

陕西航天动力高科技股份有限公司

600343

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	21
七、 财务会计报告（未经审计）	26
八、 备查文件目录	113

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王新敏
主管会计工作负责人姓名	吴海明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周石根

公司负责人王新敏、主管会计工作负责人吴海明及会计机构负责人（会计主管人员）周石根声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	陕西航天动力高科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天动力
公司的法定英文名称	SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO.LTD
公司的法定英文名称缩写	AEROSPACE POWER
公司法定代表人	王新敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔积堂	孟涛
联系地址	西安市高新区锦业路 78 号	西安市高新区锦业路 78 号
电话	029-81881823	029-81881823
传真	029-81881812	029-81881812
电子信箱	cjt@china-htdl.com	zqb@china-htdl.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西安市高新区锦业路 78 号
注册地址的邮政编码	710077
办公地址	西安市高新区锦业路 78 号
办公地址的邮政编码	710077
公司国际互联网网址	http://www.china-htdl.com
电子信箱	power@china-htdl.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	航天动力	600343	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 24 日	
公司首次注册登记地点	陕西省西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 4 日
	公司变更注册登记地点	陕西省西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
	企业法人营业执照注册号	6100001010727
	税务登记号码	国税高新字 610134713592579 号
	组织机构代码	71359257-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 8 月 20 日
	公司变更注册登记地点	西安市高新区锦业路 78 号
	企业法人营业执照注册号	610000100016843
	税务登记号码	国税高新字 610198713592579 号
	组织机构代码	71359257-9
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华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	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层	

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	2,445,879,291.11	2,197,505,876.78	1,898,126,046.67	11.30
所有者权益(或股东 权益)	1,052,746,879.47	1,059,974,834.11	1,059,974,551.11	-0.68
归属于上市公司股东的 每股净资产(元 /股)	4.3922	4.4224	4.4224	-0.68
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	23,037,274.31	12,235,391.76	12,357,139.01	88.28
利润总额	23,402,758.57	14,864,498.05	14,552,894.87	57.44
归属于上市公司股东的 净利润	16,740,362.76	7,592,300.60	9,803,133.38	120.49
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	16,460,765.24	5,680,223.25	8,116,558.59	189.79
基本每股收益(元)	0.07	0.04	0.05	75.00
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.07	0.03	0.04	133.33
稀释每股收益(元)	0.07	0.04	0.05	75.00
加权平均净资产收 益率(%)	1.58	1.55	1.99	增加0.03个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	-104,810,744.96	-66,934,880.35	-42,581,541.49	-79.00
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	-0.4373	-0.3618	-0.2302	-20.87

2、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	725.89
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	104,820
债务重组损益	-58,225.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,164.28
所得税影响额	-54,817.64
少数股东权益影响额(税后)	-31,069.10
合计	279,597.52

三、 股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		34,559 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
西安航天科技工业公司	国有法人	25.10	60,171,696	0	0	无
西安航天发动机厂	国有法人	10.06	24,107,417	0	0	无
陕西苍松机械厂	国有法人	10.02	24,005,618	-3,487,279	0	无
西安航天动力研究所	国有法人	5.62	13,478,238	0	0	无
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	1.67	3,996,649	1,592,337	0	未知
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	0.84	2,019,084	2,019,084	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	0.82	1,970,574	-8,035,325	0	未知
大众交通（集团）股份有限公司	其他	0.62	1,490,000	101,000	0	未知

上海大众企业管理有限公司	其他	0.58	1,379,802	290,984	0	未知
上海珺祥实业有限公司	其他	0.54	1,285,900	215,900	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的数量		股份种类及数量		
西安航天科技工业公司		60,171,696		人民币普通股	60,171,696	
西安航天发动机厂		24,107,417		人民币普通股	24,107,417	
陕西苍松机械厂		24,005,618		人民币普通股	24,005,618	
西安航天动力研究所		13,478,238		人民币普通股	13,478,238	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		3,996,649		人民币普通股	3,996,649	
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金		2,019,084		人民币普通股	2,019,084	
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金		1,970,574		人民币普通股	1,970,574	
大众交通（集团）股份有限公司		1,490,000		人民币普通股	1,490,000	
上海大众企业管理有限公司		1,379,802		人民币普通股	1,379,802	
上海珺祥实业有限公司		1,285,900		人民币普通股	1,285,900	
上述股东关联关系或一致行动的说明		西安航天科技工业公司、陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂、西安航天动力研究所拥有同一实际控制人——中国航天科技集团公司；公司未知其它股东之间是否存在关联关系。				

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1 报告期内的总体情况的回顾

本公司经营范围为：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本

公司自产产品及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司财务报告合并范围包括宝鸡航天动力泵业有限公司（以下简称“宝鸡航天泵业”）、烟台航天怡华科技有限公司（以下简称“烟台航天怡华”）、江苏航天动力机电有限公司（以下简称“江苏航天机电”）、西安航天动力消防工程有限公司（以下简称“西安航天消防”）、西安航天泵业有限公司（以下简称“西安航天泵业”）、江苏航天水力设备有限公司（以下简称“江苏航天水力”，系“西安航天泵业”子公司）及西安西安航天华威化工生物工程有限公司（以下简称“西安航天华威”）。

1.1 经营状况分析：

2011 年上半年公司累计营业收入 52,928.21 万元，上年同期 30,820.46 万元，同比增长 71.73%；2011 年上半年归属于母公司所有者的净利润 1,674.04 万元，上年同期 759.23 万元，同比增长 120.49%。

公司主营业务及其经营状况

1.1.1 主营业务分产品或分行业情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造行业	531,565,150.55	432,137,147.62	18.70	70.82	77.75	-3.17
内部抵销数	-8,755,805.18	-8,755,805.18	-	-10.53	12.66	-20.58
合计	522,809,345.37	423,381,342.44	19.02	73.46	79.90	-2.90
分产品						
智能燃气表	50,799,330.86	40,621,727.81	20.03	29.02	34.04	-2.99
泵及泵系统	179,477,109.20	139,313,174.67	22.38	174.54	198.20	-6.16
电机产品	106,062,286.32	85,826,117.15	19.08	12.85	11.87	0.71
液力传动产品	72,492,701.62	53,745,743.97	25.86	51.93	55.02	-1.48
化工生物设备	122,733,722.55	112,630,384.02	8.23	89.58	105.90	-7.27
内部抵销数	-8,755,805.18	-8,755,805.18	-	-10.53	12.66	-20.58
合计	522,809,345.37	423,381,342.44	19.02	73.46	79.90	-2.90

说明：

(1) 总体分析

本年公司主营业务收入为 52,280.93 万元，比上年增长 73.46%；主营业务成本为 42,338.13 万元，比上年增长 79.90%。

(2) 分行业分析

从分行业来看，公司制造业收入比上年增长 70.82%，成本比上年增长 77.75%。

(3) 分产品分析

公司主营业务收入比上年增加 22,140.85 万元，各类产品收入均有不同程度的增长。公司主营业务盈利能力总体下降 2.9 个百分点，其中泵及泵系统产品收合并范围变化，产品结构变化，毛利率降低 6.16 个百分点；化工生物设备产品受原材料涨价、人工成本增长及新区投

产费用增加的影响，毛利率降低 7.27 个百分点。

(4) 主营业务构成情况分析

本期泵及泵系统产品、化工生物设备、电机产品、液力传动产品、智能燃气表产品依次占主营业务收入的比重为 34.33%、23.48%、20.29%、13.87%、9.72%。受合并范围变化影响，本期泵及泵系统产品占主营业务收入的比重比上年同期增加 12.64%。

产品	本期占主营业务收入比重%	上年同期占主营业务收入比重%	本期比上年同期比重增加数%
智能燃气表	9.72	13.06	-3.35
泵及泵系统	34.33	21.69	12.64
电机产品	20.29	31.18	-10.90
液力传动产品	13.87	15.83	-1.96
化工生物设备	23.48	21.48	2.00
内部抵销数	-1.67	-3.25	1.57
合计	100.00	100.00	-

1.1.2 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	168,175,992.93	65.13
西北地区	125,733,491.28	153.70
华北地区	100,473,147.52	6.26
华中地区	70,061,988.25	86.14
华南地区	10,203,301.23	185.53
西南地区	13,622,707.16	40.31
东北地区	31,172,635.05	282.82
境外地区	12,121,887.13	96.72
内部抵消	-8,755,805.18	-10.53
合计	522,809,345.37	73.46

说明：

公司本年主营业务收入比上年增加 22,140.85 万元，其中增长额较大的地区有华东地区、西北地区、华中地区，增长幅度较大的有东北地区、华南地区、境外地区、西北地区。华东地区增长点是泵及泵系统产品、液力传动产品和化工生物设备产品，西北地区增长点是泵及泵系统产品和化工生物设备产品，华中地区增长点是电机产品和泵及泵系统产品。

1.1.3 主要客户及供应商情况

1) 公司 2011 年向前五名客户销售产品 11075.03 万元，占全部销售收入 20.92%。

2) 公司 2011 年向前五名供应商采购货物 5972.77 万元，占全部采购金额的 14.33%。

1.1.4 净利润增减变动原因说明

2011 年上半年归属于母公司所有者的净利润 1,674.04 万元，上年同期 759.23 万元，同比增长 120.49%。除合并范围变化因素外，主要原因如下：

1.1.4.1 主营业务利润比上年同期增长 3,487.36 万元，增长 54.02%，其中公司本部增加 1,572.48 万元，增长 51.68%。

1.1.4.2 公司期间费用比上年增长 36.46%，其中：财务费用比上年同期增长 30.06%，营销费

用增加 37.00%，管理费用比上年增长 37.33%。各项费用增长除了合并范围变化因素外，财务费用增长主要是本期银行借款增加；销售费用增长主要因为销售规模增长和市场开拓增加费用；管理费用增长主要因为本期人力成本增加、计入管理费用的研发费用增加等。

1.2 公司资产构成及增减变动情况

单位：万元

项目名称	期末数	期末占资产总额比重%	年初数	年初占资产总额比重%	变动额	变动率 (%)
货币资金	56,107.85	22.94	62,007.22	28.22	-5,899.37	-9.51
应收票据	5,829.15	2.38	4,098.62	1.87	1,730.53	42.22
应收账款	52,758.43	21.57	38,132.33	17.35	14,626.10	38.36
预付款项	21,323.21	8.72	13,310.87	6.06	8,012.34	60.19
其他应收款	2,457.94	1.00	2,423.85	1.10	34.09	1.41
存货	41,392.06	16.92	36,239.40	16.49	5,152.66	14.22
其他流动资产	301.44	0.12	34.63	0.02	266.81	770.43
流动资产合计	180,170.08	73.66	156,246.92	71.10	23,923.16	15.31
长期股权投资	310.81	0.13	302.22	0.14	8.59	2.84
投资性房地产	970.98	0.40	990.11	0.45	-19.13	-1.93
固定资产	43,352.09	17.72	41,666.05	18.96	1,686.05	4.05
在建工程	7,475.79	3.06	8,052.74	3.66	-576.95	-7.16
无形资产	10,321.95	4.22	10,364.25	4.72	-42.30	-0.41
开发支出	392.50	0.16	392.50	0.18	-	-
长期待摊费用	808.56	0.33	968.81	0.44	-160.25	-16.54
递延所得税资产	785.16	0.32	766.98	0.35	18.18	2.37
非流动资产合计	64,417.84	26.34	63,503.67	28.90	914.18	1.44
资产总计	244,587.93	100.00	219,750.59	100.00	24,837.34	11.30

从上表可以看出，公司总资产、流动资产及非流动资产均比年初有所增加。总资产比年初增加 24,873.34 万元，增长 11.30%。流动资产比年初增加 23,923.16 万元，增长 15.31%。非流动资产比年初增加 9,14.18 万元，增长 1.44%。

1.3 公司负债构成及增减变动情况

公司负债总额比年初增加 26,820.23 万元，增长了 35.94%。其中：流动负债比年初增加 26,853.33 万元，增长 36.54%。非流动负债比年初减少 33.10 万元，比上年降低 2.93%。

负债结构及变动表

单位：万元

项目名称	期末	期末占负债总额比重%	年初数	年初占负债总额比重%	变动额	变动率 (%)
短期借款	37,400.00	36.87	24,142.00	32.35	13,258.00	54.92
应付票据	9,066.35	8.94	3,698.81	4.96	5,367.54	145.12
应付账款	31,666.70	31.22	27,617.52	37.01	4,049.18	14.66
预收款项	15,283.86	15.07	13,509.83	18.11	1,774.03	13.13
应付职工薪酬	301.78	0.30	265.67	0.36	36.11	13.59

