.77		-36,412,494.66	44,587,505.34	权益法
交通机械公司	94	2000-01-21~2004-04-30	2,820,000.00			0.00		-2,820,000.00	0.00	权益法
纵横华智公司	75	2000-09-12~2010-09-11	1,500,000.00		146,525.55	-107,881.04		-1,461,355.49	38,644.51	权益法
燕东铸造公司	50	1988-05-23~2003-05-23	2,232,000.00		1,404,479.16	-1,404,479.16		-2,232,000.00	0.00	权益法
新兴投资公司	10	2000-11-10~2030-11-09	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		0.00	10,000,000.00	成本法
纵横贸易公司	50	2000-11-10~2030-11-09	5,000,000.00		2,426,630.17	-17,782.25		-2,591,152.08	2,408,847.92	权益法
纵横投资公司	60	2001-04-04~2030-11-09	15,573,834.85		11,601,279.83	-209,692.24	4,200,000.00	-4,182,247.26	11,391,587.59	权益法
威特机械公司	51	1992-12-30~2016-04-03	1,286,951.10		973,485.67	-7,034.30		-337,065.40	966,451.37	权益法
纵横信息公司	80	2001-09-14~2007-12-29	400,000.00		391,335.21	0.00		-8,664.79	391,335.21	权益法
多福机械公司	75	1993-02-01~2005-02-01	4,636,523.81		1,852,619.15	0.00		-460,100.85	1,852,619.15	权益法
悦利机械公司	58	1994-05-02~2009-05-29	5,744,574.27		1,838,365.24	0.00		-2,580,751.35	1,838,365.24	权益法
南星电子公司	99	1998-07-02~2005-07-02	85,456,445.03		52,077,344.64	-3,303,064.72		-48,253,418.91	48,774,279.92	权益法
长江饲料公司	42	1998-12-01~2001-01-01	17,340,880.32		26,125,368.52	0.00		8,638,293.47	26,125,368.52	权益法
热处理齿轮公司	97	2002-01-07~2017-01-06	7,800,000.00		3,839,327.76	89,074.44		-2,589,944.09	3,928,402.20	权益法
纵横环保公司	70	2001-09-05~	17,500,000.00		14,213,828.26	-1,194,193.98		-4,480,365.72	13,019,634.28	权益法
兴和机械公司	89	2003-12-30~2018-12-28	13,200,000.00		11,803,613.23	-514,158.37		-1,910,545.14	11,289,454.86	权益法
诚欣锻压公司	77	2003-12-30~2018-12-28	3,522,600.00		3,022,037.71	-50,822.25		-569,104.27	2,971,215.46	权益法
天擎机床公司	90	2003-12-29~2018-12-28	18,000,000.00		16,375,560.19	-558,973.62		-2,183,413.43	15,816,586.57	权益法
正鑫机床公司	90	2003-12-30~2018-12-28	26,400,000.00		26,363,498.19	-434,907.38		-564,693.19	25,835,306.81	权益法
东辰工程公司	75	2004-04-15~	45,719,489.23		64,606,877.80	5,154,316.37		24,041,704.94	69,761,194.17	权益法
纵横苏天公司	51	2000-10-13~2018-10-12	24,270,000.00		21,998,838.50	-678,117.09		-2,949,278.59	21,320,721.41	权益法
理工环保公司	80	2001-09-30~	10,000,000.00		6,092,791.96	-6,092,791.96		-10,000,000.00	0.00	权益法
交通银行南通支行	0.000030	1992-12-23~	815,666.97		815,666.97	0.00		0.00	815,666.97	成本法
美国草机销售公司	100	2001-09-24~	452,767.85		452,767.85	0.00		-5,286,896.25	452,767.85	权益法
亚创投资公司	20	2001-07-21~2020-12-27	60,820,327.72		60,820,327.72	0.00		820,327.72	60,820,327.72	成本法
纵横职业技术学校	30	2005-05-12~	237,600.00		0.00	237,600.00		237,600.00	237,600.00	权益法
合计	/	/	461,729,661.15	0.00	385,632,197.39	-10,895,030.32	4,200,000.00	-98,135,565.34	374,643,883.07	/

