

航天晨光股份有限公司

600501

2009 年年度报告



董事长：潘旭东

2010 年 3 月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	16
七、股东大会情况简介	21
八、董事会报告	22
九、监事会报告	36
十、重要事项	38
十一、财务会计报告	44
十二、备查文件目录	122

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	潘旭东
主管会计工作负责人姓名	施起
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴祖陵

公司负责人潘旭东，主管会计工作负责人施起及会计机构负责人（会计主管人员）吴祖陵声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况简介

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	航天晨光股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天晨光
公司的法定英文名称	Aerosun Corporation
公司法定代表人	潘旭东

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆卫杰	张智秀
联系地址	江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号	江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号
电话	025-52826007	025-52826030
传真	025-52826039	025-52826039
电子信箱	zt@aerosun.cn	zt@aerosun.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号
注册地址的邮政编码	211100
办公地址	江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号
办公地址的邮政编码	211100
公司国际互联网网址	http://www.aerosun.cn
电子信箱	stock@aerosun.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航天晨光	600501	/

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 9 月 30 日	
公司首次注册登记地点	江苏南京江宁经济技术开发区天元路 139 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 21 日
	公司变更注册登记地点	江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号
	企业法人营业执照注册号	320000000013775
	税务登记号码	320121714091899
	组织机构代码	71409189-9
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号华恒国际商务中心 A 座	

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	60,784,726.00
利润总额	68,431,111.57
归属于上市公司股东的净利润	47,127,586.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,230,789.01
经营活动产生的现金流量净额	29,612,456.42

(二) 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
非流动资产处置损益	171,973.57
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	85,916.25
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,998,241.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,603,239.41
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	2,851,118.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,864.05
所得税影响额	-3,280,570.74
少数股东权益影响额（税后）	-4,072,256.87
合计	7,896,797.37

(三)报告期末公司前三年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	2009年	2008年	本期比上年同期增减（%）	2007年
营业收入	2,182,024,290.99	1,895,636,262.80	15.11	1,516,528,151.14
利润总额	68,431,111.57	53,134,046.11	28.79	24,348,058.31
归属于上市公司股东的净利润	47,127,586.38	37,151,634.42	26.85	26,987,123.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,230,789.01	33,419,802.52	17.39	26,551,352.88
经营活动产生的现金流量净额	29,612,456.42	64,075,552.35	-53.79	90,200,599.10
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减（%）	2007年末
总资产	3,153,411,900.69	3,006,602,426.68	4.88	2,527,851,411.79
所有者权益（或股东权益）	1,034,238,295.53	1,016,636,420.15	1.73	1,033,710,259.43

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减（%）	2007年
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00	0.08
加权平均净资产收益率（%）	4.52	3.53	增加0.99个百分点	4.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.77	3.18	增加0.59个百分点	4.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.20	-55.00	0.28
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减（%）	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.19	3.13	1.92	3.19

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况表

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
人民币普通股(A股)	2007-3-12	18.49	24,700,000	2007-3-28	24,700,000

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				41,608 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京晨光集团有限责任公司	国有法人	47.01	152,494,810	0	152,494,810	无
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	2.03	6,599,924	6,599,924	0	未知
张莉霞	境内自然人	0.37	1,199,000	0	0	未知
李岱江	境内自然人	0.35	1,142,672	-205,600	0	未知
苏州高新区测绘事务所有限公司	境内非国有法人	0.28	922,500	922,500	0	未知
宣美珍	境内自然人	0.27	866,400	116,400	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.24	770,052	770,052	0	未知
南京南瑞集团公司	国有法人	0.22	701,170	0	0	未知
徐玉婷	境内自然人	0.19	626,849	626,849	0	未知
牟桂元	境内自然人	0.18	600,000	600,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	6,599,924	人民币普通股
张莉霞	1,199,000	人民币普通股
李岱江	1,142,672	人民币普通股
苏州高新区测绘事务所有限公司	922,500	人民币普通股
宣美珍	866,400	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	770,052	人民币普通股
南京南瑞集团公司	701,170	人民币普通股
徐玉婷	626,849	人民币普通股
牟桂元	600,000	人民币普通股
曾志成	595,317	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述股东有关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东 名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数量	
1	南京晨光集团有限 责任公司	152,494,810	2011-02-15	152,494,810	①股改特殊承诺：所持航天晨光非流通股股份自股改方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。 ②2008 年追加承诺：在股改限售期基础上追加承诺在 24 个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东南京晨光集团有限责任公司前身为清朝洋务运动中创建的金陵机器制造局，诞生于 1865 年，是中国近代民族工业的摇篮之一。新中国成立后，组建南京晨光机器厂。1995 年被列为全国 100 家现代企业制度试点单位，1996 年 6 月改制为国有独资公司——南京晨光集团有限责任公司，中国航天科工集团公司持有其 100% 的股权。

公司实际控制人为国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	南京晨光集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨少华
成立日期	1996 年 6 月 5 日

注册资本	22,900
主要经营业务或管理活动	航天型号产品及其他地面设备生产、销售；普通机械设备及配件；电器机械及器材；电子产品及通信设备；仪器仪表；金属制品；汽车配件；体育器材；建筑材料；塑料制品制造、改装、维修、销售；金属材料；化工产品及其原料；石油及制品销售；工艺美术品；古玩及收藏品仿制；经国家（1993）外经贸政审函字第 1529 号文件批准经营进出口业务。环境、物理、化学特性测试分析；货物运输、仓储服务、房地产开发、物业管理；科技开发、咨询服务；提供劳务服务（下设分支机构，其经营范围中已取得专项审批的，由取得专项审批的分支机构经营）。

(3) 实际控制人情况

公司实际控制人为国有资产监督管理委员会。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

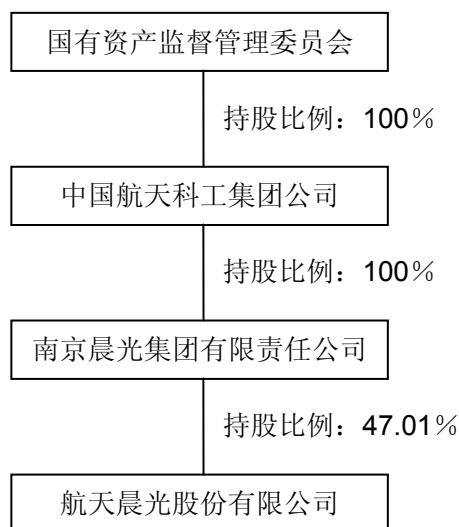
本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

关于控股股东及实际控制人变更情况的补充说明：

2009 年 11 月，公司控股股东南京晨光集团有限责任公司与其上级单位中国航天科工运载技术研究院（以下简称：科工运载研究院）签订了《国有股份无偿划转协议》，拟将其持有的航天晨光股本总额的 23.98%（共计 7,780 万股）股权无偿划转给科工运载研究院，并于 2009 年 12 月底收到国务院国有资产监督管理委员会《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1430 号），同意了该股权划转事项。

股份过户手续已于 2010 年 1 月办理完毕。过户完成后，公司总股本仍为 32,440 万股，其中科工运载研究院持有 7,780 万股，占总股本的 23.98%，成为公司第一大股东；晨光集团持有 7,469.48 万股，占总股本的 23.03%。公司实际控制人未发生变化。该股权划转事项已公告于 2009 年 11 月 23 日、2010 年 1 月 7 日、2010 年 1 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司控股股东及实际控制人关系图

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数
杜尧	董事长	男	46	2007-11-28	2010-01-29	240,351	240,351	-
郭勇	副董事长	男	48	2007-11-28	2010-01-29	-	-	-
王厚勇	董事	男	46	2008-12-15	2010-11-28	-	-	-
吴启宏	总经理、董事	男	47	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
郭兆海	董事	男	46	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
	副总经理			2007-11-28	2009-12-15	-	-	-
邓在春	董事	男	46	2007-11-28	2010-01-29	-	-	-
	财务负责人			2007-11-28	2009-10-27	-	-	-
	董事会秘书			2007-11-28	2009-12-15	-	-	-
黄伟民	独立董事	男	46	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
李英德	独立董事	男	69	2007-11-28	2010-11-28	24,036	24,036	-
陈良	独立董事	男	44	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
孙兰克	监事会主席	男	36	2008-12-15	2010-11-28	-	-	-
柳一兵	监事	男	48	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
陈翠兰	监事	女	46	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-

朱 涛	监事、总审计师	男	46	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
孟雪彦	监事	女	52	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
胡宁生	常务副总经理	男	58	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
刘灿荣	副总经理	男	52	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-
夏宇昕	副总经理	男	49	2009-12-15	2010-11-28	-	-	-
陆卫杰	董事会秘书	男	45	2009-12-15	2010-11-28	-	-	-
施 起	财务负责人	男	34	2009-10-27	2010-11-28	-	-	-
合计	/	/	/	/	/	264,387	264,387	/

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

杜 尧	<p>中共党员，研究员，博士。报告期任公司董事长。主要工作经历如下： 1999.1-2000.2 南京晨光集团有限责任公司总经理 1999.9-2004.8 航天晨光股份有限公司副董事长、总经理 1999.9-至今 南京晨光集团有限责任公司副董事长 1999.9-2007.12 航天晨光股份有限公司总经理 2004.8-2010.1 航天晨光股份有限公司董事长 2006.11-至今 航天通信控股集团股份有限公司党委书记 2006.12-至今 航天通信控股集团股份有限公司董事长</p>
郭 勇	<p>中共党员，研究员，硕士。报告期任公司副董事长。主要工作经历如下： 2001.3-2005.5 南京晨光集团有限责任公司副总经理 2004.5-2009.11 南京晨光集团有限责任公司董事 2004.8-2010.1 航天晨光股份有限公司副董事长 2005.5-2009.11 南京晨光集团有限责任公司总经理 2009.12-至今 中国航天科工集团公司人力资源部部长</p>
王厚勇	<p>中共党员，高级会计师，大学本科。现任公司董事。主要工作经历如下： 1999.7-2002.3 中国航天科工集团公司财务局资金处处长 2002.4-2005.10 中国航天科工集团公司财务部副部长兼三院财务部部长 2005.10-2008.6 中国航天科工集团公司财务部副部长兼航天科工财务公司董事 2008.7-至今 中国航天科工运载技术研究院总会计师 2008.12-至今 航天晨光股份有限公司董事</p>
吴启宏	<p>中共党员，研究员，博士。现任公司董事、总经理。主要工作经历如下： 1999.12-2007.12 航天晨光股份有限公司董事、副总经理 2004.5-至今 南京晨光集团有限责任公司董事 2007.12-至今 航天晨光股份有限公司董事、总经理 2009.11-至今 航天晨光股份有限公司党委书记（代）</p>
郭兆海	<p>中共党员，研究员，硕士。现任公司董事。主要工作经历如下：</p>

	<p>1999.8-2004.8 南京航天晨光股份有限公司金属软管分公司总经理</p> <p>2004.8-2006.10 航天晨光股份有限公司监事</p> <p>2004.8-2009.3 航天晨光股份有限公司党委副书记、纪委书记</p> <p>2009.3-2009.11 航天晨光股份有限公司党委书记、纪委书记</p> <p>2006.4-2009.12 航天晨光股份有限公司副总经理</p> <p>2007.9-2009.11 南京晨光集团有限责任公司纪委副书记</p> <p>2007.12-至今 航天晨光股份有限公司董事</p> <p>2009.11-至今 南京晨光集团有限责任公司总经理</p>
邓在春	<p>中共党员，高级会计师，硕士。报告期任公司董事、董事会秘书、财务负责人。主要工作经历如下：</p> <p>1999.12-2004.8 南京航天晨光股份有限公司财务负责人、总会计师、财务部部长</p> <p>2004.8-2009.3 航天晨光股份有限公司董事会秘书、财务负责人、总会计师、财务部部长</p> <p>2009.3-2009.11 航天晨光股份有限公司董事会秘书、财务负责人、总会计师</p> <p>2009.11-2009.12 航天晨光股份有限公司董事会秘书、总会计师</p> <p>2007.11-2010.1 航天晨光股份有限公司董事</p> <p>2008.3-至今 南京晨光集团有限责任公司董事</p>
黄伟民	<p>中共党员，执业律师，博士。现任公司独立董事。主要工作经历如下：</p> <p>2003-至今 国浩律师集团（北京）事务所执业律师、管理合伙人</p> <p>2004.8-至今 航天晨光股份有限公司独立董事</p>
李英德	<p>中共党员，研究员，大学本科。现任公司独立董事。主要工作经历如下：</p> <p>2002-2003 上海航天汽车机电股份有限公司监事会主席，航天晨光股份有限公司董事，上海复合材料科技公司董事长，上海航天卫星应用有限公司董事</p> <p>2004-至今 上海复合材料科技公司技术顾问</p> <p>2004.8-至今 航天晨光股份有限公司独立董事</p>
陈良	<p>中共党员，教授。现任公司独立董事。主要工作经历如下：</p> <p>1990.7-2007.7 南京经济学院教研室主任</p> <p>2000.7-2004.6 南京财经大学财务管理系主任</p> <p>2004.6-至今 南京财经大学会计学院副院长</p> <p>2007.11-至今 航天晨光股份有限公司独立董事</p>
孙兰克	<p>中共党员，高级会计师、中国注册会计师，硕士。现任公司监事会主席。主要工作经历如下：</p> <p>1996.7-1998.4 兵器工业总公司北方车辆集团财务部负责成本管理</p> <p>1998.4-1999.6 兵器工业总公司北方局财务部主管财务分析、价格管理</p> <p>1999.6-2003.2 国防科工委办公厅负责外交支出及国际组织经费管理</p> <p>2003.2-2007.3 中国电子科技集团公司委派任控股公司财务负责人、财务总监等职务</p>

	<p>2007.3-2008.7 国防科工委协作配套中心任经营开发部处长</p> <p>2008.7-至今 中国航天科工运载技术研究院纪监审计法制部副部长</p> <p>2008.12-至今 航天晨光股份有限公司监事会主席</p>
柳一兵	<p>中共党员，教授级高级工程师，硕士。现任公司监事。主要工作经历如下：</p> <p>2003-2008 南京南瑞集团公司综合业务处处长、副总经济师、发展策划处处长</p> <p>2003-2006.4 国电南瑞科技股份有限公司监事会召集人</p> <p>2003-2004.8 航天晨光股份有限公司董事</p> <p>2004.8-至今 航天晨光股份有限公司监事</p>
陈翠兰	<p>中共党员，高级审计师、注册会计师，大学本科。现任公司监事。主要工作经历如下：</p> <p>1999-2002 南京晨光集团有限责任公司纪检监察审计部审计室主任</p> <p>2002.5-至今 南京晨光集团有限责任公司纪检监察审计部副部长</p> <p>2007.11-至今 航天晨光股份有限公司监事</p>
朱 涛	<p>中共党员，高级会计师，本科学历。现任公司监事、总审计师。主要工作经历如下：</p> <p>2000.1-2001.9 航天晨光股份有限公司办公室副主任</p> <p>2001.9-至今 航天晨光股份有限公司办公室主任</p> <p>2004.8 -至今 航天晨光股份有限公司监事</p> <p>2007.10-至今 航天晨光股份有限公司总审计师</p>
孟雪彦	<p>中共党员，高级政工师，大专学历。现任公司监事。主要工作经历如下：</p> <p>2000.1-2004.4 南京航天晨光股份有限公司机关党支部书记</p> <p>2004.4-2008.2 航天晨光股份有限公司机关党支部书记兼企业文化部部长</p> <p>2006.10-至今 航天晨光股份有限公司监事</p> <p>2008.2-至今 航天晨光股份有限公司南京晨光东螺波纹管有限公司党支部书记、行政部部长</p>
胡宁生	<p>中共党员，高级工程师，大专学历。现任公司常务副总经理。主要工作经历如下：</p> <p>1999.12-2007.11 航天晨光股份有限公司副总经理</p> <p>2007.12-至今 航天晨光股份有限公司常务副总经理</p>
刘灿荣	<p>中共党员，研究员，大学本科。现任公司副总经理。主要工作经历如下：</p> <p>2001.1-2001.8 南京晨光航天应用技术股份有限公司上海分公司总经理</p> <p>2001.9-2003.3 南京晨光航天应用技术股份有限公司技术质量部部长</p> <p>2003.4-2008.1 航天晨光股份有限公司副总工程师、总质量师兼技术质量部部长、检测实验中心主任</p> <p>2008.1-至今 航天晨光股份有限公司副总经理</p>
夏宇昕	<p>中共党员，研究员，大学本科（双学位）。现任公司副总经理。主要工作经历如下：</p> <p>2000.1-2002.2 南京晨光航天应用技术股份有限公司专用车辆分公司总经理</p> <p>2002.2-2004.9 南京航天晨光股份有限公司北京晨光天云特种车辆有限责任公司总经理</p>

	<p>2004.9-2007.9 航天晨光股份有限公司金属软管分公司总经理</p> <p>2007.9-2008.5 航天晨光股份有限公司总经理助理兼市场部部长</p> <p>2008.5-2009.12 航天晨光股份有限公司营销总监兼市场部部长</p> <p>2009.12-至今 航天晨光股份有限公司副总经理</p>
陆卫杰	<p>中共党员，研究员，博士。现任公司董事会秘书。主要工作经历如下：</p> <p>2000.1 -2002.2 南京晨光航天应用技术股份有限公司研究开发中心副主任</p> <p>2002.3-至今 航天晨光股份有限公司特种车辆分公司总经理</p> <p>2007.10-2009.12 航天晨光股份有限公司总经理助理兼特种车辆分公司总经理</p> <p>2009.12-至今 航天晨光股份有限公司董事会秘书</p>
施起	<p>中共党员，高级会计师，大学本科。现任公司财务负责人兼财务部部长。主要工作经历如下：</p> <p>2000.8-2002.10 南京晨光航天应用技术股份有限公司财务部结算中心主任</p> <p>2002.10-2004.3 航天晨光股份有限公司南京晨光水山电液特装有限公司财务室主任</p> <p>2004.3-2005.2 航天晨光股份有限公司南京晨光水山电液特装有限公司财务部部长</p> <p>2005.2-2006.10 航天晨光股份有限公司南京晨光水山电液特装有限公司财务兼总务部部长</p> <p>2006.10-2009.3 航天晨光化工机械分公司财务负责人</p> <p>2009.3-至今 航天晨光股份有限公司财务部部长</p> <p>2009.11-至今 航天晨光股份有限公司财务负责人</p>

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
杜尧	南京晨光集团有限责任公司	副董事长	1999.09	否
郭勇	南京晨光集团有限责任公司	董事、总经理	2005.05	是
吴启宏	南京晨光集团有限责任公司	董事	2004.05	否
郭兆海	南京晨光集团有限责任公司	纪委副书记	2007.09	否
郭兆海	南京晨光集团有限责任公司	总经理	2009.11	是
邓在春	南京晨光集团有限责任公司	董事	2008.03	否
陈翠兰	南京晨光集团有限责任公司	纪检监察审计部副部长	2002.05	是

(三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
杜 尧	南京晨光三井三池机械有限公司	董事长	2007.12	否
	航天通信控股集团股份公司	党委书记	2006.11	否
		董事长	2006.12	否
郭 勇	中国航天科工集团公司	人力资源部 部长	2009.12	是
吴启宏	南京晨光森田环保科技有限公司	董事长	2007.03	否
	重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	董事长	2007.09	否
	南京昊晨投资开发有限公司	董事长	2003.08	否
胡宁生	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	董事长	2007.04	否
	南京晨光东螺波纹管有限公司	董事长	2007.02	否
邓在春	南京晨光水山电液特装有限公司	董事长	2008.04	否
刘灿荣	南京晨光三井三池机械有限公司	董事	2007.12	否
	南京华业联合投资有限公司	董事	2004.11	否
夏宇昕	北京晨光天云特种车辆有限责任公司	董事	2008.04	否
	沈阳晨光弗泰波纹管有限责任公司	董事	2008.12	否
施 起	南京晨光三井三池机械有限公司	监事	2007.12	否
朱 涛	南京昊晨投资开发有限公司	总经理	2007.03	否
	北京晨光天云特种车辆有限责任公司	监事	2008.04	否

(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	董事及经理层等高级管理人员向公司董事会薪酬与考核委员会作述职与自我评价；公司董事会薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价；并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会审定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，针对公司高级管理人员分管工作范围及主要职责，进行岗位工作业绩考评，结合其业务创新能力和创利能力和经营绩效情况，据以确定薪酬分配规划和分配方式。

(五)报告期从公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报酬情况

姓 名	报告期从公司领取的报酬总额(万元\税前)
杜 尧	46.63
吴启宏	45.99
郭兆海	40.54
邓在春	37.58
黄伟民	5
李英德	5
陈 良	5
朱 涛	30.88
孟雪彦	22.18
胡宁生	41.15
刘灿荣	38.22
夏宇昕	31.39
陆卫杰	29.96
施 起	20.08
合 计	399.60

(六)不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
郭 勇	是
王厚勇	是
孙兰克	是
陈翠兰	是
柳一兵	是

(七)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭兆海	副总经理	解任	工作变动
邓在春	财务负责人、董事会秘书	解任	工作变动
夏宇昕	副总经理	聘任	工作变动
陆卫杰	董事会秘书	聘任	工作变动
施 起	财务负责人	聘任	工作变动

(八)公司员工情况

在职员工总数	2326
公司需承担费用的离退休职工人数	155
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	539
财务人员	72
管理人员	338
销售人员	319
生产人员	1058
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	48
大学本科学历	768
大专学历	447
中专	297
技校	164
高中	287
初中学历以下	315

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的监管要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，提高公司规范运作水平。公司股东会、董事会、监事会、经理层权责明确，法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内公司治理结构状况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面均严格遵守相关法律法规的要求，充分保证了公司股东大会依法行使职权，促进了股东大会议事效率提高。股东大会对关联交易严格按照规定程序进行，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则，报告期内未发生公司股东或内幕人员进行内幕交易以损害公司和小股东利益的行为。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务的独立、分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为也没有要求公司为其提供担保。公司已建立起防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内公司董事均能严格履行诚信与勤勉义务，严格按照法律法规和公司章程行使职责，确保公司规范运作。三名独立董事分别担任了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的召集人，在公司审议高管聘任和薪酬、财务审计、对外投资等方面，利用自身专业知识作出审慎判断并发表独立意见，为公司经营决策及规范运作等方面发挥了积极作用。

4、关于监事与监事会

公司监事会有 5 名成员，包括 3 名股东代表监事和 2 名职工代表监事，其中职工代表监事由公司职工代表大会产生。日常工作中，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司的经营管理、财务状况以及公司董事和高级管理人员履职行为进行监督。

5、关于信息披露与透明度

董事会严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，对公司的对外担保、关联交易、重大投资等投资者重点关注的事项，认真履行信息披露义务，各项披露文件均能按照要求及时挂网、登报，确保了信息披露的真实性、准确性和及时性。公司董事会秘书和证券投资部通过接待股东来访、回答咨询、联系股东等其他方式来增强信息披露的透明度，使所有股东都有平等的机会获得信息。