应交税费	-250.04	-0.25	135.51	0.18	-385.54	-284.52
应付股利	1,217.63	1.20	-	0.00	1,217.63	
其他应付款	5,653.91	5.57	4,117.52	5.52	1,536.39	37.31
流动负债合计	100,340.19	98.92	73,486.87	98.48	26,853.33	36.54
专项应付款	290.00	0.29	290.00	0.39	-	-
递延所得税负债	458.07	0.45	491.16	0.66	-33.10	-6.74
其他非流动负债	350.00	0.35	350.00	0.47	-	-
非流动负债合计	1,098.07	1.08	1,131.16	1.52	-33.10	-2.93
负债合计	101,438.26	100.00	74,618.03	100.00	26,820.23	35.94

1.4 公司所有者权益增减变动情况

归属于母公司的所有者权益合计年末数为 105,274.69 万元，比年初减少 722.80 万元，降低 0.68%。所有者权益的降低主要是由于本期给股东分红 2,396.83 万元。

单位：万元

项目名称	年末数	年初数	变动额	变动率
实收资本（或股本）	23,968.32	23,968.32	0.00	0.00%
资本公积	65,924.45	65,924.45	0.00	0.00%
盈余公积	2,698.21	2,698.21	0.00	0.00%
未分配利润	12,683.70	13,406.50	-722.80	-5.39%
归属于母公司所有者权益合计	105,274.69	105,997.48	-722.80	-0.68%
少数股东权益	37,874.98	39,135.07	-1,260.10	-3.22%
所有者权益（或股东权益）合计	143,149.67	145,132.56	-1,982.89	-1.37%

1.5 资产负债及损益类项目变动较大的项目说明

1.5.1 资产负债表项目变动较大项目说明

金额单位：万元

合并报表	期末余额	年初余额	变动额	变动率%	原因说明
应收票据	5,829.15	4,098.62	1,730.53	42.22	主要是本期收到银行承兑汇票增多。
应收账款	52,758.43	38,132.33	14,626.10	38.36	主要原因是销售收入增长和销售开票与回款时间差异形成应收账款规模增长。
预付款项	21,323.21	13,310.87	8,012.34	60.19	主要是预付产品材料采购货款增加。
其他流动资产	301.44	34.63	266.81	770.46	本期一年内待摊费用（医疗保险和财产保险）增加。
短期借款	37,400.00	24,142.00	13,258.00	54.92	主要是公司本部增加短期流动资金借款。
应付票据	9,066.35	3,698.81	5,367.54	145.12	主要是子公司江苏航天机电增加票据付款。
应交税	-250.04	135.51	-385.54	-284.52	缴纳税款后，应交数减少。

费					
应付股利	1,217.63	-	1,217.63		尚未支付分红款。
其他应付款	5,653.91	4,117.52	1,536.39	37.31	经营过程中往来结算增加。
公司本部报表	期末余额	年初余额	变动额	变动率%	原因说明
应收账款	17,396.01	13,320.69	4,075.31	30.59	主要原因是销售收入增长和销售开票与回款时间差异形成应收账款规模增长。
其他应收款	1,605.97	31,380.62	-29,774.65	-94.88	暂时计入此项的子公司投资款 3 亿元符合长期股权投资确认条件后转出导致此项大幅减少。
其他流动资产	301.44	34.63	266.81	770.43	本期一年内摊销费用（医疗保险和财产保险）增加。
长期股权投资	53,159.17	22,810.76	30,348.41	133.04	本期确认对子公司西安航天华威的长期股权投资，同时追加对子公司烟台航天怡华的投资。
短期借款	28,000.00	18,000.00	10,000.00	55.56	因经营需要，本期增加流动资金借款。
预收款项	1,184.27	603.63	580.64	96.19	本期客户预付款增加。
应付职工薪酬	140.01	103.66	36.35	35.07	本期计提的工会经费和教育经费增加。
应交税费	300.14	897.83	-597.69	-66.57	缴纳税款后，应交数减少。
应付股利	1,217.63	-	1,217.63		尚未支付分红款。

1.5.2 利润表变动较大项目的说明

金额单位：万元

合并利润表项目	本期金额	上年同期金额	变动额	变动率%	原因说明
营业收入	52,928.21	30,820.46	22,107.76	71.73	主要是主营业务收入增加。
营业成本	42,462.44	23,767.31	18,695.13	78.66	本期营业成本随着营业收入增加而增加。
营业税金及附加	142.69	96.51	46.18	47.85	随着销售收入增加，营业税金及附加增加。
销售费用	2,696.52	1,968.22	728.30	37.00	除合并范围变化因素外，主要是人力成本、运输费、售

					后服务费的增加。
管理费用	4,175.29	3,040.39	1,134.90	37.33	除合并范围变化因素外，主要是工资性支出、研发费用增加。
财务费用	754.00	579.74	174.26	30.06	除合并范围变化因素外，主要是借款利率上升和借款规模增加。
资产减值损失	393.55	144.75	248.80	171.89	本期计提资产减值损失增加主要由于应收账款、其他应收款的规模增加。
营业外收入	54.25	274.23	-219.97	-80.22	本期政府补助同比减少导致营业外收入减少。
营业外支出	17.71	11.32	6.39	56.47	主要是子公司江苏航天机电和宝鸡航天泵业略有增加。
所得税费用	346.78	236.12	110.65	46.86	以上因素影响所得税费用增加
少数股东损益	319.46	491.10	-171.63	34.95	主要是子公司西安航天华威少数股东权益增加所致。
公司本部利润表	本期金额	上年同期金额	变动额	变动率%	原因说明
营业收入	17,527.49	11,334.52	6,192.97	54.64	主要是主营业务收入增加。
营业成本	12,792.97	7,942.77	4,850.20	61.06	随着销售收入增加，成本增加。
销售费用	1,112.64	814.97	297.67	36.53	主要是人力成本、运输费和售后服务费的增加。
投资收益	-	102.00	-102.00	-100.00	本期无此项。
营业外收入	4.13	151.10	-146.97	-97.27	本期政府补助同比减少导致营业外收入减少。
所得税费用	202.75	94.77	107.98	113.94	以上因素影响所得税费用增加。

1.6 现金流量情况说明

1.6.1 现金流情况

金额单位：万元

项目	合并本年	上年同期	变动额	变动率%
经营活动产生现金流量净额	-10,481.07	-6,693.49	-3,787.59	-56.59
投资活动产生的现金流量净额	-6,631.59	-3,544.47	-3,087.12	-87.10
筹资活动产生现金流量净额	11,213.30	2,133.96	9,079.34	425.47
现金及现金等价物净增加额	-5,899.37	-8,104.00	2,204.63	27.20

说明：

(1) 本期经营活动现金净流量-10,481.07 万元，比上年同期的-6,693.49 万元，多流出 3,787.59 万元。经营活动现金流多流出主要是由于本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

(2) 本期投资活动现金净流量-6,631.59 万元，比上年同期的-3,544.47 万元，多流出 3,087.12 万元。投资活动现金流多流出主要是本期航天水力固定资产投资支出的现金流出增加。

(3) 本期筹资活动现金净流量 11,213.30 万元，比上年同期的 2,133.96 万元，多流入 9,079.34 万元。筹资活动现金流多流入主要是由于本期短期借款增加。

1.6.2 现金流量表变动较大的项目说明

金额单位：万元

合并现金流量表项目	本期数	上年同期	变动额	变动率%	主要原因
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	35,101.41	17,340.06	17,761.34	102.43	主要是本期销售回款增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	33,412.31	17,252.77	16,159.53	93.66	本期材料采购付款随经营规模增加而增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	6,296.45	3,983.26	2,313.19	58.07	除合并范围变化因素外，本期增加主要原因是子公司西安航天华威因生产规模扩大而增加了职工人数及相应的工资。
支付的各项税费	2,734.68	1,851.84	882.84	47.67	主要为支付税款增加。
支付其他与经营活动有关的现金	4,371.62	2,301.31	2,070.30	89.96	除合并范围变化因素外，本期增加主要原因是子公司江苏航天机电和公司本部因为销

					售费用、管理费用的增加。
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		1,500.00	-1,500.00	-100.00	本期无此项。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7.80	-7.80	-100.00	本期无此项。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,648.79	5,068.20	1,580.59	31.19	主要是合并范围变化因素。江苏航天水力本期固定资产、无形资产现金流出主要用于预付新厂区土地款和生产线设备款。
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		980.00	-980.00	-100.00	本期无此项。
偿还债务支付的现金	4,342.00	15,500.00	-11,158.00	-71.99	本期偿还借款比上年同期少。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,004.70	652.18	1,352.52	207.39	主要是本期现金分红。
本部现金流量表项目	本期数	上年同期	变动额	变动率%	主要原因
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	14,602.92	7,662.46	6,940.46	90.58	本期销售回款增加。

收到的其他与经营活动有关的现金	204.79	695.72	-490.93	-70.56	主要是房租收入回款时间差异产生现金流入同期对比降低。
购买商品、接受劳务支付的现金	12,922.69	7,527.18	5,395.51	71.68	本期材料采购付款随经营规模增加而增加。
支付的各项税费	1,623.74	828.13	795.61	96.07	主要为支付增值税等税种的税款增加。
支付其他与经营活动有关的现金	1,802.38	1,300.47	501.91	38.59	主要是销售费用和垫付经营性资金增加。
二、投资活动产生的现金流量：					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	850.66	1,939.75	-1,089.09	-56.15	主要是本期固定资产投资项目支付现金比上年同期少。
投资支付的现金	1,800.06	1,020.00	780.06	76.48	本期追加子公司烟台航天怡华投资款，上年同期追加子公司江苏航天机电投资款。
三、筹资活动产生的现金流量：					
偿还债务支付的现金	2,000.00	14,000.00	-12,000.00	-85.71	本期到期借款比上年同期少。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,717.83	602.31	1,115.52	185.20	主要是本期现金分红。
支付其他与筹资活动有关的现金	40.00	193.86	-153.86	-79.38	本期支付筹资费用比上年同期少。

2 控股子公司经营情况及业绩

金额单位：万元

公司名称	控股比例	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	净利润
烟台航天怡华科技有限公司	0.51	智能仪器仪表等生产、销售	2,920.50	3,313.86	2,623.43	1.25
宝鸡航天动力泵业有限公司	1	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	1,500.00	11,136.68	3,786.08	197.68
江苏航天动力机电有限公司	0.51	高压交流异步电动机发电机	10,000.00	30,537.17	12,464.98	425.28
西安航天动力消防工程有限公司	1	工程施工	600.00	2,275.75	601.77	7.83
西安航天泵业有限公司	0.6519	特种泵产品的研发生产销售, 机电产品、仪器仪表等流体机械类产品的研究、开发、生产、销售; 泵站系统的设计、开发	24,513.51	43,586.50	30,128.54	84.19
西安航天华威化工生物工程有限公司	0.6122	从事压力容器及非标设备开发、生产和销售	14,456.39	64,595.87	46,785.74	153.35

2005 年起公司对烟台航天怡华科技有限公司实行承包经营, 2011 年上半年烟台航天怡华科技有限公司的当期经营损益归属于公司享有。

3 公司在经营中出现的问题与困难

上半年, 在中国经济保持了良好的增长势头大环境下, 在"促转变、控通胀、稳增长"宏观调控政策目标的指引下, 公司产品市场需求呈现增长的态势, 但与公司经营计划预期还存在一定的差距。通胀导致的人工、材料成本上升, 给公司产品成本带来了不小的压力。公司为提升产能而进行的技改投入项目取得了一定的进展, 但是在短期内还没有形成对市场的有力支撑。针对以上情况, 公司采取应对措施如下:

- (1) 强化战略市场的开发, 努力拓展高端市场; 完善营销网络建设, 形成新的市场开发体系; 加大对重点产品、重点技术和的重点项目市场的支持力度。
- (2) 完善激励机制, 培养专业人才, 进一步提升捕捉市场商机的能力, 形成规模效应。
- (3) 提升自身精益化生产管理水平, 做好质量和成本控制, 应对通胀带来的成本压力。
- (4) 加快项目工程建设步伐, 改善生产、研发、试验手段, 保证生产能力的提高以应对市

场需求的增长。

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	57,143.92	4,000.00	23,841.93	31,527.49	存放于募集资金专户
合计	/	57,143.92	4,000.00	23,841.93	31,527.49	/

- 1、本报告期使用募集资金 40,000,000.00 元；
- 2、本报告期募集资金专户收到银行存款利息 275,186.68 元；
- 3、本报告期募集资金专户手续费支出 102.00 元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额 316,737,050.21 元（含子公司募集资金专户）。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大型高效工业泵产业化项目	是	8,000.00	5,288.00	是	厂房建设基本完工，设备购置、安装中	3,450	项目未完，尚未产生收益	否	按进度进行，未达产	
收购江苏航天力水设备有限公司	是	7,000.00	7,000.00	是	已完成增资，项目目前进行中	2,779	项目未完，尚未产生收益	否	按进度进行，未达产	