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
纵横软件公司	0.00			0.00
纵横华智公司	0.00			0.00
燕东铸造公司	0.00			0.00
新兴投资公司	0.00			0.00
纵横贸易公司	0.00			0.00
纵横投资公司	0.00			0.00
威特机械公司	0.00			0.00
纵横信息公司	0.00			0.00
多福机械公司	1,852,619.15			1,852,619.15
悦利机械公司	1,838,365.24			1,838,365.24
南星电子公司	0.00			0.00
长江饲料公司	26,125,368.52			26,125,368.52
热处理齿轮公司	0.00			0.00
纵横环保公司	0.00			0.00
兴和机械公司	0.00			0.00
诚欣锻压公司	0.00			0.00
天擎机床公司	0.00			0.00
正鑫机床公司	0.00			0.00
东辰工程公司	0.00			0.00
纵横苏天公司	0.00			0.00
理工环保公司	0.00			0.00
交通银行南通支行	0.00			0.00
美国草机销售公司	452,767.85			452,767.85
亚创投资公司	0.00			0.00
合计	30,269,120.76	0.00	0.00	30,269,120.76

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
南星电子公司	4,679,820.89	11,571,253.80			578,585.08	4,101,235.81		10
热处理齿轮公司	-897,157.61	-1,281,653.71	64,082.68			-833,074.93		10

纵横投资公司	1,700,932.12	2,126,165.15			106,308.26	1,594,623.86		10
长江饲料公司		340,521.26				0.00		10
诚欣锻压公司		17,719.73				0.00		1
东辰工程公司		19,010.77				0.00		1
合计	5,483,595.40	12,793,017.00	64,082.68	0.00	684,893.34	4,862,784.74	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
机械	121,816,225.30	92,875,792.13	28,940,433.17	141,872,836.35	139,740,171.43	2,132,664.92
合计	121,816,225.30	92,875,792.13	28,940,433.17	141,872,836.35	139,740,171.43	2,132,664.92
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
车床	2,987,297.12	2,322,633.47	664,663.65	934,325.72	862,813.90	71,511.82
磨床	4,247,521.49	3,911,317.91	336,203.58	2,594,786.31	2,791,715.60	-196,929.29
铣床	60,292,020.10	45,526,154.04	14,765,866.06	93,962,560.99	83,479,130.06	10,483,430.93
数控机床	23,876,353.90	17,778,855.48	6,097,498.42	21,659,923.09	18,233,815.02	3,426,108.07
加工中心	25,642,735.02	19,209,097.33	6,433,637.69	16,175,711.94	15,718,918.75	456,793.19
草地机械	47,645.30	84,589.13	-36,943.83	6,545,528.30	18,653,778.10	-
其他机床	4,722,652.37	4,043,144.77	679,507.60			0.00
合计	121,816,225.30	92,875,792.13	28,940,433.17	141,872,836.35	139,740,171.43	2,132,664.92
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
江苏	48,886,099.71	37,110,227.48	11,775,872.23	38,609,279.58	47,332,752.58	-8,723,473.00
广东	14,593,931.62	11,166,020.95	3,427,910.67	20,860,615.38	21,140,807.21	-280,191.83
浙江	13,276,923.08	9,912,536.72	3,364,386.36	8,808,955.79	8,955,770.56	-146,814.77
国内其他地区	37,078,619.93	28,577,257.42	8,501,362.51	67,438,330.04	56,052,592.08	11,385,737.96
国外	7,980,650.96	6,109,749.56	1,870,901.40	6,155,655.56	6,258,249.00	-102,593.44
合计	121,816,225.30	92,875,792.13	28,940,433.17	141,872,836.35	139,740,171.43	2,132,664.92
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

5、投资收益:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
其中:按权益法确认收益	1,038,167.89	2,228,049.43
按成本法核算的被投资单位分派利润		38,115.00
长期股权投资差额摊销	-620,810.66	-988,233.36
股权投资转让收益	941,429.05	

