

航天晨光股份有限公司
600501

2011 年半年度报告



董事长：潘旭东

2011 年 8 月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、董事会报告	5
六、重要事项	11
七、财务会计报告	16
八、备查文件目录	87

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
潘旭东	董事长	工作原因	王厚勇
丁韶华	独立董事	工作原因	周 勇

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人潘旭东、主管会计工作负责人胡宁生及会计机构负责人（会计主管人员）吴祖陵声明：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	航天晨光股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天晨光
公司的法定英文名称	Aerosun Corporation
公司法定代表人	潘旭东

（二）联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 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

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,803,937,147.66	3,485,588,946.95	9.13
所有者权益（或股东权益）	1,103,272,399.75	1,074,033,466.08	2.72
归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股）	3.40	3.31	2.72
项目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	30,656,951.29	29,928,577.44	2.43
利润总额	31,654,720.63	29,980,550.49	5.58
归属于上市公司股东的净利润	29,238,933.67	24,359,370.09	20.03
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	28,606,374.78	24,502,819.40	16.75
基本每股收益(元)	0.09	0.08	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元)	0.09	0.08	12.50
稀释每股收益(元)	0.09	0.08	12.50
加权平均净资产收益率(%)	2.69	2.33	增加0.36个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-165,715,427.37	60,369,339.17	-374.50
每股经营活动产生的现金流量净 额（元）	-0.51	0.19	-368.42

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	-802,181.06
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）	1,140,867.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	659,083.20
减：所得税影响额	188,615.32
减：少数股东权益影响额（税后）	176,595.13
合计	632,558.89

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。

说明：

(1) 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动情况

2011年7月，因实施公司2010年度利润分配方案：以公司2010年12月31日的总股本32,440.30万股为基数，以资本公积金每10股转增2股，共计转增6,488.06万股，公司总股本由32,440.30万股增加到38,928.36万股。

(2) 股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

单位：元 币种：人民币

指标	变动前	变动后
股本	324,403,000.00	389,283,600.00
每股收益	0.09	0.08
每股净资产	3.40	2.83

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				44,028 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
中国航天科工运载技术研究院	国有法人	23.98	77,800,000	0	77,800,000	无
南京晨光集团有限责任公司	国有法人	23.03	74,694,810	0	74,694,810	无
中融国际信托有限公司—双重精	境内非国有法人	0.63	2,033,592	0	0	未知

选 1 号						
北京中建建中建筑工程有限公司	境内非国有法人	0.60	1,960,000	121,500	0	未知
李岱江	境内自然人	0.35	1,134,172	-8,500	0	未知
张莉霞	境内自然人	0.31	992,300	8,300	0	未知
孟庆祥	境内自然人	0.28	915,000	-1,673,888	0	未知
广发基金公司—浦发—广发稳健增长资产管理计划	境内非国有法人	0.26	851,089	0	0	未知
廉人俊	境内自然人	0.20	641,209	0	0	未知
戴秋红	境内自然人	0.18	600,000	250,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号			2,033,592		人民币普通股	
北京中建建中建筑工程有限公司			1,960,000		人民币普通股	
李岱江			1,134,172		人民币普通股	
张莉霞			992,300		人民币普通股	
孟庆祥			915,000		人民币普通股	
广发基金公司—浦发—广发稳健增长资产管理计划			851,089		人民币普通股	
廉人俊			641,209		人民币普通股	
戴秋红			600,000		人民币普通股	
曾志成			595,317		人民币普通股	
贺璞			570,011		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			南京晨光集团有限责任公司是中国航天科工运载技术研究院的全资子公司；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	
1	中国航天科工运 载技术研究院	77,800,000	2011-02-15	/	通过股权划转成为公司控股股东后，继续履行南京晨光集团有限责任公司所做的股改承诺及追加承诺。
2	南京晨光集团 有限责任公司	74,694,810	2011-02-15	/	股改特殊承诺：所持航天晨光非流通股股份自股改方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。 2008 年追加承诺：在股改限售期基础上追加承诺在 24 个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司第三届董事会和监事会已届满，经公司董事会和监事会提名并经股东大会审议通过，选举出第四届董事会成员为：潘旭东、吴启宏、王厚勇、缪峰、郭兆海、杨建武、陈良、周勇、丁韶华，其中陈良、周勇、丁韶华为独立董事，并选举潘旭东任董事长、吴启宏任副董事长。第四届监事会成员为：孙兰克、陈翠兰、孙建航、朱涛、于江，其中孙建航、于江为公司职工代表大会选举产生的职工监事，并选举孙兰克为监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内总体经营情况分析讨论

2011 年上半年，公司经理层带领全体员工，以增强机遇意识、风险意识、责任意识为己任，坚持技术创新、营销专精、管理精细，合理整合资源，较好地完成了上半年各项任务，为全面完成董事会下达的 2011 年经营目标奠定了基础。

1、经营稳健，各项经济指标平稳增长

公司上半年累计完成产值 13.75 亿元，完成年度计划的 50%，比上年同期增长 18.21%。上半年实现营业收入 10.882 亿元，较上年同期增长 16.04%；实现利润总额 3,247 万元，较上年同期增长 8.31%。截止 2011 年 6 月 30 日，公司总资产达到 38.04 亿元，较年初增加 9.13%；净资产达 11.03 亿元，较年初增加 2.72%。公司每股收益为 0.09 元；每股净资产为 3.40 元，加权平均净资产收益率为 2.69%。

2、多种营销模式并举，拓宽市场开发领域

公司不断创新市场开发新思路、新模式、新方法，走营销模式多元化发展之路。通过多种营销模式并举，扩大市场开发领域，从而提高市场占有率。上半年，公司在贸易型营销、工程总承包型营销、系统集成型营销方面均取得突破性进展。

截止报告期末，公司共实现订货 236,550 万元，完成年计划的 62.25%，与去年同期相比增长 31.5%。五大主导产品订货与去年同期相比均呈现大幅增长的态势：车类产品实现订货 74,173 万元，比去年同期增长 16.23%；管类产品实现订货 60,358 万元，比去年同期增长 51.26%；压力容器类产品实现订货 24,081 万元，比去年同期增长 18.4%；艺术制像类产品实现订货 18,341 万元，比去年同期增长 110.5%；工程机械类产品实现订货 5,748 万元，比去年同期增长 91.85%。

3、加快技术创新步伐，不断强化自主创新能力

2011 年公司开展新产品开发项目 58 项，其中 19 项新产品列入了南京市政府立项考核项目。1-6 月份新产品产值为 6.83 亿元，占工业总产值的 49.67%。承担了南京市科研项目 19 项，已完成 9 项。完成了 2011 年度高新技术企业复审评定工作。顺利通过了国防科工局组织的“重型掘进机装备研制”项目的结题验收。截止到 6 月底，新增车辆公告 45 个。

4、推进管理创新，精细化管理成效明显

报告期内公司完成了武器装备科研生产许可证的现场审查和换证工作。调整了公司 HSE 组织机构并制定管理目标，进一步提高 HSE 体系运行绩效。加强了公司职业卫生管理工作，并通过了江苏省疾控中心对公司职业危害因素的年度监测，尘毒作业点检测合格率达到 100%。建立了标准化的审计程序和工作模板，有效提高了工作效率；对部分子公司开展了年度经营管理审计工作，促进子公司经营管理水平提高，防范经营风险。坚持以人为本的理念，结合集团化、多元化和跨地区管理的实际情况，进一步加强了人力资源管理体系建设；成立教育培训中心，强化、整合、规范了公司培训管理工作。

(二) 报告期公司主要经营成果和财务状况分析

1、资产与股东权益情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减额	增减率
资产类:				
其中: 货币资金	295,840,006.70	327,839,937.81	-31,999,931.11	-9.76%
应收票据	45,527,683.11	37,975,375.62	7,552,307.49	19.89%
预付款项	250,102,418.42	174,776,774.36	75,325,644.06	43.10%
其他应收款	70,104,365.92	38,055,264.35	32,049,101.57	84.22%
存货	736,719,413.03	518,627,160.17	218,092,252.86	42.05%
在建工程	35,882,168.51	45,420,630.13	-9,538,461.62	-21.00%
负债类:				
其中: 短期借款	784,000,000.00	606,000,000.00	178,000,000.00	29.37%
预收款项	291,862,649.11	165,167,440.57	126,695,208.54	76.71%
应交税费	3,885,031.80	50,054,787.30	-46,169,755.50	-92.24%
应付利息	2,147,523.72	1,248,025.00	899,498.72	72.07%
应付股利	4,537,155.08	3,132,221.11	1,404,933.97	44.85%

①货币资金: 期末比期初减少 **9.76%**, 主要原因是报告期订货同比增加和上年业务结转的生产投入增加所致;

②应收票据: 期末比期初增长 **19.89%**, 主要原因是报告期末公司收到的银行期票较多所致;

③预付账款: 期末比期初增长 **43.10%**, 主要原因是报告期内底盘采购及备料投入增加所致;

④其他应收款: 期末比期初增长 **84.22%**, 主要原因是报告期合并范围增加、以及本期支付的合同保证金同比增加所致;

⑤存货: 期末比期初增长 **42.05%**, 主要原因是报告期内大部分合同处于生产阶段, 期末在制品金额较大所致;

⑥在建工程: 期末比期初减少 **21%**, 主要原因是报告期内子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司新厂房办理竣工决算, 由在建工程转入固定资产所致;

⑦短期借款: 期末比期初增长 **29.37%**, 主要原因是公司规模扩大, 补充流动资金增加贷款所致;

⑧预收款项: 期末比期初增长 **76.71%**, 主要原因是报告期内收到大额合同预付款所致;

⑨应交税费: 期末比期初减少 **92.24%**, 主要原因是报告期内采购增加, 留抵的进项税较多所致;

⑩应付利息：期末比期初增长 72.07%，主要原因是报告期内银行借款增加、利率上调，计提的利息费用增加所致；

⑪应付股利：期末比期初增长 44.85%，主要原因是报告期内应付未付少数股东股利所致。

2、报告期内利润表项目变动情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率
营业税金及附加	3,516,791.23	1,075,639.20	2,441,152.03	226.95%
销售费用	97,470,306.64	82,883,049.93	14,587,256.71	17.60%
管理费用	100,885,332.80	80,138,553.47	20,746,779.33	25.89%
财务费用	19,475,221.03	16,276,986.04	3,198,234.99	19.65%
资产减值损失	4,209,663.05	5,414,345.70	-1,204,682.65	-22.25%

①营业税金及附加：比上年同期增长 226.95%，主要原因是①报告期缴纳的增值税同比增加导致税附加增长；②部分合资子公司原先享受的城建税及教育费附加的优惠政策取消，导致支出增长所致；