化 工 生 物 装 备 技 术 改 造 项 目	否	30,000.00	9,184.51	是	厂 房 建 设 基 本 完 工, 设 备 购 置、 安 装 中	4,582	项 目 完 尚 未 产 收 生 益	否	按 进 度 进 行, 未 达 产	
工 业 生 产 技 术 改 造 项 目	是	8,000.00	0	否	截 止 报 告 期 末, 未 投	1,009	截 止 报 告 期 末, 未 尚 未 产 收 生 益	否	暂 缓 投 入, 经 2011 年 7 月 22 日 召 开 的 2011 年 第 一 次 临 股 大 审 通 缩 原 划 计 对 宝 鸡 业 募 集 资 投 入, 以 3000 万 元 增 资 宝 鸡 业 实 施 工 业 生 产 技 术	因 项 目 所 地 在 宝 鸡 市 政 划 变 更, 无 法 按 照 原 计 划 投 入; 经 2011 年 7 月 22 日 召 开 的 2011 年 第 一 次 临 股 大 审 通 缩 原 划 计 对 宝 鸡 业 募 集 资 投 入, 以 3000 万 元 增 资 宝 鸡 业 实 施 工 业 生 产 技 术

									改造项目；变更项目；变更投资5000万元，由本公司投入“高性能液泵系统产业化项目”	万元增宝鸡业实施工业泵生产线技术改造项目；变更投资5000万元，由本公司投入“高性能液泵系统产业化项目”
补充公司流动资金	否	5,000.00	2,369.42	是	已完成					
合计	/	58,000.00	23,841.93	/	/	11,820	/	/	/	/

1. 增资西安航天华威化工生物工程有限公司（实施化工生物装备技术改造项目）。承诺投入募集资金总额 30,000 万元，截止 2011 年 6 月 30 日实际投入金额 9184.51 万元，为按照募集资金使用计划向西安航天科技工业公司支付收购在建厂房及土地使用权部分款项。
2. 增资西安航天泵业有限公司(实施大型高效工业泵产业化项目)。承诺投入募集资金总额 15,000 万元，经三届二十五次董事审议并提交 2010 年第一次临时股东大会批准，决定变更其中 7000 万元募集资金投向，通过西安航天泵业有限公司收购江苏中天水力设备有限公司部分股权并向该公司增资；大型高效工业泵产业化项目调整后投入金额为 8000 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，收购江苏中天水力设备有限公司部分股权并向该公司增资涉及的 7000 万元募集资金已全部使用，投入进度为计划的 100%；大型高效工业泵产业化项目实际投入金额 5288 万元，为购买土地厂房、补充流动资金及研发投入，投入进度为计划的 66.10%；
3. 增资宝鸡航天动力泵业有限公司（实施工业泵生产线技术改造项目）。因所在地宝鸡市市政规划变更，导致宝鸡航天动力泵业有限公司工业泵生产线技术改造项目无法按原计划实施。经公司三届二十四次董事会审议，决定暂缓投入；经过公司的反复论证，宝鸡航天动力

泵业有限公司在近期就该公司的退城搬迁新建，也没有形成完善、合理的方案。为加快募集资金的使用进度，尽快实现募投资金收益，经 2011 年 7 月 22 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，缩减原计划对宝鸡泵业的募集资金投入，以 3000 万元增资宝鸡泵业实施工业泵生产线技术改造项目；变更投资 5000 万元，由本公司投入“高性能液压泵及系统产业化项目”。

4. 补充公司流动资金。因公司本次配股预计募集资金总额未能完全募足，根据 2009 年第一次临时股东大会的授权，结合配股实际募集资金净额，公司三届二十四次董事会决定采取“末尾递减”原则，将利用配股募集资金补充公司流动资金的金额由 5000 万元调减为 23,694,177.1 元，截止 2011 年 6 月 30 日已使用完毕，投入进度为计划的 100%。

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			7,000						
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
大型高效工业泵产业化项目	大型高效工业泵产业化项目	8,000	5,288	是	3,450	项目未完工，尚未产生收益	厂房建设基本完工，设备购置、安装中	否	处于建设期，未达产
收购江苏航天水力设备有限公司	大型高效工业泵产业化项目	7,000	7,000	是	2,779	项目未完工，尚未产生收益	已完成增资，项目前期工作进行中	否	处于建设期，未达产
合计	/	15,000	12,288	/		/	/	/	/

增资西安航天泵业有限公司(实施大型高效工业泵产业化项目)。承诺投入募集资金总额 15,000 万元；为加快募集资金投入进度，尽快实现募投资金效益，经三届二十五次董事审议并提交 2010 年第一次临时股东大会批准，决定变更其中 7000 万元募集资金投向，通过西安航天泵业有限公司收购江苏中天水力设备有限公司部分股权并向该公司增资；大型高效工业泵产业化项目调整后投入金额为 8000 万元。

4、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司汽车变矩器生产线改造项目	11,014,153.48	设备就位安装，处于正在组装调试阶段	未完工无收益

江苏航天机电生产车间建设	16,146,442.98	主体框架已经完工，正在进行配套设施的施工	未完工无收益
西安泵业公司大型工业泵水力试验系统工程	14,606,271.18	已完工转入固定资产	尚未形成直接收益
合计	41,766,867.64	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及证监会、上交所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照法律法规及《公司章程》规定的程序进行；公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权；董事会专业委员会和独立董事能客观、独立地对有关事项发表意见。公司及时披露相关信息，确保全体股东的合法利益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过。本次分配以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 239,683,174 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。报告期内已完成分配，股权登记日：2011 年 6 月 15 日，除权（除息）日：2011 年 6 月 16 日，现金红利发放日：2011 年 6 月 21 日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过。本次分配以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 239,683,174 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。报告期内已完成分配，股权登记日：2011 年 6 月 15 日，除权（除息）日：2011 年 6 月 16 日，现金红利发放日：2011 年 6 月 21 日。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
航天科技财务有限公司	其他关联人	贷款	借款	依照市场原则,双方协商定价结算		190,000,000.00	70.90	转账		
航天科技财务有限公司	其他关联人	其它流出	偿还借款	依照市场原则,双方协商定价结算		90,000,000.00	66.46	转账		
合计				/	/	280,000,000.00		/	/	/

选择与航天科技财务有限责任公司借款是因为财务公司做为人民银行批准的非银行金融机构,可为公司免费提供各项结算服务。同时,财务公司对本公司的运营情况较为了解,有利于为公司提供便捷、高效的金融服务。交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无影响。无影响。

无依赖。

以上关联方关联交易定价依照市场原则,双方协商定价结算。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
西安航天发动机厂	控股股东			19,000,000	19,000,000
合计				19,000,000	19,000,000
报告期内公司向控股股东及其		0			

子公司提供资金的发生额(元)	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	0
关联债权债务形成原因	尚未支付分红款。

3、其他重大关联交易

第一、本集团关联方的存款

企业名称	期末数(元)	期初数(元)
航天科技财务有限责任公司①	52,037,214.23	28,522,833.06
航天科技财务有限责任公司②	49,083,724.79	41,840,011.28
航天科技财务有限责任公司③	540,613.67	269,794.25
合 计	101,661,552.69	70,632,638.59

①公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 52,037,214.23 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

②公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 49,083,724.79 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

③公司期末存放于招商银行小寨分行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 540,613.67 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

第二、本集团关联方贷款

企业名称	期末数(元)	期初数(元)
航天科技财务有限责任公司	290,000,000.00	190,000,000.00
合 计	290,000,000.00	190,000,000.00

(九) 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: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)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	25,200,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	25,200,000.00
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)	25,200,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.37
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)	0
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)	0

截至 2011 年 6 月 30 日, 公司为子公司宝鸡航天泵业 1,500 万元银行借款提供保证; 公司为子公司江苏航天机电 1,020 万元银行借款提供保证。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	4	4

(十二) 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

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到处罚。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第四届董事会第二次会议决议暨召开 2010 年度股东大会通知的公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第四届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于预计公司 2011 年度日常经营关联交易金额的公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于股东减持股份的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
公司关于为子公司提供担保的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

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		561,078,488.02	620,072,218.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		58,291,524.36	40,986,186.08
应收账款		527,584,321.24	381,323,329.60
预付款项		213,232,116.81	133,108,674.81
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		24,579,355.41	24,238,458.02
买入返售金融资产			
存货		413,920,634.80	362,394,038.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,014,406.08	346,311.11
流动资产合计		1,801,700,846.72	1,562,469,216.52
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		3,108,102.00	3,022,242.00
投资性房地产		9,709,786.53	9,901,089.51
固定资产		433,520,948.96	416,660,479.19
在建工程		74,757,923.22	80,527,409.27
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		103,219,541.57	103,642,548.24
开发支出		3,925,028.94	3,925,028.94
商誉			
长期待摊费用		8,085,558.57	9,688,082.20
递延所得税资产		7,851,554.60	7,669,780.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		644,178,444.39	635,036,660.26
资产总计		2,445,879,291.11	2,197,505,876.78
流动负债：			
短期借款		374,000,000.00	241,420,000.00
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		90,663,507.00	36,988,146.00
应付账款		316,667,008.62	276,175,231.85
预收款项		152,838,601.17	135,098,315.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,017,832.81	2,656,740.31
应交税费		-2,500,366.29	1,355,060.56
应付利息			
应付股利		12,176,296.90	0
其他应付款		56,539,062.72	41,175,158.95
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			
流动负债合计		1,003,401,942.93	734,868,653.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,900,000.00	2,900,000.00
预计负债			
递延所得税负债		4,580,694.52	4,911,645.50
其他非流动负债		3,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		10,980,694.52	11,311,645.50
负债合计		1,014,382,637.45	746,180,299.04

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		239,683,174.00	239,683,174.00
资本公积		659,244,545.79	659,244,545.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,982,110.19	26,982,110.19
一般风险准备		0.00	
未分配利润		126,837,049.49	134,065,004.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,052,746,879.47	1,059,974,834.11
少数股东权益		378,749,774.19	391,350,743.63
所有者权益合计		1,431,496,653.66	1,451,325,577.74
负债和所有者权益总计		2,445,879,291.11	2,197,505,876.78

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：周石根

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

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		124,076,330.72	105,692,529.02
交易性金融资产			
应收票据		31,756,972.46	27,216,449.99
应收账款		173,960,057.83	133,206,926.61
预付款项		15,450,862.92	12,409,634.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,059,665.06	313,806,184.84
存货		192,134,982.76	173,724,644.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,014,406.08	346,311.11
流动资产合计		556,453,277.83	766,402,681.38
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		531,591,655.97	228,107,552.72
投资性房地产		9,709,786.53	9,901,089.51
固定资产		286,087,379.87	290,071,077.72
在建工程		16,978,153.60	14,420,141.69
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		54,335,270.51	56,156,136.84
开发支出		3,925,028.94	3,925,028.94
商誉			
长期待摊费用		7,820,058.57	9,401,582.20
递延所得税资产		3,775,990.27	3,594,216.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		914,223,324.26	615,576,826.20
资产总计		1,470,676,602.09	1,381,979,507.58
流动负债:			
短期借款		280,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		40,663,507.00	35,288,146.00
应付账款		85,143,542.30	86,248,160.21
预收款项		11,842,682.04	6,036,310.16
应付职工薪酬		1,400,120.65	1,036,621.25
应交税费		3,001,401.92	8,978,332.65
应付利息			
应付股利		12,176,296.90	
其他应付款		29,416,869.74	30,363,962.95
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		463,644,420.55	347,951,533.22
非流动负债:			
长期借款			
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		1,825,855.15	1,825,855.15
其他非流动负债		3,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		5,325,855.15	5,325,855.15
负债合计		468,970,275.70	353,277,388.37
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		239,683,174.00	239,683,174.00
资本公积		642,711,530.62	657,228,027.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,982,110.19	26,982,110.19
一般风险准备			
未分配利润		92,329,511.58	104,808,807.09
所有者权益（或股东权益） 合计		1,001,706,326.39	1,028,702,119.21
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,470,676,602.09	1,381,979,507.58