长期投资收益减值准备		340,521.26
合计	1,358,786.28	1,618,452.33

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
南星电子公司	广东深圳	生产经营高频石英晶体及其应用产品和其他元器件	母公司的控股子公司	有限责任公司	
交通机械公司	江苏南通	冷却器、一、二类压力容器、机床产品、环保设备、五金机械加工等	母公司的控股子公司	有限责任公司	
纵横软件公司	上海	计算机软件开发及相关技术咨询、系统集成；网络工程设计、施工；电子产品等的销售、维修、技术服务等	母公司的控股子公司	有限责任公司	
纵横苏天公司	江苏南京	数据广播多媒体软件开发、售后服务、通讯设备的研制和开发等	母公司的控股子公司	有限责任公司	
纵横贸易公司	上海	自营和代理按市外经贸委核准的各类商品及技术的进出口业务；经营“三来一补”业务，经营转口贸易和对销贸易。	母公司的控股子公司	有限责任公司	
威特机械公司	江苏南通	生产销售电火花机床及其他机械产品。	母公司的控股子公司	有限责任公司	
纵横环保公司	江苏南通	生产销售草地机械及零部件	母公司的控股子公司	有限责任公司	
热处理齿轮公司	江苏南通	机电设备制造销售及工艺性协作加工，机械○配件制造销售，金属表面处理，金属材料销售及理化检测的，技术协作	母公司的控股子公司	有限责任公司	

天擎机床公司	江苏南通	机电产品及模具设计、制造、销售；机械零配件制造销售；技术协作及咨询	母公司的控股子公司	有限责任公司	
诚欣锻压公司	江苏南通	机械加工制造，锻件、钣金焊接、电器安装、机床配件修理；非标制作生产销售	母公司的控股子公司	有限责任公司	
正鑫机床公司	江苏南通	机电设备、机床、模具设计、制造、销售；机电零配件制造、销售、技术协作；普通货物运输(自运)	母公司的控股子公司	有限责任公司	
兴和机械公司	江苏南通	机械设备制造、加工、销售	母公司的控股子公司	有限责任公司	
苏辰工程公司	苏州	公路工程、桥梁、隧道施工；建筑安装；工程作业；交通工程设施；机械电子产品、化工原料产品（不含危险品）销售；机械设备销售、租赁、轻纺产品、办公器材。承包境外公路工程工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口等。	母公司的控股子公司	有限责任公司	
江苏技术公司	南京市	自营和代理商品及技术进出口	控股股东	国有独资公司	

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
南星电子公司	16,600,000.00		16,600,000.00
交通机械公司	3,000,000.00		3,000,000.00
纵横软件公司	90,000,000.00		90,000,000.00
纵横苏天公司	47,590,000.00		47,590,000.00

纵横贸易公司	10,000,000.00		10,000,000.00
威特机械公司	360,000.00		360,000.00
纵横环保公司	25,000,000.00		25,000,000.00
热处理齿轮公司	8,000,000.00		8,000,000.00
天擎机床公司	20,000,000.00		20,000,000.00
诚欣锻压公司	4,522,600.00		4,522,600.00
正鑫机床公司	29,400,000.00		29,400,000.00
兴和机械公司	14,700,000.00		14,700,000.00
苏辰工程公司	60,985,900.00		60,985,900.00
江苏技术公司	32,040,000.00		32,040,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
南星电子公司	52,077,344.63	99.16			52,077,344.63	99.16
交通机械公司	0	94			0	94
纵横软件公司	46,389,628.11	90			46,389,628.11	90
纵横苏天公司	21,998,838.5	51			21,998,838.5	51
纵横贸易公司	2,426,630.17	50			2,426,630.17	50
威特机械公司	973,485.67	51			973,485.67	51
纵横环保公司	14,213,828.26	70			14,213,828.26	70
热处理齿轮公司	3,839,327.77	97.5			3,839,327.77	97.5
天擎机床公司	16,375,560.19	90			16,375,560.19	90
诚欣锻压公司	3,022,037.71	77.89			3,022,037.71	77.89
正鑫机床公司	26,363,498.19	90			26,363,498.19	90
兴和机械公司	11,803,613.23	89.8			11,803,613.23	89.8
苏辰工程公司	64,606,877.8	75			64,606,877.8	75
江苏技术公司	67,200,000.00	28.18			67,200,000.00	28.18