②销售费用：比上年同期增长 17.60%，主要原因是报告期内公司业务量增加导致销售费用相应增加；

③管理费用：比上年同期增长 25.89%，主要原因是①报告期合并范围同比增加；②人工成本、折旧和摊销等因素增加所致；

④财务费用：比上年同期增长 19.65%，主要原因是借款规模增加及贷款利率上调所致；

⑤资产减值损失：比上年同期减少 22.25%，主要原因是本期计提的坏账准备同比减少所致。

3、报告期内公司现金流量表项目分析

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	-165,715,427.37	60,369,339.17	-226,084,766.54	-374.50%
投资活动产生的现金流量净额	-15,630,544.85	-38,045,043.03	22,414,498.18	-58.92%
筹资活动产生的现金流量净额	153,671,296.36	-8,290,280.49	161,961,576.85	1953.63%

①经营活动产生的现金流量净额：比上年同期减少 374.50%，主要原因是①报告期内公司生产经营投入较大，采购支付货款增加；②上年同期公司收到的其他与经营活动有关的现金中受限制的银行汇票保证金转回较多所致；

②投资活动产生的现金流量净额：净流出额比上年同期减少 58.92%，主要原因是报告期内基建投入减少所致；

③筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期增长 1,953.63%，主要原因是报告期内贷款规模增加，借款收到的现金同比增加所致。

(三)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
改装车产品	340,528,754.21	258,378,097.94	24.12	3.87	-2.54	增加4.99个百分点
管类产品	250,790,407.65	175,509,472.55	30.02	5.20	5.66	减少0.31个百分点
容器类产品	110,865,836.28	83,654,398.26	24.54	-10.33	-8.72	减少1.34个百分点
艺术制像产品	59,590,570.44	40,835,505.23	31.47	57.45	42.71	增加7.08个百分点
工程机械产品	29,644,747.26	22,876,064.30	22.83	136.52	133.92	增加0.86个百分点
汽车贸易	258,206,590.80	244,767,959.48	5.20	37.57	37.29	增加0.19个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	36,339.98	3.35
华东地区	22,893.36	-10.76
华中地区	12,308.33	5.27
境内其他地区	28,653.68	54.14
境外	4,767.34	180.76
合计	104,962.69	13.11

3、参股公司经营情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
中国航天汽车有限责任公司	汽车销售	75,550,296.27	25,687,100.73	87.85

(四)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	本年度已使用的募集资金总额	已累计使用的募集资金总额	尚未使用的募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007年	增发	436,863,377	/	436,863,377	/	/
合计	/	436,863,377	/	436,863,377	/	/

2、募集资金承诺项目情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益的说明	变更原因及变更程序说明
航天项目	38,000万元	否	359,691,662.90		8,936万	注1	是	是		
出口项目	7,810万元	否	78,735,341.35		2,229万	注2	是	是		
合计	45,810万元	/	438,427,004.25	/			/	/		

注 1：航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目报告期内实现销售收入 9,371.16 万元，实现销售毛利 1,970.16 万元。

注 2：掘进机等主营机电产品出口技术改造项目报告期内实现出口销售收入 9,281.79 万元，实现出口销售毛利 1,653.05 万元。

(1) 航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目

该项目总投资为 38,000 万元人民币。其中固定资产投资 32,560 万元，流动资金 5,440 万元，在固定资产投资中，土建费用 19,700 万元人民币，设备费用 12,860 万元人民币。项目建设期 1 年半，主要是完成罐体加工生产线改造、大容量绝热容器生产线改造、管路加工生产线改造、航天金属波纹管生产线改造，重点采购大型数控剪板机、数控折弯机、纵缝自动拼焊机（不锈钢、碳钢）、封头成型机、300T 龙门吊、热处理炉、洁净高压气体试压装置等大型设备。同时将分别在南京江宁和溧水两个工业园区新建航天发射地面设备和车载机动特种装备联合生产厂房以扩大生产所需面积。截至 2011 年 6 月末累计已完成投资 35,969.17 万元，项目投资已完成，后续主要进行尾款支付。项目投资募集资金部分已经全部使用完毕，剩余尾款支付靠自筹经费部分解决。

(2) 掘进机等主营机电产品出口技术改造项目

该项目总投资 7,810 万元。其中固定资产投资 6,810 万元，流动资金 1,000 万元，其中设备投资 3,270 万元，厂房基建投资 3,540 万元。项目建设期 2 年半，将新建厂房 10,000 平方米，同时新增部分大型机械加工设备。该等机器设备情况主要包括落地铣镗床、龙门铣床、数控卧车、数显立车等，将主要采用外购方式取得，截至 2011 年 6 月

末累计完成投资 7,873.53 万元，投资主要用于新厂房的建设和关键设备的采购，目前项目投资已完成，后续主要进行尾款支付。项目投资募集资金部分已经全部使用完毕，剩余尾款支付靠自筹经费部分解决。

3、募集资金变更项目情况

本次募集资金项目没有变更。

4、非募集资金项目情况

①并购天津市陕重汽车销售服务有限公司

为进一步提升公司汽车贸易产业的经营规模，增强公司实力；同时，为在公司专用汽车保有量较大的地区建立完善的售后服务体系，满足忠诚客户个性化需求，公司出资 800 万元并购天津市陕重汽车销售服务有限公司。并购后公司的注册资本为 2000 万元，其中航天晨光以现金出资 800 万元，占比 40%，为第一大股东。其他四名股东合计持股为 60%。合资公司主要从事汽车销售、维修服务等业务。

②合资设立南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司

为提升公司 RTP 管产品的技术水平，增强公司核心竞争能力，公司与业内具有技术领先地位的公司杭州欧佩亚海洋工程有限公司合资设立南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司。合资公司注册资本 4000 万元人民币，航天晨光主要以特种管线分公司经评估的资产出资 2,800 万元，占比 70%；杭州欧佩亚海洋工程有限公司以现金出资 1,200 万元，占比 30%。合资公司主要从事增强热塑复合管、海洋软管系列产品等非金属管系列产品开发、生产和销售。

③成立航天晨光（香港）股份有限公司

为了便于公司在香港地区开展业务，公司出资 20 万港币在中华人民共和国香港特别行政区设立全资子公司，主要从事工程与贸易方面的业务。

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》等有关法律法规的要求，不断强化和完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。在今后的工作中，公司将继

续按照法律、行政法规及上海证券交易所的要求，结合公司的发展，持续改进，规范运作，促进公司可持续稳定发展，维护股东的合法权益。

(二)报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年 5 月 27 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 32,440.30 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 6,488.06 万股。2011 年 7 月 11 日公司刊登了《资本公积金转增股本实施公告》：确定股权登记日为 2011 年 7 月 14 日；除权日为 2011 年 7 月 15 日；新增无限售股份上市流通日为 2011 年 7 月 18 日。

(三)报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司没有实施现金分红。

(四)重大诉讼仲裁事项

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五)破产重整相关事项

本报告期内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

本报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

(七)资产交易事项

详见五（四）4、非募集资金项目情况。

(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：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
南京晨光集团有限责任公司	参股股东	销售商品	销售货物、提供协作加工劳务	市场价格	21.72	0.02	货币资金结算
北京航天华盛科贸发展有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售货物	市场价格	140.08	0.13	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售货物、提供协作加工劳务	市场价格	3.66	0.003	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	参股股东	接受劳务	协作加工	市场价格	63.09	0.06	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	参股股东	接受劳务	检测费	市场价格	35.48	0.62	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	参股股东	购买商品	材料采购	市场价格	133.19	0.18	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格	88.86	0.12	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	劳务	市场价格	43.69	0.85	货币资金结算

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国航天科工集团公司	最终控制人				681.91
北京航天华盛科贸发展有限公司	集团兄弟公司				93
合计					774.91

(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

本报告期公司无托管事项。

(2)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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							5,600						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							13,600						
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）							13,600						
担保总额占公司净资产的比例（%）							12.33						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）							2400						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2400						

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、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	南京晨光集团有限责任公司股改特殊承诺：所持航天晨光非流通股股份自股改方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。 2008 年追加承诺：在股改限售期基础上追加承诺在 24 个月内不上市交易或转让。	报告期内严格履行承诺事项
权益变动报告书中所做承诺	中国航天科工运载技术研究院通过股权划转成为公司控股股东后，继续履行南京晨光集团有限责任公司所做的股改承诺及追加承诺。	报告期内严格履行承诺事项

(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

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	49.8
境内会计师事务所审计年限	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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

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	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
航天晨光三届二十二次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011.04.26	http://www.sse.com.cn 在检索框中输入公司股票代码 600501
航天晨光三届二十三次董事会决议公告暨召开公司 2010 年年度股东大会的通知		2011.04.28	
航天晨光三届十三次监事会决议公告		2011.04.28	
航天晨光为控股子公司提供担保的公告		2011.04.28	
航天晨光 2011 年度关联交易公告		2011.04.28	
航天晨光关于并购天津市陕重汽车销售服务有限公司的公告		2011.04.28	
航天晨光合资设立南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司的公告		2011.04.28	
航天晨光 2010 年年度股东大会决议公告		2011.05.28	
航天晨光四届一次董事会决议公告		2011.05.28	
航天晨光四届一次监事会决议公告		2011.05.28	
航天晨光为控股子公司提供担保的公告		2011.05.28	
航天晨光资本公积金转增股本实施公告		2011.07.11	

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:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	295,840,006.70	327,839,937.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二)	45,527,683.11	37,975,375.62
应收账款	五(三)	1,020,837,900.66	1,026,045,484.26
预付款项	五(五)	250,102,418.42	174,776,774.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(四)	70,104,365.92	38,055,264.35
买入返售金融资产			
存货	五(六)	736,719,413.03	518,627,160.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,419,131,787.84	2,123,319,996.57
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(八)	318,463,511.84	308,246,411.11
投资性房地产	五(九)	99,683,068.50	101,377,398.06
固定资产	五(十)	779,991,556.25	761,129,879.13
在建工程	五(十一)	35,882,168.51	45,420,630.13
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十二)	119,558,529.12	114,136,426.33
开发支出			
商誉	五(十三)	5,141,401.71	5,141,401.71
长期待摊费用	五(十四)	4,877,866.82	5,609,546.84
递延所得税资产		21,207,257.07	21,207,257.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,384,805,359.82	1,362,268,950.38
资产总计		3,803,937,147.66	3,485,588,946.95