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：周石根

合并利润表
2011 年 1—6 月

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		529,282,137.61	308,204,569.96
其中：营业收入		529,282,137.61	308,204,569.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		506,244,863.30	295,969,178.20
其中：营业成本		424,624,400.08	237,673,104.67
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		1,426,931.67	965,143.86
销售费用		26,965,212.97	19,682,179.12
管理费用		41,752,870.55	30,403,891.60
财务费用		7,539,997.08	5,797,405.53
资产减值损失		3,935,450.95	1,447,453.42
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,037,274.31	12,235,391.76
加：营业外收入		542,543.67	2,742,267.99
减：营业外支出		177,059.41	113,161.70
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,402,758.57	14,864,498.05
减：所得税费用		3,467,765.24	2,361,217.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,934,993.33	12,503,280.35
归属于母公司所有者的净利润		16,740,362.76	7,592,300.60
少数股东损益		3,194,630.57	4,910,979.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.04

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		19,934,993.33	12,503,280.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,740,362.76	7,592,300.60
归属于少数股东的综合收益总额		3,194,630.57	4,910,979.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,582,341.32 元。

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：周石根

母公司利润表

2011 年 1—6 月

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		175,274,930.88	113,345,167.61
减：营业成本		127,929,710.32	79,427,674.12
营业税金及附加		632,761.67	685,869.30
销售费用		11,126,398.29	8,149,691.81
管理费用		14,056,774.23	13,613,424.92
财务费用		6,838,945.25	6,044,358.04
资产减值损失		1,211,824.64	616,493.38
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）			1,020,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,478,516.48	5,827,656.04
加：营业外收入		41,280.00	1,510,999.28
减：营业外支出		3,300.14	873.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,516,496.34	7,337,782.11
减：所得税费用		2,027,474.45	947,667.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,489,021.89	6,390,114.79
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		11,489,021.89	6,390,114.79

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：周石根

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

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		351,014,114.24	173,400,635.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,325,775.39	13,556,262.75
经营活动现金流入小计		363,339,889.63	186,956,898.63
购买商品、接受劳务支付的现金		334,123,095.20	172,527,709.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		62,964,536.00	39,832,589.73
支付的各项税费		27,346,820.91	18,518,410.90
支付其他与经营活动有关的现金		43,716,182.48	23,013,069.14
经营活动现金流出小计		468,150,634.59	253,891,778.98
经营活动产生的现金流量净额		-104,810,744.96	-66,934,880.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		172,000.00	159,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			78,000.00
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		172,000.00	15,237,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,487,943.47	50,682,008.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		66,487,943.47	50,682,008.06
投资活动产生的现金流量净额		-66,315,943.47	-35,444,708.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		176,000,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		176,000,000.00	184,800,000.00
偿还债务支付的现金		43,420,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,047,041.73	6,521,776.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	1,938,621.60
筹资活动现金流出小计		63,867,041.73	163,460,398.26
筹资活动产生的现金流量净额		112,132,958.27	21,339,601.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-58,993,730.16	-81,039,986.67
加：期初现金及现金等价物余额		612,350,776.09	226,401,804.64
六、期末现金及现金等价物余额		553,357,045.93	145,361,817.97

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：周石根

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

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		146,029,157.58	76,624,591.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,047,851.63	6,957,160.59
经营活动现金流入小计		148,077,009.21	83,581,751.66
购买商品、接受劳务支付的现金		129,226,866.13	75,271,772.32
支付给职工以及为职工支付的现金		22,119,614.33	17,678,345.34

支付的各项税费		16,237,360.40	8,281,291.40
支付其他与经营活动有关的现金		18,023,827.62	13,004,734.60
经营活动现金流出小计		185,607,668.48	114,236,143.66
经营活动产生的现金流量净额		-37,530,659.27	-30,654,392.00
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,506,608.71	19,397,492.43
投资支付的现金		18,000,600.56	10,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,507,209.27	29,597,492.43
投资活动产生的现金流量净额		-26,507,209.27	-29,597,492.43
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		120,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	140,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,178,329.76	6,023,115.00
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	1,938,621.60
筹资活动现金流出小计		37,578,329.76	147,961,736.60
筹资活动产生的现金流量净额		82,421,670.24	12,038,263.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,383,801.70	-48,213,621.03
加：期初现金及现金等价物余额		97,971,086.93	51,732,145.36
六、期末现金及现金等价物余额		116,354,888.63	3,518,524.33

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：周石根

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	239,683,174.00	659,244,545.79			26,982,110.19		134,064,721.13		206,026,825.49	1,266,001,376.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							283.00		185,323,918.14	185,324,201.14
二、本年年初余额	239,683,174.00	659,244,545.79			26,982,110.19		134,065,004.13	0.00	391,350,743.63	1,451,325,577.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0			0		-7,227,954.64		-12,600,969.44	-19,828,924.08
（一）净利润							16,740,362.76		3,194,630.57	19,934,993.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	0	0			0		16,740,362.76		3,194,630.57	19,934,993.33
（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						-23,968,317.40		-19,000,000	-42,968,317.40
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-23,968,317.40		-19,000,000	-42,968,317.40
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他								3,204,399.99	3,204,399.99
四、本期期末余额	239,683,174.00	659,244,545.79			26,982,110.19	0.00	126,837,049.49	378,749,774.19	1,431,496,653.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	185,000,000.00	165,301,807.18			25,610,171.18		112,069,060.55		149,377,964.88	636,719,486.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					129,822.71		-769,339.93		153,375,941.08	153,375,941.08
二、本年年初余额	185,000,000.00	165,301,807.18			25,739,993.89		111,299,720.62		302,753,905.96	790,095,427.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,683,174.00	493,942,738.61			1,242,116.30		22,765,283.51		88,596,837.67	661,230,150.09
（一）净利润							24,136,939.52		38,230,043.12	62,366,982.64
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							24,136,939.52		38,230,043.12	62,366,982.64
（三）所有者投入和减少资本	54,683,174.00	499,011,003.10								553,694,177.10

1. 所有者投入资本	54,683,174.00	499,011,003.10							553,694,177.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				1,371,939.01	-1,371,939.01		-980,000.00		-980,000.00
1. 提取盈余公积				1,371,939.01	-1,371,939.01				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-980,000.00		-980,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		-5,068,264.49		-129,822.71	283.00		51,346,794.55		46,148,990.35
四、本期期末余额	239,683,174.00	659,244,545.79		26,982,110.19	134,065,004.13		391,350,743.63		1,451,325,577.74

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：周石根

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	239,683,174.00	657,228,027.93			26,982,110.19		104,808,807.09	1,028,702,119.21
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	239,683,174.00	657,228,027.93			26,982,110.19		104,808,807.09	1,028,702,119.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0	-14,516,497.31			0		-12,479,295.51	-26,995,792.82
(一) 净利润							11,489,021.89	11,489,021.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,489,021.89	11,489,021.89
(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							-23,968,317.40	-23,968,317.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,968,317.40	-23,968,317.40

4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		-14,516,497.31						-14,516,497.31
四、本期期末余额	239,683,174.00	642,711,530.62			26,982,110.19		92,329,511.58	1,001,706,326.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,000,000.00	163,598,460.43			25,610,171.18		92,461,355.98	466,669,987.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	185,000,000.00	163,598,460.43	0.00	0.00	25,610,171.18	0.00	92,461,355.98	466,669,987.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,683,174.00	493,629,567.5	0	0	1,371,939.01	0	12,347,451.11	562,032,131.62
（一）净利润							13,719,390.12	13,719,390.12

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	13,719,390.12	13,719,390.12
(三) 所有者投入和减少资本	54,683,174.00	499,011,003.1						553,694,177.10
1. 所有者投入资本	54,683,174.00	499,011,003.1						553,694,177.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,371,939.01		-1,371,939.01	
1. 提取盈余公积					1,371,939.01		-1,371,939.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-5,381,435.6						-5,381,435.60
四、本期期末余额	239,683,174.00	657,228,027.93			26,982,110.19		104,808,807.09	1,028,702,119.21

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：周石根

(二) 公司概况

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1999 年 12 月 1 日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256 号文批准，由西安航天科技工业公司为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光机械厂（后更名为西安航天发动机厂）、陕西苍松机械厂、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国陕西省西安市。公司于 1999 年 12 月 24 日在陕西省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号：610000100016843。本公司总部位于陕西省西安市锦业路 78 号。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事以航天流体技术为核心，在流体机械相关领域从事泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机及配套系统产品的开发、生产和销售。本集团主要生产泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机产品，属机械行业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24 号文核准，公司于 2003 年 3 月 24 日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 6500 万股，发行后的股本为人民币 18,500 万元。公司股票于 2003 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。公司于 2006 年 5 月 12 日公布实施了股权分置改革方案，由非流通股股东向股权分置改革实施方案股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股支付 2.9 股股票以换取其非流通股份的流通权。

2010 年 7 月，根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕885 号《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司配股的批复》，公司以 2010 年 7 月 13 日收市后公司股本总数 185,000,000 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计配股份数量 55,500,000 股普通股(A 股)，配股价格为 10.45 元/股。公司实际配售 54,683,174.00 股，配股完成后，公司增加注册资本人民币 54,683,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 239,683,174.00 元。

本公司经营范围为：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；化工装备及系统工程、生物工程的研制，高压容器、第三类低、中压容器的设计、研制、生产、销售、安装；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本公司自产产品及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司设有股东大会、董事会和监事会等治理机构。公司下设总经理办公室、规划发展部、人力资源部、财务部、质量部、技术部、综合管理部、证券部、审计部、进出口贸易部等十个职能部门；设有独立的研发中心、仓储中心，及特种泵事业部、燃气表事业部、液力传动事业部、微粉材料分厂等四个生产部门；公司投资有烟台航天怡华科技有限公司（以下简称烟台航天怡华）、宝鸡航天动力泵业有限公司（以下简称宝鸡航天泵业）、江苏航天动力机电有限公司（以下简称江苏航天机电）、西安航天动力消防工程有限公司（以下简称西安航天消防）、西安航天泵业有限公司（以下简称西安航天泵业）、西安航天华威化工生物工程有限公司（以下简称西安航天华威）等六个控股子公司。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的西安航天科技工业公司和中国航天科技集团公司。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、 金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产减值

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将余额前五名客户的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄段组合	应收款项余额的实际账龄
投资性质款项组合	暂未办理验资的投资性质款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄段组合	账龄分析法
投资性质款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
-------------	---

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用时按先进先出法核算，成本核算采用实际成本法；产成品发出时按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益

部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

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

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

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

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位

价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-50 年	3	1.94-2.425
机器设备	10-25 年	3	9.7-3.88
运输设备	12 年	3	8.083
通用仪器仪表	12 年	3	8.083
量具器具	14 年	3	6.929
图文设备	8 年	3	12.125
办公设备	5 年	3	19.40
其他设备	10 年	3	9.70

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、 在建工程：

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

16、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借

款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

17、 无形资产：

（1） 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2） 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

20、 收入：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司所销售产品一般于发出并验收、调试后、开具销售发票或取得收取货款凭证时确认为销售收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金

额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

21、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款

抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

23、 经营租赁、融资租赁：

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

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产

组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的高誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除高誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（2）职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

（3）重大会计判断和估计

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

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

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

①租赁的归类

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

②坏账准备计提

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

③存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计

被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

④非金融非流动资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

⑤折旧和摊销

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

⑥开发支出

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

⑦递延所得税资产

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

⑧所得税

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

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%（除农业灌溉用水泵产品的销项税率为 13%）

营业税	按应税营业额的 3% 或 5% 计缴营业税。	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得额	25% 或 15%

2、 税收优惠及批文

根据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局文件《关于同意陕西航天动力高科技股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（市国税高函〔2004〕29 号），母公司享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率为 15%。

子公司宝鸡航天泵业根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认〔2008〕03 号文件），被认定为高新技术企业，本公司享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税率为 15%，现高新技术企业复评工作正在进行中，企业所得税暂按 15% 计算。

子公司江苏航天动力机电有限公司根据靖江市高新技术企业推荐管理工作协调小组《关于转发江苏省 2009 年度第三批高新技术企业的通知》（靖高企协【2010】1 号），被认定为江苏省第三批高新技术企业，发证日期 2009 年 9 月 11 日，有效期为 3 年；公司 2011 年享受高新技术企业税收优惠，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司西安航天泵业有限公司根据陕西省国家税务局《陕西省国家税务局关于西安航天泵业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（陕国税函〔2010〕275 号），本公司预计继续享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率为 15%。

子公司江苏航天水力设备有限公司根据《关于认定江苏省 2009 年度第五批高新技术企业的通知》（苏高企协【2010】6 号），2011 年度执行的企业所得税税率为 15%。

子公司西安航天华威化工生物工程根据财税〔2001〕202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及陕国税函【2003】90 号《关于西安航天发动机厂等九户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，公司主营业务收入占全部收入 70% 以上的，由主管税务机关审核后可享受 15% 的企业所得税优惠税率。