江苏技术公司系于一九八四年经中国对外贸易经济合作部批准成立的国有对外贸易企业,公司主要经营技术、机械、设备、仪器仪表以及轻工、纺织、化工等各类商品的进出口业务,该企业现已歇业。

实际控制人情况: 本公司二〇〇三年度已由中山路桥进行重组,有关股权转让协议正在审批之中,股权转让后中山路桥将成为本公司第一大股东,目前重组方及其控制人之间已介入本公司管理层,因此,本公司实际控制人为中山路桥、中山路桥之母公司太平洋建设及太平洋建设之第一大股东严介和先生。

①中山路桥

名称: 江苏中山路桥工程有限公司

注册地: 淮安市楚州区淮安船闸西侧

注册资本: 2634.99 万元

注册号码: 3200002100457

企业类型及经济性质: 有限责任公司民营企业

经营范围：土木工程建筑, 高等级公路, 桥梁配套工程建设, 建筑材料的制造、销售。

经营期限：1996 年 06 月 06 日至*****

税务登记证：地税登字 320006704047931

股东名称：太平洋建设集团有限公司、严介清、张宝国。

基本情况：

中山路桥公司始创于一九九二年, 一九九六年经江苏省工商行政管理局登记注册, 批准成立 " 江苏中山路桥工程有限公司 ", 注册资本 2634.99 万元, 拥有固定资产 4000 多万元。公司现有职工 1200 余人, 含各类专业技术人员 200 多名。

②太平洋建设

名称：太平洋建设集团有限公司

注册地：南京市五台山一号

注册资本：10500 万元人民币

注册号码：320000210038

企业类型及经济性质：有限责任公司民营企业

经营范围：公路、桥梁、隧道工程、市政工程、工业与民用建筑工程施工, 线路、管道、设备安装, 船舶修理、制造、房地产开发, 钢结构制造、安装, 园林绿化工程设计、施工, 建筑织品、塑料制品、工艺品(除金银制品)、水泥制品、化工产品(除危险品)的生产、销售, 汽车(除小轿车)及配件、普通机械及配件, 建筑装饰材料、五金交电、日用百货销售, 机械设备销售与租赁, 经济信息咨询服务。

经营期限：1995 年 12 月 07 日至*****

税务登记证号码：地税登字 320007608946953

股东名称：严介和、谭恩奎、张万俊。

通讯方式：(025)57908000

太平洋建设始创于一九九二年, 一九九五年改制为江苏太平洋工程有限公司, 1996 年成立江苏太平洋工程集团公司, 注册资本 10500 万元, 下辖 15 个子分公司、4 个分公司。十年的发展太平洋建设已成为以高速公路、城市市政基础设施投资与建设为核心产业, 同时从事建筑、园林、房产、装饰、玻璃、酿酒、消防、橡胶等多元化经营的企业集团, 目前是国内非公有制企业中唯一一家拥有两项国家总承包一级资质的民营企业。

③严介和

严介和为江苏淮安人, 研究生学历, 中国国籍, 长期居住地为江苏南京, 未取得其他国家或地区的永久居留权。严介和先生在一九八七年前曾担任过六年的中学教师, 一九八七年至一九九二年期间先后担任淮安市集体企业的厂长、总经理; 一九九二年十月, 创办了太平洋建设集团有限公司的前身淮安引江建筑工程有限公司, 担任董事长, 一九九五年六月, 将淮安引江建筑工程有限公司由淮安迁入南京, 更名为江苏太平洋工程有限公司, 一九九六年组建江苏太平洋工程集团, 下属 6 家子公司、3 家分公司。一九九八年投资成立江苏太平洋机械工程有限公司、二〇〇〇年投资成立江苏黄河建设工程有限公司、自二〇〇一年起, 在收购原国有企业的基础上, 先后组建了江苏长城消防工程有限公司、江苏太平洋玻璃有限公司、江苏太平洋酒业有限公司、江苏苏红酒业有限公司, 二〇〇二年十二月江苏太平洋工程集团名称变更为太平洋建设集团有限公司。严介和先生个人先后获取“中国优秀企业家”、“江苏省首届十大杰出青年”、“江苏省新长征突击手标兵”、“江苏省建筑业优秀企业经理”等称号, 现任江苏省政协委员、省私营个体经济协会副会长、太平洋建设董事局主席, 本公司原董事长, 受聘为江苏省特约检察员、江苏私营经济特约研究员。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
深圳市运纬达机床贸易有限公司	其他
江苏华容集团有限公司	参股股东