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

会计机构负责人:吴祖陵

合并资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五(十六)	784,000,000.00	606,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五(十七)	95,080,000.00	101,485,328.00
应付账款	五(十八)	931,032,034.25	908,259,948.44
预收款项	五(十九)	291,862,649.11	165,167,440.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(二十)	48,612,035.20	54,606,634.05
应交税费	五(二十一)	3,885,031.80	50,054,787.30
应付利息	五(二十二)	2,147,523.72	1,248,025.00
应付股利	五(二十三)	4,537,155.08	3,132,221.11
其他应付款	五(二十四)	210,919,856.75	197,209,192.33
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		2,372,076,285.91	2,087,163,576.80
非流动负债:			
长期借款	五(二十五)	146,000,000.00	146,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五(二十六)	35,122,454.43	30,725,317.56
非流动负债合计		181,122,454.43	176,725,317.56
负债合计		2,553,198,740.34	2,263,888,894.36
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五(二十七)	324,403,000.00	324,403,000.00
资本公积	五(二十八)	573,216,209.07	573,216,209.07
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五(二十九)	66,532,418.73	66,532,418.73
一般风险准备			
未分配利润	五(三十)	139,120,771.95	109,881,838.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,103,272,399.75	1,074,033,466.08
少数股东权益		147,466,007.57	147,666,586.51
所有者权益合计		1,250,738,407.32	1,221,700,052.59
负债和所有者权益总计		3,803,937,147.66	3,485,588,946.95

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

会计机构负责人:吴祖陵

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		194,223,471.12	186,533,583.57
交易性金融资产			
应收票据		32,741,157.63	21,130,831.82
应收账款	十一(一)	868,210,246.65	886,313,830.87
预付款项		152,201,283.91	65,450,169.23
应收利息			
应收股利		5,523,734.99	1,285,361.31
其他应收款	十一(二)	154,331,910.74	104,230,001.30
存货		408,827,202.62	294,022,402.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,816,059,007.66	1,558,966,180.81
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一(三)	525,592,351.64	501,375,250.91
投资性房地产			
固定资产		644,121,662.94	658,880,697.98
在建工程		35,819,973.80	24,907,968.35
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		86,229,229.86	88,007,041.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,626,386.16	13,626,386.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,305,389,604.40	1,286,797,344.43
资产总计		3,121,448,612.06	2,845,763,525.24

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

会计机构负责人:吴祖陵

母公司资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		643,000,000.00	480,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		51,000,000.00	60,000,000.00
应付账款		849,459,845.15	823,520,234.38
预收款项		240,895,460.03	129,188,229.38
应付职工薪酬		33,294,440.86	39,627,746.68
应交税费		4,227,721.37	39,551,895.92
应付利息		2,147,523.72	1,127,700.00
应付股利			
其他应付款		51,231,184.80	66,847,233.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,875,256,175.93	1,639,863,039.61
非流动负债:			
长期借款		146,000,000.00	146,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,710,000.00	14,710,000.00
非流动负债合计		160,710,000.00	160,710,000.00
负债合计		2,035,966,175.93	1,800,573,039.61
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		324,403,000.00	324,403,000.00
资本公积		539,721,696.00	539,721,696.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,615,594.15	60,615,594.15
一般风险准备			
未分配利润		160,742,145.98	120,450,195.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,085,482,436.13	1,045,190,485.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,121,448,612.06	2,845,763,525.24

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,061,489,194.34	937,813,757.53
其中: 营业收入	五 (三十一)	1,061,489,194.34	937,813,757.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,056,519,343.78	931,792,580.71
其中: 营业成本	五 (三十一)	832,156,042.66	746,004,006.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五 (三十二)	3,516,791.23	1,075,639.20
销售费用	五 (三十三)	97,470,306.64	82,883,049.93
管理费用	五 (三十四)	99,691,319.17	80,138,553.47
财务费用	五 (三十五)	19,475,221.03	16,276,986.04
资产减值损失	五 (三十六)	4,209,663.05	5,414,345.70
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	五 (三十七)	25,687,100.73	23,907,400.62
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)		30,656,951.29	29,928,577.44
加: 营业外收入	五 (三十八)	1,969,545.19	1,640,621.69
减: 营业外支出	五 (三十九)	971,775.85	1,588,648.64
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		31,654,720.63	29,980,550.49
减: 所得税费用	五 (四十)	2,041,495.16	3,729,485.36
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		29,613,225.47	26,251,065.13
归属于母公司所有者的净利润		29,238,933.67	24,359,370.09
少数股东损益		374,291.80	1,891,695.04
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五 (四十一)	0.09	0.08
(二) 稀释每股收益	五 (四十一)	0.09	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		29,613,225.47	26,251,065.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,238,933.67	24,359,370.09
归属于少数股东的综合收益总额		374,291.80	1,891,695.04

法定代表人: 潘旭东

主管会计工作负责人: 胡宁生

会计机构负责人: 吴祖陵

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	752,179,793.07	647,682,006.93
减: 营业成本	十一(四)	602,299,287.69	527,165,616.31
营业税金及附加		2,037,261.71	655,892.24
销售费用		70,868,213.18	60,293,580.82
管理费用		54,994,610.34	42,115,171.91
财务费用		16,214,142.35	13,536,516.39
资产减值损失		2,687,981.77	3,201,034.24
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一(五)	37,011,350.33	25,658,577.82
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)		40,089,646.36	26,372,772.84
加: 营业外收入		635,289.95	1,066,445.89
减: 营业外支出		141,818.87	1,235,209.79
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		40,583,117.44	26,204,008.94
减: 所得税费用		291,166.94	258,102.81
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		40,291,950.50	25,945,906.13
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.12	0.08
(二) 稀释每股收益		0.12	0.08
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,291,950.50	25,945,906.13

法定代表人: 潘旭东

主管会计工作负责人: 胡宇生

会计机构负责人: 吴祖陵

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,352,552,051.12	1,089,643,423.92
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		6,690,513.17	1,549,985.03
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十二)	20,180,238.78	148,178,880.90
经营活动现金流入小计		1,379,422,803.07	1,239,372,289.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,207,508,756.53	895,056,184.43
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		129,675,176.81	108,903,646.51
支付的各项税费		68,464,645.50	57,135,431.05
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十二)	139,489,651.60	117,907,688.69
经营活动现金流出小计		1,545,138,230.44	1,179,002,950.68
经营活动产生的现金流量净额		-165,715,427.37	60,369,339.17
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		15,470,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,260,498.94	19,838,357.59
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		20,730,498.94	19,838,357.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,361,043.79	47,037,954.54
投资支付的现金			10,845,446.08
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		36,361,043.79	57,883,400.62
投资活动产生的现金流量净额		-15,630,544.85	-38,045,043.03
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,052,087.59	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,052,087.59	
取得借款收到的现金		452,000,000.00	361,000,000.00
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		455,052,087.59	361,000,000.00
偿还债务支付的现金		274,000,000.00	353,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,380,791.23	16,290,280.49
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		4,008,270.26	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		301,380,791.23	369,290,280.49
筹资活动产生的现金流量净额		153,671,296.36	-8,290,280.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		278,737.02	352,130.06
五、现金及现金等价物净增加额		-27,395,938.84	14,386,145.71
加:期初现金及现金等价物余额		301,294,151.28	270,694,749.50
六、期末现金及现金等价物余额		273,898,212.44	285,080,895.21

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

会计机构负责人:吴祖陵

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		891,364,294.74	580,875,700.00
收到的税费返还		6,193,662.46	841,333.94
收到其他与经营活动有关的现金		13,105,248.73	87,675,795.76
经营活动现金流入小计		910,663,205.93	669,392,829.70
购买商品、接受劳务支付的现金		815,284,197.16	464,903,703.20
支付给职工以及为职工支付的现金		95,511,392.80	70,545,080.78
支付的各项税费		47,710,091.19	28,428,106.93
支付其他与经营活动有关的现金		80,028,558.96	100,291,209.09
经营活动现金流出小计		1,038,534,240.11	664,168,100.00
经营活动产生的现金流量净额		-127,871,034.18	5,224,729.70
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		22,555,875.92	6,604,242.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,911.54	89,228.60
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		22,558,787.46	6,693,470.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,260,955.48	21,710,772.27
投资支付的现金		14,000,000.00	17,068,538.53
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		42,260,955.48	38,779,310.80
投资活动产生的现金流量净额		-19,702,168.02	-32,085,840.16
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		421,000,000.00	320,000,000.00
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		421,000,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金		258,000,000.00	322,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,303,794.65	12,753,489.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		277,303,794.65	334,753,489.79
筹资活动产生的现金流量净额		143,696,205.35	-14,753,489.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		116,369.45	154,489.22
五、现金及现金等价物净增加额		-3,760,627.40	-41,460,111.03
加: 期初现金及现金等价物余额		180,473,125.04	163,113,955.29
六、期末现金及现金等价物余额		176,712,497.64	121,653,844.26

法定代表人: 潘旭东

主管会计工作负责人: 胡宁生

会计机构负责人: 吴祖陵

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,403,000.00	573,216,209.07			66,532,418.73		109,881,838.28		147,666,586.51	1,221,700,052.59
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	324,403,000.00	573,216,209.07			66,532,418.73		109,881,838.28		147,666,586.51	1,221,700,052.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,238,933.67		-200,578.94	29,038,354.73
(一)净利润							29,238,933.67		374,291.80	29,613,225.47
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,238,933.67		374,291.80	29,613,225.47
(三)所有者投入和减少资本									6,052,087.59	6,052,087.59
1.所有者投入资本									6,052,087.59	6,052,087.59
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-6,626,958.33	-6,626,958.33
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									-6,626,958.33	-6,626,958.33
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	324,403,000.00	573,216,209.07			66,532,418.73		139,120,771.95		147,466,007.57	1,250,738,407.32

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

构负责人:吴祖陵

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,403,000.00	571,398,144.32			60,255,127.66		78,182,023.55		146,922,006.39	1,181,160,301.92
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	324,403,000.00	571,398,144.32			60,255,127.66		78,182,023.55		146,922,006.39	1,181,160,301.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							24,359,370.09		891,695.04	25,251,065.13
(一)净利润							24,359,370.09		1,891,695.04	26,251,065.13
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,359,370.09		1,891,695.04	26,251,065.13
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-1,000,000.00	-1,000,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-1,000,000.00	-1,000,000.00
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										
四、本期期末余额	324,403,000.00	571,398,144.32			60,255,127.66		102,541,393.64		147,813,701.43	1,206,411,367.05