3、 其他说明

子公司烟台航天怡华的企业所得税执行核定征收，按销售收入的 1.25% 计算缴纳企业所得税。

除上述享受企业所得税优惠税率和执行核定征收企业所得税的子公司外，其他子公司的企业所得税率为 25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宝鸡航天动力泵业有限公司	全资子公司	宝鸡市	制造业	1,500.00	各种工业泵及机械电器设备的研发、生产与销售。	1,500.00		100	100	是	0		
烟台航天华怡科技有限公司	控股子公司	海阳市	制造业	2,920.50	智能仪器仪表系列, 机电产品, 自动化控制设备、通讯设备、流体机械产品的研究、设计、生产、销售。	2,208.00		51	100	是	1,285.48		
江苏航天	控股	靖江	制造	10,000.00	高压交流异同步电动机、发动机, 直流电动机、发动机, 工业泵, 高低压开关	5,100.00		51	51	是	6,107.84		

动力 机电 有限 公司	子 公 司	市	业		柜，液压传动和液压传动产品，电器， 电子仪器仪表及控制产品的研究、设计、 试验、制造、销售；技术咨询、技术服 务。								
----------------------	-------------	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注册 资本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
西 安 航 天 泵 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	西 安 市	制 造 业	24,513.51	特种泵阀、输油泵、各种工业 泵设计、生产、制造、销售； 机电产品、仪器仪表等流体机 械类产品的研究、开发、生产、 销售；泵站系统的设计、开发	15,900.00		65.19	65.19	是	9,245.57		
西 安 航 天 华 威 化 工 生 物 工 程 有 限 公 司	控 股 子 公 司	西 安 市	制 造 业	14,456.39	化工装备及系统工程、生物工 程的研制，高压容器、第三类 低、中压容器的设计、研制、 生产、销售、安装。	30,000.00		61.22	61.22	是	18,143.51		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注 册 地	业 务 性 质	注册资 本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权 比例 (%)	是 否 合 并 报 表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
西安航 天动力 消防工 程有限 公司	全 资 子 公 司	西 安 市	工 程 施 工	600.00	消防设施工程专业承包；消防设施 工程的施工及建筑智能工程。	384.00		100.00	100.00	是			
江苏航 天水力 有限公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	高 邮 市	制 造 业	8,000.00	水泵、水轮机及机械设备制造、销 售，经营本企业自产产品的出口业 务和本企业所需的机械设备、零配 件、原辅材料的进口业务（国家限 定公司经营或禁止进出口的商品及 技术除外）	7,000.00		66.70	66.70	是	3,568.44		

2、 合并范围发生变更的说明

本期发生同一控制下企业合并，将西安航天华威生物化工工程有限公司纳入合并报表范围。

3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
西安航天华威化工生物工程有限公司	46,785.74	153.35

4、 本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
西安航天华威生物工程有限公司	西安航天生物工程有限公司和本集团在合并前后均受中国航天科技集团公司最终控制且该控制并非暂时性的。	西安航天科技工业公司	1,050.07	-358.23	-2,745.62

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	319,782.62	411,378.95
人民币	319,782.62	411,378.95
银行存款：	519,270,558.73	605,738,271.16
人民币	519,270,558.73	605,738,271.16
其他货币资金：	41,488,146.67	13,922,568.07
人民币	41,488,146.67	13,922,568.07
合计	561,078,488.02	620,072,218.18

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,291,524.36	40,986,186.08
商业承兑汇票		
合计	58,291,524.36	40,986,186.08

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	562,601,075.00	98.95	35,929,180.91	87.71	412,974,125.55	98.55	32,675,659.15	86.65
组合小计	562,601,075	98.95	35,929,180.91	87.71	412,974,125.55	98.55	32,675,659.15	86.65
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,947,147.87	1.05	5,034,720.72	12.29	6,059,583.92	1.45	5,034,720.72	13.35
合计	568,548,222.87	/	40,963,901.63	/	419,033,709.47	/	37,710,379.87	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	413,592,878.84	73.52	6,550,628.48	284,690,515.60	68.94	4,912,404.29
1 年以内小计	413,592,878.84	73.52	6,550,628.48	284,690,515.60	68.94	4,912,404.29
1 至 2 年	61,109,258.00	10.86	5,268,634.48	50,937,958.68	12.33	3,822,936.59
2 至 3 年	45,682,900.68	8.12	8,387,880.30	51,932,426.86	12.58	9,448,455.25
3 至 4 年	27,354,636.92	4.86	4,833,249.40	11,065,182.77	2.68	4,436,996.54
4 至 5 年	6,888,417.41	1.22	3,498,597.81	8,373,411.31	2.02	4,191,740.15
5 年以上	7,972,983.15	1.42	7,390,190.44	5,974,630.33	1.45	5,863,126.33
合计	562,601,075.00	100	35,929,180.91	412,974,125.55	100.00	32,675,659.15

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡市锡泵制造有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00	个别认定
无锡市重点水利工程建设管理处	882,019.60	23,217.40	2.63	个别认定
北京京政投资有限公司	666,265.00	666,265.00	100.00	个别认定
临洮润狄实业有限责任公司	632,000.00	632,000.00	100.00	个别认定
芜湖市扁担河综合整治工程建设办公	579,455.00	579,455.00	100.00	个别认定
其他货款	2,147,408.27	2,093,783.32	97.50	个别认定
合计	5,947,147.87	5,034,720.72	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
山西省临汾惠宝机电设备有限公司	法律事务部催要	三年以上无法收回	44,350.00	44,350.00	44,350.00
无锡市振达特	法律事务部催	三年以上无法	38,100.00	38,100.00	38,100.00

种钢管制造有限公司	要	收回			
合计	/	/	82,450.00	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天发动机厂	14,570,295.86	359,289.59	54,655.08	200
陕西苍松机械厂	1,000,533.6	20,010.67	1,744,047.11	211,467.11
西安航天科技工业公司	5,850	1,755	5,850.00	585
西安航天动力研究所	2,197,700	43,954.00	2,353,700.00	43,954.00
合计	17,774,379.46	425,009.26	4,158,252.19	256,206.11

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	业务关系	39,087,600.00	1 年以内	6.87
第 2 名	业务关系	16,242,971.00	1 年以内	2.86
第 3 名	业务关系	15,610,975.05	1 年以内	2.75
第 4 名	股东	14,560,295.86	1 年以内	2.56
第 5 名	业务关系	10,790,500.00	1 年以内	1.90
合计	/	96,292,341.91	/	16.94

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	1,913,977	0.34
西安航天动力试验技术研究所	同一实质控制人	19,210	
北京航天石化技术装备工程公司	同一实质控制人	17,592	
西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司	1,488,000	0.26
合计	/	3,438,779.00	0.60

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	26,703,945.66	100	2,127,590.25	100	26,194,766.07	100	1,956,308.05	100
组合小计	26,703,945.66	100	2,127,590.25	100	26,194,766.07	100	1,956,308.05	100
合计	26,703,945.66	/	2,127,590.25	/	26,194,766.07	/	1,956,308.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	17,113,264.27	64.09	272,577.76	17,708,946.59	67.60	212,934.09
1 年以内小计	17,113,264.27	64.09	272,577.76	17,708,946.59	67.60	212,934.09
1 至 2 年	6,764,454.19	25.33	560,550.69	5,739,370.89	21.91	204,133.05
2 至 3 年	1,278,550.40	4.79	156,430.37	1,068,377.94	4.08	396,305.02
3 年以上			90,763.89			
3 至 4 年	700,388.97	2.62	374,776.76	675,203.36	2.58	281,860.17
4 至 5 年	174,761.31	0.65	90,728.15	283,583.15	1.08	141,791.58
5 年以上	672,526.52	2.52	581,762.63	719,284.14	2.75	719,284.14
合计	26,703,945.66	100	2,127,590.25	26,194,766.07	100.00	1,956,308.05

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第 1 名	业务关系	1,930,620.00	1-2 年	7.23
第 2 名	业务关系	1,363,650.00	1-2 年	5.11

第 3 名	公司下属部门	771,229.47	1 年以内	2.89
第 4 名	公司员工	738,809.60	1 年以内	2.77
第 5 名	公司员工	727,048.74	1 年以内	2.72
合计	/	5,531,357.81	/	20.72

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	209,776,145.16	98.38	126,841,028.36	95.29
1 至 2 年	2,943,734.74	1.38	5,155,409.54	3.87
2 至 3 年	502,236.91	0.24	1,102,236.91	0.83
3 年以上	10,000.00	0.00	10,000.00	0.01
合计	213,232,116.81	100	133,108,674.81	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第 1 名	业务关系	7,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
第 2 名	业务关系	6,400,000.00	1	合同尚未执行完毕
第 3 名	业务关系	5,200,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
第 4 名	业务关系	4,889,339.52	1 年及 1-2 年	合同尚未执行完毕
第 5 名	业务关系	4,627,886.90	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	/	28,117,226.42	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天动力研究所	77,900		77,900	
西安航天发动机厂	305,600		874,134.52	
合计	383,500.00		952,034.52	

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,294,496.10	706,683.09	70,587,813.01	57,401,452.62	706,683.09	56,694,769.53
在产品	210,128,053.41	2,538,101.88	207,589,951.53	179,017,005.75	2,538,101.88	176,478,903.87
库存商品	132,073,691.70	6,698,101.74	125,375,589.96	127,211,599.54	6,698,101.74	120,513,497.80
周转材料	2,844,748.45		2,844,748.45	4,590,040.78		4,590,040.78
委托加工物资	6,242,913.79		6,242,913.79	2,655,544.87		2,655,544.87
低值易耗品	1,279,618.06		1,279,618.06	1,461,281.87		1,461,281.87
合计	423,863,521.51	9,942,886.71	413,920,634.80	372,336,925.43	9,942,886.71	362,394,038.72

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	706,683.09				706,683.09
在产品	2,538,101.88				2,538,101.88
库存商品	6,698,101.74				6,698,101.74
合计	9,942,886.71				9,942,886.71

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值小于账面成本部分		
在产品	可变现净值小于账面成本部分		
库存商品	可变现净值小于账面成本部分		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用-保险费	3,014,406.08	315,061.11
待摊费用-其他		31,250.00
合计	3,014,406.08	346,311.11

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
高邮市东方邮都担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		3	3
宝鸡市商业银行	108,102.00	22,242.00	85,860.00	108,102.00			

鉴于宝鸡市商业银行正在进行股权确认，公司对其的持股比例暂时无法确定。

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	15,941,917.80			15,941,917.8
1.房屋、建筑物	15,941,917.80			15,941,917.8

2.土地使用权				0
二、累计折旧和累计摊销合计	6,040,828.29	191,302.98		6,232,131.27
1.房屋、建筑物	6,040,828.29	191,302.98		6,232,131.27
2.土地使用权				0
三、投资性房地产账面净值合计	9,901,089.51	-191,302.98		9,709,786.53
1.房屋、建筑物	9,901,089.51	-191,302.98		9,709,786.53
2.土地使用权				0
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0
1.房屋、建筑物				0
2.土地使用权				0
五、投资性房地产账面价值合计	9,901,089.51	-191,302.98		9,709,786.53
1.房屋、建筑物	9,901,089.51	-191,302.98		9,709,786.53
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：191,302.98 元。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	566,575,037.00	30,736,298.87		177,632.75	597,133,703.12
其中：房屋及建筑物	267,720,816.44	33,930.00			267,754,746.44
机器设备	188,311,215.20	29,101,473.02		17,190.88	217,395,497.34
运输工具	14,349,674.21	638,421.87		160,441.87	14,827,654.21
其他设备	96,193,331.15	962,473.98			97,155,805.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	149,914,557.81		13,854,247.29	156,050.94	163,612,754.16
其中：房屋及建筑物	36,803,407.90		3,369,442.43		40,172,850.33
机器设备	80,288,766.70		7,468,048.02	16,675.16	87,740,139.56
运输工具	5,034,951.84		731,460.95	139,375.78	5,627,037.01
其他设备	27,787,431.37		2,285,295.89		30,072,727.26
三、固定资产账面净值合计	416,660,479.19	/		/	433,520,948.96

其中：房屋及建筑物	230,917,408.54	/	/	227,581,896.11
机器设备	108,022,448.50	/	/	129,655,357.78
运输工具	9,314,722.37	/	/	9,200,617.20
其他设备	68,405,899.78	/	/	67,083,077.87
四、减值准备合计		/	/	0
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	416,660,479.19	/	/	433,520,948.96
其中：房屋及建筑物	230,917,408.54	/	/	227,581,896.11
机器设备	108,022,448.50	/	/	129,655,357.78
运输工具	9,314,722.37	/	/	9,200,617.20
其他设备	68,405,899.78	/	/	67,083,077.87

本期折旧额：13,854,247.29 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,491,148.14 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江苏公司电工厂房	公司内部使用	