6、公司治理专项自查活动情况

报告期内，公司继续深入推进治理专项活动，对治理整改报告的落实情况和整改效果重新进行了审查评估。经过自查，公司在整改报告中涉及的限期整改问题均已按时完成整改，对于持续改进的问题通过采取有效措施已得到改善。报告期内，公司根据中国证监会【2008】27 号公告以及中国证监会第 57 号令《关于修改上市公司现金分红若干规定的

决定》等相关文件的要求，对《公司章程》进行了相应修改和补充，进一步明确了现金分红政策，建立了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并经公司 2008 年度股东大会审议通过。

根据财政部、证监会等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》（以下简称《基本规范》）的要求，公司加强了规章制度体系方面的建设，目前已有的内控管理制度体系基本上已经达到了《基本规范》的要求。在今后的工作中，公司将结合监管部门的新要求和公司的发展需要，持续改进，规范运作，不断加强内部控制体系的建设和完善，促进公司可持续稳定发展，维护股东的合法权益。

(二)董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
杜 尧	否	5	5	0	0	0	否
郭 勇	否	5	5	0	0	0	否
王厚勇	否	5	4	0	1	0	否
吴启宏	否	5	4	0	1	0	否
邓在春	否	5	5	0	0	0	否
郭兆海	否	5	5	0	0	0	否
李英德	是	5	5	0	0	0	否
黄伟民	是	5	5	0	0	0	否
陈 良	是	5	5	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来分别制定了《公司章程》、《独立董事工作规则》以及董事会各专门委员会工作细则，对独立董事的相关工作进行了详细的规定。为了充分发挥独立董事在公司年报编制和披露过程中的作用，根据中国证监会的有关规定，公司制定了《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事职责具体内容如下：

《独立董事工作规则》从独立董事的任职条件、独立董事的独立性、独立董事的提名、选举和更换以及独立董事的职责和权限等方面对独立董事相关工作做了规定。为了充分发挥独立董事的作用，公司根据《公司法》等法律法规的相关规定，在《公司章程》、《独立董事工作规则》等制度中赋予独立董事对重大关联交易事前审核、提议聘用或解聘会计师事务所、提请召开临时股东大会、提议召开董事会、独立聘请外部审计机构和咨询机构等特别职权。除了履行相应职责外，独立董事还应就提名、任免董事、聘任或解聘高级管理人员、公司董事及高级管理人员的薪酬、公司与控股股东、实际控制人及关联企业的资金往来以及法律、法规及规范性文件要求的事项发表独立意见。

《独立董事年报工作制度》规定了在年报制作过程中，独立董事需切实履行以下责任和义务：

①听取公司经理层对公司年度的经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并进行实地考察。

②对公司拟聘的会计师事务所是否具备证券、期货相关业务资格，以及为公司提供年报审计的注册会计师的从业资格进行核查。

③在年审注册会计师进场审计前审阅审计工作安排及其他相关资料。

④在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，与年审注册会计师沟通审计过程中发现的问题。

⑤密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

(3) 独立董事履职情况

报告期内，独立董事诚信勤勉地履行职责，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使表决权，对公司对外担保、关联交易、聘任高管等重要事项发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性、客观性，维护了公

公司及股东的利益。

报告期内，独立董事积极关注了解公司经营情况，到北京天云、沈阳弗泰等部分子公司进行实地考察，听取了子公司领导层对于本公司经营情况的汇报，就公司发展过程中遇到的困难进行了讨论，并对公司未来发展提出建设性意见。

在年报编制审议过程中，独立董事与年审注册会计师就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、审计重点以及审计中发现的问题进行了沟通；听取了公司财务负责人对本年度财务状况和经营成果的汇报，并就公司内部控制的自我评估报告和履行社会责任的相关内容进行了讨论，充分发挥了独立董事的监督作用。

(三)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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，不受控股股东的限制，业务独立于控股股东，具备良好的业务独立性和自主经营能力。控股股东南京晨光集团有限责任公司严格遵守避免同业竞争的承诺，未从事与公司相同或相近的业务。
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的人事聘用和任免制度以及工资管理、福利与社会保障体系，公司经理层等高级管理人员均在本公司领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整的经营性资产，与控股股东的资产严格分开，有关土地、厂房的租赁事项均通过签订租赁协议加以约束，协议定价原则明确，作价依据合理，符合有关法律规定。公司完全独立地对公司资产进行运营和管理。
机构方面独立完整情况	是	公司具有完整的机构设置，决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开且独立运行，不存在混合经营、合署办公的情形。所有机构独立地行使职权，不受控股股东的干涉。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务机构，建立了独立的会计核算体系和财务制度，配备了专业会计管理人员，对财务收支及各项经济活动进行独立核算，独立开立银行账户并独立纳税，公司财务具有完全的独立性。

(四)内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司以实现战略规划和战略绩效为最终目标,以优化公司管理机制、形成有效管理体系为核心,逐步建立起与上市公司管理模式相适应、满足公司业务发展、符合监管要求的内部控制体系。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>2009 年公司按照国家财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的要求,着重做了以下几方面的工作:抓好“规范”实施准备工作,加强对基本规范的学习和培训工作;对现有的各项内控制度进行全面、系统的梳理,进一步健全完善公司以各项管理制度为基础的内部控制体系;加强内部审计的监督能力和检查力度,不断提高公司内控体系运作的效率和效果。</p> <p>同时,公司经营层认真按照《公司章程》赋予的权利和义务履行职权,严格落实董事会决议,按照分工主管公司职能部门和业务单位的工作,对公司日常生产经营均能实施有效控制。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会下设审计委员会,负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设置了专门的内部审计部门,该部门直接对公司管理层负责,行使内部审计职能。审计部门对公司及下属分子公司的购销合同、内部经济责任、财务制度执行情况、基建项目的预决算进行内部审计,并就特定项目对公司下属分子公司进行不定期的内部财务审计,向公司管理层负责并报告。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司董事会全面负责内控制度的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督。经理层负责组织公司内部控制的日常运行。董事会审计委员会负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年对公司内部控制执行情况进行检查和监督,并根据实际情况形成内部控制自我评价报告。同时,董事会审计委员会定期听取内控工作汇报,全面了解公司内部控制制度的建</p>

	立健全及执行情况，并提出相关建议和意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司已建立了一整套相对完善、切实可行、合理有效的财务管理控制制度，为企业营造了较为健全的内部治理结构和良好的控制环境。公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等规定进行会计核算，建立了可靠的内部凭证制度、完整的簿记制度、严格的核对制度、合理的会计程序制度、科学的预算制度、定期的资产盘点制度等比较完善的企业内部会计控制制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司已按照现代企业制度以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全了各种内部管理机构 and 包括业务管理、财务管理、信息披露、内部审计等一系列制度在内的完整的内部控制体系，并能够有效运行。报告期内未发现公司在内部控制方面存在缺陷。

(五)高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立绩效评价和激励约束机制，对董事、监事及高级管理人员均严格按照董事会决议、经营责任书、年薪分配办法及干部述职民主测评办法进行考评与激励。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司《信息披露管理制度》规定：由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对该责任人给予批评、警告，直至解除职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。

截止报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009-05-27	《中国证券报》、《上海证券报》	2009-06-01

(二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009-09-09	《中国证券报》、《上海证券报》	2009-09-10

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况概述

2009 年是公司实施“十一五”规划的关键之年，也是公司第四个三年规划的开局之年。面对严峻复杂的经济形势，公司部分行业市场开发也遇到了重大挑战。公司在经理层的带领下，坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕第四个三年规划战略目标和年初制定的工作目标，锐意进取，克服困难，圆满地完成了年度经营任务。

报告期内，公司实现营业收入 218,202.43 万元，较上年增长 15.11%；实现利润总额 6,843.11 万元，较上年增长 28.79%。截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产达到 315,341.19 万元，较年初增加 4.88%；净资产达 103,423.83 万元，较年初增加 1.73%。2009 年度，公司每股收益为 0.15 元，每股净资产为 3.19 元，加权平均净资产收益率为 4.52%。

(2) 报告期内公司主要经营成果和经营业绩

①**专精化营销成果显著**：报告期内，公司继续推行行业开发营销策略，开展行业专精化营销，成立各行业开发领导小组负责市场开发；加强营销队伍建设和办事处精细化管理，提高整个销售队伍的综合能力；充分利用项目信息沟通平台，跟踪并加弱势产品的市场开发，扩大公司产品的市场占有率。在公司产品涉及的多个行业受经济危机影响的严

峻形势下，公司行业小组凭借航天晨光的品牌优势和强大的团队作战能力勇夺订单，实现总订货 238,088 万元，完成年计划的 100.04%。

②技术创新稳步推进：报告期内，公司继续把技术创新置于公司的重点战略地位，在《国家十大产业调整和振兴规划》政策的指导下，加快了专用汽车、民用核电用容器系统、重型掘进机、石化设备等行业的新产品的开发，完成了新产品、新技术开发 33 项，其中 21 项为省市政府立项的项目。其中开发的 CGJ9406GDY 型低温液体运输半挂车项目获得由国家科技部等四部委颁发的“国家重点新产品证书”；CGJ5250GJJ(20000L) 飞机加油车获得了南京市科技进步二等奖。另外 CGJ5060TSL 扫路车、自卸式垃圾车（CGJ5120ZLJ、CGJ5160ZLJ）等 6 个产品为江苏省自主创新产品和南京市自主创新产品称号。2009 年，公司新产品实现销售收入 106,538.92 万元，与 2008 年同期相比增加 17,055.4 万元，占全年公司年销售收入 48.83%。

③产学研合作机制不断加强：报告期内，公司围绕主营产品的发展，加强产学研长效合作机制的建设，与南京理工大学工程院士团队共同组建了企业院士工作站，成为江苏省第二批企业院士工作站单位和南京市首批企业院士工作站单位。此举促进了公司产学研长效合作的机制，加快了以公司为主体的技术创新体系的建设步伐。2009 年，公司通过与院士工作站合作，开展了 38 米高空作业平台、工程扫路车、20000 升飞机加油车以及重型掘进机等多个项目的研究开发，取得了突出的成效。

④技术质量管理工作不断提高：报告期内，公司不断加强技术、质量管理体系建设和产品质量管理，重视知识产权开发和保护，全年取得 2 项发明专利和 11 项实用新型专利。实施质量管理体系内部审核，顺利通过了中国新时代认证中心民品质量管理体系换证审核、军品体系监督审核和 3C 产品监督检查。公司继续保持高新技术企业称号，享受所得税优惠。经过组织申报，CGJ5340GJJ 型半挂飞机加油车、燃气埋墙管两个产品被认定为江苏省高新技术产品。

⑤信息化建设工作持续推进：报告期内，公司继续完善公司 ERP 系统、PDM 系统和 OA 三大信息化平台，逐步实现系统集成和协同应用，逐步建立起信息化方面的立项、监控、评价配套制度。作为航天科工集团民品企业信息化示范工程——航天晨光信息化二期工程，顺利通过科工集团专家组验收。

（3）公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
改装车产品	881,766,715.95	719,943,356.63	18.35	4.67	6.10	减少1.10个百分点
管类产品	566,519,122.48	381,456,249.21	32.67	0.07	-2.69	增加 1.91个百分点
容器类产品	361,279,985.77	300,321,041.34	16.87	77.81	83.21	减少 2.46个百分点
艺术制像产品	139,376,946.35	118,964,817.34	14.65	92.23	139.75	减少16.91 个百分点
工程机械产品	18,305,464.25	13,116,299.75	28.35	-41.12	-45.63	增加 5.94个百分点
汽车贸易	188,747,068.48	181,630,643.97	3.77	20.82	21.11	减少0.23个百分点

②占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
改装车产品	881,766,715.95	719,943,356.63	18.35	4.67	6.10	减少1.10个百分点
管类产品	566,519,122.48	381,456,249.21	32.67	0.07	-2.69	增加 1.91个百分点
容器类产品	361,279,985.77	300,321,041.34	16.87	77.81	83.21	减少 2.46个百分点

③主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	85,421.18	12.42
华东地区	65,674.13	13.86
华中地区	24,725.45	13.69
境内其他地区	20,718.37	1.82
境外	19,060.40	67.29
合计	215,599.53	15.2

④主要供应商和销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	20,302	占采购总额比重	16.29%
前五名销售客户销售金额合计	58,898	占销售总额比重	26.99%

(4) 报告期末公司资产、负债及权益构成情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减额	增减率
资产总额	3,153,411,900.69	3,006,602,426.68	146,809,474.01	4.88%
其中：货币资金	448,235,630.40	500,840,284.73	-52,604,654.33	-10.50%
应收票据	10,732,116.18	14,252,312.22	-3,520,196.04	-24.70%
应收账款	733,235,631.76	596,075,317.92	137,160,313.84	23.01%
预付款项	134,954,791.17	66,825,094.25	68,129,696.92	101.95%
其他应收款	40,077,975.01	31,997,014.77	8,080,960.24	25.26%
存货	468,131,930.19	614,641,159.09	-146,509,228.90	-23.84%
投资性房地产	100,834,528.27		100,834,528.27	
固定资产	802,846,764.38	703,432,916.07	99,413,848.31	14.13%
在建工程	24,015,462.99	95,659,549.23	-71,644,086.24	-74.89%
无形资产	106,758,898.34	85,670,464.77	21,088,433.57	24.62%
递延所得税资产	16,073,575.50	12,616,827.53	3,456,747.97	27.40%
负债总额	1,972,251,598.77	1,880,409,858.56	91,841,740.21	4.88%
其中：短期借款	650,000,000.00	572,000,000.00	78,000,000.00	13.64%
应付票据	189,400,000.00	120,893,150.00	68,506,850.00	56.67%
预收款项	202,580,380.04	340,026,608.37	-137,446,228.33	-40.42%
应交税费	29,262,152.09	10,103,470.06	19,158,682.03	189.62%
应付利息	820,197.50	11,185,883.17	-10,365,685.67	-92.67%
其他应付款	245,386,496.32	35,556,106.76	209,830,389.56	590.14%
其他流动负债		201,607,353.27	-201,607,353.27	-100.00%
长期借款	30,325,000.00		30,325,000.00	
非流动负债	12,985,000.00		12,985,000.00	
所有者权益合计	1,181,160,301.92	1,126,192,568.12	54,967,733.80	4.88%
其中：归属于母公司所有者权益	1,034,238,295.53	1,016,636,420.15	17,601,875.38	1.73%

(1) 货币资金：期末比期初减少了 10.50%。主要原因：一是报告期内公司贷款规模有所减少。二是受金融危机影响，回款同比相对减少；

(2) 应收票据：期末比期初减少 24.70%。主要原因是截止报告期末公司收到的银行承兑汇票同比有所减少；

(3) 应收账款：期末比期初增长 23.01%。主要原因：一是销售收入的增长导致的一年内到期的应收账款同步增长；二是受金融危机影响，回款同比相对减少；

(4) 预付账款：期末比期初增长 101.95%。主要原因：一是生产经营过程中前期备料增加所致；二是合并范围增加所致；

(5) 其他应收款：期末比期初增长 25.26%。主要原因是本年合并范围增加所致；

(6) 存货：期末比期初减少了 23.84%。主要原因是公司上年度生产投入的产品在报告期内实现了销售，使得存货资产减少；同时公司为降低库存资金占用减少了备料及预投；

(7) 投资性房地产：期末比期初增加了 10,083.45 万元。主要原因是新并入的子公司南京华业联合投资有限公司将部分房产用于出租；

(8) 固定资产：期末比期初增加了 14.13%。主要原因：一是报告期内工业园厂房完成竣工转入固定资产，二是公司常规技改技措增加；三是合并范围增加所致；

(9) 在建工程：期末比期初减少 74.89%。主要原因是报告期内各工业园厂房完成竣工决算转入固定资产所致；

(10) 无形资产：期末比期初增长了 24.62%。主要原因公司的 ERP 软件系统本期已全部完工转入使用；

(11) 递延所得税资产：期末比期初增长了 27.40%。主要原因是报告期内资产减值准备增加所致；

(12) 短期借款：期末比期初增长 13.64%。主要原因是报告期内归还了短期融资券，故通过增加短期借款来满足生产经营的需要；

(13) 应付票据：期末比期初增长了 56.67%。主要原因是报告期内经营业务较多地采用了商业票据方式结算；

(14) 预收账款：期末比期初减少了 40.42%。主要原因是上年末收到客户的大合同预付款在本年已结转收入，而本年末大合同预付款较少所致；

(15) 应交税费：期末比期初增长了 189.62%。主要原因期末公司收入大幅增长使得应交增值税销项税增加；此外，报告期内企业所得税、个人所得税较上年也有大幅增长；

(16) 应付利息：期末比期初减少了 92.67%。主要原因是报告期内公司偿还了的短期融资券利息；

(17) 其他应付款：期末比期初增长了 590.14%。主要原因是合并范围增加所致；

(18) 其他流动负债：期末比期初减少了 100%。主要原因是报告期内公司偿还了的短期融资券本金；

(19) 长期借款：期末比期初增长了 3,032.50 万元。主要原因是报告期内增加的中期票据；

(20) 其他非流动负债：期末比期初增长了 1,298.50 万元。主要原因是增加的掘进机项目技术开发补贴款及进口贴息；

(21) 归属于母公司的所有者权益：期末比期初增长了 1.73%。主要原因是报告期内归属于母公司所有者的净利润增加及报告期分配现金红利所致。

(5) 报告期公司利润表主要项目分析

单位：元 币种：人民币

项 目	本年数	上年数	增减额	增减率
销售费用	211,595,305.25	193,361,691.37	18,233,613.88	9.43%
管理费用	145,698,050.28	135,450,925.23	10,247,125.05	7.57%
财务费用	29,274,752.91	37,880,271.88	-8,605,518.97	-22.72%
资产减值损失	22,857,777.34	14,826,528.44	8,031,248.90	54.17%
投资收益	19,822,730.27	12,459,769.62	7,362,960.65	59.09%
所得税费用	9,826,996.05	6,774,949.96	3,052,046.09	45.05%

(1) 销售费用：比上年同期增长 9.43%。主要原因：一是合并范围增加；二是报告期内公司业务量增加、销售收入增长导致销售费用相应增长；

(2) 管理费用：比上年同期增长 7.57%。主要原因：一是合并范围的增加；二是折旧摊销以及人工成本增加所致；

(3) 财务费用：比上年同期减少 22.72%。主要原因是报告期内公司开展多渠道融资业务，贷款利率的下降导致利息支出的减少；

(4) 资产减值损失：比上年同期增长 54.17%。主要原因是报告期内计提的坏账准备和存货跌价准备增加所致；

(5) 投资收益：比上年同期增长 59.09%。主要原因：一是报告期内公司权益法核算的被投资单位中国航天汽车有限责任公司的经营收益增长所致；二是本期收到的以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润；

(6) 所得税费用：比上年同期增长了 45.05%。主要原因是报告期内公司盈利情况良好，利润增长较多。

(6) 报告期公司现金流量表主要项目分析

单位：元 币种：人民币

项 目	本年数	上年数	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	29,612,456.42	64,075,552.35	-34,463,095.93	-53.79%
投资活动产生的现金流量净额	-28,423,212.81	-143,135,602.22	114,712,389.41	80.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-171,534,104.18	202,304,585.72	-373,838,689.90	-184.79%
现金及现金等价物净增加额	-170,092,133.62	123,481,650.57	-293,573,784.19	-237.75%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：比上年同期减少了 53.79%。主要原因：报告期内公司取得大额订单，前期资金投入较多，而受金融危机影响，回款难度有所增加，报告期

内销售商品、提供劳务收到的现金的增幅小于购买商品、接受劳务支付的现金的增幅，从而导致报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少；

(2) 投资活动产生的现金流量净额：比上年同期增加了 80.14%。主要原因：一是随着公司工业园区建设的陆续完成，公司的基建投入同比减少；二是本期投资方面支付的现金同比减少；三是本期取得的投资收益的收到的现金有所增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期减少了 184.79%。主要原因是报告期内公司偿还借款所支付的现金较上年有所增加。

(7) 报告期公司主要控股公司及参股公司的经营情况

①公司主要控股公司经营情况及业绩（除特别表明的外，单位均为人民币万元）：

子公司名称（全称）	主要产品及服务	注册资本	总资产	净利润
南京晨光森田环保科技有限公司	环卫系列专用车开发生产销售	375.00万美元	8,719.60	602.69
南京晨光水山电液特装有限公司	高空作业车系列及平台生产等	500.00万美元	8,269.80	-565.60
南京晨光三井三池机械有限公司	煤矿用掘进机及大断面岩石掘进机的研发生产销售	人民币4000.00万元	4,607.96	-385.46
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	金属波纹管、膨胀节（器）、薄壁管、压力软管及波纹管组件、配件制造	600.00万美元	5,012.26	352.73
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	汽车、配件的销售与售后服务	人民币2300.00万元	23,054.22	-498.62
江苏晨鑫波纹管有限公司	低端补偿器的研制与生产销售	人民币2700.00万元	7,190.48	1,089.24
沈阳弹性元件厂	设备租赁及设备合资合作	人民币574.00万元	587.65	-565.86
南京华业联合投资有限责任公司	实业投资；财务顾问、信息咨询 服务；金属材料、建筑材料（不含油漆）、汽车配件、仪器仪表、五金工具销售	人民币4000.00万元	19,832.44	349.28
南京昊晨投资开发有限公司	实业投资；委托理财； 房地产管理服务咨询； 机电设备、金属材料、管件销售	人民币2200.00万元	4,101.91	91.59
南京晨光东螺波纹管有限公司	波纹管及配套件等开发生产销售	631.24万美元	23,780.29	1,347.88
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	厢式车等改装车的开发生产销售	人民币4250.00万元	4,477.38	-334.45
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	激光陀螺、惯性测量组合系统及 动中通产品的开发生产销售	人民币6900.00万元	8,335.86	349.64

②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：人民币万元）

公司名称	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
中国航天汽车有限责任公司	汽车及相关零部件的投资	4,309.89	1,434.18	30.43%

2、经营中的困难与解决方案

①生产能力不足成为部分分公司生产的瓶颈

部分订货较好的分公司，生产能力不足现象日益突出，已成为部分分公司生产的瓶颈。

该部分公司将通过技术、生产、销售各系统的协同管理，努力实现生产的均衡化；合理进行排班，提高设备的利用率；做好产品外协分流工作，缓解设备能力不足的矛盾；科学调配资源，交叉组织生产，提升现有生产能力。

②应收账款居高不下，影响公司的经济运行质量

随着公司经营规模的不断扩大，应收帐款总额也在不断的扩大，2006 至 2009 年间的应收帐款增幅为 57.27%，居高不下的应收帐款已经影响到了公司的经济运行质量。针对这一现状，公司已设立专门的职能部门加强应收账款的管理，提高催款力度，借助法律清欠等手段，减少不良应收账款。

③销售费用逐年上升，费用的使用效率有待提高

2006 至 2009 年期间，公司销售费用增幅为 79.93%，已经远远大于目标水平，除了物价上涨、经营规模扩大、营销队伍扩充等原因外，也暴露出销售费用使用效率有待改善的情况。公司将进一步规范销售费用审核，加强销售费用监督管理，减少内耗，降低管理成本，提高销售费用的使用率。