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

构负责人:吴祖

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	324,403,000.00	539,721,696.00			60,615,594.15		120,450,195.48	1,045,190,485.63
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,403,000.00	539,721,696.00			60,615,594.15		120,450,195.48	1,045,190,485.63
号填列)							40,291,950.50	40,291,950.50
(一) 净利润							40,291,950.50	40,291,950.50
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,291,950.50	40,291,950.50
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	324,403,000.00	539,721,696.00			60,615,594.15		160,742,145.98	1,085,482,436.13

法定代表人:潘旭东

主管会计工作负责人:胡宁生

会计机构负责人:吴祖陵

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	324,403,000.00	537,903,631.25			54,140,741.46		96,201,437.44	1,012,648,810.15
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,403,000.00	537,903,631.25			54,140,741.46		96,201,437.44	1,012,648,810.15
号填列)							25,945,906.13	25,945,906.13
(一) 净利润							25,945,906.13	25,945,906.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,945,906.13	25,945,906.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	324,403,000.00	537,903,631.25			54,140,741.46		122,147,343.57	1,038,594,716.28

法定代表人: 潘旭东

主管会计工作负责人: 胡宁生

会计机构负责人: 吴祖陵

航天晨光股份有限公司 2011 年度中期财务报表附注

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

经2011年5月27日股东大会决议，公司实施2010年度资本公积转增股本方案，以公司2010年12月31日的总股本32,440.30万股为基数，以资本公积金每10股转增2股，共计转增6,488.06万股。上述方案实施后，公司注册资本变更为人民币389,283,600.00元。

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

其中:运载研究院持有7,780万股, 占总股本的23.98%; 晨光集团持有7,469.48万股, 占总股本的23.03%。运载研究院成为本公司的第一大股东。

2、基本情况

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

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的

账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

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

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

（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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的

差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：

1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 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。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付

款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

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

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

本公司报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款按款项性质分为销售货款、母子公司内部借款、其他往来款等组合。对销售货款、其他往来款等组合采用账龄分析法计提坏账准备。对母子公司内部借款组合不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	15%	30%	50%	100%

3. 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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、在

途物资、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

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

1. 投资成本的确定

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税

费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

5. 其他说明

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

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

发生的必要支出构成。

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

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

（十六） 借款费用

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

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

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

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

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

（十七） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、特许使用权、软件等。

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

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

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

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

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

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

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

（十八）商誉

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

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

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

（十九）长期待摊费用

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

类别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
厂房装修	直线法	10	

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

（二十一）收入

1. 销售商品

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

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

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

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

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

(二十二) 政府补助

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

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

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

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

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（二十四）经营租赁、融资租赁

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

1. 本公司作为出租人

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

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

2. 本公司作为承租人

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

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

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	劳务收入	5%或 3%
增值税	除军装产品免税外，境内销售、提供加工、修理修	17%

税目	纳税（费）基础	税（费）率
	配劳务、以及进口货物等	
城建税	应交流转税额	5%或 7%
教育费附加	应交流转税额	4%或 5%

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
子公司	25%、22%、15%、12.5%	

3. 房产税

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

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

1、母公司：

根据南京市科学技术局《关于转下省2008年度第二批高新技术企业认定的通知》（宁科[2008]344号），公司被认定为江苏省2008年度第二批高新技术企业，并于2008年10月21日取得编号为GR200832000345D的高新技术企业证书，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2011年度减按15%的税率征收企业所得税。

2、子公司：

（1）南京晨光东螺波纹管有限公司：

属于生产型中外合资经营企业，根据中华人民共和国企业所得税法及国务院 2007 年 12 月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司自 2008 年 1 月 1 日起，5 年内逐步过渡到法定税率，即：2011 年按 24%税率执行。

（2）南京晨光水山电液特装有限公司：

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

(4) 江苏晨鑫波纹管有限公司:

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

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

(5) 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司:

根据《关于公示重庆市 2009 年第一批已认定高新技术企业名单的通知》（渝科委发[2009]101 号），该公司减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
南京晨光森田环保科技有限公司	控股子公司	南京江宁经济技术开发区	制造业	375.00 万美元	吴启宏	环保系列专用车辆及设备的开发、生产、销售及产品售后服务。
南京晨光水山电液特装有限公司	控股子公司	南京溧水县永阳工业园	制造业	500.00 万美元	刘灿荣	高空作业车系列、高空作业平台系列、起重举升类专业用车辆和工程起重、市政、园林机械类装备的生产、销售。
南京晨光三井三池机械有限公司	控股子公司	溧水县经济开发区南区（永阳镇）	制造业	人民币 4000.00 万元	吴启宏	许可经营项目：无。一般经营项目：煤矿用掘进机及用于铁路、水利工程、城市轨道交通建设项目的大断面岩石掘进机、其他相关产品包括连续采煤机的开发、生产；销售自产产品。
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市道外区先锋路 24 号	零售业	人民币 2300.00 万元	王林	汽车销售及售后服务、汽车租赁、汽车配件、汽车美容、工程机械、交通运输设备、管类产品及配件、普通机械及配件、自动化控制系统及设备；仪器、仪表电子产品；非金属制品；工艺美术品的制造、销售；钢结构工程专业承包；对科技开发类的投资；进出口贸易。汽车技术咨询、培训。

武汉航天晨光机电销售有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区中北路 24 号	贸易业	人民币 200.00 万元	胡宁生	航天晨光“三力”等品牌专用车、膨胀节、软管、压力容器等产品的安装、运输、租赁业务；机电产品设备及零部件的经营
南京晨光汉森柔性管有限公司	控股子公司	南京市江宁技术开发区将军大道 199 号	制造业	人民币 2000.00 万元	刘灿荣	非金属膨胀节和金属膨胀节的生产、销售自产产品
子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
南京晨光森田环保科技有限公司	58.00		58.00	217.50 万美元		是
南京晨光水山电液特装有限公司	60.00		60.00	300.00 万美元		是
南京晨光三井三池机械有限公司	65.00		65.00	人民币 2,600.00 万元		是
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	51.00		51.00	人民币 1,173.00 万元		是
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00		51.00	人民币 102.00 万元		否
南京晨光汉森柔性管有限公司	70.00		70.00	人民币 1400 万元		是
子公司名称（全称）	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
南京晨光森田环保科技有限公司	中外合资		72459345-4	人民币 2,174.06 万元		
南京晨光水山电液特装有限公司	中外合资		738883567	人民币 184.06 万元		
南京晨光三井三池机械有限公司	中外合资		66736052-2	人民币 1,070.88 万元		
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	有限公司		66021580-8	人民币 951.97 万元		
武汉航天晨光机电销售有限公司	有限公司		76809366-2	人民币 50.55 万元		
南京晨光汉森柔性管有限公司	中外合资		562857241	人民币 605.21 万元		

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
南京晨光东螺波纹管有限公司	控股子公司	南京市秦淮区中华路	制造业	631.24 万美元	胡宁生	生产销售各种波纹补偿器、波纹管配件与相关产品及

司		278 号				售后服务。
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	控股子公司	北京市大兴区工业开发区永兴路 31 号	制造业	人民币 4250.00 万元	夏宇昕	改装汽车制造；销售汽车（不含小轿车）、五金交电、金属材料、机械设备、仪器仪表、制冷设备、厢式车壁板、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；销售汽车配件、电器设备。
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	控股子公司	重庆北部新区经开园金渝大道 108 号	制造业	人民币 6900.00 万元	吴启宏	激光陀螺及其惯性测量组合系统，动中通系统、遥测系统、电子、机电产品的开发。（以上行业法律法规禁止的不得经营；法律法规规定需审批的，在未取得审批之前不得经营）
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
南京晨光东螺波纹管有限公司	62.00		62.00			是
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	74.765		74.765	人民币 3,674.95 万元		是
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	52.95		52.95	人民币 3,653.35 万元		是
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代 码	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	备注
南京晨光东螺波纹管有限公司	中外合资有限公司		608939788	人民币 3,367.87 万元		
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	有限责任公司		10213926-5	人民币 361.95 万元		
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	有限责任公司		736597495	人民币 162.88 万元		

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代 表	经营范围
江苏晨鑫波纹管有限公司	控股子公司	姜堰经济开发区民政工业园	制造业	人民币 2700.00 万元	王金林	膨胀节、金属软管、风门、环保设备、水泥机械设备、换热器、冷却器制造、自销。
沈阳弹性元件	全资子公司	东陵区泉园	服务业	人民币	苗鹏儒	设备租赁及设备合资

厂		二路 78 号 5 门		574.00 万元		合作。
南京华业联合投资有限责任公司	控股子公司	溧水县永阳镇秦淮路 34 号	服务业	人民币 4000.00 万元	吴启宏	实业投资；财务顾问、信息咨询服务；金属材料、建筑材料（不含油漆）、汽车配件、仪器仪表、五金工具销售
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区燕塞湖	制造业	600.00 万美元	孙鹤	金属波纹管、膨胀节（器）、薄壁管、压力软管及波纹管组件、配件制造。
	控股					
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
江苏晨鑫波纹管有限公司	51.00		51.00	人民币 1,215.00 万元		是
沈阳弹性元件厂	100.00		100.00			否
南京华业联合投资有限责任公司	55.00		55.00	人民币 1,200.00 万元		是
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	65.00		65.00	180.00 万美元		是
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
江苏晨鑫波纹管有限公司	有限公司		76152751X	人民币 3,032.88 万元		
沈阳弹性元件厂	有限公司		117821208			
南京华业联合投资有限责任公司	有限责任公司		754120914	人民币 1,894.34 万元		
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	中外合资		401001782	人民币 1,677.04 万元		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并范围的子公司为南京晨光汉森柔性管有限公司。该公司由本公司与丹麦 LBH 国际有限公司、SEDONA 国际有限公司于 2011 年 2 月 17 日共同出资组建，注册资本 2000 万元人民币，其中本公司出资 1400 万元，占注册资本 70%；丹麦 LBH 国际有限公司出资 400 万元，占注册资本 20%；SEDONA 国际有限公司出资 200 万元，占注册资本 10%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			1,016,220.84			2,570,748.02
日元	2,940.00	0.0802	235.91	2,940.00	0.0813	238.90
现金小计			1,016,456.75			2,570,986.92
二、银行存款						
人民币			233,518,328.71			243,354,079.82
美元	1,695,774.44	6.4717	10,974,387.16	1,217,786.20	6.6227	8,065,032.68
港币	995,953.07	0.8316	828,234.57	5,253,702.10	0.8509	4,470,375.12
欧元	484,884.78	9.3612	4,539,103.40	709,441.63	8.8065	6,247,697.71
日元	48,582,316.00	0.0802	3,901,502.18	35,643,371.00	0.0813	2,896,380.33
澳元	13,322.56	6.9173	92,156.14			
银行存款小计			253,853,712.16			265,033,565.66
三、其他货币资金						
人民币			38,613,659.54			58,826,985.46
美元	313,964.77	6.4717	2,032,092.94	163,194.82	6.6227	1,080,790.46
欧元	78.12	9.3612	731.30	17.85	8.8065	157.19
日元	4,029,684.00	0.0802	323,354.01	4,029,684.00	0.0813	327,452.12
其他货币资金小计			40,969,837.79			60,235,385.23
合计			295,840,006.70			327,839,937.81