所有权受到限制的固定资产情况：

截至 2011 年 6 月 30 日，价值 12,567,318.71 元（原值 22,757,267.58 元）的房屋建筑物，用于中国建设银行高邮支行最高额抵押合同项下贷款及出具保函授信业务抵押，抵押期间为 2009 年 11 月 2 日至 2011 年 11 月 1 日，本最高额抵押项下担保责任的最高限额为 16,040,000.00 元。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	74,757,923.22		74,757,923.22	80,527,409.27		80,527,409.27

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
公司汽车变矩器生产线改造项目	36,000,000.00	10,869,207.92	144,945.56		30.59	30%	自筹	11,014,153.48
江苏航天机电生产车间建设	20,840,000.00	14,857,325.18	1,289,117.80		77.48	90%	自有	16,146,442.98
西安泵业公司大型工业泵水力试验系统工程	18,000,000.00	14,606,271.18		14,606,271.18	81.15	100%	自筹	
合计	74,840,000.00	40,332,804.28	1,434,063.36	14,606,271.18	/	/	/	27,160,596.46

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
公司汽车变矩器生产线项目	设备就位安装，处于正在组装调试阶段	
江苏航天动力机电生产车间建设	主体框架已经完工，正在进行配套设施的施工	
西安泵业大型工业泵水力试验系统工程	已完工转入固定资产	

12、 油气资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

13、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	122,020,656.55	3,268,211.97		125,288,868.52
昌达机电分厂土地使用权	3,082,743.19			3,082,743.19
公司总部土地使用权	7,811,772.00			7,811,772.00
高新区锦业路土地使用权	24,381,333.66			24,381,333.66
软件	473,888.16	63,811.97		537,700.13
专利技术	5,951,339.71			5,951,339.71
大型管线输油系统技术	12,617,971.87			12,617,971.87
汽车用液力变矩器技术	10,464,624.51			10,464,624.51

宝鸡航天泵业土地使用权	12,040,513.64			12,040,513.64
烟台航天怡华土地使用权	770,000.00	3,204,400.00		3,974,400.00
江苏航天机电土地使用权	10,470,524.29			10,470,524.29
燃气表非专利技术	672,400.80			672,400.80
西安航天泵业非专利技术	12,450,779.58			12,450,779.58
双联轴向柱塞泵技术	5,788,260.14			5,788,260.14
江苏航天水力土地使用权	15,044,505.00			15,044,505.00
二、累计摊销合计	18,378,108.31	3,691,218.64		22,069,326.95
昌达机电分厂土地使用权	1,040,316.98	32,679.24		1,072,996.22
公司总部土地使用权	1,718,589.87	78,117.72		1,796,707.59
高新区锦业路土地使用权	2,718,523.63	254,857.14		2,973,380.77
软件	410,608.00	35,086.68		445,694.68
专利技术	3,398,440.00	153,308.94		3,551,748.94
大型管线输油系统技术	1,366,947.03	630,898.62		1,997,845.65
汽车用液力变矩器技术	1,133,667.61	523,231.20		1,656,898.81
宝鸡航天泵业土地使用权	581,958.29	120,406.38		702,364.67
烟台航天怡华土地使用权	141,166.43	29,062.66		170,229.09
江苏航天机电土地使用权	351,611.26	104,416.14		456,027.40
燃气表非专利技术	616,367.40	33,620.04		649,987.44
西安航天泵业非专利技术	3,729,738.51	1,245,863.04		4,975,601.55
双联轴向柱塞泵技术	48,235.50	289,413.24		337,648.74
江苏航天水力土地使用权	1,121,937.80	160,257.60		1,282,195.40
三、无形资产账面净值合计	103,642,548.24	-423,006.67		103,219,541.57

昌达机电分厂土地使用权	2,042,426.21	-32,679.24		2,009,746.97
公司总部土地使用权	6,093,182.13	-78,117.72		6,015,064.41
高新区锦业路土地使用权	21,662,810.03	-254,857.14		21,407,952.89
软件	63,280.16	28,725.29		92,005.45
专利技术	2,552,899.71	-153,308.94		2,399,590.77
大型管线输油系统技术	11,251,024.84	-630,898.62		10,620,126.22
汽车用液力变矩器技术	9,330,956.90	-523,231.20		8,807,725.70
宝鸡航天泵业土地使用权	11,458,555.35	-120,406.38		11,338,148.97
烟台航天怡华土地使用权	628,833.57	3,175,337.34		3,804,170.91
江苏航天机电土地使用权	10,118,913.03	-104,416.14		10,014,496.89
燃气表非专利技术	56,033.40	-33,620.04		22,413.36
西安航天泵业非专利技术	8,721,041.07	-1,245,863.04		7,475,178.03
双联轴向柱塞泵技术	5,740,024.64	-289,413.24		5,450,611.40
江苏航天水力土地使用权	13,922,567.20	-160,257.60		13,762,309.60
四、减值准备合计				0
昌达机电分厂土地使用权				
公司总部土地使用权				
高新区锦业路土地使用权				
软件				
专利技术				
大型管线输油系统技术				
汽车用液力变矩器技术				
宝鸡航天泵业土地使用权				
烟台航天怡华土地使用权				

江苏航天机电土地使用权				
燃气表非专利技术				
西安航天泵业非专利技术				
双联轴向柱塞泵技术				
江苏航天水力土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	103,642,548.24	-423,006.67		103,219,541.57
昌达机电分厂土地使用权	2,042,426.21	-32,679.24		2,009,746.97
公司总部土地使用权	6,093,182.13	-78,117.72		6,015,064.41
高新区锦业路土地使用权	21,662,810.03	-254,857.14		21,407,952.89
软件	63,280.16	28,725.29		92,005.45
专利技术	2,552,899.71	-153,308.94		2,399,590.77
大型管线输油系统技术	11,251,024.84	-630,898.62		10,620,126.22
汽车用液力变矩器技术	9,330,956.90	-523,231.20		8,807,725.70
宝鸡航天泵业土地使用权	11,458,555.35	-120,406.38		11,338,148.97
烟台航天怡华土地使用权	628,833.57	3,175,337.34		3,804,170.91
江苏航天机电土地使用权	10,118,913.03	-104,416.14		10,014,496.89
燃气表非专利技术	56,033.40	-33,620.04		22,413.36
西安航天泵业非专利技术	8,721,041.07	-1,245,863.04		7,475,178.03
双联轴向柱塞泵技术	5,740,024.64	-289,413.24		5,450,611.40
江苏航天水力土地使用权	13,922,567.20	-160,257.60		13,762,309.60

本期摊销额：3,691,218.64 元。

所有权受到限制的无形资产情况：

截止 2011 年 6 月 30 日，账面价值人民币 13,762,309.60 无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 13,762,309.60 元的土地使用权为抵押，取得中国建设银行高邮支行最高额抵押合同项下贷款及出具保函授信业务抵押，抵押期间为 2009 年 10 月 30 日至 2012

年 10 月 29 日，本最高额抵押项下担保责任的最高限额为 922 万元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
便携式消防泵	2,610,459.38				2,610,459.38
液压油泵	1,314,569.56				1,314,569.56
合计	3,925,028.94				3,925,028.94

14、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
专用工装	6,653,771.56		1,033,533.13		5,620,238.43
专用模具	2,747,810.64		547,990.50		2,199,820.14
车辆使用费	262,500.00		15,000.00		247,500.00
通勤车辆使用费	24,000.00		6,000.00		18,000.00
合计	9,688,082.20		1,602,523.63		8,085,558.57

15、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	7,549,411.57	7,367,637.88
无形资产摊销	302,143.03	302,143.03
小计	7,851,554.6	7,669,780.91
递延所得税负债:		
开发支出	1,825,855.15	1,825,855.15
非同一控制下企业合并评估增值	2,754,839.37	3,085,790.35
小计	4,580,694.52	4,911,645.5

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
开发支出	12,172,367.67
非同一控制下企业合并评估增值	18,365,595.80

小计	30,537,963.47
可抵扣差异项目：	
资产减值损失	50,073,861.16
无形资产摊销	2,014,286.89
小计	52,088,148.05

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,198,772.65	4,020,059.83	84,608.88		44,134,223.60
二、存货跌价准备	9,942,886.71				9,942,886.71
三、可供出售金融资产减值准备					0
四、持有至到期投资减值准备					0
五、长期股权投资减值准备					0
六、投资性房地产减值准备					0
七、固定资产减值准备					0
八、工程物资减值准备					0
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					0
其中：成熟生产性生物资产减值准备					0
十一、油气资产减值准备					0
十二、无形资产减值准备					0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					0
合计	50,141,659.36	4,020,059.83	84,608.88		54,077,110.31

本期子公司山东烟台怡华由于其他应收款余额减少和账龄变动，坏账准备转回 2158.88 元；子公司江苏航天机电由于收回已计提坏账的应收账款，转回坏账准备 82450 元。

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	28,000,000.00	5,420,000.00
抵押借款	21,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	185,000,000.00
合计	374,000,000.00	241,420,000.00

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,663,507.00	36,988,146.00
合计	90,663,507.00	36,988,146.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 90,663,507 元。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	268,483,331.56	247,955,899.47
1-2 年	38,547,442.00	18,171,294.67
2 至 3 年	4,593,893.47	4,581,164.84
3 年以上	5,042,341.59	5,466,872.87
合计	316,667,008.62	276,175,231.85

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航兴动力厂	409,149.11	281,880.92
西安航天远征流体控制股份有限公司	59,796.2	87,947.80
陕西航天通力彩印有限责任公司	38,010	33,780.00
航天六院计量测试研究所	0	24,650.00
西安航天总医院	220,000	220,000.00
西安航天动力研究所	900,351.43	621,303.67
西安航天发动机厂	544,095.89	844,120.79
西安航天华阳印刷包装设备有	378,161.76	378,161.76

限公司		
陕西航天通宇建筑工程有限公司	151,857.16	151,857.16
西安航天金通物资公司	0	97,444.94
西安航天城北源技贸公司	916,500	916,500
合计	3,617,921.55	3,657,647.04

20、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	132,629,408.48	103,131,628.98
1-2 年	3,942,840.69	15,856,172.89
2-3 年	2,852,723.00	2,696,885.00
3 年以上	13,413,629.00	13,413,629.00
合计	152,838,601.17	135,098,315.87

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西航天通宇建筑工程有限公司	23,898.00	23,898.00
西安航天发动机厂	0	906,000
西安航天远征流体控制股份有限公司	0	576,000
合计	23,898.00	1,505,898.00

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	998,790.89	45,107,376.32	45,505,821.83	600,345.38
二、职工福利费		1,963,078.84	1,963,078.84	
三、社会保险费	39,245.00	10,648,944.53	10,389,391.21	298,798.32
四、住房公积金	59,109.25	3,171,129.00	3,177,603.00	52,635.25
五、辞退福利				
六、其他	1,559,595.17	968,851.88	462,393.19	2,066,053.86
合计	2,656,740.31	61,859,380.57	61,498,288.07	3,017,832.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,066,053.86 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,492,699.96	-7,708,489.45
营业税	215,948.98	694,678.20
企业所得税	3,598,196.55	5,638,837.34
个人所得税	1,303,248.70	403,037.15
城市维护建设税	279,611.78	454,070.52
教育费附加	133,847.11	213,613.55
房产税	-151,517.32	613,125.35
印花税	41,458.65	28,021.22
水利基金	142,342.69	118,825.10
其他	-570,803.47	899,341.58
合计	-2,500,366.29	1,355,060.56

23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
西安航天科技工业公司	6,017,169.6	0	
西安航天发动机厂	2,410,741.7		
陕西苍松机械厂	2,400,561.8		
西安航天动力研究所	1,347,823.8		
合计	12,176,296.90	0	/

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,931,833.70	12,096,810.77
1-2 年	21,719,744.25	1,779,572.07
2-3 年	2,454,525.36	22,835,736.26
3 年以上	2,432,959.41	4,463,039.85
合计	56,539,062.72	41,175,158.95

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西航天通宇建筑工程有限公司	30,081.00	30,081.00
西安航天发动机厂	19,005,800.00	5,800.00
西安源发国际贸易有限公司	67,389.86	67,389.86

陕西苍松机械厂	157,182.91	157,182.91
西安航天科技工业公司	0	2,956,120.08
合计	19,260,453.77	3,216,573.85

25、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技基金	500,000.00			500,000.00	
陕西省财政拨款	2,400,000.00	0	0	2,400,000.00	
合计	2,900,000.00			2,900,000.00	/

26、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,500,000	3,500,000
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

27、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,683,174.00						239,683,174.00

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	657,520,458.43			657,520,458.43
其他资本公积	1,724,087.36			1,724,087.36
合计	659,244,545.79			659,244,545.79