④人才供需矛盾成为公司发展的制约因素

人才供需矛盾突出，人才流失风险加剧，已成为制约公司高速发展的重要因素。为吸引、留住人才，促进人才快速成长，公司正逐步建立以目标激励为先导、竞争激励为核心、利益激励为后盾的人才培养机制，通过能级评定、核心员工队伍和专业技术带头人队伍聘任等人才激励措施，不断加强公司人才队伍建设。

3、对公司未来发展的展望

（1）公司所处行业发展趋势及面临的竞争格局

①车类产品

2009 年在国家经济扩张政策的刺激下，我国专用车市场发展良好。随着我国公路建设、城市发展、能源消耗结构变化、重点工程建设加快，专用汽车的市场前景将会越来越广阔，市场竞争也将更加激烈。具体表现在：一方面一些企业通过不断扩张，迅速做强做大；一些地方政府也通过政策扶持，打造地方专用车产业集群。另一方面部分中小企业通过低质低价拓展生存空间，使行业低端产品面临价格战的冲击。但是随着市场竞争趋势的加剧，劳动密集型产品以价格取胜的竞争优势将被进一步弱化，市场对高技术含量、高附加值产品的需求将不断增加。

②管类产品

公司涉足的管类产品行业存在区域分散的特点,集中度不高。由于行业进入门槛较低,近几年一些企业发展迅速,产品技术水平提升很快,对公司产品构成竞争的企业逐渐增多。但是作为国内金属波纹管产品和非金属增强复合塑料管的最大生产厂家,公司管类产品在制造技术、生产设备、研发能力和市场占有率等方面均占有明显优势。当前国家核电事业发展迅猛,对高技术含量、高质量补偿器的需求增加,公司已经取得核电产品生产许可证资质,将为管类产品的发展带来更好的发展机遇。

③压力容器产品

国家能源政策的调整、石油化工企业节能技术改造等为压力容器产品带来了新的商机。大量使用天然气等清洁能源是我们国家今后若干年能源战略的重要举措,天然气的处理、输送和工业应用需要大量的压力容器等化工设备;石油化工企业节能技术改造和产品结构调整需要的设备将有较大发展空间。经过多年市场培育,公司容器类产品取得了长足发展,公司的品牌效应和技术优势发挥显著,获得了较高的市场份额,压力容器产品业务逐步成长为公司重要利润来源。但是近年来业内企业通过兼并和重组大力扩张规模,实力企业不断涌现,市场竞争趋于激烈。

④工程机械产品

近年来,国家调整煤炭产业政策,采掘机械化水平提高,煤炭资源并购重组、煤机更新换代需求等多因素为煤矿掘进设备行业提供了发展机遇。但是随着市场需求总量增加,国内一批颇具实力的机械设备生产企业进入该行业,国外也有一批知名企业逐步进入国内市场,所以市场竞争日趋激烈。

⑤艺术制像产品

随着经济快速发展,人民生活水平日益提高,使得满足精神需求的艺术制像产品的市场越来越广泛。党和政府对宗教政策的不断落实,给以宗教市场为主的艺术制像产品带来发展机遇。此外,国内城市建设水平的提高、旅游业和工艺礼品业的发展,将进一步提高艺术制像产品的需求。然而面对国内不规范的企业竞争、复杂的客户群体及竞争对手,公司在市场竞争有诸多不利因素。但是随着不丹太子像等项目的相继完工以及香港观音像合同的签定,将进一步巩固公司在大型艺术制像市场的行业龙头地位。

(2) 公司发展战略以及新年度的经营计划

2010 年是公司第四个“三年发展规划”的“强企争先”之年，公司将力争保持订货指标、营业收入的稳步增长，同时严格控制营业成本和费用的增长。为确保经营计划的实现，公司将在 2010 年努力做好以下工作：

①**继续加强新产品研发与管理工作。**继续建立、深化公司两级开发体系，建立研发与营销配合互动的技术经营模式，加强产学研合作机制建设，促进技术创新能力的全面提升；加强对引进技术的消化吸收再创新，提高引进技术的转化效率；加大技术研发投入，改善产品创新研发条件，不断提升产品的核心竞争力，推进新产品研发的精细化管理，确保新产品产值对公司发展的贡献率不低于 45%。

②**继续加强行业开发与营销管理工作。**继续贯彻行业营销方针，强化“行业+地域”的销售模式；开展行业专精化营销，持续完善销售分公司办事处划分工作；在保证强势产品领先地位的同时，注重弱势产品的市场开发；加强忠诚客户和重点客户的维护和培育，更系统、更专业、更深入的开发产品市场，扩大公司产品的市场占有率。

③**继续加强人力资源开发与管理工作。**进一步加强对社会人才市场的成熟、紧缺的专业技术人员、销售人员、管理人员以及重要的技能操作岗位人员的招聘工作，满足用人单位的人力资源实际使用和储备需要；进一步健全岗位能级设置评定管理实施办法，形成配比合理，人尽其才，专业高效的人才队伍。

④**继续加强精细化管理工作。**保持质量管理体系有效运行并持续改进；加强知识产权管理，重视发明专利的开发研究，保持优势产品的技术竞争力；深化工艺装备技术改造，完善产品生产线，满足产品大型化、重型化生产和发展需要；持续改进职业健康安全管理体系和环境管理体系，保证体系有效运行，真正发挥安全和环保的监管作用；加强公司信息化队伍建设，全面提升信息化规划、管理和实施能力；建立健全网络监控和信息安全的应急处理机制，提高产品开发的效率和质量，促进公司的管理更加规范化、精细化。

⑤**继续加强财务管理工作。**加强成本管理，进一步完善现有的价格管理平台，规范公司采购及外协价格体系；继续加强销售费用管理工作，确保销售费用占销售收入的比重得到进一步的下降；开展多渠道融资，降低财务费用。在做好资金的保障的前提下，控制贷款规模，防范财务风险；创新应收账款管理模式，重点加强一年以上应收账款回收工作，在销售收入增长的同时，降低公司应收账款余额，努力控制公司经营风险。

(3) 公司未来资金需求及使用计划

公司未来几年资金需求将主要通过自有资金以及银行信贷资金来解决。公司将依据总体规划和发展状况，一方面加大货款回收力度，进一步加强应收帐款的管理和催收，加快存货周转速度，减少资金占用，以增加自有流动资金，提高资金使用效率；同时，公司还将积极与当地银行保持良好的银企合作关系，通过银行筹措资金，保证公司生产经营的需求。此外，公司将积极向中国航天科工运载技术研究院申请企业债和中期票据，优化公司负债结构。

(4) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2007 年 3 月通过增发募集资金 436,863,377 元，截至报告期已累计使用 432,494,167.81 元，目前其他尚未使用的募集资金 4,369,209.19 元单独存储在专项账户中。

2、募集资金承诺项目情况

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
航天项目	38,000万元	否	356,322,453.71	8,936万元	注1	是	是
出口项目	7,810万元	否	76,171,714.10	2,229万元	注2	是	是
合计	45,810万元	--	432,494,167.81	--	--	--	--

注 1：航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目报告期内实现销售收入 43,502.83 万元，实现销售毛利 7,515.85 万元。

注 2：掘进机等主营机电产品出口技术改造项目报告期内实现出口销售收入 18,828.59 万元，实现出口销售毛利 2,759.61 万元。

(1) 航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目

该项目总投资为 38,000 万元人民币。其中固定资产投资 32,560 万元，流动资金 5,440 万元，在固定资产投资中，土建费用 19,700 万元人民币，设备费用 12,860 万元人民币。项目建设期 1 年半，主要是完成罐体加工生产线改造、大容量绝热容器生产线改造、管

路加工生产线改造、航天金属波纹管生产线改造，重点采购大型数控剪板机、数控折弯机、纵缝自动拼焊机（不锈钢、碳钢）、封头成型机、300T 龙门吊、热处理炉、洁净高压气体试压装置等大型设备。同时将分别在南京江宁和溧水两个工业园区新建航天发射地面设备和车载机动特种装备联合生产厂房以扩大生产所需面积。截至 2009 年年末累计已完成投资 35,632.25 万元，项目投资已接近尾声，后续主要进行尾款支付和零星设备采购。

（2）掘进机等主营机电产品出口技术改造项目

该项目总投资 7,810 万元。其中固定资产投资 6,810 万元，流动资金 1,000 万元，其中设备投资 3,270 万元，厂房基建投资 3,540 万元。项目建设期 2 年半，将新建厂房 10,000 平方米，同时新增部分大型机械加工设备。该等机器设备情况主要包括落地铣镗床、龙门铣床、数控卧车、数显立车等，将主要采用外购方式取得，截至 2009 年年末已累计完成投资 7,617.17 万元，投资主要用于新厂房的建设和关键设备的采购，目前项目主体投资已完成。

3、非募集资金项目情况

特种管类产品生产线技术改造项目——即芳纶增强热塑料复合管（RTP 管）项目，总投 12,500 万元，是经原国防科工委批准的国债项目，累计完成投资 10,592.88 万元。本项目已经在本年完成国家国防工业局组织的项目验收。项目 2004 年末开始调研、采购设备，截至报告期末主要生产设备从外国进口的制带线和制管线设备已经完成安装调试和最终验收，其他国外进口和国内采购的配套设备也已经陆续到位，安装调试完成，厂房及科研用房的建设也已完成，并验收投入使用。该项目已于 2006 年下半年进行了新产品的试生产，取得圆满的效果。项目注重自主知识产权拥有，已获得产品接头的国家发明专利，为新产品迅速在国内外市场占领有利的制高点打下了良好的基础。

（三）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息 披露报纸	决议刊登的信息 披露日期
三届十次董事会	2009-04-23		《中国证券报》 《上海证券报》	2009-04-25
三届十一次董事会	2009-08-18			2009-08-20
三届十二次董事会	2009-08-23	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案		/
三届十三次董事会	2009-10-27			2009-10-28
三届十四次董事会	2009-12-15			2009-12-16

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)公司于 2009 年 5 月 27 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《公司 2008 年度利润分配方案》、《关于继续聘请中和正信会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2009 年为控股子公司贷款提供担保的议案》以及《关于公司 2009 年度关联交易总额的议案》等议案，执行情况如下

①2009 年 6 月 22 日公司刊登了《2008 年度利润分配实施公告》：以 2008 年 12 月 31 日的总股本 324,403,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），现金红利共计 32,440,300.00 元。确定股权登记日为 2009 年 6 月 25 日；除息日为 2009 年 6 月 26 日；现金红利发放日为 2009 年 7 月 1 日。截至 2009 年 7 月 1 日，利润分配方案已实施完毕。

②报告期内，公司根据股东大会决议聘请中和正信会计师事务所承办公司 2009 年度财务审计业务，并负责公司会计业务指导，全年审计费用 48 万元。

③2009 年度公司对控股子公司提供贷款担保以及关联交易事项均在股东大会审议通过的额度之内进行。

(2)公司于 2009 年 9 月 9 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议了《关于航天晨光收购南京昊晨投资开发有限公司个人持股的议案》。报告期内，该股权收购工作已办理完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

公司自 2004 年董事会设立审计委员会以来，已逐步制定《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：

《审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定。

《审计委员会年报工作规程》主要是为了发挥审计委员会在公司年度报告编制和披露过程中的审查、监督作用，对审计委员会在年报编制过程中与年审会计师的沟通、监督、检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，针对公司财务信息披露、定期报告、重大关联交易等事项积极开展工作，在公司 2009 年年度报告编制和审计过程中认真履行了监督、核查职能。

在年审注册会计师进场前，审计委员会与年审会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作时间安排及人员安排，并及时审阅了公司编制的 2009 年年度财务报告，认为财务会计报表能够全面反映公司的财务状况和经营成果，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务报表，保持了原有的审议意见，认为：公司 2009 年度财务报告编制依据准确合理，内容真实完整，能够如实地反映公司 2009 年度财务状况和经营成果，同意将经审计的 2009 年年度财务报告提交董事会审议。

同时审计委员会向董事会提交了天健正信会计师事务所从事本公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的提议，认为：天健正信会计师事务所有限公司在对公司 2009 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，按时、高效地完成了年度审计工作，特向董事会提议：2010 年度继续聘请天健正信会计师事务所有限公司作为公司的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》以及《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，依据公司 2009 年度主要财务指标和经营目标的完成情况，以及公司高级管理人员分

管的工作范围及履职情况，对公司 2009 年度高级管理人员的薪酬考核与支付方案进行了审核，认为：上述人员在报告期内均能勤勉敬业、认真履职，带领公司完成了 2009 年度经营目标，完成了公司下达的关键绩效考核指标。公司对其发放的报酬符合薪酬体系和绩效考核的有关规定，披露的薪酬数据真实、准确。

（五）利润分配或公积金转增股本预案

公司本期净利润为 47,127,586.38 元，其中母公司本期实现净利润 34,036,560.90 元，根据公司章程的规定，以本期实现净利润为基数，提取法定公积金 3,403,656.09 元，本年度支付 2008 年度现金分红 32,440,300.00 元，本年度对南京昊晨投资开发有限公司（以下简称“昊晨公司”）追加投资，追加投资后公司对南京华业联合投资有限责任公司（以下简称“华业公司”）形成实质控制，公司对昊晨公司和华业公司的投资成本进行调整，相应调整留存收益，其中增加未分配利润 1,584,616.23 元，加上母公司期初未分配利润 96,424,216.40 元，报告期末可供股东分配的利润为 96,201,437.44 元。

公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 324,403,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），现金红利为 32,440,300.00 元，尚余可供股东分配利润 63,761,137.44 元，转入以后年度参与分配。

（六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率（%）
2006 年	/	58,484,691.19	/
2007 年	32,440,300	40,314,743.38	80.47
2008 年	32,440,300	38,678,126.23	83.87

（六）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据相关法律法规的规定和监管部门的要求，公司制定有《信息披露管理制度》、《敏感信息管理制度》，其中明确规定了属于尚未披露的信息，应严格控制知悉范围，并规定有保密责任和义务以及惩罚措施。所以只有应当披露的信息履行披露程序予以公开以后，外部信息使用人才能知悉、使用公司相关信息。随着国家有关制度的不断完善，基于资产监管、数据统计等需要，外部信息使用人对公司的使用需求将逐渐增多，公司将进一步完

善相关制度，确保信息披露的公平、公正、公开，维护全体股东特别是中小股东的利益。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题内容
2009 年 4 月 23 日召开 三届六次监事会	《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告全文及摘要》、《2009 年一季度报告全文及正文》、《2008 年利润分配方案》、《公司 2008 年财务决算报告和 2009 年财务预算报告》、《公司 2009 年为控股子公司提供贷款担保的议案》等十一项议案
2009 年 8 月 18 日召开 三届七次监事会	《2009 年半年度报告全文及摘要》、《关于开展分期收款销售和应收账款保理业务的议案》、《关于为控股子公司提供开证担保的议案》、《关于航天晨光收购南京昊晨投资开发有限公司个人持股的议案》共四项议案
2009 年 10 月 27 日召开 三届八次监事会	《2009 年三季度报告全文和正文》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于修改公司章程的议案》共三项议案

(二) 监事会对公司依法运作的独立意见

公司监事会根据有关法律、法规以及《公司章程》的规定，对公司依法经营情况，公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督，认为：公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，严格执行股东大会的各项决议，建立并逐步完善内部管理和内控制度，决策程序符合法律法规的要求；公司董事及高级管理人员在履行职责时，忠于职守，勤勉尽责，没有违反法律法规和《公司章程》的有关规定，没有滥用职权而损害公司和股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司 2008 年年度报告、2009 年中期报告及季度报告。通过对公司财务报告、定期报告等资料的检查监督，认为：公司财务制度完善、管理规范，财务报告客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果，利润分配方案符合公司的实际情况。同时，监事会认为公司在关联资金往来以及对外担保等方面能够依法运作，决策程序规范有效，没有损害公司及股东利益的行为。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会对公司 2007 年 3 月公开增发募集资金的使用情况进行了核查：2007 年度公司实际募集资金净额共计 43,686.34 万元，截至报告期共计使用 43,249.42 万元，其中用于航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目 35,632.25 万元，用于掘进机等主营机电产品出口技术改造项目 7,617.17 万元。以上募集资金使用情况符合计划进度，项目建设正常有序，符合公司募集资金使用的有关承诺。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，根据相关法律法规以及《公司章程》赋予董事会和股东大会的审批权限，公司严格履行了关联交易的决策程序，关联交易决策的内容及程序均符合中国证监会、上海证券交易所关于关联交易的相关规定；董事会成员在对关联交易的判断和审查方面履行了诚信义务，并维护了全体股东及公司的利益，重大关联交易的公允性和透明度得到了有效保障。同时公司在日常生产经营过程中与控股股东发生的关联交易符合公司实际发展的需要，符合市场规则，不存在损害公司及股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 持有其他上市公司股权、参股金融企业股权

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

详见以下“资产收购、出售发生的关联交易”。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	市场价格	注1	501.22	0.23	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	检测费	市场价格	注2	69.50	1.01	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	设备款	市场价格	注1	116.98	1.71	货币资金结算
南京晨光迪峰机电设备有限公司	协作加工	市场价格	注1	145.71	2.12	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	劳务	市场价格	注3	825.58	12.04	货币资金结算

注 1：价格由双方协商确定，与市场平均价相当。

注 2：定价以“江苏省协作加工手册”为依据。

注 3：劳务主要指南京晨光集团实业有限公司下属宾馆及食堂提供的餐饮、住宿、午餐等服务。

(2) 销售商品、提供劳务的日常关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
南京晨光集团有限责任公司	销售货物、提供协作加工劳务	市场价格	注2	26.54	0.34	货币资金结算
航天科工海鹰集团有限公司	销售货物	市场价格	注2	196.54	0.12	货币资金结算

2、资产收购、出售发生的关联交易

根据国务院国有资产监督管理委员会[2008]139号文的要求，公司三届十一次董事会审议通过了《关于航天晨光收购南京昊晨投资开发有限公司个人持股的议案》。昊晨公司成立于2003年，注册资本为2200万元，其中航天晨光公司出资430万元，占19.55%；中层及以上管理人员出资1770万元，占80.45%。根据江苏天衡资产评估有限公司出具的兴瑞审字（2009）第1053号审计报告，昊晨公司截止2008年底的净资产2121.51万元；根据天衡评报字（2009）第0042号评估报告，昊晨公司截至2009年7月31日的净资产评估价值为2614.64万元。以该评估价值为依据，经协商，航天晨光根据昊晨公司2008年12月底经审计的净资产价值，出资1706.85万元收购中层及以上管理人员所持有的1770万股股权。收购完成后，昊晨公司总股本为2200万元，航天晨光持股比例为100%。该股权收购事项已公告于2009年8月20日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资事项。

4、关联债权债务往来

单位：万元 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	发生额	余额
航天科工海鹰集团有限公司	同一最终控制人	/	/	/	93.00

5、其他重大关联交易

①公司与航天科工财务有限责任公司建立战略合作

公司于 2009 年 4 月 23 日召开的三届十次董事会审议通过了《关于与航天科工财务有限责任公司建立战略合作的议案》。为促进业务的共同发展，建立全面合作关系，公司与航天科工财务有限责任公司（以下简称为：财务公司）签订有关《金融服务协议》。财务公司将为公司提供存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务和经中国银行监督管理委员会批准的可从事的其他业务。金融服务交易的额度：（1）存款服务：公司存于财务公司帐户的存款余额不低于公司货币资金余额（不含募集资金余额）的 50%（含）；（2）贷款服务：综合授信额度为人民币贰亿元。

该关联交易事项已公告于 2009 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

②公司与航天科工财务有限责任公司开展分期收款销售和应收账款保理业务

公司于 2009 年 8 月 18 日召开的三届十一次董事会审议通过了《关于开展分期收款销售和应收账款保理业务的议案》。为进一步开拓市场，促进产品销售，减少应收账款资金占用成本，公司与航天科工财务有限责任公司开展分期收款销售和应收账款保理业务。分期收款方式销售保理业务是指：公司、客户和合作金融机构共同签订销售合同，合同约定客户向公司支付首付款后，公司向客户提供产品，合作金融机构支付合同余款给公司，客户按约定期限和金额分期付款到合作金融机构指定的保理专用帐户。因客户占用资金增加的相关税费成本增加在合同额中，公司支付合作金融机构应收账款保理费用，保理费率按人民银行同期贷款基准利率相挂钩的浮动优惠利率执行。若客户未按约定支付合同款，公司对应收账款有回购的义务。分期收款销售的应收账款单笔保理金额不低于 300 万元，客户首付款不低于合同总额的 30%，分期收款期限不超过三年，会计年度内应收账款保

理总金额不超过 2 亿元。

该关联交易事项已公告于 2009 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

(六)重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1)托管情况

本年度公司无重大托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无重大承包事项。

(3)租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 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	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计（不包括对控股子公司的担保）					0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对控股子公司的担保）					0	
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					11,100.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）					11,100.00	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）					11,100.00	
担保总额占公司净资产的比例(%)					10.73	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					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（D）					2,400.00	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）					0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）					2,400.00	

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七)承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期或持续到报告期的承诺事项

承诺事项	承诺内容	承诺履行情况
股改承诺	南京晨光集团有限责任公司股改特殊承诺：股改完成后 36 个月内不上市交易或转让，并于 2008 年追加承诺：在股改限售期基础上追加承诺在 24 个月内不上市交易或转让。	报告期内严格履行承诺事项

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘请中和正信会计师事务所承办公司 2009 年度财务审计业务，并负责公司会计业务指导，全年审计费用 48 万元。

报告期内，中和正信会计师事务所因与天健光华（北京）会计师事务所有限公司进行合并，合并后的中和正信会计师事务所更名为天健正信会计师事务所有限公司。因此，公司 2009 年度审计机构名称变更为天健正信会计师事务所有限公司。本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项。

(九)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

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	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
公司三届十次董事会决议公告暨召开公司 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2009-04-25	http://www.sse.com.cn 在检索框中输入公司股票代码 600501
公司三届六次监事会决议公告		2009-04-25	
公司为控股子公司提供担保的公告		2009-04-25	
公司 2009 年度关联交易公告		2009-04-25	
公司关于与航天科工财务有限责任公司建立战略合作的关联交易公告		2009-04-25	
公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告		2009-04-25	
公司 2008 年年度股东大会决议公告		2009-06-01	
公司 2008 年度利润分配实施公告		2009-06-22	
公司三届十一次董事会决议公告		2009-08-20	
公司三届七次监事会决议公告		2009-08-20	
公司关于与科工财务公司开展分期收款销售和应收账款保理业务的关联交易公告		2009-08-20	
公司为控股子公司提供开证担保的公告		2009-08-20	
公司关于收购昊晨公司个人持股的关联交易公告		2009-08-20	
公司召开 2009 年第一次临时股东大会的通知		2009-08-25	
公司 2009 年度第一次临时股东大会决议公告		2009-09-10	
公司三届十三次董事会决议公告		2009-10-28	
公司三届八次监事会决议公告		2009-10-28	
公司关于控股股东股权划转的提示性公告		2009-11-23	
公司关于会计师事务所名称变更的公告		2009-12-03	
公司三届十四次董事会决议公告		2009-12-16	

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 010067 号

航天晨光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的航天晨光股份有限公司（以下简称航天晨光公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是航天晨光公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计和实施与维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，航天晨光公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了航天晨光公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期：2010 年 3 月 25 日