注：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	45,527,683.11	30,975,375.62
商业承兑汇票		7,000,000.00
合计	45,527,683.11	37,975,375.62

(2) 期末已背书未到期明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
太原市鑫鼎工贸有限公司	2011-3-11	2011-9-11	5,000,000.00
三明市鸿海物资贸易有限公司	2011-5-27	2011-11-27	5,000,000.00
青岛保税区百瑞来国际贸易有限公司	2011-6-24	2011-12-24	5,000,000.00
中国石油天然气运输公司	2011-6-16	2011-12-16	1,112,582.24
盐城市金瑞能源有限公司	2011-3-23	2011-9-23	1,000,000.00
合计			17,112,582.24

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	账面金额		期末账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备 的应收账款	1,105,208,618.25	100.00	84,370,717.59	7.63	1,020,837,900.66
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	1,105,208,618.25	100.00	84,370,717.59	100.00	1,020,837,900.66

类别	账面金额		期初账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备 的应收账款	1,108,665,175.62	99.98	82,619,691.36	7.38	1,026,045,484.26
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	320,630.00	0.02	320,630.00	100.00	-
合计	1,108,985,805.62	100.00	82,940,321.36		1,026,045,484.26

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	864,790,693.43	78.25%	43,239,534.67	821,551,158.76
1—2年(含)	143,046,011.96	12.94%	14,304,601.20	128,741,410.76
2—3年(含)	68,664,170.52	6.21%	10,299,625.58	58,364,544.94
3-4年(含)	11,945,565.88	1.08%	3,583,669.76	8,361,896.12
4-5年(含)	7,637,780.16	0.69%	3,818,890.08	3,818,890.08
5年以上	9,124,396.30	0.83%	9,124,396.30	
合计	1,105,208,618.25	100.00%	84,370,717.59	1,020,837,900.66

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	874,690,860.98	78.96%	43,714,813.33	830,976,047.65
1—2年	155,024,832.34	13.99%	15,516,483.23	139,508,349.11
2—3年	49,038,400.48	4.43%	7,355,760.06	41,682,640.42
3—4年	14,785,258.45	1.33%	4,435,577.54	10,349,680.91
4—5年	7,057,532.38	0.64%	3,528,766.21	3,528,766.17
5年以上	8,068,290.99	0.65%	8,068,290.99	
合计	1,108,665,175.62	100.00%	82,619,691.36	1,026,045,484.26

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中油管道物资装备总公司	客户	111,780,660.50	1年以内	10.12
B0001	客户	50,992,000.00	1年以内	4.62
中航油进出口有限责任公司	客户	16,723,000.00	1年以内	1.51
N0006	客户	11,982,600.00	1年以内	1.08
天津大沽精细化工有限公司	客户	11,143,779.59	1年以内	1.01
合计		202,622,040.09		18.34

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收账款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方欠款详见附注六（三）。

(5) 经北京晨光天云特种车辆有限责任公司二届一次董事会批准，本期核销应收账款余额为 1,194,013.62 元，截止 2010 年末已计提坏账准备 1,194,013.62 元。由于上述欠款账龄较长，加之欠款的单位存在已注销、经济恶化等情况，公司预计对该部分款项的管理成本及催收成本远高于可收回金额，经该公司董事会批准后，本期对上述款项进行了核销，同时以账销案存的形式对上述应收账款进行管理。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	账面金额		期末账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	89,786,975.79	100.00	19,682,609.87	21.92	70,104,365.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	89,786,975.79	100.00	19,682,609.87	21.92	70,104,365.92

类别	账面金额		期初账面余额		净额
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	56,152,621.03	100.00	18,097,356.68	32.23	38,055,264.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,152,621.03	100.00	18,097,356.68	32.23	38,055,264.35

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏帐准备金额	净额
1年以内	64,279,411.23	71.59%	3,213,970.56	61,065,440.67
1-2年	4,020,098.66	4.48%	402,009.87	3,618,088.79
2-3年	1,933,109.07	2.15%	289,966.36	1,643,142.71
3-4年	5,276,253.97	5.88%	1,582,876.19	3,693,377.78
4-5年	168,631.95	0.19%	84,315.98	84,315.97
5年以上	14,109,470.91	15.71%	14,109,470.91	
合计	89,786,975.79	100.00%	19,682,609.87	70,104,365.92

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏帐准备金额	净额
1年以内	32,026,259.37	57.03%	1,779,999.97	30,246,259.40
1-2年	2,031,933.22	3.62%	202,193.32	1,829,739.90
2-3年	2,824,247.11	5.03%	454,888.62	2,369,358.49
3-4年	5,140,951.32	9.16%	1,541,518.76	3,599,432.56
4-5年	20,948.00	0.04%	10,474.00	10,474.00
5年以上	14,108,282.01	25.12%	14,108,282.01	
合计	56,152,621.03	100.00%	18,097,356.68	38,055,264.35

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏亚东中浩建设发展有限公司	往来款	非关联方	7,500,000.00	1年以内	8.35
大庆市宝润润滑油再生有限公司	往来款	非关联方	4,880,000.00	3-4年	5.44
重庆航天测量通信技术有限责任公司	借款	非关联方	3,976,515.74	5年以上	4.43
邹政	备用金	非关联方	3,890,000.00	1-2年	4.33
南京天界机械有限公司	往来款	非关联方	3,862,330.76	1年以内	4.30
合计			24,108,846.50		26.85

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款项余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方欠款详见附注六 (三)。

(五) 预付账款

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例 (%)
1年以内	198,920,825.21	79.54	127,394,287.01	72.89
1—2年 (含)	3,859,143.79	1.54	3,497,580.74	2.00
2—3年 (含)	42,425,087.05	16.96	41,862,738.49	23.95
3年以上	4,897,362.37	1.96	2,022,168.12	1.16
合计	250,102,418.42	100.00	174,776,774.36	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款		
			总额的比例 (%)	预付账龄	未结算原因
江苏亚东中浩建设发展有限公司	项目合作方	41,100,000.00	16.43	2-3年	项目尚未结束
陕西汽车集团有限责任公司	客户	23,552,800.00	9.42	1年以内	尚未收到货物
黑龙江利源达汽车销售有限公司	客户	21,799,890.76	8.72	1年以内	尚未收到货物
东风汽车有限公司东风商用车公司	客户	17,890,975.78	7.15	1年以内	尚未收到货物
南京宏腾化工装备有限公司	客户	12,844,253.05	5.14	1年以内	委托加工, 尚未结算
合计		117,187,919.59	46.86		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
江苏亚东中浩建设发展有限公司	41,100,000.00	2-3年	项目尚未结束
合计	41,100,000.00		

注: 预付江苏亚东中浩建设发展有限公司款项为: 2008 年 5 月 10 日子公司南京华业联合投资有限公司与江苏亚东中浩建设发展有限公司签订合作协议, 合作开发公寓楼, 出资 4,110.00 万元, 占该项目 15% 的权益。目前该项目房屋已建成, 尚未销售。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 预付款项余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股

东单位欠款及其他关联方欠款详见附注六（三）。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	281,800,124.91	5,993,487.23	275,806,637.68	229,543,989.61	5,993,487.23	223,550,502.38
在产品	334,251,089.37	6,779,323.16	327,471,766.21	163,145,066.20	6,779,323.16	156,365,743.04
库存商品	134,346,969.04	6,657,237.07	127,689,731.97	130,028,573.09	6,657,237.07	123,371,336.02
在途物资	5,527,312.06		5,527,312.06	1,899,889.78		1,899,889.78
低值易耗品	223,965.11		223,965.11	53,219.91		53,219.91
包装物				13,386,469.04		13,386,469.04
合计	756,149,460.49	19,430,047.46	736,719,413.03	538,057,207.63	19,430,047.46	518,627,160.17

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,993,487.23				5,993,487.23
在产品	6,779,323.16				6,779,323.16
库存商品	6,657,237.07				6,657,237.07
低值易耗品					
包装物					
合计	19,430,047.46				19,430,047.46

(七) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：（单位：人民币万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本
中国航天汽车有限责任公司	有限责任公司	北京市海淀区阜成路8号	于滨	汽车零部件生产机销售	34	34	44,500.00
被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	年末负债总额	年末归属于母公司净资产总额	本年营业收入总额	本年归属于母公司净利润
中国航天汽车有限责任公司	34	34	356,576.70	109,948.21	92,902.21	284,576.80	7,555.03

(八) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
沈阳弹性元件厂	成本法	18,206,948.44	18,206,948.44		18,206,948.44
武汉航天晨光机电销售有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
航天科工深圳贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00
中国航天汽车有限责任公司	权益法	161,078,767.57	303,263,321.44	10,217,100.73	313,480,422.17
合计		181,395,716.01	323,580,269.88	10,217,100.73	333,797,370.61

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
沈阳弹性元件厂	100	100	14,239,992.42		
武汉航天晨光机电销售有限公司	51	51	493,866.35		
航天科工深圳贸易有限公司	10	10	600,000.00		
上海航天舒室环境科技有限公司	7	7			
中国航天汽车有限责任公司	34	34			15,470,000.00
合计			15,333,858.77		15,470,000.00

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	105,895,596.40			105,895,596.40
1、房屋、建筑物	105,895,596.40			105,895,596.40
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	4,518,198.34	1,694,329.56		6,212,527.90
1、房屋、建筑物	4,518,198.34	1,694,329.56		6,212,527.90
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	101,377,398.06			99,683,068.50
1、房屋、建筑物	101,377,398.06			99,683,068.50
2、土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	101,377,398.06			99,683,068.50
1、房屋、建筑物	101,377,398.06			99,683,068.50
2、土地使用权				