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,982,110.19			26,982,110.19
合计	26,982,110.19	0	0	26,982,110.19

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	134,064,721.13	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	283	/
调整后 年初未分配利润	134,065,004.13	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	16,740,362.76	/
应付普通股股利	23,968,317.40	
期末未分配利润	126,837,049.49	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 283 元。

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	522,809,345.37	301,400,798.07
其他业务收入	6,472,792.24	6,803,771.89
营业成本	424,624,400.08	237,673,104.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造行业	531,565,150.55	432,137,147.62	311,187,163.87	243,115,480.12
内部抵销数	-8,755,805.18	-8,755,805.18	-9,786,365.80	-7,772,195.24
合计	522,809,345.37	423,381,342.44	301,400,798.07	235,343,284.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能燃气表	50,799,330.86	40,621,727.81	39,373,534.08	30,306,548.29
泵及泵系统	179,477,109.20	139,313,174.67	65,372,826.82	46,718,712.11
电机产品	106,062,286.32	85,826,117.15	93,987,153.10	76,718,659.44
液力传动产品	72,492,701.62	53,745,743.97	47,713,425.62	34,669,148.17
化工生物设备	122,733,722.55	112,630,384.02	64,740,224.25	54,702,412.11
内部抵销数	-8,755,805.18	-8,755,805.18	-9,786,365.80	-7,772,195.24
合计	522,809,345.37	423,381,342.44	301,400,798.07	235,343,284.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	168,175,992.93	134,971,539.45	101,845,412.00	77,494,320.13
西北地区	125,733,491.28	107,471,547.79	49,559,179.51	41,811,256.54
华北地区	100,473,147.52	79,888,087.09	94,555,809.05	73,390,049.89
华中地区	70,061,988.25	56,511,545.10	37,639,243.64	30,573,992.01
华南地区	10,203,301.23	9,612,701.76	3,573,495.25	2,865,737.33
西南地区	13,622,707.16	10,540,800.86	9,709,313.15	6,991,049.21
东北地区	31,172,635.05	24,148,542.69	8,142,822.61	5,387,257.58
境外地区	12,121,887.13	8,992,382.88	6,161,888.66	4,601,817.43
抵消数	-8,755,805.18	-8,755,805.18	-9,786,365.80	-7,772,195.24
合计	522,809,345.37	423,381,342.44	301,400,798.07	235,343,284.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第 1 名	32,400,000.00	6.12
第 2 名	31,264,957.26	5.91
第 3 名	16,068,376.06	3.04
第 4 名	15,924,765.81	3.01
第 5 名	15,092,218.80	2.85
合计	110,750,317.93	20.93

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	327,219.28	233,662.85	按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。
城市维护建设税	733,672.30	497,892.19	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	366,040.09	233,588.82	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
合计	1,426,931.67	965,143.86	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	4,726,242.19	3,402,050.94
养老统筹	364,855.92	292,582.25
住房补贴	451,734.00	392,301.00

差旅费	2,843,108.41	3,836,194.09
交通费	160,005.63	63,588.04
办公费	1,148,923.65	1,179,313.61
通讯费	153,870.55	172,123.53
运输费	6,564,321.70	3,855,113.45
劳保费	177,389.75	20,673.34
业务招待费	3,558,690.15	1,457,596.18
资料费	41,432.90	12,729.70
售后服务费	3,272,561.00	1,219,429.18
会议费	99,099.28	82,035.90
仓储费	28,585.37	0
检测费	44,684.00	9,400.00
医疗保险	83,463.12	15,241.85
其他	3,246,245.35	3,671,806.06
合计	26,965,212.97	19,682,179.12

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	10,382,248.39	7,990,327.85
养老统筹	1,935,305.69	1,179,315.30
住房补贴	798,560.35	697,880.00
差旅费	1,626,962.87	1,368,510.28
交通费	75,366.10	43,904.10
办公费	921,715.20	830,634.92
通讯费	177,275.72	156,522.79
运输费	717,276.31	545,853.31
修理费	315,185.70	77,651.86
业务费	1,544,774.76	669,361.90
折旧费	2,732,555.73	1,872,645.62
计算机耗材	91,241.85	161,700.09
取暖费	38,929.23	343,976.02
低值易耗	223,272.53	62,625.40
资料费	35,332.43	2,555.50
水电费	336,479.98	351,280.53
医疗保险	521,761.37	78,633.45
图书资料费	9,705.00	7,597.10
工会经费	478,091.01	467,750.12
教育经费	401,472.33	293,368.20
劳动保险费	1,368,298.52	561,670.13
税金	3,529,386.07	1,608,217.80
无形资产摊销	3,597,612.50	3,174,347.56

政工费	3,488.60	2,270.00
董事会会费	58,244.00	13,110.80
独立董事津贴	100,000.00	6,925.00
审计费	157,080.80	28,849.00
物业管理费	64,516.24	46,759.08
咨询费	454,177.00	10,000.00
研究开发费	4,651,349.28	2,611,008.17
其他	4,405,204.99	5,138,639.72
合计	41,752,870.55	30,403,891.60

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-2,675,564.17	-1,085,253.33
利息支出	9,413,425.46	6,685,799.26
手续费	201,017.00	113,243.84
汇兑损益	601,118.79	83,615.76
合计	7,539,997.08	5,797,405.53

36、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,935,450.95	1,447,453.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,935,450.95	1,447,453.42

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,791.98	73,868.71	16,791.98
其中：固定资产处置利得	16,791.98	73,868.71	16,791.98
债务重组利得	40,474.09	190,000.00	40,474.09
政府补助	104,820.00	2,301,600.00	104,820.00
其他	380,457.60	176,799.28	380,457.60
合计	542,543.67	2,742,267.99	542,543.67

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2008 年度 515 龙头企业扶持		375,000.00	
科技创新工程项目-液力动力换挡变速箱规模化生产		500,000	
新型高性能油泵和大型高效管线输油泵开发		583,300.00	
陕西省液传动力技术		30,000.00	
市财政局驰名商标奖		8,300.00	
陕西财政厅外经贸发展专项资金	18,620.00		
产业发展专项资金	70,000.00		
科技局专利补助		505,000.00	
引进人才奖励	16,200.00		
工业发展专项资金		300,000	
合计	104,820.00	2,301,600.00	/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,066.09		
其中：固定资产处置损失	16,066.09		

债务重组损失	98,700.00		
对外捐赠		65,805.00	
其他	62,293.32	47,356.70	
合计	177,059.41	113,161.70	

39、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,649,538.93	2,453,691.71
递延所得税调整	-181,773.69	-92,474.01
合计	3,467,765.24	2,361,217.70

40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.07	0.07	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	0.03	0.03

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	16,740,362.76	7,592,300.60
其中：归属于持续经营的净利润	16,740,362.76	7,592,300.60

归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16,460,765.24	5,680,223.25
其中：归属于持续经营的净利润	16,460,765.24	5,680,223.25
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	239,683,174.00	185,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	239,683,174.00	185,000,000.00

41、 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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,798,534.14
收到的政府补助	1,788,620.00
往来款	7,260,692.86
其他	1,477,928.39
合计	12,325,775.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的各项费用	34,520,441.44
支付的往来款	6,562,396.84
其他	2,633,344.20
合计	43,716,182.48

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
配股费用余款	400,000.00
合计	400,000.00

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,934,993.33	12,503,280.35
加：资产减值准备	3,935,450.95	1,447,453.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,028,875.11	9,152,858.09
无形资产摊销	3,631,440.59	3,187,679.44
长期待摊费用摊销	1,602,523.63	1,900,625.84
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）	-725.89	-73,868.71
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）	7,530,803.71	6,294,411.68
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-181,773.69	-92,474.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-330,950.98	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,526,596.08	-61,946,641.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,971,585.22	-97,921,967.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,536,799.58	58,613,762.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,810,744.96	-66,934,880.35
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：		
现金的期末余额	553,357,045.93	145,361,817.97
减：现金的期初余额	612,350,776.09	226,401,804.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-58,993,730.16	-81,039,986.67

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	300,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	300,000,000.00	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	300,000,000.00	
4. 取得子公司的净资产	481,741,576.82	
流动资产	550,203,274.10	
非流动资产	62,852,149.09	
流动负债	128,913,846.37	
非流动负债	2,400,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	553,357,045.93	612,350,776.09
其中：库存现金	319,782.62	411,378.95
可随时用于支付的银行存款	519,270,558.73	605,738,271.16
可随时用于支付的其他货币资金	33,766,704.58	6,201,125.98
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、期末现金及现金等价物余额	553,357,045.93	612,350,776.09

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航天科技工业公司	国有企业(全民所有制企业)	西安市雁塔区七大院	谭永华	生产制造业	10,000.00	25.02	25.02	中国航天科技集团公司	435230008

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
烟台航天怡华科技有限公司	国有控股	海阳市	王新敏	制造业	2,920.50	51	100	73261709X
宝鸡航天泵业有限公司	国有控股	宝鸡市	任随安	制造业	1,500.00	100	100	755242358
江苏航天机电有限公司	国有控股	靖江市	王新敏	制造业	10,000.00	51	51	789925077
西安航天消防有限公司	国有控股	西安市	赵卫忠	工程施工	600.00	100	100	70993306X
西安航天泵业有限公司	国有控股	西安市	王新敏	制造业	24,513.51	65.19	65.19	67511565-8
江苏航天水力有限公司	国有控股	高邮市	赵卫忠	制造业	8,000.00	66.70	66.70	73958055X
西安航天华威化工生物工程有限公司	国有控股	西安市	索小强	制造业	14,456.39	61.22	61.22	713595024

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安航天发动机厂	参股股东	220527795
陕西苍松机械厂	参股股东	220524586
西安航兴动力厂	其他	294209117
航天科技财务有限责任公司	其他	710928911
西安航天动力试验技术研究所	其他	717801710
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	294200576
西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司	727364737
西安航天动力研究所	参股股东	435230016
北京航天发射技术研究所	其他	40085281-9
西安源发国际贸易有限公司	股东的子公司	730439904
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	股东的子公司	713549300
航天六院计量设计研究所	其他	435230040
陕西航天环境工程设计院	其他	220573556
陕西航天通力彩印有限责任公司	其他	220593928
陕西金通物资供销公司	其他	294240631
北京航天石化技术装备工程公司	其他	101952107
西安航天城北源技贸公司	股东的子公司	22054443x

4、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安航天动力研究所	采购	依照市场原则，双方协商定价	1,265,205.65	0.30	3,076.92	0.00
西安西安航天远征流体控制股份有限公司	采购	依照市场原则，双方协商定价	10,984,777.27	2.64	33,268.38	0.01
西安航天发动机厂	采购	依照市场原则，双方协商定价	852,479.08	0.20	182,250.26	0.06

西安航天发动机厂	接受水电气暖供应	依照市场原则，双方协商定价	600,000.00	0.14	1,930,265.40	0.59
陕西航天通宇建筑工程有限公司	接受劳务	依照市场原则，双方协商定价	0.00	0.00	81,196.58	0.02
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	采购	依照市场原则，双方协商定价	34,219.97	0.01	890,557.78	0.27
陕西金通物资供销公司	采购	依照市场原则，双方协商定价	0.00	0.00	2,722,862.01	0.83
西安航兴动力厂	接受水电气暖供应	依照市场原则，双方协商定价	626,392.79	0.15	478,215.24	0.15
陕西航天机电环境工程设计院	采购	依照市场原则，双方协商定价	14,316,454.70	3.44	3,045,250.45	0.93
西安航天城北源技贸公司	采购	依照市场原则，双方协商定价	0.00	0.00	2,611,111.05	0.80
西安航天计量测试研究所	采购	依照市场原则，双方协商定价	24,401.71	0.01		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西苍松机械厂	销售	依照市场原则，双方协商定价	0.00	0.00	1,200,000.00	0.39
陕西航天机电环境工程设计院	销售	依照市场原则，双方协商定价	0.00	0.00	5,940.00	0.00
陕西航天通宇建筑工程有限公司	销售	依照市场原则，双方协商定价	1,580,000.00	0.30	4,410,047.01	1.43
西安航天动力研究所	销售	依照市场原则，双方协商定价	6,495.73	0.00	589,743.59	0.19

西安航天发动机厂	销售	依照市场原则，双方协商定价	758,623.91	0.14	0	0
西安西安航天远征流体控制股份有限公司	销售	依照市场原则，双方协商定价	1,749,572.66	0.33	0	0
西安航天动力试验技术研究所	销售	依照市场原则，双方协商定价	30,435,555.53	5.75	0	0

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
陕西航天动力高科技股份有限公司	西安航天发动机厂	厂房	2008年1月1日	2013年1月1日	租赁协议	110