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
苏辰工程公司			20,342,961.21	10.05	24,971,422.15	11.14
深圳运纬达机床贸易有限公司			13,286,299.15	6.57	32,624,547.32	14.55

(2) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
江苏技术公司	南通纵横国际股份有限公司	7,000,000.00 元人民币	2003-07-30~ 2004-05-10	否
江苏技术公司	南通纵横国际股份有限公司	10,000,000.00 元人民币	2001-12-27~ 2004-12-27	否
纵横环保公司、热处理齿轮公司、江苏技术公司	南通纵横国际股份有限公司	4,760,000.00 元人民币	2003-06-18~ 2004-05-10	否
中山路桥	南通纵横国际股份有限公司	40,000,000.00 元人民币	2005-06-30~ 2005-12-29	否
中山路桥	南通纵横国际股份有限公司	58,000,000.00 元人民币	2005-07-15~ 2006-01-14	否
太平洋建设	苏辰工程公司	4,000,000.00 元人民币	2005-04-30~ 2006-04-29	否
太平洋建设	苏辰工程公司	6,000,000.00 元人民币	2004-10-11~ 2005-10-10	否
中山路桥及江海建设	兴和机械公司	6,000,000.00 元人民币	2004-07-27~ 2005-07-26	否
合计		135,760,000.00 元人民币	~	

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

一九九三年七月,南通轻工机械厂向中国工商银行南通分行借款 70 万美元,由南通机床厂对该借款进行担保,该借款到期后南通轻工机械厂仅归还美元 24 万元,尚余 46 万美元及利息 123,267.90 美元未能偿还。后该借款由中国工商银行南通市城南支行管理并负责收回。城南支行对上述借款合同未履行事项提出上诉,南通市中级人民法院于二〇〇三年十二月三十一日作出(2003)通中民二初字第 23 号民事判决书,判决南通轻工机械厂偿付借款本金 3,807,328 元及利息 1,020,263.75 元,合计人民币 4,827,591.75 元(按二〇〇三年一月二十八日国家外汇牌价计算),对于南通轻工机械厂不能履行的部分,由本公司承担赔偿责任,本公司在履行了上述给付义务后,有

权向南通轻工机械厂追偿，并可根据该判决书直接向法院申请强制执行。

本公司向江苏省高级人民法院提起上诉，二〇〇四年五月九日，江苏省高级人民法院(2004)苏民终字第 107 号民事判决书判决驳回上诉，维持原判决。对于上述民事判决，本公司不服，拟申请再审。

本公司预计承担赔偿责任的可能性很大，很可能形成一项担保损失，因而于二〇〇三年十二月三十一日预计该笔负债 4,827,591.75 元。截至审计报告日止，该民事判决书尚未被执行

4、其他或有负债及其财务影响：

本公司之子公司纵横贸易公司以前年度收购草地机械分公司产品向 DANA 公司进行出口，因本公司欠付有关运输公司运费该等公司未向纵横贸易公司提交相关单证，以及由于本公司重组中对各公司进行人员分流等原因，导致相关单据未能收集齐全，该等出口应收退税款 1,355,304.16 元，本公司正积极与有关当事人联络，并与主管税务部门进行沟通，争取尽最大可能收回退税款。由于截止二〇〇四年十二月三十一日对于未能收集齐全相关单证，估计收不回可能较大，本公司全额预计该等损失。

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

董事长：凌卫国
南通纵横国际股份有限公司
2005 年 8 月 27 日