注：本期房产计提的折旧额为 1,694,329.56 元。

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	1,057,872,625.41	44,833,240.57	3,103,490.85	1,099,602,375.13
1、房屋建筑物	619,402,197.65	36,765,400.11	1,350,400.00	654,817,197.76
2、机器设备	390,930,274.98	5,940,388.07	357,928.32	396,512,734.73
3、运输工具	21,602,463.73	952,188.84	469,466.53	22,085,186.04
4、电子设备	25,937,689.05	1,175,263.55	925,696.00	26,187,256.60
二、累计折旧合计	286,336,627.48	25,273,643.77	2,405,571.17	309,204,700.08
1、房屋建筑物	66,768,495.20	8,700,714.08	773,000.00	74,696,209.28
2、机器设备	191,759,881.82	14,257,654.22	337,213.63	205,680,322.41
3、运输工具	9,897,591.45	1,269,073.34	405,292.81	10,761,371.98
4、电子设备	17,910,659.01	1,046,202.13	890,064.73	18,066,796.41
三、固定资产净值合计	771,535,997.93			790,397,675.05
1、房屋建筑物	552,633,702.45			580,120,988.48
2、机器设备	199,170,393.16			190,832,412.32
3、运输工具	11,704,872.28			11,323,814.06
4、电子设备	8,027,030.04			8,120,460.19
四、固定资产减值准备累计金额合计	10,406,118.80			10,406,118.80
1、房屋建筑物				
2、机器设备	10,252,401.73			10,252,401.73
3、运输工具				
4、电子设备	153,717.07			153,717.07
五、固定资产账面价值合计	761,129,879.13			779,991,556.25
1、房屋建筑物	552,633,702.45			580,120,988.48
2、机器设备	188,917,991.43			180,580,010.59
3、运输工具	11,704,872.28			11,323,814.06
4、电子设备	7,873,312.97			7,966,743.12

注：本期计提的折旧额为 25,273,643.77 元。

(2) 暂时闲置固定资产明细如下：

类别	资产名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	多波滚压机	13,854,596.93	2,897,004.98	10,252,401.73	705,190.22
合计		13,854,596.93	2,897,004.98	10,252,401.73	705,190.22

(3) 公司本期没有通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司本期没有通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司本期无持有待售的固定资产。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
车业园	4,083,211.10		4,083,211.10	450,901.57		450,901.57
管业园	5,665,485.50		5,665,485.50	514,345.63		514,345.63
漂水园	5,481,341.32		5,481,341.32	310,554.40		310,554.40
科技园				465,635.17		465,635.17
待安装设备	20,604,297.59		20,604,297.59	23,759,693.97		23,759,693.97
黑龙江利源达库房	47,833.00		47,833.00	47,833.00		47,833.00
弗泰新厂区				19,871,666.39		19,871,666.39
合计	35,882,168.51		35,882,168.51	45,420,630.13		45,420,630.13

(1) 在建工程明细项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	期初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
弗泰新厂区		募集、自筹	19,871,666.39	265,500.00	23,325,358.06	
待安装设备		募集、自筹	23,759,693.97		6,910,046.10	
合计			43,631,360.36	265,500.00	30,235,404.16	

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例(%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
弗泰新厂区	43,197,024.45	37,479,700.00				
待安装设备	10,065,442.48	7,065,442.48	20,604,297.59			
合计	53,262,466.93	44,545,142.48	20,604,297.59			

(十二) 无形资产

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、无形资产原价合计	140,901,087.34	8,717,324.45		149,618,411.79
1、土地使用权	97,368,449.18	5,647,187.70		103,015,636.88
2、专有技术	23,337,207.77	3,000,000.00		26,337,207.77
3、特许使用权	1,647,000.00			1,647,000.00
4、软件	18,548,430.39	70,136.75		18,618,567.14
二、无形资产累计摊销额合计	26,764,661.01	3,295,221.66		30,059,882.67
1、土地使用权	7,813,115.17	1,015,591.18		8,828,706.35
2、专有技术	14,747,755.84	1,057,737.50		15,805,493.34
3、特许使用权	1,581,196.02	65,803.98		1,647,000.00
4、软件	2,622,593.98	1,156,089.00		3,778,682.98
三、无形资产账面净值合计	114,136,426.33			119,558,529.12
1、土地使用权	89,555,334.01			94,186,930.53
2、专有技术	8,589,451.93			10,531,714.43
3、特许使用权	65,803.98			
4、软件	15,925,836.41			14,839,884.16
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、专有技术				
3、特许使用权				
4、软件				
五、无形资产账面价值合计	114,136,426.33			119,558,529.12
1、土地使用权	89,555,334.01			94,186,930.53
2、专有技术	8,589,451.93			10,531,714.43
3、特许使用权	65,803.98			
4、软件	15,925,836.41			14,839,884.16

注：报告期内无形资产增加 8,717,324.45 元，主要为①控股子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司新增土地使用权 5,647,187.70 元；②控股子公司南京晨光汉森柔性管有限公司外方投入的非金属膨胀节设计制造专有技术的专利权折合人名币 3,000,000.00 元

本期无形资产摊销额为 3,295,221.66

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
对江苏晨鑫波纹管有限公司的投资	240,245.63			240,245.63	
对沈阳晨光弗泰波纹管有限公司的投资	4,901,156.08			4,901,156.08	
合计	5,141,401.71			5,141,401.71	

(十四) 长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
厂房装修	5,609,546.84		731,680.02		4,877,866.82
合计	5,609,546.84		731,680.02		4,877,866.82

(十五) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	101,037,678.04	4,209,663.05		1,194,013.63	104,053,327.46
存货跌价准备	19,430,047.46				19,430,047.46
长期股权投资减值准备	15,333,858.77				15,333,858.77
固定资产减值准备	10,406,118.80				10,406,118.80
合计	146,207,703.07	4,209,663.05		1,194,013.63	149,223,352.49

(十六) 短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
信用借款	643,000,000.00	410,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	136,000,000.00	191,000,000.00
合计	784,000,000.00	606,000,000.00

(十七) 应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	95,080,000.00	51,485,328.00
商业承兑汇票		50,000,000.00
合计	95,080,000.00	101,485,328.00

(十八) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因	账龄
陕西汽车集团有限责任公司	42,063,247.87	货款	分期付款，未到付款期	1年以内
恒富投资有限公司	31,889,633.16	货款	分期付款，未到付款期	1年以内
长春吉大博峰汽车测控技术有限	16,975,579.15	货款	分期付款，未到付款期	1年以内
扬州中集通华专用车股份有限公	10,553,840.37	货款	分期付款，未到付款期	1年以内
上海齐宇机电设备有限公司	8,398,547.18	货款	分期付款，未到付款期	1年以内
合计	109,880,847.73			

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及应付关联方款项见附注六（三）。

(十九) 预收账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因	账龄
Amitabh Charity Corporation Ltd(尼泊尔像)	5,673,263.24	货款	项目未完成	3年以上
江苏常熟发电有限公司	3,933,270.00	货款	项目未完成	1-2年
J0014	3,628,000.00	货款	项目未完成	2-3年
J0004	1,380,000.00	货款	项目未完成	1-2年
合计	14,614,533.24			

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预收款项余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项见附注六 (三)。

(二十) 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,915,984.59	80,877,771.03	88,859,984.00	933,771.62
职工福利费	5,383,515.51	6,490,639.81	6,346,588.82	5,527,566.50
社会保险费	9,293,166.62	23,187,515.47	17,643,859.71	14,836,822.38
其中: 医疗保险费	321,754.74	2,209,286.36	2,213,336.63	317,704.47
基本养老保险费	283,088.30	13,042,306.47	13,113,596.97	211,797.80
年金缴费	7,997,902.38	5,603,839.43		13,601,741.81
失业保险费	672,784.03	1,382,937.98	1,382,271.28	673,450.73
工伤保险费	2,232.47	453,325.22	454,811.39	746.30
生育保险费	15,404.70	495,820.01	479,843.44	31,381.27
住房公积金	2,937,942.97	9,373,708.89	12,117,808.00	193,843.86
工会经费和职工教育经费	17,855,260.57	2,921,873.80	3,877,867.32	16,899,267.05
职工激励奖金	5,652,936.38			5,652,936.38
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
老职工住房补贴	4,567,827.41			4,567,827.41
合计	54,606,634.05	122,851,509.00	128,846,107.85	48,612,035.20

(二十一) 应交税费

类别	期末账面余额	期初账面余额
企业所得税	5,588,597.74	14,549,073.49
增值税	-5,992,093.54	29,676,828.26
营业税	255,475.58	334,913.11
土地使用税	16,771.75	16,771.75
房产税	18,189.52	14,619.80
城市维护建设税	286,106.88	1,024,701.92
教育附加	269,930.99	857,224.58
印花税	6,141.00	
代扣代缴个人所得税	3,317,393.14	3,551,230.33
其他	118,518.74	29,424.06
合计	3,885,031.80	50,054,787.30

(二十二) 应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
长期借款利息	1,062,885.00	481,600.00
短期借款应付利息	1,084,638.72	766,425.00
合计	2,147,523.72	1,248,025.00

(二十三) 应付股利

投资者名称	期末账面余额	期初账面余额
美国金属挠性软管公司	675,718.61	1,126,197.69
王金林		453,418.69
吴爱梅		453,418.69
沈阳弹性元件厂	1,099,186.04	1,099,186.04
日本MORITA公司	2,762,250.43	
合计	4,537,155.08	3,132,221.11

(二十四) 其他应付款

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，其它应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付关联方款项见附注六（三）。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
补偿款返还（二化机拆迁补偿款）	143,786,939.00	代收代付
大庆市德铭汽车销售有限公司	9,700,000.00	借款
中国航天科工集团公司	6,819,100.00	减资款
二化机	5,033,060.22	代收代付
重庆智维有限公司	5,000,000.00	借款
合计	170,339,099.22	

(二十五) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
信用借款	146,000,000.00	146,000,000.00
合计	146,000,000.00	146,000,000.00

(2) 金额重大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末账面余额	期初账面余额
航天科工财务有限责任公司	2009-9-18	2012-9-18	人民币	3.75	30,000,000.00	30,000,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-8-24	2013-8-24	人民币	4.86	30,000,000.00	30,000,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-6-3	2013-6-3	人民币	4.86	20,000,000.00	20,000,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-7-9	2013-7-9	人民币	4.86	20,000,000.00	20,000,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-8-2	2013-8-2	人民币	4.86	18,000,000.00	18,000,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-8-18	2013-6-18	人民币	4.86	18,000,000.00	18,000,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-6-21	2013-6-21	人民币	4.86	10,000,000.00	10,000,000.00
合计					146,000,000.00	146,000,000.00

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
掘进机项目技术开发补贴款	14,500,000.00	14,500,000.00
进口贴息	210,000.00	210,000.00
搬迁补偿款	20,412,454.43	16,015,317.56
合计	35,122,454.43	30,725,317.56