(二)财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	448,235,630.40	500,840,284.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五（二）	10,732,116.18	14,252,312.22
应收账款	五（三）	733,235,631.76	596,075,317.92
预付款项	五（五）	134,954,791.17	66,825,094.25
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	五（四）	40,077,975.01	31,997,014.77
买入返售金融资产			
存货	五（六）	468,131,930.19	614,641,159.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,835,368,074.71	1,824,631,182.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	255,300,287.91	270,892,718.48
投资性房地产	五（九）	100,834,528.27	
固定资产	五（十）	802,846,764.38	703,432,916.07
在建工程	五（十一）	24,015,462.99	95,659,549.23
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	五（十二）	106,758,898.34	85,670,464.77
开发支出			
商誉	五（十三）	5,141,401.71	5,149,634.22
长期待摊费用	五（十四）	7,072,906.88	8,549,133.40
递延所得税资产	五（十五）	16,073,575.50	12,616,827.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,318,043,825.98	1,181,971,243.70
资产总计		3,153,411,900.69	3,006,602,426.68

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

合并资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（十八）	650,000,000.00	572,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（十九）	189,400,000.00	120,893,150.00
应付账款	五（二十）	568,495,985.04	550,166,229.14
预收款项	五（二十一）	202,580,380.04	340,026,608.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十二）	40,421,172.39	36,529,144.57
应交税费	五（二十三）	29,262,152.09	10,103,470.06
应付利息	五（二十四）	820,197.50	11,185,883.17
应付股利	五（二十五）	763,876.01	1,163,440.64
其他应付款	五（二十六）	245,386,496.32	35,556,106.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十七）		201,607,353.27
流动负债合计		1,927,130,259.39	1,879,231,385.98
非流动负债：			
长期借款	五（二十八）	30,325,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五（十五）	1,811,339.38	1,178,472.58
其他非流动负债	五（二十九）	12,985,000.00	
非流动负债合计		45,121,339.38	1,178,472.58
负债合计		1,972,251,598.77	1,880,409,858.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（三十）	324,403,000.00	324,403,000.00
资本公积	五（三十一）	571,398,144.32	569,599,613.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（三十二）	60,255,127.66	56,851,471.57
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	78,182,023.55	65,782,334.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,034,238,295.53	1,016,636,420.15
少数股东权益		146,922,006.39	109,556,147.97
所有者权益合计		1,181,160,301.92	1,126,192,568.12
负债和所有者权益总计		3,153,411,900.69	3,006,602,426.68

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		164,847,779.96	441,574,817.40
交易性金融资产			
应收票据		10,682,116.18	5,723,807.04
应收账款	十一（一）	628,610,508.60	486,543,689.55
预付款项		33,190,289.17	37,415,119.28
应收利息			
应收股利		4,853,064.84	
其他应收款	十一（二）	69,439,032.64	60,374,554.11
存货		270,490,433.70	402,105,675.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,182,113,225.09	1,433,737,663.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	475,951,998.20	426,550,069.82
投资性房地产			
固定资产		681,103,251.45	599,607,216.78
在建工程		24,015,462.99	95,659,549.23
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		83,110,273.29	69,871,366.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,830,846.07	8,135,763.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,273,011,832.00	1,199,823,965.90
资产总计		2,455,125,057.09	2,633,561,628.95

企业法定代表人：潘旭东 主管会计工作负责人：施起 会计机构负责人：吴祖陵

母公司资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		536,000,000.00	475,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		52,175,000.00	119,874,900.00
应付账款		536,011,985.73	428,937,865.46
预收款项		157,991,509.82	307,422,150.12
应付职工薪酬		29,280,812.71	30,525,691.03
应交税费		16,628,615.41	4,344,426.08
应付利息		703,235.00	11,029,989.17
应付股利			
其他应付款		70,375,088.27	46,038,104.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			200,920,570.00
流动负债合计		1,399,166,246.94	1,624,093,695.93
非流动负债：			
长期借款		30,325,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,985,000.00	
非流动负债合计		43,310,000.00	
负债合计		1,442,476,246.94	1,624,093,695.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		324,403,000.00	324,403,000.00
资本公积		537,903,631.25	537,903,631.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,140,741.46	50,737,085.37
一般风险准备			
未分配利润		96,201,437.44	96,424,216.40
所有者权益（或股东权益）合计		1,012,648,810.15	1,009,467,933.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,455,125,057.09	2,633,561,628.95

企业法定代表人：潘旭东 主管会计工作负责人：施起 会计机构负责人：吴祖陵

合并利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,182,024,290.99	1,895,636,262.80
其中：营业收入	五（三十四）	2,182,024,290.99	1,895,636,262.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,141,062,295.26	1,858,490,998.14
其中：营业成本	五（三十四）	1,727,153,852.96	1,473,055,398.62
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	五（三十五）	4,482,556.52	3,916,182.60
销售费用		211,595,305.25	193,361,691.37
管理费用		145,698,050.28	135,450,925.23
财务费用		29,274,752.91	37,880,271.88
资产减值损失	五（三十七）	22,857,777.34	14,826,528.44
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）	五（三十六）	19,822,730.27	12,459,769.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,742,649.81	11,721,964.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,784,726.00	49,605,034.28
加：营业外收入	五（三十八）	8,978,878.71	5,918,588.47
减：营业外支出	五（三十九）	1,332,493.14	2,389,576.64
其中：非流动资产处置损失		74,307.75	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,431,111.57	53,134,046.11
减：所得税费用	五（四十）	9,826,996.05	6,774,949.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,604,115.52	46,359,096.15
归属于母公司所有者的净利润		47,127,586.38	37,151,634.42
少数股东损益		11,476,529.14	9,207,461.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（四十一）	0.15	0.11
（二）稀释每股收益	五（四十一）	0.15	0.11
七、其他综合收益	五（四十二）	2,914,589.00	-21,281,753.94
八、综合收益总额		61,518,704.52	25,077,342.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,042,175.38	15,869,880.48
归属于少数股东的综合收益总额		11,476,529.14	9,207,461.73

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

母公司利润表

2009 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	1,693,131,203.26	1,523,999,059.48
减：营业成本	十一（四）	1,414,065,710.13	1,255,393,815.15
营业税金及附加		3,085,886.03	3,165,830.40
销售费用		148,552,830.71	128,664,177.47
管理费用		72,833,603.49	78,708,931.36
财务费用		20,855,029.65	29,661,162.86
资产减值损失		21,381,082.35	8,336,449.35
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）	十一（五）	24,491,755.33	18,407,610.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,341,799.46	11,721,964.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,848,816.23	38,476,303.33
加：营业外收入		1,108,425.72	4,651,621.00
减：营业外支出		677,349.22	1,657,441.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,279,892.73	41,470,482.93
减：所得税费用		3,243,331.83	2,792,356.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,036,560.90	38,678,126.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		2,914,589.00	-32,327,142.17
七、综合收益总额		36,951,149.90	6,350,984.06

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

合并现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,277,997,231.95	1,978,480,614.90
收到的税费返还		6,402,043.85	8,901,552.38
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	152,666,845.82	103,325,608.47
经营活动现金流入小计		2,437,066,121.62	2,090,707,775.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,788,086,612.00	1,425,645,154.52
支付给职工以及为职工支付的现金		220,586,062.83	201,081,940.17
支付的各项税费		110,029,710.88	75,420,163.59
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	288,751,279.49	324,484,965.12
经营活动现金流出小计		2,407,453,665.20	2,026,632,223.40
经营活动产生的现金流量净额		29,612,456.42	64,075,552.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,227,015.62	3,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,336,274.87	613,030.00
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			
投资活动现金流入小计		17,563,290.49	4,013,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,573,212.43	106,358,426.02
投资支付的现金		3,000,000.00	23,555,600.00
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		-10,586,709.13	16,774,606.20
支付其他与投资活动有关的现金			460,000.00
投资活动现金流出小计		45,986,503.30	147,148,632.22
投资活动产生的现金流量净额		-28,423,212.81	-143,135,602.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,444,824.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,444,824.64
取得借款收到的现金		1,012,000,000.00	1,093,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,012,000,000.00	1,111,344,824.64
偿还债务支付的现金		1,104,000,000.00	846,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,534,104.18	62,540,238.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,478,612.01	2,608,261.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,183,534,104.18	909,040,238.92
筹资活动产生的现金流量净额		-171,534,104.18	202,304,585.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		252,726.95	237,114.72
五、现金及现金等价物净增加额		-170,092,133.62	123,481,650.57
加：期初现金及现金等价物余额		440,786,883.12	317,305,232.55
六、期末现金及现金等价物余额		270,694,749.50	440,786,883.12

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

母公司现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,548,002,187.84	1,378,086,073.97
收到的税费返还		3,866,780.56	5,859,905.17
收到其他与经营活动有关的现金		73,061,777.20	330,368,009.95
经营活动现金流入小计		1,624,930,745.60	1,714,313,989.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,167,511,390.66	895,772,364.65
支付给职工以及为职工支付的现金		155,230,933.23	154,907,238.69
支付的各项税费		60,652,450.83	39,741,192.37
支付其他与经营活动有关的现金		233,936,796.37	562,727,690.79
经营活动现金流出小计		1,617,331,571.09	1,653,148,486.50
经营活动产生的现金流量净额		7,599,174.51	61,165,502.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,823,992.87	99,790.00
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			
投资活动现金流入小计		1,823,992.87	3,499,790.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,772,604.09	94,146,568.03
投资支付的现金		12,310,000.00	23,555,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			50,748,627.93
支付其他与投资活动有关的现金			460,000.00
投资活动现金流出小计		58,082,604.09	168,910,795.96
投资活动产生的现金流量净额		-56,258,611.22	-165,411,005.96
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		814,000,000.00	928,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		814,000,000.00	928,400,000.00
偿还债务支付的现金		923,000,000.00	676,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,000,197.83	52,894,452.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		992,000,197.83	728,894,452.44
筹资活动产生的现金流量净额		-178,000,197.83	199,505,547.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		150,831.41	-103,701.72
五、现金及现金等价物净增加额		-226,508,803.13	95,156,342.47
加：期初现金及现金等价物余额		389,622,758.42	294,466,415.95
六、期末现金及现金等价物余额		163,113,955.29	389,622,758.42

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

所有者权益变动表（合并）

2009 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	324,403,000.00	569,599,613.84	56,851,471.57	65,782,334.74	109,556,147.97	1,126,192,568.12
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	324,403,000.00	569,599,613.84	56,851,471.57	65,782,334.74	109,556,147.97	1,126,192,568.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,798,530.48	3,403,656.09	12,399,688.81	37,365,858.42	54,967,733.80
（一）净利润				47,127,586.38	11,476,529.14	58,604,115.52
（二）其他综合收益		1,798,530.48		1,116,058.52		2,914,589.00
上述（一）和（二）小计		1,798,530.48		48,243,644.90	11,476,529.14	61,518,704.52
（三）所有者投入和减少 资本					30,366,087.16	30,366,087.16
1. 所有者投入资本					30,366,087.16	30,366,087.16
2. 股份支付计入所有者 权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			3,403,656.09	-35,843,956.09	-4,476,757.88	-36,917,057.88
1. 提取盈余公积			3,403,656.09	-3,403,656.09		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东） 的分配				-32,440,300.00	-3,476,612.01	-35,918,912.01
4. 其他					-998,145.87	-998,145.87
（五）所有者权益内部 结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	324,403,000.00	571,398,144.32	60,255,127.66	78,182,023.55	146,922,006.39	1,181,160,301.92

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

所有者权益变动表（合并）

（上年同期数 2008 年 1-12 月）

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益				未分配利润		
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	324,403,000.00	570,230,867.78	52,983,658.95	98,378,212.98		83,668,126.01	1,129,663,865.72
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他		20,650,500.00		-32,935,980.28		-11,720,016.40	-24,005,496.68
二、本年初余额	324,403,000.00	590,881,367.78	52,983,658.95	65,442,232.70		71,948,109.61	1,105,658,369.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-21,281,753.94	3,867,812.62	340,102.04		37,608,038.36	20,534,199.08
(一) 净利润				37,151,634.42		9,207,461.73	46,359,096.15
(二) 其他综合收益		-21,281,753.94					-21,281,753.94
上述(一)和(二)小计		-21,281,753.94		37,151,634.42		9,207,461.73	25,077,342.21
(三) 所有者投入和减少 资本						32,193,009.77	32,193,009.77
1. 所有者投入资本						32,193,009.77	32,193,009.77
2. 股份支付计入所有者 权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配			3,867,812.62	-36,811,532.38		-3,792,433.14	-36,736,152.90
1. 提取盈余公积			3,867,812.62	-3,867,812.62			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东) 的分配				-32,440,300.00		-3,792,433.14	-36,232,733.14
4. 其他				-503,419.76			-503,419.76
(五) 所有者权益内部结 转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	324,403,000.00	569,599,613.84	56,851,471.57	65,782,334.74		109,556,147.97	1,126,192,568.12

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

所有者权益变动表（母公司）

2009 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	324,403,000.00	537,903,631.25	50,737,085.37	96,424,216.40	1,009,467,933.02
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	324,403,000.00	537,903,631.25	50,737,085.37	96,424,216.40	1,009,467,933.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			3,403,656.09	-222,778.96	3,180,877.13
(一) 净利润				34,036,560.90	34,036,560.90
(二) 其他综合收益				1,584,616.23	1,584,616.23
上述(一)和(二) 小计				35,621,177.13	35,621,177.13
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			3,403,656.09	-35,843,956.09	-32,440,300.00
1. 提取盈余公积			3,403,656.09	-3,403,656.09	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配				-32,440,300.00	-32,440,300.00
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	324,403,000.00	537,903,631.25	54,140,741.46	96,201,437.44	1,012,648,810.15

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

所有者权益变动表（母公司）

（上年同期数 2008 年 1-12 月）

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

一、上年年末余额	324,403,000.00	570,230,773.42	46,869,272.75	94,054,202.79	1,035,557,248.96
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	324,403,000.00	570,230,773.42	46,869,272.75	94,054,202.79	1,035,557,248.96
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-32,327,142.17	3,867,812.62	2,370,013.61	-26,089,315.94
（一）净利润				38,678,126.23	38,678,126.23
（二）其他综合收益		-32,327,142.17			-32,327,142.17
上述（一）和（二）小计		-32,327,142.17		38,678,126.23	6,350,984.06
（三）所有者投入和减少 资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者 权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			3,867,812.62	-36,308,112.62	-32,440,300.00
1. 提取盈余公积			3,867,812.62	-3,867,812.62	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东） 的分配				-32,440,300.00	-32,440,300.00
4. 其他					
（五）所有者权益内部结 转					
1. 资本公积转增资本 （或股本）					
2. 盈余公积转增资本 （或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	324,403,000.00	537,903,631.25	50,737,085.37	96,424,216.40	1,009,467,933.02

企业法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：吴祖陵

（三）会计附注

航天晨光股份有限公司 2009 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

1、历史沿革

航天晨光股份有限公司（以下简称“航天晨光”、“公司”或“本公司”）原名南京晨光航天应用技术股份有限公司，曾用名南京航天晨光股份有限公司，是经江苏省人民政府苏政复（1999）102号文批准，由南京晨光集团有限责任公司（以下简称“集团公司”）、上海航天汽车机电股份有限公司、南京南瑞集团公司三家法人单位及万来源、杜尧、李英德三个自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于1999年9月30日领取了由江苏省工商行政管理局颁发的3200001104612号营业执照，注册地址：南京市江宁经济技术开发区天元中路188号，注册资本人民币8,300.00万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（99）41号验资报告审验确认。

2001年5月经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）31号文批准，公司向社会公众公开发行4000万股人民币普通股股票，并于2001年6月15日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币12,300.00万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2001）29号验资报告审验确认。

经公司2002年5月29日股东大会决议，公司实施2001年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2001年12月31日的总股本为基数，每10股派送红股1股，并以资本公积按每10股转增股本7股。上述方案实施后，公司的注册资本变更为人民币187,314,375.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2002）49号验资报告审验确认。

经公司2005年5月20日股东大会决议，公司实施2004年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2004年12月31日的总股本为基数，每10股派送红股2股，并以资本公积按每10股转增股本4股。上述方案实施后，公司注册资本变更为人民币299,703,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2005）38号验资报告审验确认。

2007年3月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）40号文批准，公司向社会公众公开发行了2,470.00万股人民币普通股股票。公司注册资本变更为人民币324,403,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2007）15号验资报告审验确认。

根据国务院国有资产监督管理委员会2009年12月出具的《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1430号），同意将南京晨光集团有限责任公司（以下简称晨光集团）所持股份公司7,780万股（占总股本的23.98%）股份无偿划转给中国航天科工运载技术研究院（以下简称运载研究院）。此次股份无偿划转后，股份公司总股本为32,440万股，其中：运载研究院持有7,780万股，占总股本的23.98%；晨光集团持有7,469.48万股，占航天总股本的

23.03%。运载研究院成为晨光股份的第一大股东。

2、基本情况

公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：交通运输设备、管类产品及配件、压力容器、普通机械及配件、自动化控制系统及设备，仪器仪表、电子产品、非金属制品、工艺美术品（黄金制品除外）制造、销售；激光陀螺及其惯性测量组合系统、动中通系统、遥测系统、电子机电产品的开发。钢结构工程专业承包（二级）；经营本企业自产产品及技术的出口业务（出口商品见出口商品目录）；经营本企业生产、科技所需要的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。科技开发、咨询服务，实业投资，设备安装，国内贸易。

公司下属子公司共13个：南京晨光东螺波纹管有限公司、南京晨光森田环保科技有限公司、南京晨光水山电液特装有限公司、北京晨光天云特种车辆有限责任公司、江苏晨鑫波纹管有限公司、黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司、南京晨光三井三池机械有限公司、重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司、沈阳弹性元件厂、沈阳晨光弗泰波纹管有限公司、南京昊晨投资开发有限公司、南京华业联合投资有限责任公司、武汉航天晨光机电销售有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为下列四类：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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

2、金融资产和金融负债的计量

(1) 公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②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，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用

最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、金融资产减值核算方法

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

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

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

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

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

(十) 应收款项

坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回，经董事会批准转销的应收款项。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单个客户欠款 1000 万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下类推)	5
1—2 年	10
2—3 年	15
3—4 年	30
4—5 年	50
5 年以上	100

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、在途物资、包装物等。

2、存货取得和发出的计价方法

材料日常核算按计划成本计价，按月结转材料实际成本与计划成本的差异；在产品和库存商品日常核算按定额成本计价，月末按定额成本与实际成本的差额调整在产品、库存商品成本；库存商品发出计价日常采用定额成本，月末根据实际成本相应调整已发出库存商品成本。

3、低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

4、存货盘存制度：公司存货盘存采用永续盘存制。

5、存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

库存商品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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；长期股权投资的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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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所有者权益。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5	3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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的金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	3	2.77
机器设备	8~12	3	12.13-8.08
电子设备	5~8	3	19.40-12.13
运输设备	8	3	12.13

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

（1）固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

（2）公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

（3）同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

(5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

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

(7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所

发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十七） 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，包括土地使用权、专有技术、特许使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资

产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专有技术	10	直线法
软件	5、10	直线法
特许使用权	10	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。法律和合同没有规定使用寿命的，综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；按以上方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。本公司报告期无使用寿命不确定的无形资产。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：厂房装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
厂房装修	直线法	10

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十一）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 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；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例，确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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，销售商品部分和提供劳务部分

能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳

税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十四）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	劳务收入	5%或 3%
增值税	除军装产品免税外，境内销售、提供加工、修理修配劳务、以及进口货物	17%
城建税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	4%、5%

2. 企业所得税

公司名称	税率
公司本部	15%
子公司	25%、20%、15%

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

1、母公司：

根据南京市科学技术局《关于转下省2008年度第二批高新技术企业认定的通知》（宁科[2008]344号），公司被认定为江苏省2008年度第二批高新技术企业，并于2008年10月21日取得编号为GR200832000345D的高新技术企业证书，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2009年度减按15%的税率征收企业所得税。

2、子公司：

（1）南京晨光东螺波纹管有限公司：属于生产型中外合资经营企业，根据中华人民共和国企业所得税法及国务院 2007 年 12 月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司自 2008 年 1 月 1 日起，5 年内逐步过渡到法定税率，即： 2009 年按 20%税率执行。

（2）南京晨光森田环保科技有限公司：属于生产型中外合资经营企业，根据国家有关规定，享受“两免三减半”定期减免税优惠。经江国税外减批[2007]20号文件批准，确定的获利年度为2006年，免征期限自2006年1月1日至2007年12月31日，减征期限自2008年1月1日至2010年12月31日。根据中华人民共和国企业所得税法及国务院2007年12月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司可继续按“两免三减半”的优惠办法及年限享受至期满为止，故2009年按照25%的税率减半征收企业所得税。

(3) 南京晨光水山电液特装有限公司：属于生产型中外合资经营企业，根据国家有关规定，经（溧国税）所惠字[2004]第 8 号文件同意，享受“两免三减半”定期减免税优惠。截至 2008 年末公司仍有尚未弥补的亏损，根据中华人民共和国企业所得税法及国务院 2007 年 12 月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司可继续按“两免三减半”的优惠办法及年限享受至期满为止，但是优惠期限需从 2008 年度起计算。故南京晨光水山电液特装有限公司确定的获利年度为 2008 年，免征期限自 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，减征期限自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(4) 江苏晨鑫波纹管有限公司：属于民政福利企业，且安置“四残”人员的比例已经达到一线生产人员的 51.4%，经江苏省姜堰市国家税务局国税所减免字（2005）90 号文同意，自 2004 年起暂免征收所得税。根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，2007 年 7 月 1 日起，公司不再免征企业所得税，而是享受如下优惠政策：单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

(5) 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司：

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号），该公司减按 15%的税率征收企业所得税。

(6) 江苏晨鑫波纹管有限公司：

该公司为社会福利企业，享受增值税先征后返的优惠政策。2007 年 7 月 1 日前增值税全额返还，2007 年 7 月 1 日起，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，增值税返还额按企业实际安置残疾人人数每人每年不高于 3.5 万元计算。

四、 企业合并及合并财务报表

（一） 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
南京晨光森田环保科技有限公司	控股子公司	南京江宁经济技术开发区	制造业	375.00 万美元	吴启宏	环保系列专用车辆及设备的开发、生产、销售及产品售后服务。
南京晨光水山电液特装有限公司	控股子公司	南京溧水县永阳工业园	制造业	500.00 万美元	邓在春	高空作业车系列、高空作业平台系列、起重举升类专业用车辆和工程起重、市政、园林机械类装备的生产、销售。
南京晨光三井三池机械有限公司	控股子公司	溧水县经济开发区南区（永阳镇）	制造业	人民币 4000.00 万元	杜尧	许可经营项目：无。一般经营项目：煤矿用掘进机及用于铁路、水利工程、城市轨道交通建设项目的大断面岩石掘进机、其他相关产品包括连续采煤机的开发、生产；销售自产产品。

黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市道外区先锋路 24 号	零售业	人民币 2300.00 万元	胡宁生	汽车销售及售后服务、汽车租赁、汽车配件、汽车美容、工程机械、交通运输设备、管类产品及配件、普通机械及配件、自动化控制系统及设备；仪器、仪表电子产品；非金属制品；工艺美术品的制造、销售；钢结构工程专业承包；对科技开发类的投资；进出口贸易。汽车技术咨询、培训。
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
南京晨光森田环保科技有限公司	58.00%		58.00%	217.50 万美元		是
南京晨光水山电液特装有限公司	60.00%		60.00%	300.00 万美元		是
南京晨光三井三池机械有限公司	65.00%		65.00%	人民币 2,600.00 万元		是
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	51.00%		51.00%	人民币 1,173.00 万元		是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
南京晨光森田环保科技有限公司	中外合资	72459345-4	人民币 1702.33 万元			
南京晨光水山电液特装有限公司	中外合资	738883567	人民币 785.37 万元			
南京晨光三井三池机械有限公司	中外合资	66736052-2	人民币 1052.16 万元			
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	有限公司	66021580-8	人民币 818.18 万元			

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
南京晨光东螺波纹管有限公司	控股子公司	南京市秦淮区中华路 278 号	制造业	631.24 万美元	胡宁生	生产销售各种波纹补偿器、波纹管道配件与相关产品及售后服务。
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	控股子公司	北京市大兴区工业开发区永兴路 31 号	制造业	人民币 4250.00 万元	杜尧	改装汽车制造；销售汽车（不含小轿车）、五金交电、金属材料、机械设备、仪器仪表、制冷设备、厢

						式车壁板、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；销售汽车配件、电器设备。
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	控股子公司	重庆北部新区经开园金渝大道108号	制造业	人民币 6900.00万元	吴启宏	激光陀螺及其惯性测量组合系统，动中通系统、遥测系统、电子、机电产品的开发。（以上行业法律法规禁止的不得经营；法律法规规定需审批的，在未取得审批之前不得经营）

子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）		年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接					
南京晨光东螺波纹管有限公司	62%		62.00%				是
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	74.765%		74.765%	人民币 3,674.95万元			是
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	52.95%		52.95%	人民币 3,653.35万元			是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京晨光东螺波纹管有限公司	中外合资有限公司	608939788	人民币 3,437.14万元		
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	有限责任公司	10213926-5	人民币 579.74万元		
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	有限责任公司	736597495	人民币 368.08万元		

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
江苏晨鑫波纹管有限公司	控股子公司	姜堰经济开发区民政工业园	制造业	人民币 2700.00 万元	王金林	膨胀节、金属软管、风门、环保设备、水泥机械设备、换热器、冷却器制造、自销。
沈阳弹性元件厂	全资子公司	东陵区泉园二路 78 号 5 门	服务业	人民币 574.00 万元	苗鹏儒	设备租赁及设备合资合作。
南京华业联合投资有限责任公司	控股子公司	溧水县永阳镇秦淮路 34 号	服务业	人民币 4000.00 万元	杜尧	实业投资；财务顾问、信息咨询服务；金属材料、建筑材料（不含油漆）、汽车配件、仪器仪表、五金工具销售
南京昊晨投资开发有限公司	全资子公司	南京市溧水县经济开发区南区	服务业	人民币 2200.00 万元	吴启宏	实业投资；委托理财；房地产管理服务咨询；机电设备、金属材料、管件销售。
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区燕塞湖	制造业	600.00 万美元	孙鹤	金属波纹管、膨胀节（器）、薄壁管、压力软管及波纹管组件、配件制造。
子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
江苏晨鑫波纹管有限公司	45.00%	6.00%	51.00%	人民币 1,215.00 万元		是
沈阳弹性元件厂	100.00%		100.00%			是
南京华业联合投资有限责任公司	30.00%	25.00%	55.00%	人民币 1200.00 万元		是
南京昊晨投资开发有限公司	100.00%		100.00%	人民币 980.00 万元		是
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	65.00%		65.00%	180.00 万美元		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
江苏晨鑫波纹管有限公司	有限公司	76152751X	人民币 2,542.55 万元			
沈阳弹性元件厂	有限公司	117821208				
南京华业联合投资有限责任公司	有限责任公司	754120914	人民币 1807.48 万元			
南京昊晨投资开发有限公司	有限公司	751289538				
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	中外合资	401001782	人民币 1578.15 万元			

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并范围的子公司有沈阳晨光弗泰波纹管有限公司、南京昊晨投资开发有限公司、南京华业联合投资有限责任公司三家。

武汉航天晨光机电销售有限公司于 2009 年 3 月 5 日召开股东会，根据股东会决议，同意注销武汉航天晨光机电销售有限公司并成立清算组；同意将上述注销决议登报公告及告知公司债权债务。武汉航天晨光机电销售有限公司已于 2009 年 3 月 25 日登报注销公告，公司进入清算程序，2009 年度不纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	本期受让股权，并增加投资，拥有 65% 股权，能够控制	45,090,101.44	3,527,341.75
南京华业联合投资有限责任公司	本期直接、间接拥有 55% 股权，能够控制	40,166,311.77	3,492,767.73
南京昊晨投资开发有限公司	本期受让股权，拥有 100% 股权	25,674,793.94	915,945.71

2. 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
武汉航天晨光机电销售有限公司	公司进入清算程序

(四) 本年发生的非同一控制下企业合并

(1) 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司原名弗泰弗莱希波·泰格金属波纹管有限公司（以下简称“弗泰公司”）是由美国金属挠性软管公司和沈阳弹性元件厂于 1986 年 9 月 4 日共同投资设立的中外合资企业，注册资本 420 万美元，其中沈阳弹性元件厂出资 210 万美元，占注册资本的 50%；美国金属挠性软管公司出资 210 万美元，占注册资本的 50%。

2008 年 10 月，公司与沈阳市医药国有资产经营有限责任公司签署了产权交易合同书及补充协议，公司以人民币 18,206,948.44 元购买了沈阳弹性元件厂整体产权。沈阳弹性元件厂已经停产，公司购买其产权的目的主要是为了取得其对沈阳弗莱希波·泰格金属波纹管有限公司 50% 的股权。

2008 年 12 月 30 日经沈阳市经济技术开发区管理委员会沈开委发（2008）607 号批文批复同意，沈阳弹性元件厂将其持有的弗泰波纹管公司 50% 的股权转让给本公司；本公司增资 180 万美元，注册资本变更为 600 万元，其中本公司为 390 万美元，占注册资本的 65%，美国金属挠性软管公司为 210 万美元占注册资本的 35%。原弗莱希波·泰格金属波纹管有限公司的名称变更为沈阳晨光弗泰波纹管有限公司。

此次增资于 2009 年 1 月完成，增资事项经辽宁慧泽会计师事务所有限公司出具的辽慧会外验字

【2009】第 001 号及辽慧会外验字【2009】第 003 号审验确认。增资完成后，弗泰公司成为公司直接持股 65%的控股子公司，此次合并为非同一控制下企业合并，公司从 2009 年 1 月开始将弗泰纳入合并范围，2009 年度弗泰公司净利润为 3,527,341.75 元，2009 年末净资产公允价值为 45,090,101.44 元。

此次增资形成的商誉为-8,232.51 元，为新增出资 180 万美元（折合人民币 12,310,000.00 元与购买日按比例享有的弗泰波纹管公司可辨认净资产公允价值 12,301,767.49 元的差额。

(2) 南京昊晨投资开发有限公司(以下简称“昊晨公司”)是由本公司及自然人吴启宏、自然人林岚、自然人史明于 2003 年 8 月 21 日共同出资组建，注册资本 2000 万元人民币，其中本公司出资 980 万元，占注册资本的 49%；自然人吴启宏出资 400 万元，占注册资本的 20%；自然人林岚出资 420 万元，占注册资本的 21%；自然人史明出资 200 万元，占注册资本的 10%。

2008 年度本公司将持有昊晨公司 27.50%的股权转让给自然人季明慧、刘灿荣、朱涛等自然人，自然人林岚将持有的昊晨公司 21%股权转让给自然人郭兆海，自然人朱涛又增加注册资本 200.00 万元，增资后注册资本 2200 万元，其中本公司出资 430 万元，占注册资本的 19.55%；自然人郭兆海出资 420 万元，占注册资本的 19.09%；自然人季明慧出资 270 万元，占注册资本的 12.27%；自然人刘灿荣出资 270 万元，占注册资本的 12.27%；自然人吴启宏出资 400 万元，占注册资本的 18.18%；自然人朱涛出资 210 万元，占注册资本的 9.55%；自然人史明出资 200 万元，占注册资本的 9.09%。2009 年 8 月本公司从郭兆海等自然人收购个人持有的全部股份，收购金额为 1,706.85 万元。

本公司对昊晨公司的合并为非同一控制下企业合并，购买日确定为 2009 年 8 月 28 日，为产权交割日。本年度合并期间为 2009 年 8-12 月，2009 年 8-12 月昊晨公司的净利润为 915,945.71 元，2009 年 12 月 31 日其净资产公允价值为 25,674,793.94 元。

本次非同一控制下企业合并产生营业外收入 2,851,118.80 元，为企业投资成本 17,068,500.00 元与购买日昊晨公司可辨认净资产公允价值 19,919,618.80 元的差额。

(3) 南京华业联合投资有限公司(以下简称“华业公司”)是由江苏亚东建设发展集团有限公司、航天晨光股份有限公司、南京昊晨投资开发有限公司于 2003 年 10 月 29 日共同出资组建，注册资本 4000 万元人民币，其中江苏亚东建设发展集团有限公司出资 1800 万，占注册资本的 45%；航天晨光股份有限公司出资 1200 万元，占注册资本的 30%；南京昊晨投资开发有限公司出资 1000 万元，占注册资本的 25%。2009 年 8 月本公司收购昊晨公司后，对华业公司的持股比例由持有 30%增加至 55%，实质控制华业公司。

本公司对华业公司的合并为非同一控制下企业合并，合并期间为 2009 年 8-12 月，2009 年 8-12 月华业公司的净利润为 3,492,767.73 元，2009 年 12 月 31 日其净资产公允价值为 40,166,311.77 元。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	6,963,917.33		6,963,917.33	3,550,516.90		3,550,516.90
日元	2,940.00	0.0738	216.92	2,940.00	0.0756	222.41
现金小计			6,964,134.25			3,550,739.31
二、银行存款						
人民币	218,935,735.87		218,935,735.87	424,704,525.57		424,704,525.57
美元	2,554,548.37	6.8282	17,442,967.19	931,321.98	6.8346	6,365,213.20
港币	22,755,891.12	0.8805	20,036,562.13			
欧元	77,993.68	9.7971	764,111.88	3,391.22	9.659	32,755.80
日元	35,481,243.00	0.073782	2,617,877.07	23,678,602.00	0.0756	1,791,286.24
银行存款小计			259,797,254.14			432,893,780.81
三、其他货币资金						
其他货币资金小计			181,474,242.01			64,395,764.61
合 计			448,235,630.40			500,840,284.73

注 1. 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注 2. 其他货币资金明细如下：

项目	金额
保函保证金	7,396,328.99
信用证保证金	1,272,532.83
银行承兑汇票保证金	130,622,500.00
海关保证金	175,285.61
商检保证金	7,594.58
定期存款	42,000,000.00
合计	181,474,242.01

注：本期使用权受限的资金为其他货币资金，相关明细如下：

项目	期末金额
保函保证金	7,396,328.99
信用证保证金	1,272,532.83
银行承兑汇票保证金	130,622,500.00
海关保证金	175,285.61
商检保证金	7,594.58

定期存款	38,066,638.89
合计	177,540,880.90

(二) 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	10,232,116.18	8,212,403.04
商业承兑汇票	500,000.00	6,039,909.18
合计	10,732,116.18	14,252,312.22

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 期末已背书未到期的票据主要明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	2009-7-31	2010-1-31	1,400,000.00
上海宝钢工程技术有限公司	2009-9-27	2010-3-27	933,510.00
天津市宇川商贸有限公司	2009-9-21	2010-3-21	900,000.00
安徽富煌钢构股份有限公司	2009-7-21	2010-1-21	700,000.00
莱芜钢铁集团有限公司	2009-8-12	2010-2-12	600,000.00
合计			4,533,510.00

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应收票据余额中无关联单位欠款。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	217,687,891.80	27.29	15,732,796.09	7.23	201,955,095.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	579,859,914.82	72.71	48,579,378.77	8.38	531,280,536.05
合计	797,547,806.62	100.00	64,312,174.86	8.06	733,235,631.76
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	97,637,078.08	14.89	5,719,987.49	5.86	91,917,090.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款		-			-
其他不重大应收账款	557,999,500.93	85.11	53,841,273.60	9.65	504,158,227.33
合计	655,636,579.01	100.00	59,561,261.09	9.08	596,075,317.92

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,313,447.79	6.8282	15,796,684.20	240,363.73	6.8346	1,642,789.95
港币				652,324.66	0.8819	575,285.12
欧元	167,762.04	9.7971	1,643,581.48			
日元	22,586,004.00	0.0738	1,666,440.55	25,058,481.00	0.0756	1,894,421.16
合 计	25,067,213.83		19,106,706.23	25,951,169.39		4,112,496.23

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	坏账准备计提比例	坏账准备	净额
1 年以内	625,226,000.83	5.00%	31,261,300.04	593,964,700.79
1—2 年 (含)	110,105,573.33	10.00%	11,010,557.33	99,095,016.00
2—3 年 (含)	37,729,487.47	15.00%	5,659,423.12	32,070,064.35
3—4 年 (含)	9,384,200.67	30.00%	2,815,260.20	6,568,940.47
4—5 年 (含)	3,073,820.30	50.00%	1,536,910.15	1,536,910.15
5 年以上	12,028,724.02	100.00%	12,028,724.02	-
合 计	797,547,806.62		64,312,174.86	733,235,631.76

账龄结构	年初账面余额			
	金额	坏账准备计提比例	坏账准备	净额
1 年以内	504,414,476.15	5.00%	25,220,723.81	479,193,752.34
1—2 年 (含)	95,898,388.04	10.00%	9,589,838.81	86,308,549.23
2—3 年 (含)	21,894,861.72	15.00%	3,284,229.27	18,610,632.45
3—4 年 (含)	10,084,403.12	30.00%	3,025,320.94	7,059,082.18
4—5 年 (含)	9,806,603.45	50.00%	4,903,301.73	4,903,301.72

5 年以上	13,537,846.53	100.00%	13,537,846.53	-
合 计	655,636,579.01		59,561,261.09	596,075,317.92

(3) 年末应收账款前五名单位余额合计为 126,653,064.18 元，占应收账款总额的比例 15.88%。

(4) 经公司三届十四次董事会批准，本期核销应收销货款余额 14,998,963.54 元，已计提坏账准备 13,587,328.52 元，其中 5 年以上应收账款为 12,675,825.03 元，占总损失金额的 84.51%。由于上述欠款账龄较长，加之欠款单位存在已注销、经济恶化等情况，公司预计对该部分款项的管理成本及催收成本远高于可收回金额，经公司董事会批准后，本年度对上述款项进行了核销。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方欠款详见附注六（三）。

(6) 公司本年度无终止确认的应收款项情况。

(7) 公司本年度无以应收款项为标的进行证券化的交易。

（四） 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	57,816,070.38	100.00	17,738,095.37	30.68	40,077,975.01
合 计	57,816,070.38	100.00	17,738,095.37	30.68	40,077,975.01
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	48,619,617.65	100.00	16,622,602.88	34.19	31,997,014.77
合 计	48,619,617.65	100.00	16,622,602.88	34.19	31,997,014.77

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	坏账准备计提比例	坏账准备	净额
1 年以内	35,784,658.81	3.33%	1,191,416.66	34,593,242.15
1-2 年 (含)	4,689,273.41	10.11%	473,927.34	4,215,346.07
2-3 年 (含)	319,223.04	14.88%	47,500.14	271,722.90
3-4 年 (含)	2,029,095.33	99.47%	2,018,411.20	10,684.13
4-5 年 (含)	2,841,133.20	100.00%	2,841,133.20	
5 年以上	12,152,686.59	91.88%	11,165,706.83	986,979.76
合 计	57,816,070.38		17,738,095.37	40,077,975.01
账龄结构	年初账面余额			
	金额	坏账准备计提比例	坏账准备	净额
1 年以内	27,786,918.08	5.00%	1,389,345.91	26,397,572.17
1-2 年 (含)	3,608,067.83	10.00%	360,806.78	3,247,261.05
2-3 年 (含)	2,638,726.40	15.00%	395,808.96	2,242,917.44
3-4 年 (含)	2,927,181.60	97.90%	2,865,733.09	61,448.51
4-5 年 (含)	4,308,779.70	98.89%	4,260,964.10	47,815.60
5 年以上	7,349,944.04	100.00%	7,349,944.04	-
合 计	48,619,617.65		16,622,602.88	31,997,014.77

注: 年末账龄 5 年以上金额较年初 4-5 年及 5 年以上合计金额多, 原因是: 合并范围变化, 2009 年末并入弗泰公司其他应收款引起的。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆航天测量通信技术有限责任公司	借款	非关联方	3,976,515.74	5 年以上	6.88
邹政	备用金	公司员工	3,618,184.00	1 年以下	6.26
江苏亚东建设发展集团有限公司	借款	非关联方	3,988,997.15	1 年以下	6.90
重庆展浩科技有限公司	预付货款	非关联方	2,974,000.00	5 年以上	5.14
北京路翔技术有限公司	借款	非关联方	2,000,000.00	3-4 年	3.46
合 计			16,557,696.89		28.64

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及其他应收关联方欠款详见附注六 (三)。

(5) 公司本年度无终止确认的应收款项情况。

(6) 公司本年度无以应收款项为标的进行证券化的交易。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	87,689,530.96	64.98	64,372,547.78	96.33
1-2 年 (含)	45,235,221.63	33.52	677,650.58	1.01
2-3 年 (含)	1,273,707.63	0.94	373,358.62	0.56
3 年以上	756,330.95	0.56	1,401,537.27	2.10
合 计	134,954,791.17	100.00	66,825,094.25	100.00

注 1：期末账龄 2-3 年余额较期初 1-2 年余额多的原因是合并范围变动，2009 年末并入华业公司期末预付款项引起的。

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付账龄	未结算原因
江苏亚东中浩建设发展有限公司	项目合作方	41,100,000.00	30.45	1-2 年	项目投资款
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	客户	22,576,600.17	16.73	1 年以内	尚未收到货物
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	客户	5,830,163.00	4.32	1 年以内	尚未收到货物
大庆油品	客户	4,880,000.00	3.62	1 年以内	尚未收到货物
南京供电公司江宁供电公司	客户	2,141,319.54	1.59	1 年以内	尚未收到货物
合 计		76,528,082.71	56.71		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
江苏亚东中浩建设发展有限公司	41,100,000.00	1-2 年	未到结算期
合 计	41,100,000.00		

说明：2008 年 5 月 10 日子公司南京华业联合投资有限公司与江苏亚东中浩建设发展有限公司签订合作协议，合作开发公寓楼，出资 4,110 万元，占该项目 15% 的权益。目前该项目已启动，尚未建成。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股

东单位欠款。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	202,685,517.53	4,613,423.98	198,072,093.55	177,073,501.14	3,788,004.73	173,285,496.41
在产品	147,244,598.61	357,965.44	146,886,633.17	271,953,763.64	1,086,832.84	270,866,930.80
库存商品	127,611,304.36	7,200,714.16	120,410,590.20	180,491,475.95	11,808,228.62	168,683,247.33
在途物资	2,515,817.29		2,515,817.29	1,458,734.47		1,458,734.47
低值易耗品	297,124.96	50,328.98	246,795.98	397,079.06	50,328.98	346,750.08
包装物	554.7	554.7		554.7	554.70	0.00
合 计	480,354,917.45	12,222,987.26	468,131,930.19	631,375,108.96	16,733,949.87	614,641,159.09

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,788,004.73	893,104.71		67,685.46	4,613,423.98
在产品	1,086,832.84			728,867.40	357,965.44
库存商品	11,808,228.62	5,128,625.08	-	9,736,139.54	7,200,714.16
低值易耗品	50,328.98				50,328.98
包装物	554.70				554.7
合 计	16,733,949.87	6,021,729.79	0.00	10,532,692.40	12,222,987.26

(3) 存货跌价准备计提依据

存货种类	计提存货跌价准备的依据
库存商品	报告期内由于公司部分改装车底盘升级及国家环保排放要求提高，使得个别产成品出现跌价风险，出于谨慎性考虑公司对该类产品计提了存货跌价准备。
原材料	经技术、采购、生产、财务等各部门的检查、询价、计算

(七) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本(万元)
一、联营企业							
中国航天汽车有限责任公司	有限责任公司	北京市海淀区阜成路 8 号	于滨	汽车零部件生产机销售	34.00	34.00	44,500.00 万元人民币

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末归属于母公司所有者的净资产	本年营业收入总额	本年归属于母公司所有者的净利润	关联关系	组织机构代码
一、联营企业							
中国航天汽车有限责任公司	3,362,809,310.84	1,263,525,915.36	751,782,768.91	3,357,164,294.21	43,098,934.57	参股公司	

(八) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
武汉航天晨光机电销售有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	成本法	17,127,012.69	15,909,846.26	-15,909,846.26	
南京华业联合投资有限责任公司	成本法	12,000,000.00	10,601,212.86	-10,601,212.86	
南京昊晨投资开发有限公司	成本法	4,300,000.00	3,723,170.91	-3,723,170.91	
中国航天汽车有限责任公司	权益法	161,078,767.57	239,518,488.45	14,341,799.46	253,860,287.91
航天科工深圳贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
《专用汽车》杂志社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00
合计		196,665,780.26	270,892,718.48	-14,872,430.57	256,020,287.91

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00	51.00	120,000.00	120,000.00	
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	65.00	65.00			
南京华业联合投资有限责任公司	55.00	55.00			
南京昊晨投资开发有限公司	100.00	100.00			
中国航天汽车有限责任公司	34.00	34.00			
航天科工深圳贸易有限公司	10.00	10.00	600,000.00	600,000.00	
《专用汽车》杂志社	5.00	5.00			
上海航天舒室环境科技有限公司	7.00	7.00			
合计			720,000.00	720,000.00	

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计		101,921,693.00		101,921,693.00
1、房屋、建筑物		101,921,693.00		101,921,693.00
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计		1,087,164.73		1,087,164.73
1、房屋、建筑物		1,087,164.73		1,087,164.73
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计		100,834,528.27		100,834,528.27
1、房屋、建筑物		100,834,528.27		100,834,528.27

注：本期新增金额为子公司华业公司购入的房产，主要目的为对外出租，本年房产计提的折旧额为 1,087,164.73 元。

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	918,855,838.36	159,651,062.08	7,922,540.32	1,070,584,360.12
1、房屋建筑物	524,520,153.21	103,588,606.15		628,108,759.36
2、机器设备	345,836,324.96	47,801,131.25	4,642,711.93	388,994,744.28
3、运输工具	22,051,390.56	4,805,084.69	2,468,947.75	24,387,527.50
4、电子设备	26,447,969.63	3,456,239.99	810,880.64	29,093,328.98
二、累计折旧合计	205,016,803.49	56,321,128.15	4,006,454.70	257,331,476.94
1、房屋建筑物	34,111,467.11	19,459,975.21		53,571,442.32
2、机器设备	145,019,306.86	28,119,409.08	1,849,890.14	171,288,825.80
3、运输工具	10,177,574.44	3,791,403.39	1,433,491.37	12,535,486.46
4、电子设备	15,708,455.08	4,950,340.47	723,073.19	19,935,722.36
三、固定资产净值合计	713,839,034.87			813,252,883.18
1、房屋建筑物	490,408,686.10			574,537,317.04
2、机器设备	200,817,018.10			217,705,918.48
3、运输工具	11,873,816.12			11,852,041.04
4、电子设备	10,739,514.55			9,157,606.62