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	5,000,000.00	2011年6月25日~2012年6月24日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	10,000,000.00	2011年5月17日~2012年5月16日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天动力机电有限公司	2,550,000.00	2010年9月8日~2011年8月30日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天动力机电有限公司	2,550,000.00	2010年11月17日~2011年11月16日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天动力机电有限公司	2,550,000.00	2010年12月8日~2011年12月6日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天动力机电有限公司	2,550,000.00	2011年1月10日~2012年2月9日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2010年7月30日	2011年7月29日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2010年11月8日	2011年11月7日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2010年9月28日	2011年9月27日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2010年11月17日	2011年11月16日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2010年11月29日	2011年11月28日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2010年12月13日	2011年12月12日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2011年1月6日	2012年1月5日	
航天科技财务有限责任公司	45,000,000.00	2011年2月14日	2012年2月13日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年4月15日	2012年4月14日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年4月28日	2012年4月27日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2011年5月11日	2012年5月10日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2011年5月12日	2012年5月11日	
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2011年6月7日	2012年6月6日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年6月16日	2012年6月15日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年5月18日	2012年5月17日	

第一、支付利息

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额（元）	占公司全部同类交易的金额比例（%）	金额（元）	占公司全部同类交易的金额比例（%）
航天科技财务有限责任公司	6,943,891.53	73.77	5,001,225.00	74.80
合计	6,943,891.53	73.77	5,001,225.00	74.80

第二、本集团关联方的存款

企业名称	期末数（元）	期初数（元）
航天科技财务有限责任公司①	52,037,214.23	28,522,833.06
航天科技财务有限责任公司②	49,083,724.79	41,840,011.28
航天科技财务有限责任公司③	540,613.67	269,794.25
合计	101,661,552.69	70,632,638.59

①公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 52,037,214.23 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

②公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 49,083,724.79 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

③公司期末存放于招商银行小寨分行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 540,613.67 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

第三、收取存款利息

企业名称	本期发生额（元）	上期发生额（元）
航天科技财务有限责任公司	355714.74	728387.41
合计	355714.74	728387.41

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安航天发动机厂	14,570,295.86	359,289.59	54,655.08	200
应收账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	1,913,977	145,393.1	873,977.00	87,397.70
应收账款	西安航天动力试验技术研究所	19,210	384.20	19,210.00	1,920.20
应收账款	陕西苍松机械厂	1,000,533.6	20,010.672	1,744,047.11	211,467.11
应收账款	西安航天科技工业公司	5,850	1,755	5,850.00	585
应收账款	西安航天动力研究所	2,197,700	43,954.00	2,353,700.00	43,954.00
应收账款	北京航天石化技术装备工程公司	17,592	1,759.2	17,592.00	351.84
应收账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	1,488,000	52,560	2,222,000.00	44,440.00
预付账款	西安航天发动机厂	305,600		874,134.52	
预付账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	28,000		28,000.00	
预付账款	西安航天计量测试研究所本部	0		26,448.00	
预付账款	西安航天动力研究所	77,900		77,900.00	
预付账款	陕西航天机电环境工程设计院	128,524		0.00	

其他应收款	西安航天动力 试验技术研究 所	0	650,000.00	13,000.00
-------	-----------------------	---	------------	-----------

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安航兴动力厂	409,149.11	281,880.92
应付账款	西安航天远征流体控制 股份有限公司	59,796.2	87,947.80
应付账款	陕西航天通力彩印有限 责任公司	38,010	33,780.00
应付账款	航天六院计量测试研究 所	0	24,650.00
应付账款	西安航天总医院	220,000	220,000.00
应付账款	西安航天动力研究所	900,351.43	621,303.67
应付账款	西安航天发动机厂	544,095.89	844,120.79
应付账款	西安航天华阳印刷包装 设备有限公司	378,161.76	378,161.76
应付账款	陕西航天通宇建筑工程 有限公司	151,857.16	151,857.16
应付账款	西安航天金通物资公司	0	97,444.94
应付账款	西安航天城北源技贸	916,500	916,500
应付票据	西安航天动力研究所	0	50,000.00
应付票据	西安航天发动机厂	0	40,000.00
其他应付款	陕西航天通宇建筑工程 有限公司	30,081	30,081.00
其他应付款	西安航天发动机厂	19,005,800	5,800.00
其他应付款	西安源发国际贸易有限 公司	67,389.86	67,389.86
其他应付款	陕西苍松机械厂	157,182.91	157,182.91
其他应付款	西安航天科技工业公司	0	2,956,120.08
预收账款	陕西航天通宇建筑工程 有限公司	23,898	23,898.00
预收账款	西安航天发动机厂	0	906,000
预收账款	西安航天远征流体控制 股份有限公司	0	576,000

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 6 月 30 日，公司为子公司宝鸡航天动力泵业有限公司 1,500.00 万元银行借款提供保证；公司为子公司江苏航天动力机电有限公司 1020 万元银行借款提供保证。

2、其他或有负债及其财务影响：

截至 2011 年 6 月 30 日，子公司江苏航天水力以账面价值为 26,940,779.65 元的固定资产和账面价值为 13,922,567.20 元的无形资产作抵押取得借款，借款金额 1,800.00 万元。

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 其他重要事项：

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见财务报告中的企业合并及合并财务报表部分。

2、其他

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	188,633,587.12	100	14,673,529.29	100	146,856,693.34	100	13,649,766.73	100
组合小计	188,633,587.12	100	14,673,529.29	100	146,856,693.34	100.0	13,649,766.73	100
合计	188,633,587.12	/	14,673,529.29	/	146,856,693.34	/	13,649,766.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	151,984,258.16	80.57	3,039,685.16	112,080,437.34	76.32	2,241,608.75
1 年以内小计	151,984,258.16	80.57	3,039,685.16	112,080,437.34	76.32	2,241,608.75
1 至 2 年	16,827,675.63	8.92	1,682,767.56	12,580,844.01	8.57	1,258,084.40
2 至 3 年	8,245,802.14	4.37	2,473,740.64	11,958,310.93	8.14	3,587,493.28
3 至 4 年	4,522,380.13	2.40	2,261,190.07	3,796,140.41	2.58	1,898,070.21
4 至 5 年	3,674,650.41	1.95	1,837,325.21	3,552,901.11	2.42	1,776,450.55
5 年以上	3,378,820.65	1.79	3,378,820.65	2,888,059.54	1.97	2,888,059.54
合计	188,633,587.12	100	14,673,529.29	146,856,693.34	100.00	13,649,766.73

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航天发动机厂	10,000.00	200.00	10,000.00	200.00
陕西苍松机械厂	544,047.11	187,467.11	544,047.11	187,467.11
西安航天动力研究所	2,197,700.00	43,954.00	2,197,700.00	43,954.00
合计	2,751,747.11	231,621.11	2,751,747.11	231,621.11

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	业务关系	16,242,971.00	1 年以内	8.61
第 2 名	业务关系	15,610,975.05	1 年以内	8.28
第 3 名	业务关系	10,026,789.80	1-2 年	5.32
第 4 名	业务关系	8,041,094.03	1-2 年	4.26
第 5 名	业务关系	7,098,000.00	1 年以内	3.76
合计	/	57,019,829.88	/	30.23

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西安航天动力实验技术研究所	同一实质控制人	19,210.00	0.01
宝鸡航天动力泵业有限公司	子公司	495,331.67	0.26

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
[组合1]采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	17,470,127.26	100	1,410,462.2	100	15,028,584.96	4.77	1,222,400.12	100
投资性质款组合					300,000,000.00	95.23		
组合小计	17,470,127.26	100	1,410,462.2	100	315,028,584.96	100.00	1,222,400.12	100
合计	17,470,127.26	/	1,410,462.20	/	315,028,584.96	/	1,222,400.12	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	10,450,204.63	59.81	209,004.09	12,144,781.57	80.81	242,895.63
1 年以内小计	10,450,204.63	59.81	209,004.09	12,144,781.57	80.81	242,895.63
1 至 2 年	5,890,294.97	33.72	589,029.50	1,016,281.78	6.76	101,628.18
2 至 3 年	304,935.63	1.75	91,480.69	939,581.13	6.25	281,874.34
3 至 4 年	450,126.31	2.58	225,063.16	404,388.28	2.69	202,194.14
4 至 5 年	157,361.91	0.90	78,680.95	259,488.75	1.73	129,744.38
5 年以上	217,203.81	1.24	217,203.81	264,063.45	1.76	264,063.45
合计	17,470,127.26	100	1,410,462.20	15,028,584.96	100.00	1,222,400.12

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
陕西苍松机械厂	114,501.53	58,759.01	114,501.53	58,759.01
合计	114,501.53	58,759.01	114,501.53	58,759.01

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第 1 名	子公司	8,431,671.34	1-2 年	48.26
第 2 名	子公司	2,245,623.00	1-2 年	12.85
第 3 名	公司下属部门	771,229.47	1 年以内	4.41
第 4 名	公司员工	738,809.60	1 年以内	4.23
第 5 名	公司员工	727,048.74	1 年以内	4.16
合计	/	12,914,382.15	/	73.91

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
西安航天动力消防工程有限公司	子公司	8,431,671.34	48.26
烟台航天怡华科技有限公司	子公司	2,299,059.30	13.16
西安航天泵业有限公司	子公司	396,054.83	2.27
合计	/	11,126,785.47	63.69

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宝鸡航天动力泵业有限公司	15,568,988.32	15,568,988.32		15,568,988.32			100	100	
烟台航天怡华科技有限公司	22,080,600.56	4,080,000.00	18,000,600.56	22,080,600.56			51	100	承包经营
江苏航天动力机电有限公司	39,780,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00			51	51	
西安航天动力消防工程有限公司	3,840,000.00	3,840,000.00		3,840,000.00			100	100	
西安航天泵业有限公司	159,000,000.00	153,618,564.40		153,618,564.40			65.19	65.19	
西安航天华威化工生物工程有限公司	300,000,000.00	0	285,483,502.69	285,483,502.69			61.22	61.22	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	173,839,701.19	109,150,081.05
其他业务收入	1,435,229.69	4,195,086.56
营业成本	127,929,710.32	79,427,674.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造行业	173,839,701.19	127,689,480.63	109,150,081.05	78,724,687.7
合计	173,839,701.19	127,689,480.63	109,150,081.05	78,724,687.7

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵及泵系统产品	56,154,755.95	38,456,924.97	28,077,364.08	18,875,419.50
液力传动产品	72,492,701.62	53,745,743.97	47,713,425.62	34,669,148.17
智能燃气表产品	45,192,243.62	35,486,811.69	33,359,291.35	25,180,120.03
合计	173,839,701.19	127,689,480.63	109,150,081.05	78,724,687.7

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	50,132,028.91	36,990,447.40	38,916,301.71	27,940,682.82
西北地区	26,065,028.48	20,157,088.88	10,573,414.55	8,392,141.56
华北地区	64,915,513.62	47,005,744.74	37,202,806.36	27,095,772.65
华中地区	8,817,837.61	6,413,910.39	2,910,158.12	2,076,117.84
华南地区	629,429.06	432,636.96	948,508.55	639,155.42
西南地区	3,265,873.83	2,257,858.52	6,445,492.85	4,429,676.66
东北地区	7,969,025.64	5,501,657.39	7,380,777.77	4,683,337.26
境外地区	12,044,964.04	8,930,136.35	4,772,621.14	3,467,803.49
合计	173,839,701.19	127,689,480.63	109,150,081.05	78,724,687.7

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第 1 名	32,400,000.00	18.49
第 2 名	15,924,765.81	9.09
第 3 名	15,092,218.80	8.61
第 4 名	10,188,034.19	5.81
第 5 名	6,745,042.74	3.85
合计	80,350,061.54	45.85

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,489,021.89	6,390,114.79
加：资产减值准备	1,211,824.64	616,493.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,952,082.95	5,640,016.96
无形资产摊销	1,820,866.33	1,545,683.88
长期待摊费用摊销	1,581,523.63	1,893,125.84
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)		
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)	6,483,819.17	6,023,115.00
投资损失(收益以“－”号填列)		-1,020,000.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-181,773.69	-92,474.01
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)	-18,410,337.90	-16,369,861.11
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-53,256,456.85	-43,229,146.29
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	5,778,770.56	7,948,539.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,530,659.27	-30,654,392.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	116,354,888.63	3,518,524.33
减：现金的期初余额	97,971,086.93	51,732,145.36
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,383,801.70	-48,213,621.03

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	725.89
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	104,820
债务重组损益	-58,225.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,164.28
所得税影响额	-54,817.64
少数股东权益影响额（税后）	-31,069.10
合计	279,597.52

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.07	0.07

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 2、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本

董事长：王新敏

陕西航天动力高科技股份有限公司

2011 年 7 月 22 日