注：截止 2011 年 6 月 30 日，搬迁补偿款全部为子公司晨光弗泰收到政府的搬迁补偿款。

(二十七) 股本

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

(二十八) 资本公积

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	568,585,846.00			568,585,846.00
其他资本公积	4,630,363.07			4,630,363.07
合计	573,216,209.07			573,216,209.07

(二十九) 盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	60,913,157.71			60,913,157.71
任意盈余公积				
储备基金	1,878,868.96			1,878,868.96
企业发展基金	3,740,392.06			3,740,392.06
其他				
合计	66,532,418.73			66,532,418.73

(三十) 未分配利润

项目	本期数
上年年末未分配利润	109,881,838.28
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	
本年年初未分配利润	109,881,838.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,238,933.67
其他综合收益	
减：提取法定盈余公积	
提取职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	139,120,771.95

(三十一) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期数	上期数
营业收入	1,061,489,194.34	937,813,757.53
其中：主营业务收入	1,049,626,906.64	927,959,277.70
其他业务收入	11,862,287.70	9,854,479.83
营业成本	832,156,042.66	746,004,006.37
其中：主营业务成本	826,021,497.76	739,529,898.21
其他业务成本	6,134,544.90	6,474,108.16

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

项目	本期数	上期数
主营业务收入		
改装车产品	340,528,754.21	327,847,216.14
管类产品	250,790,407.65	238,401,025.30
容器类产品	110,865,836.28	123,642,911.70
艺术制像产品	59,590,570.44	37,847,456.68
工程机械产品	29,644,747.26	12,533,728.10
贸易	258,206,590.80	187,686,939.78
合计	1,049,626,906.64	927,959,277.70
主营业务成本		
改装车产品	258,378,097.94	265,102,537.95
管类产品	175,509,472.55	166,107,590.60
容器类产品	83,654,398.26	91,642,419.70
艺术制像产品	40,835,505.23	28,615,309.05
工程机械产品	22,876,064.30	9,779,572.15
贸易	244,767,959.48	178,282,468.76
合计	826,021,497.76	739,529,898.21

(三十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	554,092.79	337,009.46	3%、5%
城市维护建设税	1,798,764.96	259,230.24	5%、7%
教育费附加	1,163,933.48	479,399.50	4%、5%
合计	3,516,791.23	1,075,639.20	

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售业务费	27,215,835.78	24,627,528.31
工资	18,781,166.15	17,867,794.54
运输费	16,219,171.71	13,658,363.23
差旅费	5,288,396.50	6,801,808.00
业务交往费	6,437,598.58	4,801,605.17
特批优质服务费	8,310,220.15	3,152,660.50
职工福利费	1,827,354.27	1,883,751.54
社保	2,802,543.39	1,846,819.56
售后服务费	2,208,195.29	1,814,041.02
咨询费	1,620,616.11	1,521,369.76
招投标费用	1,814,632.57	1,320,915.20
展销会议费	1,658,786.57	464,039.71
办公费	554,137.90	452,273.76
其他	2,731,651.67	2,670,079.63
合计	97,470,306.64	82,883,049.93

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	32,824,475.34	28,425,849.85
社会保险费	17,033,691.58	14,049,779.80
折旧	6,449,363.31	5,507,260.49
技术开发费	4,011,525.68	3,559,564.88
税金	3,593,745.12	2,486,809.81
住房补贴	3,486,345.61	2,338,941.32
无形资产摊销	2,932,730.14	2,255,072.05
住房公积金	3,187,335.03	2,282,566.43
差旅费	2,696,003.63	2,054,355.01
招待费	2,650,447.20	1,674,224.60
交通运行费	2,534,529.85	1,536,045.17
物业管理费	1,973,356.63	1,544,285.50
办公费	1,652,013.58	982,052.76
中小修理费	1,562,562.79	1,018,247.44
工会经费	1,510,343.26	1,002,103.55
福利费	1,608,121.79	983,274.62
租赁费	1,138,189.32	971,926.18
水电费	900,565.49	834,596.15
教育经费	956,759.43	725,559.64
自备车费	749,542.82	705,105.78
董事会经费	811,330.41	586,995.88
会议费	780,196.26	580,835.32
职工误餐费用	631,965.91	556,315.70
交通费	555,254.29	411,899.31
其他	3,460,924.70	3,064,886.23
合计	99,691,319.17	80,138,553.47

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,380,385.05	17,468,157.28
减：利息收入	2,755,574.63	2,097,518.57
汇兑损益	278,737.02	353,062.05
手续费	571,673.59	553,285.28
合计	19,475,221.03	16,276,986.04

(三十六) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	4,209,663.05	5,414,345.70
合计	4,209,663.05	5,414,345.70

(三十七) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

项目	本期数	上期数
按权益法确认的投资收益	25,687,100.73	23,907,400.62
合计	25,687,100.73	23,907,400.62

(2 按权益法核算的主要长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期数	上期数	增减变动原因
中国航天汽车有限责任公司	25,687,100.73	23,907,400.62	航天汽车本年收益增加
合计	25,687,100.73	23,907,400.62	

(三十八) 营业外收入

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	33,819.47	931,765.99	33,819.47
其中: 固定资产处置利得	33,819.47	931,765.99	33,819.47
政府补助	1,140,867.20	250,833.34	1,140,867.20
罚款收入	423,568.69	411,330.20	623,568.69
其他	371,289.83	46,692.16	171,289.83
合计	1,969,545.19	1,640,621.69	1,969,545.19

政府补助明细列示如下:

项目	本期数	上期数	说明
福利企业退增值税	160,416.67	250,833.34	
外贸发展财政补贴	120,000.00		
政府拆迁补偿金	860,450.53		
合计	1,140,867.20	250,833.34	

注: 政府拆迁补偿金为控股子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司收到的沈阳经济技术开发区开发集团公司拆迁补偿费, 计入其他非流动负债-递延收益, 按发生的搬迁费用及土地、新建房屋建筑物使用年限分期摊销计入营业外收入-政府补助。本年土地使用权及搬迁费用摊销金额 860,450.53 元减少其他非流动负债, 同时计入营业外收入-政府补助。

(三十九) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	836,000.53	1,047,192.64	836,000.53
其中: 固定资产处置损失	836,000.53	1,047,192.64	836,000.53
罚款、税收滞纳金	45,911.07	242,726.16	45,911.07
赔偿金	66,894.96	186,699.25	66,894.96
综合基金	22,969.29	112,030.59	22,969.29
合计	971,775.85	1,588,648.64	971,775.85

(四十) 所得税

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	2,041,495.16	3,729,485.36
递延所得税费用		
合计	2,041,495.16	3,729,485.36

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	29,238,933.67
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	632,558.89
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	28,606,374.78
年初股份总数	4	324,403,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	
	6	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	
	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	324,403,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	324,403,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.09
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	
所得税率	17	
转换费用	18	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	
稀释每股收益（I）	120=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(12+19)	0.09
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(13+19)	0.09

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

（2）稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十二) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项目	金额
利息收入	2,755,574.63
收到的保证金的转回	4,603,992.28
往来款	11,256,235.98
罚款收入	423,568.69
政府补助	1,140,867.20
合计	20,180,238.78

2.支付的其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

项目	金额
销售业务费	27,215,835.78
存入保证金	27,036,948.23
往来款	25,937,689.88
运输费	15,619,171.71
业务招待费	9,288,045.78
优质服务费	8,310,220.15
差旅费	8,184,400.13
技术开发费	4,011,525.68
售后服务费	2,208,195.29
会议费	2,018,803.77
物业管理费	1,973,356.63
办公费	1,946,027.21
招标费	1,814,632.57
咨询费	1,320,616.11
租赁费	1,138,189.32
手续费支出	571,673.59
交通费	555,254.29
修理费	339,065.48
合计	139,489,651.60

(四十三) 现金流量补充资料
(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,613,225.47	26,251,065.13
加：资产减值准备	4,209,663.05	5,414,345.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,967,973.33	30,149,080.32
无形资产摊销	3,295,221.66	3,147,479.69
长期待摊费用摊销	731,680.02	731,680.02
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)	-802,181.06	115,426.62
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)	21,380,385.05	17,469,110.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,687,100.73	-23,907,400.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-219,092,252.86	-152,467,239.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-110,940,317.71	-168,242,550.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	104,608,276.42	321,708,341.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-165,715,427.36	60,369,339.17
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	273,898,212.44	285,080,895.21
减：现金的期初余额	301,294,151.28	270,694,749.50
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	-27,395,938.84	14,386,145.71

(1) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	273,898,212.44	301,294,151.28
其中：库存现金	1,016,456.75	2,570,986.92
可随时用于支付的银行存款	253,853,712.16	265,033,566.66
可随时用于支付的其他货币资金	19,028,043.53	33,689,597.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	273,898,212.44	301,294,151.28
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	21,941,794.26	26,545,786.53

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	备注
中国航天科工运载技术研究院	国有独资	北京	潘旭东	航天产品制造	人民币 20,000.00 万元	717803310	23.98	23.98	该股份为南京晨光集团有限责任公司无偿划转给中国航天科工运载技术研究院，划转依据为国资产权 [2009]1430 号文件。
中国航天科工集团公司	国有独资	北京市海淀区阜成路 8 号	许达哲	国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量仪器、医疗器械、汽车及零部件的制造、生产、销	人民币 720,326.00 万元	710925243	间接持有公司 47.01% 股份	47.01	最终控制人

				售；航天技术的科技开发、技术咨询；建筑工程设计、监理、勘察；工程承包；物业管理、自有房屋租赁；货物仓储；住宿、餐饮、娱乐（限分支机构）。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五、之（七）对联营企业投资。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国航天汽车有限责任公司	联营企业、集团兄弟公司	102066756
航天科工财务有限责任公司	集团兄弟公司	710928890
北京航天华盛科贸发展有限公司	集团兄弟公司	72634019-4
南京晨光集团实业有限公司	集团兄弟公司	660681251
南京晨光集团有限责任公司	参股股东	13488311X

（二）关联方交易

（以下金额单位除特别注明外，均为人民币万元）

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%	
南京晨光集团有限责任公司	销售货物、提供协作加工劳务	21.72	0.02	89.17	0.23	以市场价格结算
北京航天华盛科贸发展有限公司	销售货物	140.08	0.13	72.77	0.08	以市场价格结算
南京晨光集团实业有限公司	销售货物、提供协作加工劳务	3.66	0.003			以市场价格结算

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比 例%	金额	占同类交易金额的比 例%	
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	63.09	0.06	232.90	0.21	注1
南京晨光集团有限责任公司	检测费	35.48	0.62	26.74	0.53	注2
南京晨光集团有限责任公司	材料采购	133.19	0.18	6.68	0.01	注4
南京晨光集团实业有限公司	材料采购	88.86	0.12	69.71	0.06	注4
南京晨光集团实业有限公司	劳务	43.69	0.85	326.65	7.63	注3