四、固定资产减值准备累计金额合计	10,406,118.80			10,406,118.80
1、房屋建筑物				
2、机器设备	10,252,401.73			10,252,401.73
3、运输工具				
4、电子设备	153,717.07			153,717.07
五、固定资产账面价值合计	703,432,916.07			802,846,764.38
1、房屋建筑物	490,408,686.10			574,537,317.04
2、机器设备	190,564,616.37			207,453,516.75
3、运输工具	11,873,816.12			11,852,041.04
4、电子设备	10,585,797.48			9,003,889.55

注：本年计提的折旧额为 45,120,249.24 元，本年在建工程完工转入固定资产的原价为 113,147,036.30 元。

(2) 暂时闲置固定资产明细如下：

类别	资产名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	多波滚压机	13,854,596.93	2,578,349.30	10,252,401.73	1,023,845.90
合计		13,854,596.93	2,578,349.30	10,252,401.73	1,023,845.90

(3) 公司本年没有通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司本年没有通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司本年末无持有待售的固定资产。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
车业园	-	-	-	25,814,959.70		25,814,959.70
管业园	-	-	-	11,264,760.65		11,264,760.65
溧水园	213,200.00	-	213,200.00	10,755,791.45		10,755,791.45
科技园	-	-	-	14,936,168.38		14,936,168.38
待安装设备	23,968,680.64	166,417.65	23,802,262.99	32,887,869.05		32,887,869.05
合计	24,181,880.64	166,417.65	24,015,462.99	95,659,549.23	-	95,659,549.23

(2) 在建工程明细项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
车业园	49810 万元	募集、自筹	25,814,959.70		6,130,323.05	
管业园		募集、自筹	11,264,760.65		12,560,839.18	
漂水园		募集、自筹	10,755,791.45		4,895,678.70	
科技园	8500 万元	自筹	14,936,168.38		4,629,486.90	
待安装设备		募集、自筹	32,887,869.05		13,453,039.88	
合计			95,659,549.23		41,669,367.71	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化		
车业园	31,945,282.75	31,945,282.75				
管业园	23,825,599.83	23,825,599.83				
漂水园	15,438,270.15	15,438,270.15	213,200.00			
科技园	19,565,655.28	19,565,655.28				
待安装设备	22,372,228.29	22,372,228.29	23,968,680.64			
合计	113,147,036.30	113,147,036.30	24,181,880.64			

(3) 在建工程减值准备计提情况

项目	计提原因	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
				转回	转销	
待安装设备	设备陈旧		166,417.65			166,417.65
合计			166,417.65			166,417.65

注:本年减值准备计提额实为因合并范围变化,新增子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司1995-2002年间购入的待安装设备,一直未完工,由于预计该部分设备无法使用,全额计提减值166,417.65元。

(十二) 无形资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	102,556,154.04	26,220,843.17		128,776,997.21
1、土地使用权	78,859,333.27	7,096,765.61		85,956,098.88
2、专有技术	20,651,057.77	3,976,150.00		24,627,207.77
3、特许使用权	1,647,000.00			1,647,000.00
4、软件	1,398,763.00	15,147,927.56		16,546,690.56
二、无形资产累计摊销额合计	16,885,689.27	5,132,409.60		22,018,098.87
1、土地使用权	3,822,691.70	2,407,891.26		6,230,582.96
2、专有技术	11,272,396.28	2,236,057.42		13,508,453.70
3、特许使用权	1,251,795.94	164,700.04		1,416,495.98
4、软件	538,805.35	323,760.88		862,566.23
三、无形资产账面净值合计	85,670,464.77			106,758,898.34
1、土地使用权	75,036,641.57			79,725,515.92
2、专有技术	9,378,661.49			11,118,754.07
3、特许使用权	395,204.06			230,504.02
4、软件	859,957.65			15,684,124.33
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、专有技术				
3、特许使用权				
4、软件				
五、无形资产账面价值合计	85,670,464.77			106,758,898.34
1、土地使用权	75,036,641.57			79,725,515.92
2、专有技术	9,378,661.49			11,118,754.07
3、特许使用权	395,204.06			230,504.02
4、软件	859,957.65			15,684,124.33

注：本期增加的无形资产主要是母公司的 oracle 软件系统，本期已全部完工交付使用。

本年无形资产摊销额为 4,623,807.22 元。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
对江苏晨鑫波纹管有限公司的投资	240,245.63			240,245.63	
对沈阳弹性元件厂的投资	4,909,388.59		4,909,388.59		
对沈阳晨光弗泰波纹管有限公司的投资		4,901,156.08		4,901,156.08	
合计	5,149,634.22	4,901,156.08	4,909,388.59	5,141,401.71	-

注：2008 年 10 月，公司与沈阳市医药国有资产经营有限责任公司签署了产权交易合同书及补充协议，公司以人民币 18,206,948.44 元购买了沈阳弹性元件厂整体产权。通过购买沈阳弹性元件厂（以

下简称“元件厂”)间接取得了沈阳弗莱希波·泰格金属波纹管有限公司(以下简称“弗泰”)50%的股权,此次收购形成的商誉为4,909,388.59元,由于沈阳弹性元件厂当时已停产,收购该公司的目的为取得弗泰股权,即上述商誉实质为间接取得弗泰50%股权形成的商誉。

随着公司对弗泰的增资及从沈阳弹性元件厂收购弗泰50%的股权,公司对弗泰从间接持股50%变为直接持股65%,成为公司的控股子公司,上述商誉报告期内变更为对弗泰商誉。

此外,本期对弗泰增资取得15%股权的过程中形成的商誉为-8,232.51元,详见本附注四(三)。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
陀螺分厂装修费	12,866.48		12,866.48		-
厂房装修	8,536,266.92		1,463,360.04		7,072,906.88
合计	8,549,133.40		1,476,226.52		7,072,906.88

(十五) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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	98,678,676.78	16,073,575.50	78,905,359.69	12,616,827.53
合计	98,678,676.78	16,073,575.50	78,905,359.69	12,616,827.53

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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
长期股权投资			4,713,890.30	1,178,472.58
固定资产	9,056,696.90	1,811,339.38		
合计	9,056,696.90	1,811,339.38	4,713,890.30	1,178,472.58

(十六) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	76,183,863.97	19,453,734.78		13,587,328.52	82,050,270.23
存货跌价准备	16,733,949.87	6,021,729.79		10,532,692.40	12,222,987.26
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备		720,000.00			720,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	10,406,118.80				10,406,118.80

工程物资减值准备					
在建工程减值准备		166,417.65			166,417.65
生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	103,323,932.64	26,361,882.22		24,120,020.92	105,565,793.94

(十七) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于抵押的资产					
1、房屋建筑物	6,985,411.90	970,000.00		7,955,411.90	用于银行抵押借款
2、土地使用权	1,606,000.00			1,606,000.00	用于银行抵押借款

(十八) 短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
质押借款		
抵押借款	3,000,000.00	
保证借款	284,000,000.00	162,000,000.00
信用借款	363,000,000.00	410,000,000.00
合 计	650,000,000.00	572,000,000.00

(十九) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	167,225,000.00	70,000,000.00
商业承兑汇票	22,175,000.00	50,893,150.00
合 计	189,400,000.00	120,893,150.00

注：下一会计期间将到期的金额 189,400,000.00 元。

(二十) 应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因	账龄
长春吉大博峰汽车测控技术有限公司	3,460,394.65	货款	分期付款，未到付款期	1-2 年
南通电器控制设备有限公司	3,213,305.13	货款	分期付款，未到付款期	1-2 年
扬州育英钣金机械有限公司	2,668,572.46	货款	分期付款，未到付款期	1-2 年
南京瑞朗工贸公司	2,650,056.14	货款	分期付款，未到付款期	1-2 年
空军油研所实验工厂	2,636,936.78	货款	分期付款，未到付款期	1-2 年
合计	14,629,265.16			

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付关联方款项见附注六（三）。

（二十一）预收款项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因	账龄
Amitabh Charity Corporation Ltd(尼泊尔像)	5,673,263.24	货款	项目未完成	3 年以上
坏州市九龙山景区开发有限公司	1,200,000.00	货款	项目未完成	1-2 年
国内专用通信局	1,140,320.00	货款	项目未完成	3 年以上
合计	11,013,583.24			

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	28,039.50	6.8281	191,456.51	8,249,987.62	6.8346	56,385,365.39
欧元	1,257.12	10.1288	12,733.12			
合 计	29,296.62		204,189.63	8,249,987.62	6.8346	56,385,365.39

（二十二）应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,346,923.56	148,613,392.74	148,613,392.74	8,346,923.56
职工福利费	631,556.04	24,543,067.16	20,306,627.24	4,867,995.96
社会保险费	939,500.71	29,414,428.44	29,361,327.89	992,601.26
其中：医疗保险费	208,011.51	3,715,812.30	3,682,300.02	241,523.79

基本养老保险费	277,299.60	23,060,370.18	23,133,474.51	204,195.27
年金缴费		-	-	-
失业保险费	454,189.60	1,387,188.12	1,307,696.20	533,681.52
工伤保险费		555,677.93	555,599.10	78.83
生育保险费		695,379.91	682,258.06	13,121.85
住房公积金	1,948,700.02	13,242,236.76	12,456,904.59	2,734,032.19
工会经费和职工教育经费	14,069,954.32	8,301,520.35	6,305,243.73	16,066,230.94
老职工住房补贴	4,939,573.54	306,118.20	3,485,239.64	1,760,452.10
职工激励奖金	5,652,936.38	-	-	5,652,936.38
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		57,327.00	57,327.00	-
合计	36,529,144.57	224,478,090.65	220,586,062.83	40,421,172.39

注：期末金额中无拖欠性质的款项，截止至 2009 年 12 月 31 未发放的工资预计在 2010 年度全部发放。

(二十三) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	5,270,136.96	-1,023,062.76
营业税	109,437.60	72,866.65
企业所得税	14,966,707.81	9,044,273.96
个人所得税	7,427,243.89	1,233,502.10
城市维护建设税	573,691.20	120,345.75
教育费附加	486,185.27	100,440.94
土地使用税	16,771.75	35,279.25
房产税	14,021.30	17,402.30
印花税	11,391.10	-
其他税种	386,565.21	502,421.87
合计	29,262,152.09	10,103,470.06

(二十四) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
分期付款到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		10,271,920.42
短期借款应付利息	820,197.50	913,962.75
合计	820,197.50	11,185,883.17

(二十五) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额
MORITAECONOS 公司		1,163,440.64
美国金属挠性软管公司	763,876.01	
合计	763,876.01	1,163,440.64

(二十六) 其他应付款

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，其它应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付关联方款项见附注六（三）。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
拆迁补偿款	152,140,743.43	代收代付
黑龙江利源达汽车销售有限公司	29,000,000.00	往来款
中国航天科工集团公司	6,819,100.00	减资款
南京天界机械股份有限公司	5,033,060.22	代收代付
重庆智维有限公司	5,000,000.00	借款
合计	197,992,903.65	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国航天科工集团公司	6,819,100.00	减资款	生产经营需要，暂未支付
重庆智维有限公司	5,000,000.00	借款	生产经营需要，暂未支付
合计	11,819,100.00		

(二十七) 其他流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
预提费用		1,607,353.27
短期融资券本金		200,000,000.00
合计	-	201,607,353.27

(二十八) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	30,325,000.00	
合计	30,325,000.00	

(2) 金额重大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国航天科工运载技术研究院	2009-9-18	2012-9-18	人民币	3.75		30,325,000.00		
合计						30,325,000.00		

(二十九) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
掘进机项目技术开发补贴款	12,775,000.00	
进口贴息	210,000.00	
合计	12,985,000.00	

注 1:掘进机项目技术开发补贴款为根据“科工经[2007]883 号”文件,国防科工委给予本公司用于掘进机装备研制专项资金,已收到补贴金额为 777.50 万元;根据江苏科学技术厅、江苏省财政厅苏科计[2009]326 号、苏财教[2009]156 号文件,公司收到 180-300 千瓦高效重型掘进机关键技术研发及产业化专项引导资金 500.00 万元。

注 2:进口贴息为公司根据《财政部 商务部关于印发〈进口贴息资金管理暂行办法〉的通知》和发展委员会、财务部、商务部发布的《鼓励进口技术和产品目录(2009 版)》的文件,国家给予的进口设备的贴息,截止至期末本年已收到贴息款 21.00 万元。

(三十) 股本

股份类别	第一章年初账面余额		第二章本期增减					第三章年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	152,494,810.00	47.01%						152,494,810.00	47.01%
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	152,494,810.00	47.01%						152,494,810.00	47.01%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	171,908,190.00	52.99%						171,908,190.00	52.99%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	171,908,190.00	52.99%						171,908,190.00	52.99%
股份总数	324,403,000.00	100.00%						324,403,000.00	100.00%

(三十一) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	566,787,315.52	1,798,530.48		568,585,846.00
其他资本公积	2,812,298.32			2,812,298.32
合计	569,599,613.84	1,798,530.48		571,398,144.32

注：本期增加的资本溢价明细如下：

1、因子公司南京晨光水山电液特装有限公司（以下简称“水山”）外方股东出资在报告期到位，使公司对水山的实际持股比例由期初的 67%变为 60%，由此形成的权益变动金额为 644,618.66 元。

2、本期因购买昊晨公司 80.45%股权从而间接取得该公司持有的江苏晨鑫波纹管有限公司 6%股权，即报告期内间接受购晨鑫 6%少数股权，该部份股权在购买日享有的晨鑫所有者权益份额与昊晨公司账

面余额的差额 1,153,911.82 元计入资本公积。

(三十二) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	51,232,210.55	3,403,656.09		54,635,866.64
任意盈余公积				
储备基金	1,878,868.96			1,878,868.96
企业发展基金	3,740,392.06			3,740,392.06
其他				
合计	56,851,471.57	3,403,656.09	-	60,255,127.66

注：本期增加数为本年提取的法定盈余公积 3,403,656.09 元。

(三十三) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	65,782,334.74	98,378,212.98
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		-32,935,980.28
本年年初未分配利润	65,782,334.74	65,442,232.70
加：本年归属于母公司所有者的净利润	47,127,586.38	37,151,634.42
其他综合收益	1,116,058.52	
减：提取法定盈余公积	3,403,656.09	3,867,812.62
提取职工奖励及福利基金		503,419.76
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	32,440,300.00	32,440,300.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	78,182,023.55	65,782,334.74

注 1：根据公司三届十次董事会决议，公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 324,403,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），现金红利为 32,440,300.00 元。

注 2：其他综合收益详见本附注五.（四十二）。

(三十四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,182,024,290.99	1,895,636,262.80
其中：主营业务收入	2,155,995,303.28	1,871,579,469.34
其他业务收入	26,028,987.71	24,056,793.46
营业成本	1,727,153,852.96	1,473,055,398.62
其中：主营业务成本	1,715,432,408.24	1,458,197,955.14
其他业务成本	11,721,444.72	14,857,443.48

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改装车产品	881,766,715.95	719,943,356.63	842,429,159.17	678,558,640.77
管类产品	566,519,122.48	381,456,249.21	566,147,957.98	391,998,866.30
容器类产品	361,279,985.77	300,321,041.34	203,186,578.29	163,917,892.14
艺术制像产品	139,376,946.35	118,964,817.34	72,505,581.18	49,620,724.68
工程机械产品	18,305,464.25	13,116,299.75	31,091,962.08	24,124,922.01
汽车贸易	188,747,068.48	181,630,643.97	156,218,230.64	149,976,909.24
合计	2,155,995,303.28	1,715,432,408.24	1,871,579,469.34	1,458,197,955.14

(3) 公司前五名客户营业收入情况

公司前五名客户营业收入为 373,796,481.78 元，占公司全部营业收入的 17.13%。

(三十五) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	598,843.86	844,852.53	3%、5%
平抑基金	-	23,494.49	
地方发展税	-	23,494.49	
城市维护建设税	2,032,864.20	1,529,140.27	5%、7%
教育费附加	1,850,848.46	1,495,200.82	4%、5%
合计	4,482,556.52	3,916,182.60	

(三十六) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	4,853,064.84	
以权益法核算年末按被投资单位实现净	14,742,649.81	11,721,964.96

损益调整的金额		
处置长期股权投资产生的投资收益		737,804.66
其他投资收益	227,015.62	
合计	19,822,730.27	12,459,769.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
南京昊晨投资开发有限公司	4,853,064.84	
合计	4,853,064.84	

注: 该部分投资收益为收购昊晨公司 80.45%股权前昊晨公司的分红款。

(3) 按权益法核算的主要长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额
中国航天汽车有限责任公司	14,341,799.46
南京华业联合投资有限责任公司	400,850.35
合计	14,742,649.81

(三十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	16,340,924.77	14,533,740.83
存货跌价损失	5,887,668.00	292,787.61
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	629,184.57	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	22,857,777.34	14,826,528.44

(三十八) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	218,235.69	280,220.95
其中：固定资产处置利得	218,235.69	280,220.95
无形资产处置利得		
债务重组利得	55,934.02	
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,084,157.25	3,998,976.97
对昊晨公司合并损益	2,851,118.80	
其他	769,432.95	1,639,390.55
合计	8,978,878.71	5,918,588.47

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
福利企业退增值税	1,872,500.00	1,974,583.33	
地方科技专项资金补贴	1,134,463.00	166,100.00	
科工集团外贸发展基金	940,000.00		
科工集团支撑技术预研费	600,000.00		
出口企业扶持资金	333,474.00		
收到的其他退税款	85,916.25		
稳定岗位补贴	45,384.00		
环保锅炉政府补贴	40,500.00		
地方摊位补贴款	31,920.00		
增值税退税收入		1,039,906.42	
特种管类产品生产线改造项目 国债贴息		768,387.22	
名牌奖励		50,000.00	
合计	5,084,157.25	3,998,976.97	

(三十九) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	46,262.12	600,177.64
其中：固定资产处置损失	46,262.12	600,177.64
罚款、税收滞纳金	328,201.93	
捐赠支出		145,000.00

赔偿金	635,800.87	917,695.83
非常损失	31,775.94	9,350.20
综合基金	290,452.28	654,778.64
其他		62,574.33
合计	1,332,493.14	2,389,576.64

(四十) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,536,433.34	9,447,012.22
递延所得税调整	-4,709,437.29	-2,672,062.26
合计	9,826,996.05	6,774,949.96

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.15	0.15	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.12	0.12	0.10	0.10

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	47,127,586.38	37,151,634.42
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,896,797.37	3,731,831.90
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	39,230,789.01	33,419,802.52
年初股份总数	4	324,403,000.00	324,403,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		

	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	324,403,000.00	324,403,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	324,403,000.00	324,403,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.15	0.11
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.12	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.15	0.11
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.12	0.10

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归

属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十二) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他	2,914,589.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,914,589.00	
合 计	2,914,589.00	

注：报告期其他综合收益 2,914,589.00 元，包括：（1）计入“资本公积”的其他综合收益 1,798,530.48 元，详见本注释（三十一）；（2）2008 年公司对昊晨的持股比例由 49%减至 19.55%后至年末，公司应享有的昊晨公司权益增加额为 1,116,058.52 元计入“未分配利润”。

(四十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项目	本年金额	上年金额
利息收入	6,002,538.10	6,844,104.71
收到的保证金的转回	69,446,330.07	88,447,327.00
往来款	74,648,136.19	
合计	150,097,004.36	95,291,431.71

2. 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目如下:

项目	本年金额	上年金额
存入保证金	15,914,019.19	96,847,081.99
售后服务费	36,011,462.81	28,440,104.61
运输费	34,750,412.74	27,091,880.12
业务招待费	20,404,276.69	21,096,311.95
技术开发费	22,910,297.50	15,035,365.77
差旅费	13,652,904.68	9,208,432.51
修理费	8,698,463.92	5,762,085.96
中介费	4,982,735.16	5,120,205.77
咨询费	3,000,787.66	3,328,999.33
办公费	1,988,790.18	3,185,864.85
物业费	3,240,354.14	3,048,069.95
广告费	1,124,077.18	2,926,268.48
会议费	4,719,049.33	2,828,053.91
租赁费	2,354,607.20	2,701,082.18
资料费	207,041.86	2,623,165.17
招标费	470,757.24	2,615,585.74
通讯费	2,300,527.84	2,456,183.23
诉讼费	164,025.54	1,750,090.33
手续费支出	1,064,075.64	5,593,630.19
合计	177,958,666.50	241,658,462.04

(四十四) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,604,115.52	46,359,096.15
加: 资产减值准备	22,857,777.34	14,826,528.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,120,249.24	40,753,463.31
无形资产摊销	4,623,807.22	4,977,608.39
长期待摊费用摊销	1,476,226.52	1,501,960.08
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)	-171,973.57	319,956.69

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,469,726.62	39,130,746.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,822,730.27	-12,459,769.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,456,747.97	-2,672,062.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,252,689.32	
存货的减少（增加以“-”号填列）	151,020,191.51	-162,451,329.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-581,522,594.87	-110,740,752.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	319,667,098.45	212,929,861.43
其他		-8,399,754.99
经营活动产生的现金流量净额	29,612,456.42	64,075,552.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	270,694,749.50	440,786,883.12
减：现金的年初余额	440,786,883.12	317,305,232.55
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-170,092,133.62	123,481,650.57

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	17,068,500.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,586,709.13
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额（在“收到其它与投资活动有关的现金”列示）	-10,586,709.13

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	270,694,749.50	440,786,883.12
其中：库存现金	6,964,134.25	3,550,739.31
可随时用于支付的银行存款	259,797,254.14	432,893,780.81
可随时用于支付的其他货币资金	3,933,361.11	4,342,363.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	270,694,749.50	440,786,883.12
四、未包含在现金及现金等价物中的母公司或集团内子公司使用受限的其他货币资金	177,540,880.90	60,053,401.61

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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 (%)	备注
中国航天科运载技术研究院	国有独资	北京	潘旭东	航天产品制造	人民币 20,000.00 万元	717803310	23.98%	23.98%	该股份为南京晨光集团有限责任公司无偿划转给中国航天科工运载技术研究院，划转依据为国有资产权[2009]1430号文件。
中国航天科工集团公司	国有独资	北京市海淀区阜成	许达哲	国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计	人民币 720,326.00 万元	710925243	间接持有公司 47.01%	47.01	最终控制人

	路 8 号		量仪器、医疗器械、汽车及零部件的制造、生产、销售；航天技术的科技开发、技术咨询；建筑工程设计、监理、勘察；工程承包；物业管理、自有房屋租赁；货物仓储；住宿、餐饮、娱乐（限分支机构）。			股份		
--	-------------	--	---	--	--	----	--	--

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五、之（七）对联营企业投资。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京晨光迪峰机电设备有限公司	同一最终控制人	70418349-0
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司	同一母公司	663766146
南京晨光高新科技有限责任公司	同一最终控制人	73315829-4
中国航天汽车有限责任公司	联营企业、同一最终控制人	102066756
航天科工财务有限责任公司	同一最终控制人	710928890
航天科工海鹰集团有限公司	同一最终控制人	72634019-4
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	660681251
南京晨光集团有限责任公司	同一最终控制人、股东	13488311X
季明慧	公司高管	
刘灿荣	公司高管	
吴启宏	公司高管	
朱涛	公司高管	

(二) 关联方交易

(以下金额单位除特别注明外, 均为人民币万元)

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%	
南京晨光集团有限责任公司	销售货物、提供协作加工劳务	26.54	0.34	186.61	10.00	以市场价格结算
航天科工海鹰集团有限公司	销售货物	196.54	0.12	361.80	19.00	以市场价格结算

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%	
南京晨光集团有限责任公司	水电气费			164.63	12.56	注 1
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	501.22	0.23	781.38	0.55	注 2
南京晨光集团有限责任公司	材料采购			58.42	0.04	注 3
南京晨光集团有限责任公司	检测费	69.50	1.01	35.78	0.03	注 4
南京晨光集团有限责任公司	运输费			44.70	1.57	注 5
南京晨光集团有限责任公司	其他劳务			185.17	1.20	注 6
南京晨光集团有限责任公司	设备款	116.98	1.71	65.00	0.87	注 2
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司	协作加工			40.54	0.03	注 2
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司	材料采购			187.42	0.13	注 2
南京晨光迪峰机电设备有限公司	协作加工	145.71	2.12	207.28	0.15	注 2
南京晨光高新科技有限责任公司	计算机耗材			83.19	27.65	注 2
南京晨光集团实业有限公司	劳务	825.58	12.04			注 6

注 1: 根据公司与南京晨光集团有限责任公司签订的“水、电、汽供应合同”和“转供电合同”, 公司位于集团公司大院内的生产单位使用的水、气、由集团公司提供, 每月结算一次, 其中: 自来水单价为 3.26 元/吨, 天然气单价为 2.20 元/立方米, 电价是以南京市供电局按“峰、平、谷”的结算单价(峰段 1.5 元/千瓦时、平段 1.0 元/千瓦时、谷段 0.5 元/千瓦时)作为双方确定电价的主要依据, 含基本电价、电力运行维护管理费及备品备件费(此费用不含设备更新和改造等固定资产投资费), 线损和变损折合电费。

注 2：价格由双方协商确定，与市场平均价相当。

注 3：定价依据为市场价格的下限。

注 4：定价以“江苏省协作加工手册”为依据。

注 5：主要是部分产品运输费用，与市场平均价相当。

注 6：劳务主要指集团公司下属宾馆及食堂提供的餐饮、住宿、午餐等服务，以市场价格进行结算。

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	3,000.00	2009-2-27	2010-2-26	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2009-3-27	2010-3-26	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2009-6-23	2010-6-22	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2009-3-2	2010-3-2	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	1,500.00	2009-4-1	2010-4-1	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	1,800.00	2009-4-1	2009-10-1	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	1,800.00	2009-9-16	2010-9-16	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	5,000.00	2009-10-13	2010-10-13	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	550.00	2009-1-24	2009-11-30	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	300.00	2009-3-19	2009-11-30	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-5-4	2009-11-4	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-5-11	2009-11-11	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-5-18	2009-11-18	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-5-21	2009-11-21	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-5-27	2009-11-27	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-5-31	2009-11-30	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,150.00	2009-5-31	2009-11-30	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-4	2010-11-4	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-9	2010-11-9	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-11	2010-11-11	否

	纹管有限公司				
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-13	2010-11-13	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-23	2010-11-17	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-26	2010-11-17	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-30	2010-11-17	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-30	2010-11-17	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	700.00	2009-6-2	2010-6-1	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公司	400.00	2009-11-18	2010-5-18	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公司	400.00	2009-5-5	2009-11-5	是
航天晨光股份有限公司	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	2,000.00	2009-6-10	2010-6-10	否

4. 关联方资金拆借

一、拆入				
中国航天科工运载技术研究院	3,000.00	2009-9-18	2012-9-18	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	400.00	2009-11-18	2010-5-18	南京晨光水山电液特装有限公司
航天科工财务有限责任公司	400.00	2009-5-5	2009-11-5	南京晨光水山电液特装有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2009-6-10	2010-6-10	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-5-4	2009-11-4	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-5-11	2009-11-11	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-5-18	2009-11-18	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-5-21	2009-11-21	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-11-4	2010-11-4	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-11-9	2010-11-9	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-11-11	2010-11-11	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-11-13	2010-11-13	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-8-25	2010-2-25	航天晨光股份有限公司

航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2009-6-11	2010-6-11	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2009-3-2	2010-3-2	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2009-3-6	2009-9-6	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2009-4-1	2010-4-1	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,800.00	2009-4-1	2009-10-1	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2009-7-13	2010-1-13	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,800.00	2009-9-1	2010-3-1	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,800.00	2009-9-16	2010-9-16	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2009-9-1	2010-3-1	航天晨光股份有限公司

5. 关联方股权转让

2009年8月本公司向郭兆海等6名自然人收购其持有的昊晨公司全部股份，收购总金额为1,706.85万元，收购完成后昊晨公司成为本公司的全资子公司。各自然人转让给公司的股权比例分别为：郭兆海19.09%、季明慧12.27%、刘灿荣12.27%、吴启宏18.18%、朱涛9.55%、史明9.09%。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
	应收账款				
南京晨光集团有限责任公司		78.69	0.10	82.63	0.13
航天科工海鹰集团有限公司		15.60	0.02	73.77	0.11
	其他应收款				
南京晨光集团有限责任公司		11.41	0.20		
	应付账款				
南京晨光集团实业有限公司		345.10	0.61		
南京晨光集团有限责任公司		250.51	0.44	312.59	0.57
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司		0.70	0.00		
南京晨光高科技有限责任公司				10.38	0.02
南京晨光迪峰机电设备有限公司		17.03	0.03	75.95	0.14
	其他应付款				
南京晨光集团有限责任公司				27.80	0.78
航天科工海鹰集团有限公司		93.00	0.38	93.00	2.62
南京昊晨投资开发有限公司				13.15	0.37

中国航天科工集团公司		681.91	2.78	835.91	23.51
	预收款项				
南京晨光集团有限责任公司				900.00	2.65

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
	应收账款		
南京晨光集团有限责任公司		36.76	22.37
航天科工海鹰集团有限公司		1.56	3.69
	其他应收款		
南京晨光集团有限责任公司		0.57	

七、或有事项

对外提供担保

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供担保：

被担保单位名称				
子公司				
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	550.00	2009-1-24 至 2009-11-30	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	300.00	2009-3-19 至 2009-11-30	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-5-4 至 2009-11-4	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-5-11 至 2009-11-11	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-5-18 至 2009-11-18	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-5-21 至 2009-11-21	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-5-27 至 2009-11-27	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-5-31 至 2009-11-30	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,150.00	2009-5-31 至 2009-11-30	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-4 至 2010-11-4	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-9 至 2010-11-9	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-11 至 2010-11-11	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-13 至 2010-11-13	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-23 至 2010-11-17	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-26 至 2010-11-17	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-30 至 2010-11-17	

南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-30 至 2010-11-17
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	700.00	2009-6-2 至 2010-6-1
南京晨光水山电液特装有限公司	信用担保	400.00	2009-11-18 至 2010-5-18
南京晨光水山电液特装有限公司	信用担保	400.00	2009-5-5 至 2009-11-5
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	信用担保	2,000.00	2009-1-24 至 2009-11-30
合 计		19,500.00	

八、 重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

公司 2009 年 12 月底与中石油(12.86, 0.06, 0.47%)所属中油管道物资装备总公司就西气东输天然气管道工程及山东管网天然气管道工程等项目签订了《组合式过滤分离器(含快开盲板)买卖合同》、《收发球筒(含快开盲板)买卖合同》等一系列产品销售合同，总金额合计为 34,144.52 万元人民币，本系列合同未构成关联交易。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司召开的三届十七次董事会决议：公司将以 2009 年 12 月 31 日的总股本 324,403,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计 32,440,300.00 元。其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	217,687,891.80	32.21	15,732,796.09	7.23	201,955,095.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	458,252,164.72	67.79	31,596,751.83	6.89	426,655,412.89
合计	675,940,056.52	100.00	47,329,547.92		628,610,508.60
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	97,637,078.08	18.27	5,719,987.49	5.86	91,917,090.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	436,812,832.62	81.73	42,186,233.66	9.66	394,626,598.96
合计	534,449,910.70	100.00	47,906,221.15	8.96	486,543,689.55

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	565,284,014.75	5.00%	28,264,200.74	537,019,814.01
1—2 年 (含)	69,431,980.69	10.00%	6,943,159.19	62,488,821.50
2—3 年 (含)	29,039,642.33	15.00%	4,355,946.35	24,683,695.98
3—4 年 (含)	6,056,561.58	30.00%	1,816,968.47	4,239,593.11
4—5 年 (含)	357,168.00	50.00%	178,584.00	178,584.00
5 年以内	5,770,689.17	100.00%	5,770,689.17	-
合计	675,940,056.52		47,329,547.92	628,610,508.60
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	417,136,823.38	5.00%	20,856,841.17	396,279,982.21
1—2 年 (含)	78,110,474.16	10.00%	7,811,047.42	70,299,426.74
2—3 年 (含)	13,307,493.52	15.00%	1,996,124.03	11,311,369.49
3—4 年 (含)	6,094,445.39	30.00%	1,828,333.62	4,266,111.77

4—5 年(含)	8,773,598.68	50.00%	4,386,799.34	4,386,799.34
5 年以内	11,027,075.57	100.00%	11,027,075.57	-
合 计	534,449,910.70		47,906,221.15	486,543,689.55

(3) 年末应收账款前五名单位余额合计为 125,565,364.18 元,占应收账款总额的比例为 18.58%。

(4) 经公司三届十四次董事会批准,本期核销应收账款余额 13,787,844.17 元,已计提坏账准备 12,365,732.97 元。核销因为这些应收账款欠款单位部分已注销、部分单位已不存在无法取得相关证明、部分单位经济恶化,并且大部分已经提足坏账准备,催收成本和管理成本过高。同时公司将以账销案存的形式对上述应收账款进行管理。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	72,745,752.33	100.00	3,306,719.69	100.00	69,439,032.64
合 计	72,745,752.33	100.00	3,306,719.69	100.00	69,439,032.64
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	30,800,000.00	49.54			30,800,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	31,370,913.52	50.46	1,796,359.41	100.00	29,574,554.11
合 计	62,170,913.52	100.00	1,796,359.41	100.00	60,374,554.11

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	69,135,240.64	0.01	957,838.20	68,177,402.44
1—2 年(含)	1,141,604.00	0.10	119,160.40	1,022,443.60
2—3 年(含)	281,396.00	0.15	42,209.40	239,186.60

3—4 年(含)	2,000,000.00	1.00	2,000,000.00	
4—5 年(含)				
5 年以上	187,511.69	1.00	187,511.69	-
合 计	72,745,752.33		3,306,719.69	69,439,032.64
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	56,756,533.80	0.01	807,826.69	55,948,707.11
1—2 年(含)	2,567,399.94	0.10	256,739.99	2,310,659.95
2—3 年(含)	2,433,800.00	0.15	365,070.00	2,068,730.00
3—4 年(含)	38,073.50	0.30	11,422.05	26,651.45
4—5 年(含)	39,611.20	0.50	19,805.60	19,805.60
5 年以上	335,495.08	1.00	335,495.08	-
合 计	62,170,913.52		1,796,359.41	60,374,554.11

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
南京晨光水山电液特装有限公司	内部借款	子公司	23,000,000.00	31.62
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	内部借款	子公司	12,800,000.00	17.60
南京晨光森田环保科技有限公司	内部借款	子公司	5,000,000.00	6.87
南京晨光三井三池机械有限公司	内部借款	子公司	3,000,000.00	4.12
北京路翔技术有限公司	借款		2,000,000.00	2.75
合 计			45,800,000.00	62.96

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
南京晨光东螺波纹管有限公司	成本法	26,823,592.86	26,823,592.86		26,823,592.86
南京晨光森田环保科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
南京晨光水山电液特装有限公司	成本法	22,829,918.41	22,829,918.41		22,829,918.41
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	成本法	30,547,570.76	30,547,570.76		30,547,570.76
武汉航天晨光机电销售有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
江苏晨鑫波纹管有限公司	成本法	12,202,809.30	12,202,809.30		12,202,809.30

黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	成本法	11,730,000.00	11,730,000.00		11,730,000.00
南京晨光三井三池机械有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	成本法	4,206,357.83	4,206,357.83		4,206,357.83
沈阳弹性元件厂	成本法	18,206,948.44	18,206,948.44		18,206,948.44
沈阳弗莱希波·泰格金属波纹管有限公司	成本法			17,127,012.69	17,127,012.69
南京华业联合投资有限责任公司	成本法	12,000,000.00	10,601,212.86	1,398,787.14	12,000,000.00
南京昊晨投资开发有限公司	成本法	20,977,500.00	3,723,170.91	17,254,329.09	20,977,500.00
航天科工深圳贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
《专用汽车》杂志社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00
中国航天汽车有限责任公司	权益法	161,078,767.57	239,518,488.45	14,341,799.46	253,860,287.91
合计		366,763,465.17	426,550,069.82	50,121,928.38	476,671,998.20

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
南京晨光东螺波纹管有限公司	62.00%	62.00%			3,210,038.63
南京晨光森田环保科技有限公司	58.00%	58.00%			2,086,852.40
南京晨光水山电液特装有限公司	60.00%	60.00%			
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	74.76%	74.76%			
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00%	51.00%	120,000.00	120,000.00	
江苏晨鑫波纹管有限公司	45.00%	45.00%			
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	51.00%	51.00%			
南京晨光三井三池机械有限公司	65.00%	65.00%			
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	52.95%	52.95%			
沈阳弹性元件厂	100.00%	100.00%			
沈阳弗莱希波·泰格金属波纹管有限公司	100.00%	100.00%			
南京华业联合投资有限责任公司	30.00%	30.00%			
南京昊晨投资开发有限公司	100.00%	100.00%			4,853,064.84

航天科工深圳贸易有限公司	10.00%	10.00%	600,000.00	600,000.00	
《专用汽车》杂志社	5.00%	5.00%			
上海航天舒室环境科技有限公司	7.00%	7.00%			
中国航天汽车有限责任公司	34.00%	34.00%			
合计			720,000.00	720,000.00	10,149,955.87

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,693,131,203.26	1,523,999,059.48
其中：主营业务收入	1,614,217,663.87	1,434,371,296.54
其他业务收入	78,913,539.39	89,627,762.94
营业成本	1,414,065,710.13	1,255,393,815.15
其中：主营业务成本	1,345,468,760.43	1,181,319,278.28
其他业务成本	68,596,949.70	74,074,536.87

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产 品 名 称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改 装 车 产 品	714,452,275.43	608,548,377.04	750,174,084.62	639,943,663.09
管 类 产 品	379,461,403.33	300,113,193.15	367,354,760.02	284,976,862.24
容 器 类 产 品	361,279,985.77	300,321,041.34	205,204,014.18	171,060,003.03
艺 术 制 像 产 品	139,376,946.35	118,964,817.34	72,505,581.18	49,620,724.68
工 程 机 械 产 品	19,647,052.99	17,521,331.56	39,132,856.54	35,718,025.24
合 计	1,614,217,663.87	1,345,468,760.43	1,434,371,296.54	1,181,319,278.28

(3) 公司前五名客户营业收入本年发生额 373,796,481.78 元，占公司全部营业收入的比例 22.08%。

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	10,149,955.87	5,896,064.95
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	14,341,799.46	11,773,740.83
处置长期股权投资产生的投资收益		737,804.66
合计	24,491,755.33	18,407,610.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的 原因
南京晨光森田环保科技有限公司	2,086,852.40	1,606,656.13	本年宣告 发放股利增加
南京晨光东螺波纹管有限公司	3,210,038.63	4,289,408.82	本年宣告 发放股利减少
南京昊晨投资开发有限公司	4,853,064.84		上年未宣告发 放股利
合计	10,149,955.87	5,896,064.95	

(3) 按权益法核算的主要长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的 原因
中国航天汽车有限责任公司	14,341,799.46	11,373,948.64	被投资单位净利润增加
合计	14,341,799.46	11,373,948.64	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,036,560.90	38,678,126.23
加: 资产减值准备	21,381,082.35	8,336,449.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,602,572.05	23,605,518.93
无形资产摊销	1,820,454.86	3,279,738.88
长期待摊费用摊销		
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)	-74,776.44	446,168.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	26,634,357.35	32,471,807.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,491,755.33	-18,407,610.44

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-695,082.59	-1,592,941.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	130,151,280.91	-111,670,698.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,549,094.82	-80,776,519.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,216,424.73	177,233,751.85
其他		-10,438,288.66
经营活动产生的现金流量净额	7,599,174.51	61,165,502.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	163,113,955.29	389,622,758.42
减：现金的年初余额	389,622,758.42	294,466,415.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-226,508,803.13	95,156,342.47

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	171,973.57	-319,956.69
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	85,916.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,998,241.00	3,998,976.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,603,239.41	
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	2,851,118.80	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		2,853,724.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,864.05	-150,008.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	15,249,624.98	6,382,735.83
减：所得税影响额	3,280,570.74	423,871.93
非经常性损益净额（影响净利润）	11,969,054.24	5,958,863.90
减：少数股东权益影响额	4,072,256.87	2,227,032.00
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	7,896,797.37	3,731,831.90
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	39,230,789.01	33,419,802.52

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.12	0.12

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18%	0.10	0.10

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	变动金额(增+/ 减-)	变动幅度(增 +/减-)	具体情况及变动原因
货币资金	-52,604,654.33	-10.50%	主要是由本期偿还上年贷款引起的。
应收账款	141,911,227.61	21.64%	主要是由本年销售较上年增长引起的。
预付账款	68,129,696.92	101.95%	主要是由于本期并入华业公司预收账款引起的。
存货	-151,020,191.51	-23.92%	主要是由于本年经济环境好转,需求增加,产成品库存减少引起的。
在建工程	-71,477,668.59	-74.72%	主要是由于上年园区的二期工程本期已转固引起的。
应付票据	68,506,850.00	56.67%	主要是由于本年经济环境好转,采供增加引起的。
应付利息	-10,365,685.67	-92.67%	主要是由于上年的企业债券利息本期已偿还引起的。
其他应付款	209,830,389.56	590.14%	主要是由本期并入华业公司其他应付款引起的。
长期借款	30,321,875.00		增加额为本期向中国航天科工运载技术研究院拆入的资金。
其他非流动负债	12,985,000.00		主要是由于本期增加的掘进机项目技术开发补贴款引起的。

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月24日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件
- 3、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
- 4、上述文件存放地为公司证券投资部

董事长：潘旭东
航天晨光股份有限公司
2010 年 3 月 26 日

航天晨光股份有限公司

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制具有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司建立和实施内部控制制度时，考虑了财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。公司对 2009 年 1 月至 2009 年 12 月公司内部控制设计和执行的有效性进行了自我评估，现将评估结果报告如下：

一、公司建立内部会计控制制度遵循的原则

公司 2009 年 12 月 31 日与会计报表相关的内部控制制度的建立遵循了以下原则：

1、内部会计控制制度的建立符合国家有关法律法规和财政部《内部会计控制规范——基本规范（试行）》，以及公司的实际情况。

2、内部会计控制制度约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制制度的权力。

3、内部会计控制制度对账务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

4、内部会计控制制度保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容的职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督。

5、内部会计控制制度遵循成本费用效益原则，以合理的控制成本费用达到最佳的控制效果。

6、内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

二、公司内部控制制度的主要内容

公司 2009 年 12 月 31 日与会计报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

（一）控制环境

公司已按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和有关监管部门要求及《航天晨光股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）规定，设立了董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织机构，各部门有明确的管理职能，部门之间相互牵制监督。

1、股东大会

根据《公司章程》的规定，公司股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会每年召开一次，并应于上一会计年度终结后的六个月内举行；在《公司法》及《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。公司已制定《股东大会议事规则》。

2、董事会

公司董事会经股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案、资金管理制度、基本管理制度等，是公司的经营决策中心，对股东大会负责。公司已制定《董事会议事规则》，成立了董事会四个专门委员会即战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并制定了相关工作细则。

3、监事会

监事会负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯。监事会对股东大会负责并报告工作，公司已制定《监事会议事规则》。

4、管理层及组织架构

管理层为适应公司经营模式，协调研发、市场营销与财务管理间的关系，以便及时取得经营、财务信息，公司明确了各高级管理人员的职责，并建立了与经营模式相适应的组织机构，科学地划分了每个机构的责任权限，形成相互制衡机制。总经理按《总经理工作细则》全面主持公司日常生产经营和管理工作，公司设证券投资部、经营计划部、市场部、财务部、人力资源部、技术质量部、工艺保障部、企业文化部、办公室、研究开发中心、企业信息 中心、检测实验中心和 11 个分公司、12 个控股子公司。

5、企业文化

公司全体员工在长期的创业和发展过程中培育形成并共同遵守的最高目标、价值标准、基本信念及行为规范构成公司的企业文化。公司通过内部“两讯一刊”加强企业的文化建设，增强企业的凝聚力，向全体员工传达公司的价值标准、经营理念和最新的行业信息动态；同时公司也不断地加强公司的品牌战略建设，加强公司品牌的宣传和公司品牌在国内外知识产权的保护。

6、公司日常经营管理制度

公司已建立并实施了一整套有关技术、产品研发、财务、行政事务等方面的经营管理制度。把管理要素落实到公司各组织和各机构的职责划分中。主要的经营管理制度有：货币资金及费用支出控制规范、合同管理制度、内部会计制度、财务管理制度、资金管理制度、财务会计信息管理办法、财务部岗位职责、分公司财务管理制度、资产减值准备提取及损失处理制度、关联交易制度、固定资产管理制度、设备管理流程、内部审计制度等。在此基础上，公司对会计报表的编制采取审慎的态度，并在资金管理、投资管理、对外担保、财产处置等方面建立了较为完善的分级、分层的控制制度。同时，公司为保证管理制度的实施，比较注意发挥内部稽核的监控作用，并在人员聘用及职务分工上满足内部控制制度运行要求。

7、外部影响

影响公司的外部环境主要是国家、地方有关政策变动和管理监督机构的监督、审查，经济形势及行业动态等。公司能适时地根据外部环境的变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策及程序。

（二）财务管理

公司已按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了会计核算制度和财务管理制度，并制订了明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达到以下目的：

- 1、合理地保证业务活动按照适当的授权进行；
- 2、合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- 3、合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；

4、合理地保证账面资产与实物资产定期核对相符。

公司切实实行会计人员岗位责任制，已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能按既定的程序完成所分配的任务。

(三) 控制程序

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

1、交易授权控制：明确了授权批准范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、凭证与记录的控制：合理地制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，并且将记录同相应的分录独立比较。

4、资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采用定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

5、内部稽核：公司财务部内设内部稽核岗位负责内部稽核工作。规范财务核算管理，尤其是财务核算的谨慎性、配比性等重要原则的执行情况。

6、电子信息系统：公司信息中心在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

(四) 内部控制监督检查

公司依据健全、合理、制衡、独立的原则，公司设有专门的职能部门负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期地对公司层面、公司下属部门及附属公司层面、公司各业务环节层面进行控制监督检查，检查内控制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内控制度的有效实施。

三、内部控制制度健全性和有效性的评估

公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。现对公司主要检查监督情况和存在的问题一并说明如下：

1、公司做到了与控股股东的“五分开”，以建立健全完善的法人治理结构，实现了公司与控股股东之间业务、人员、资产、机构、财务五分开；公司股东大会、董事会、监事会相关会议均形成记录，并制定了董事会、监事会议事规则；董事会全面负责公司经营与管理活动；总经理主持公司的日常经营管理。

2、公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

3、货币资金管理环节：公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范——货币资金(试行)》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。公司采取了“资金集中统一管理、收支两条线”的货币资金管理模式，所有的银行收款均汇入公司总部账户，下属各分公司所有的银行付款均按月上报总部后，由总部统一拨款支付。

4、采购及付款环节：公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购和验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。经营计划部为物质采购归口管理部门，技术质量部为物资采购的质量管理部门，财务部为物资采购的价格控制和资金控制部门，公司同时配备了法律咨询和审计部门。公司的所有采购业务必须在规定的渠道和控制的价格内，按照公司采购程序进行。

5、生产环节及成本费用管理：包括拟定生产计划、开出用料清单、储存原材料、投入生产、计算存货生产成本、计算销货成本、质量控制等。公司已经逐步建立了预算控制制度和财务分析体系，及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面。但公司仍需要进一步健全全面预算控制制度，深化成本费用管理，以进一步降低成本费用，提高经济效益。公司在成本费用管理的控制方面没有重大漏洞。

6、销货及收款环节：公司已制定了比较可行的销售政策，已对合同评审原则、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容

作了明确规定。公司范围内各单位之间销售商品、提供劳务按照统一的内部结算价格进行结算。实行货款回收责任制，对账款回收的管理力度较强，收款责任一律落实到销售人员，并将销售货款回收率与销售人员业绩和薪酬的考核相联系。

7、固定资产管理环节及工程项目决策：公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。公司先行制定了固定资产管理制度、设备采购管理办法、基础设施管理程序等一系列制度，从而保证了公司固定资产管理有章可循。公司验收由资产主管部门经营计划部牵头，会同技术质量部、工艺保障部和财务部共同实施，工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为，公司已逐步建立健全了资本性支出的预算控制制度。公司在固定资产管理及工程项目决策的控制方面没有重大漏洞。

8、关联交易环节：公司已制定了关联交易决策管理办法，根据关联交易金额和比例的审批权限，分别提交公司董事会和股东大会审议表决，表决过程中，关联董事与关联股东严格履行回避制度，同时独立董事对于重大关联交易进行事前审查并发表独立意见。各项关联交易定价原则明确，交易价格合理，不存在损害公司及非关联股东利益的情况。

9、公司的担保与融资均在董事会的审议批准额度内进行。公司能较合理地确定筹资规模，选择筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有背离原计划使用的情况。公司对上述筹资业务过程中方案的提出、审批和使用的监督等方面已经做出了专门的规定。公司在《公司章程》中明确规定了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准、股东大会和董事会审批对外担保的权限及违反审批权限、审议程序的责任追究制度，根据董事会和股东大会对对外担保的审批权限，严格履行对外担保的决策和表决程序，严格控制对外担保风险，维护公司资产安全，保护全体股东的合法权益。

10、投资环节：为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，并根据投资的金额和比例明确界定股东大会、董事会和总经理的审批权限，公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

11、公司在防范经营风险和适当估计各项资产损失方面，根据企业会计制度规定和证监会的要求，制定了坏帐准备、存货跌价准备、可供出售金融资产减值损失、持有至到期投资减值损失、长期股权投资减值损失、投资性房地产减值损失、固定资产减值损失、

工程物资减值损失、在建工程减值损失、生产性生物资产减值损失、油气资产减值损失、无形资产减值损失、商誉减值损失等各项资产减值准备计提和损失处理的内部控制制度。各项资产减值准备的计提比例、方法和提取金额，按会计制度规定和公司实际情况确定。已提取减值准备的资产需要核销时，由公司向董事会提交拟核销资产减值准备的书面报告，经董事会批准后方可核销。

12、研发环节：公司设有专门的研究开发中心，进行基础研究、产品设计、技术开发、产品测试、研发记录及文件保管等相关工作，着重培育公司核心技术和核心产品。

13、人事管理环节：公司制定了员工招聘制度、薪酬考核制度、经营者考核责任令，包括雇用、签订聘用合同、培训、请假、加班、离岗、辞退、退休、计时、计算薪金、计算个人所得税及各项代扣款、薪资记录、薪资支付、考勤及考核等。

14、计算机信息系统的内控制度：公司制定了网络管理制度、计算机管理制度、计算机安全管理制度、网络安全管理制度、网站管理制度、涉密（含国家秘密）计算机信息系统保密管理制度、ERP 应用系统管理及安全控制等信息管理制度，涵盖下列内容：信息处理部门与使用部门权责的划分；信息处理部门的功能及职责划分；系统开发及程序修改的控制；程序及资料的存取、数据处理的控制；档案、设备、信息的安全控制及信息保密责任制、在公司网站上进行公开信息披露活动的控制。

15、公司设置了专门的内部审计部门，该部门直接对公司管理层负责，行使内部审计职能。审计部门对公司及下属分子公司的购销合同、内部经济责任、财务制度执行情况、基建项目的预决算进行内部审计，并就特定项目对公司下属分子公司进行不定期的内部财务审计，并向公司管理层负责并报告。管理层能够采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理，但内部审计工作的广度和深度仍待加强。

16、对控股子公司的管理控制：公司制定了分子公司管理办法、分子公司产品经营范围管理规定，实施对分子公司的管理，公司现有制度涵盖了分子公司的经营范围，公司的相关业务管理部门按其业务归口渠道对分子公司实施业务管理，子公司定期向公司证券投资部提供董事会决议、重大的生产经营决策等有关信息。包括：子公司设立管理、经理层和经营目标管理、巡检和审计、信息管理、子公司筹资及投资管理等。

17、信息披露制度与投资者关系管理

公司董事会先后制订和发布了公司信息披露制度、董事会秘书工作规则和投资者关系管理办法，为规范公司信息披露行为、明确公司信息披露责任人、加强公司投资者关系管理工作奠定了制度基础。公司在日常经营管理过程中，严格遵守信息披露相关制度，明确公司相关人员的信息披露职责和保密责任，认真履行公司信息披露义务，按照中国证监会和上交所的相关规定，及时、准确和完整地披露各类定期报告和临时报告，有效地保证了信息披露内容的时效性和有效性，保障投资者平等获得信息的权利。同时公司积极接待社会公众股东、机构投资者和证券分析师的来电来访，通过建立公司网站、设立电子信箱、进行媒体报道等多种方式，对公司基本情况、行业发展趋势、产品及服务、企业文化建设等进行介绍和宣传，加强社会公众股东与潜在投资者对公司的认同感。

四、公司完善内部控制的措施及工作计划

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

1、进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解，完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

2、公司在信息化工程项目实施过程中获取了大量的信息及资料，资源共享效益尚不显著。今后需进一步强化公司各部门之间、部门与分子公司之间以及各分子公司之间的沟通，保障信息资料传递的及时性、完整性，以实现资源共享效益的最大化。

3、进一步健全全面预算控制制度，由财务部门牵头，结合生产、采购、销售等业务部门，使预算编制基础、编制依据和涵盖范围更为全面、充分，同时要强化对执行中实际与计划差异的分析以及分析结果利用方面的工作，以便及时对预算执行情况进行考评，并对原预算控制制度进行及时修订与完善。

4、进一步加强内部审计广度和深度，切实解决内部审计发现的问题，以利于内部控制制度的进一步完善和有效执行。

5、加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关制度和准则，及时更新知识，不断提高员工的工作胜任能力。

五、内部控制自我评估结论

公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司已根据实际情况建立了较为满足公司管理需要的各种内部控制制度，并结合公司的发展需要不断进行改进和提高，相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，并得到了有效执行。公司内部控制制度健全、合理，整体执行有效。

公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

航天晨光股份有限公司

董事会

2010 年 3 月 24 日

内部控制鉴证报告

天健正信审（2010）专字第 010550 号

航天晨光股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了航天晨光股份有限公司（以下简称“航天晨光公司”）管理层关于内部控制的自我评估报告。航天晨光公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对航天晨光公司内部控制自我评估报告发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的，并参照了财政部《企业内部控制基本规范》。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们未发现航天晨光公司《关于公司内部控制的自我评估报告》与财政部制定的相关标准存在重大不一致。

本报告仅供贵公司董事会、管理当局及中国证监会使用。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：廖家河

中国注册会计师：冯雪

报告日期：2010 年 3 月 25 日

航天晨光股份有限公司

2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

企业社会责任是指企业对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方所承担的责任。航天晨光股份有限公司（以下简称“公司”）2009 年度社会责任报告是根据《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所《公司履行社会责任的报告编制指引》等相关法律法规，结合公司在履行社会责任方面的具体情况编制而成，反映和披露了公司对落实科学发展观，构建和谐社会，推进经济社会可持续发展，对国家和社会的全面发展、自然环境和生态，对公司股东、债权人、职工等方面所履行的社会责任和工作。

一、企业概况

航天晨光股份有限公司于 1999 年 9 月 30 日成立，2001 年 6 月 15 日在上海证券交易所上市。公司历史渊源于清朝洋务运动中创建于 1865 年的金陵机器制造局，新中国成立后，组建南京晨光机器厂，先后隶属于兵器工业部和航天工业部，现为中国航天科工集团公司所属大型综合机械制造企业。

经过多年发展，公司的多元产品战略日趋成熟，形成了以专用汽车、柔性管件、压力容器、工程机械、艺术制品及新型三产为产业主轴，立足于发展小批量、多品种、高科技、高附加值产品的产业格局。

公司是国内最大的专用汽车科研生产基地之一，生产的专用车辆产品有 25 个种类、近 400 多个车型（公告），拥有民航机场加油车生产许可证；公司是亚洲最大的金属软管和波纹补偿器研究生产基地，是全球第五个研制生产 RTP 管的厂家；公司的卫星通讯产品多次承担并圆满完成国家重大事件的通讯保障任务；公司的艺术制像产品蜚声海内外，是世界上著名的青铜艺术品研究生产基地；公司的掘进机产品多次创造并保持全国月掘进尺最高记录；公司 1993 年起获得美国《ASME》规范产品“U”和“U2”类授权证书及钢印，是国家权威部门批准的 AR1 级、AR2 级压力容器和 CR2 级汽车罐车制造企业。公司获得了中国质量万里行“产品质量、服务质量投诉用户满意品牌”荣誉证书。公司艺术制像产品获得国家质量金奖，金属软管获得国家本产品最高质量奖银奖。

2009 年底，经国务院国有资产监督管理委员会批准，公司控股股东南京晨光集团有限公司将其持有的公司股本总额的 23.9825%（共计 7,780 万股）股权无偿划转给中国航天科工运载技术研究院。此次股权划转后，中国航天科工运载技术研究院成为公司第一大股东。在今后的发展中，公司将充分利用科工四院的品牌、资源、人才及内部市场等多方面优势，进一步做强做大公司的主营业务。

二、企业文化

航天晨光内涵：航天晨光（Aerosun）以航天尖端科技和严细谨实的作风为保证，与世界科技发展同步，如喷礴而出的太阳，展现出公司无限的能力、实力和活力。

核心价值观：国家、企业利益高于一切。

企业精神：图强、变革、诚信、团队。

经营理念：务实、精细、速度、变革。

（一）公司坚持“以人为本”的经营理念，尊重知识，尊重人才，努力搭建人才施展能力的舞台；

（二）简明务实，以顾客为关注焦点；

（三）用心追求卓越，匠心精益求精；

（四）成本在我心中，物耗在我手中；

（五）速度就是我们的竞争优势；

（六）公司持久的动力在于变，地球不转，就不会有明天；我们不变，也不会有明天。

公司方针：厘定法规明职责，精诚勤俭创新业。

质量宗旨：追求卓越品质，提供最佳服务。

质量方针：产品精美、过程精细、履约精准、服务精心、管理精益求精。

管理目标：管理制度化、工作标准化、行为规范化、操作程序化。

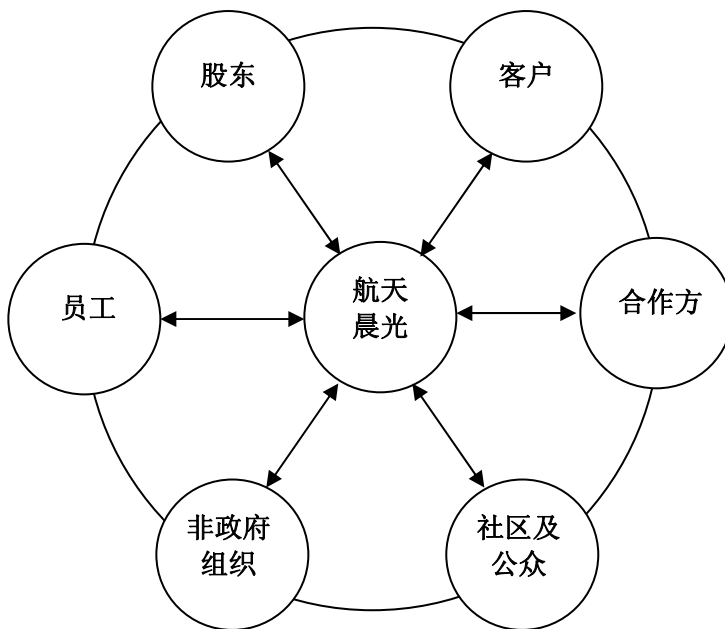
工作方法：很多的事——专一做，复杂的事——简单做，简单的事——认真做，违规的事——拒绝做。

三、利益相关者

利益相关者的信任和支持，是公司持续健康发展至关重要的条件，我们致力于与各利益相关者建立和谐互信的合作共赢关系。伴随着公司业务的快速发展，我们荣幸地拥有众多的利益相关者，包括股东、员工、客户、合作方、社区及公众、非政府组织等。我们的

社会责任就是对这些利益相关者承担责任，即关注并满足这些利益相关者的愿望和要求，赢得他们对公司的信任和满意。

2009 年度，公司依法缴纳各项税费 8847.27 万元，被南京市国家税务局、地方税务局评定为“A 级纳税信用等级”单位。



四、我们的责任

(一) 国家利益——坚持以国为重，为国家繁荣拼搏进取

1、科技创新，增彩国庆

2009 年是新中国成立 60 周年，举世瞩目的国庆 60 周年阅兵彩车游行中，由公司承制的“神舟飞天”、“北京奥运”、“民主政治”、“依法治国”四辆彩车熠熠其中。

此次国庆彩车游行，公司一共承担了四辆彩车的研制任务，是国内承担任务最重、生产彩车最多的企业之一。公司承制的四辆彩车体型巨大，制造工艺复杂，技术要求高，尤其是“神舟飞天”和“北京奥运”两辆彩车，长达 25 米、宽达 7 米、高达 14.5 米和 14 米，是制作难度最大的彩车。公司为此成立了专门的项目领导小组，运用公司多年专用车研发和制造经验，大量地采用新技术、新工艺、新材料，解决了彩车超长、超宽、行驶稳定性、轻量化设计、人性化设计和维修保障等一系列技术难题，在艺术水平和表现力上充分体现我国改革开放 30 年来所取得的丰硕成果，彩车设计方案在彩车指挥部组织的评审会上，得到与会专家的高度好评，被彩车指挥部指定为所有参加 60 周年游行彩车设计的范本，

受到国庆 60 周年游行指挥部和北京市委、市政府的嘉奖，公司下属的北京晨光天云特种车辆有限公司被航天科工集团授予“国庆首都阅兵装备保障任务突出贡献单位”。



2、航天报国，再立新功

在我国重大航天工程项目“新一代 50 吨推力氢氧火箭发动机”项目中，公司研制的金属软管被用在火箭发动机及其伺服机构上，并顺利通过了发动机热试车试验。在试验过程中，公司研制的金属软管性能稳定，工作可靠，达到军品型号使用要求，得到了相关单位的充分肯定。航天科技集团公司一院新一代运载火箭型号办公室、北京航天动力研究所在发来的贺信中指出，公司研制的金属软管产品将随着发动机参加国家载人航天 III 期和探月 III 期的飞行任务，为我国航天事业发展做出又一突出贡献，具有重大而深远的意义。

2009 年，作为国内最具影响力的柔性管研究生产企业，公司成功申报了“江苏省柔性管工程技术研究中心”，中心作为省科技服务平台实行全面的对外开放；经全国管路附件标准化技术委员会批准，公司成为“全国管路附件标准化技术委员会柔性管分技术委员会秘书处（筹备）单位”，将为全面提高我国柔性管的技术水平发挥重要作用。随着产品技术

水平的进一步提高，公司将在我国的航天事业以及其它重大项目中做出更多的贡献。

（二）回报股东——坚持稳健发展，为股东提供持续回报

公司在追求股东利益最大化的同时，坚持稳健发展，保证公司资产资金安全，维护股东和债权人的合法权益。

公司建立了完善的法人治理结构，通过不断完善内部控制制度体系，成为制度健全，控制有效，运作规范的企业，保证了所有股东能够公平、充分地享受各项权利。根据上海证券交易所相关规定，公司制订实施了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等维护投资者权益的管理制度，通过接待来访、电话、传真、邮箱、公司网页等多种方式加强与投资者沟通，保证所有投资者对公司享有同等的知情权，切实维护每一位股东的权益。

公司一直重视对股东的分红回报，根据公司的盈利情况，确定利润分配政策。公司上市以来基本上每年都进行利润分红，从 2001 年公司上市到 2008 年度，公司累计分配现金股利 1.54 亿元（含税）。

（三）用户满意——坚持以质取胜，为客户提供满意产品

公司坚持不断的加大科技创新投入和提高质量管理工作水平，努力为客户提供最好的产品和服务。2009 年，公司在国家十大产业调整和振兴规划等政策的指导下，加快了专用汽车、民用核电用容器系统、重型掘进机、石化设备等行业的新产品的开发，完成了新产品、新技术开发 33 项，其中 21 项为省市政府立项的项目；2009 年公司还被授予江苏省“省级企业院士工作站”称号，进一步保证了公司在行业内的技术领先地位。在质量管理上，2009 年公司开展了多项质量管理活动和质量宣传培训，有效开展质量管理体系内部审核和产品质量监督检查，实施质量目标管理，落实质量责任制度，质量管理整体水平进一步提高；公司军民品质量管理体系顺利通过中国新时代认证中心的军民品质量管理体系监督审核，继续保持军民品质量管理体系认证资格；公司顺利通过中国质量认证中心 3C 产品强制性认证监督检查，质量管理体系持续有效，产品质量稳定提高，顾客满意度指数达到 83.36，全年无重大产品质量问题发生。

（四）员工成长——坚持以人为本，为员工搭建成长平台

公司通过多种方式维护员工的各项合法权益，努力为员工提供一个安全舒适的工作环境，重视员工的教育培训工作，为员工参与公司经营管理提供方便。公司每月按时足额向

员工支付薪酬，按照国家有关规定，按时足额为每位员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，还为员工办理了社保补充医疗保险，通过多种方式不断提高公司员工的福利待遇。公司通过了 HSE 体系认证，职业健康安全管理体系持续有效运行，有效保障了员工工作中的身体健康。公司注重员工的精神文化生活，积极开展丰富多彩的文化体育活动，构建和谐氛围，凝聚人心，鼓舞士气。在金融危机的影响下，2009 年公司员工平均收入依然实现了 8.5% 的增长，公司全年新增就业岗位 201 个，为解决当地就业工作做出了积极贡献。公司的各项员工权益保护工作得到相关部门的多次好评，荣获了南京市劳动保障诚信单位、南京市住房公积金管理工作先进单位、南京市特种设备安全管理先进单位、江宁区安全生产先进单位等多项荣誉称号。

（五） 诚信守法——坚持诚信守法，为市场营造良好环境

公司在各类经营活动中，一贯坚持诚信守法原则，自觉遵守商业道德，弘扬社会公德，讲求诚信，注重维护自身的品牌声誉和企业形象，严格遵守国家法律、法规和规章，倡导遵守合同，依法办事，反对商业贿赂，抵制不正当竞争行为，并通过法律手段来维护自身权益。不仅如此，公司还在平等互利的基础上，谋求与各利益相关方共同发展，以共同建设社会主义和谐社会。公司在员工培训中，特别注重对重要岗位员工的法律知识培训，组织了针对销售人员的《合同法》学习培训、人力资源管理人员的《劳动法》学习培训等多种专门的法律培训。2009 年底公司成立了独立的法律部，将原属公司办公室负责的法律事务划归法律部管理，法律部的成立将进一步提升公司的守法经营能力。

（六） 节能环保——坚持绿色发展，为后代承担应尽义务

公司一直注重生产经营过程中的节能环保工作，近几年加大了节能环保工作力度，在深刻把握节能管理的实质和内涵的基础上，从强化意识、建章立制、依法决策和立足长远等四个方面认真加以贯彻和落实，不断完善公司的节能环保工作制度，加大对公司下属生产经营单位节能环保工作的考核奖惩力度。

2009 年，公司进一步提高了下属单位水电等使用的二级计量准确率，通过深入开展“节能宣传月”活动，宣传贯彻节能理念和措施，有效的加强了公司生产经营过程中能源和水资源的使用和监督管理。在实现经济效益比 2008 年进一步增长的同时，2009 年度公司全年能源使用综合单耗下降约 3.9%。响应南京市江宁经济技术开发区关于创建“省级节水型开发园区”的号召，公司积极组织下属两个分子公司上报了“循环水系统”和“罐体强度

试验循环水系统”两个节水示范技术改造项目，这两个项目的成功实施，每年可以节约用水 2.5 万吨左右。在对下属子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司搬迁改造项目技术评审过程中，公司充分考虑技术改造对环境保护的影响，选用了更加先进环保的技术方案，虽然增加了造价成本，但却有效实现了绿色制造的理念。

公司的节能管理工作在 2009 年还获得南京市第 16 届企业管理现代化创新成果三等奖。

五、展望 2010 年

在党和政府的正确领导下，2009 年我国经济克服了国际金融危机的不利影响，实现了快速回升。公司的生产经营在 2009 年也再次实现快速发展。2009 年底显现出来的一些新的挑战，使我国 2010 年的经济发展形势依然不容乐观。在 2010 年，公司将继续发扬拼搏精神，迎难而上，在致力于公司的快速发展的同时，更多更好地履行社会责任，坚持走可持续和谐发展之路。

航天晨光股份有限公司

董事会

2010 年 3 月 24 日