注 1: 价格由双方协商确定, 与市场平均价相当。

注 2: 定价以“江苏省协作加工手册”为依据。

注 3: 其他劳务主要指集团公司下属宾馆及食堂提供的餐饮、住宿、午餐等服务, 以市场价格进行结算。

注 4: 价格由双方协商确定, 与市场平均价相当。

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
南京晨光集团有限责任公司	航天晨光股份有限公司	3,000.00	2010-3-16	2011-3-15	是
中国航天科工运载技术研究	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2010-6-25	2011-6-24	是
中国航天科工运载技术研究	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2010-4-26	2010-4-25	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-15	2011-11-16	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-11	2011-11-12	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-10	2011-11-7	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-10-19	2011-10-19	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-2	2011-11-2	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-10-25	2011-10-25	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-10-21	2011-10-21	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-4	2011-11-4	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	700.00	2010-6-2	2011-6-1	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	700.00	2011-5-18	2011-11-18	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	500.00	2011-1-5	2011-7-5	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	500.00	2011-6-24	2011-12-24	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公	400.00	2010-5-11	2011-5-11	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公	400.00	2010-5-10	2012-5-10	否
航天晨光股份有限公司	黑龙江利源达汽车销售有限公	2,000.00	2010-6-9	2011-6-9	是
航天晨光股份有限公司	黑龙江利源达汽车销售有限公	2,000.00	2011-6-9	2012-6-9	否
航天晨光股份有限公司	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	1,000.00	2010-6-24	2011-6-24	是
航天晨光股份有限公司	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	1,000.00	2011-6-22	2012-5-6	否
航天晨光股份有限公司	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	500.00	2011-5-6	2012-5-6	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	备注
一、拆入				
航天科工财务有限责任公司	3,000.00	2011-3-4	2011-9-4	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2011-1-20	2012-1-20	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2011-2-16	2012-2-16	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2011-2-22	2012-2-22	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	3,000.00	2011-2-23	2012-2-23	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2011-3-8	2012-3-8	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2011-3-18	2012-3-18	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2011-3-25	2012-3-25	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	3,000.00	2011-4-20	2012-4-20	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2011-4-27	2012-4-27	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2011-5-30	2012-5-30	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	400.00	2011-5-10	2012-5-10	南京晨光水山电液特装有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2011-6-22	2012-6-22	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	500.00	2011-5-6	2012-5-6	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2011-6-9	2012-6-9	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司
中国航天科工运载技术研究院	3,000.00	2009-9-18	2012-9-18	航天晨光股份有限公司

(三) 关联方往来款项余额

项目名称	关联方名称	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南京晨光集团有限责任公司	20.74	1.04	37.53	2.16
	北京航天华盛科贸发展有限公司	18	0.9	15.6	1.56
	南京晨光集团实业有限公司	8.03	0.4		
	中国航天科工集团公司	6.19	0.31		
预付账款					
	南京晨光集团有限责任公司			14.77	
其他应收款					
	南京晨光集团有限责任公司	1.75	0.09		
应付账款					
	南京晨光集团实业有限公司	164.29		88.65	
	南京晨光集团有限责任公司	274.88		230.78	
其他应付款					
	南京晨光集团实业有限公司	0.57		0.89	
	中国航天科工集团公司	681.91		681.91	
	北京航天华盛科贸发展有限公司	93		93	
预收账款					
	南京晨光集团有限责任公司	15.44		15.48	

七、或有事项

对外提供担保

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供担保

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-15至2011-11-16
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-11至2011-11-12
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-10至2011-11-10
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-10-19至2011-10-19
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-2至2011-11-2
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-10-25至2011-10-25
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-10-21至2011-10-21
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-4至2011-11-4
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	700.00	2010-6-2至2011-6-2
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	500.00	2011-1-5至2011-7-5
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	700.00	2011-5-18至2011-11-18
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	500.00	2011-6-24至2011-12-24
南京晨光水山电液特装有限公司	信用担保	400.00	2010-5-11至2011-5-11
南京晨光水山电液特装有限公司	信用担保	400.00	2011-5-10至2012-5-10
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-6-24至2011-6-24
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2011-6-22至2012-6-22
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	信用担保	500.00	2011-5-6至2012-5-6
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	信用担保	2,000.00	2010-6-9至2011-6-9
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	信用担保	2,000.00	2011-6-9至2012-6-9

八、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司召开的 2010 年度股东大会决议，2011 年 7 月 15 日，以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 32,440.30 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 6,488.06 万股。方案实施后，公司总股本由 32,440.30 万股增加到 38,928.36 万股。

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

十、其他重要事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	账面金额		期末账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	936,245,912.59	100.00	68,035,665.94	7.27	868,210,246.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	936,245,912.59	100.00	68,035,665.94	7.27	868,210,246.65

类别	账面金额		期初末账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	952,969,111.78	100.00	66,655,280.91	6.99	886,313,830.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	952,969,111.78	100.00	66,655,280.91	6.99	886,313,830.87

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例		
1年以内	764,404,700.97	81.65%	38,220,235.05	726,184,465.92
1—2年	112,689,985.96	12.04%	11,268,998.60	101,420,987.36
2—3年	38,741,763.82	4.14%	5,811,264.57	32,930,499.25
3—4年	6,125,226.64	0.65%	1,837,567.99	4,287,658.65
4—5年	6,773,270.94	0.72%	3,386,635.47	3,386,635.47
5年以上	7,510,964.26	0.80%	7,510,964.26	
合计	936,245,912.59	100.00%	68,035,665.94	868,210,246.65

账龄结构	期初账面余额		坏账准备	净额
	金额	计提比例		
1年以内	770,138,464.57	80.82%	38,506,923.22	731,631,541.35
1—2年	127,302,380.60	13.36%	12,730,238.06	114,572,142.54
2—3年	36,305,047.42	3.81%	5,445,757.11	30,859,290.31
3—4年	8,904,275.23	0.93%	2,671,282.57	6,232,992.66
4—5年	6,035,728.03	0.63%	3,017,864.02	3,017,864.01
5年以上	4,283,215.93	0.45%	4,283,215.93	
合计	952,969,111.78	100.00%	66,655,280.91	886,313,830.87

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中油管道物资装备总公司	客户	111,780,660.50	1年以内	11.94
B0001	客户	50,992,000.00	1年以内	5.45
中航油进出口有限责任公司	客户	16,723,000.00	1年以内	1.79
N0006	客户	11,982,600.00	1年以内	1.28
天津大沽精细化工有限公司	客户	11,143,779.59	1年以内	1.19
合计		202,622,040.09		21.64

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	账面金额		期末账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其他往来款按账龄计提坏账准备	47,328,458.48	30.12	2,796,547.74	5.91	44,531,910.74
母子公司内部借款	109,800,000.00	69.88			109,800,000.00
组合小计	157,128,458.48	100.00	2,796,547.74	5.91	154,331,910.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	157,128,458.48	100.00	2,796,547.74	5.91	154,331,910.74

类别	账面金额		期初账面余额 坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其他往来款按账龄计提坏账准备	20,549,557.50	19.44	1,488,951.00	7.25	19,060,606.50
母子公司内部借款	85,169,394.80	80.56			85,169,394.80
组合小计	105,718,952.30	100.00	1,488,951.00	1.41	104,230,001.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	105,718,952.30	100.00	1,488,951.00	1.41	104,230,001.30

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	42,636,594.01	90.09	2,131,829.72	40,504,764.29
1—2年	3,673,027.00	7.76	367,302.69	3,305,724.31
2—3年	570,627.28	1.21	85,594.09	485,033.19
3—4年	337,698.50	0.71	101,309.55	236,388.95
4—5年				
5年以上	110,511.69	0.23	110,511.69	
合计	47,328,458.48	100.00	2,796,547.74	44,531,910.74

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	16,289,083.47	79.27	814,454.18	15,474,629.29
1—2年	2,914,184.34	14.18	291,418.43	2,622,765.91
2—3年	1,013,778.00	4.93	152,066.70	861,711.30
3—4年	145,000.00	0.71	43,500.00	101,500.00
4—5年		0.00		
5年以上	187,511.69	0.91	187,511.69	
合计	20,549,557.50	100.00	1,488,951.00	19,060,606.50

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	内部借款	子公司	29,000,000.00	1年以内	18.46
南京晨光水山电液特装有限公司	内部借款	子公司	26,000,000.00	1年以内	16.55
南京晨光三井三池机械有限公司	内部借款	子公司	21,000,000.00	1年以内	13.36
南京晨光森田环保科技有限公司	内部借款	子公司	17,000,000.00	1年以内	10.82
北京晨光天云特种车辆有限公司	内部借款	子公司	16,800,000.00	1年以内	10.69
合计			109,800,000.00		69.88

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
南京晨光东螺波纹管有限公司	成本法	26,823,592.86	26,823,592.86		26,823,592.86
南京晨光森田环保科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
南京晨光水山电液特装有限公司	成本法	22,829,918.41	22,829,918.41		22,829,918.41
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	成本法	30,547,570.76	30,547,570.76		30,547,570.76
江苏晨鑫波纹管有限公司	成本法	12,202,809.30	13,822,809.30		13,822,809.30
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	成本法	11,730,000.00	11,730,000.00		11,730,000.00
南京晨光三井三池机械有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	成本法	4,206,357.83	4,206,357.83		4,206,357.83
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	成本法	17,127,012.69	17,127,012.69		17,127,012.69
南京华业联合投资有限责任公司	成本法	12,000,000.00	22,041,577.95		22,041,577.95
沈阳弹性元件厂	成本法	18,206,948.44	18,206,948.44		18,206,948.44
武汉航天晨光机电销售有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
南京晨光汉森柔性管有限公司	成本法	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00
航天科工深圳贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00
中国航天汽车有限责任公司	权益法	161,078,767.57	303,263,321.44	10,217,100.73	313,480,422.17
合计		376,862,977.86	516,709,109.68	24,217,100.73	540,926,210.41

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
南京晨光东螺波纹管有限公司	62.00%	62.00%			
南京晨光森田环保科技有限公司	58.00%	58.00%			
南京晨光水山电液特装有限公司	60.00%	60.00%			
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	74.76%	74.76%			
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00%	51.00%	493,866.35		
江苏晨鑫波纹管有限公司	51.00%	51.00%			7,085,875.92
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	51.00%	51.00%			
南京晨光三井三池机械有限公司	65.00%	65.00%			
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	52.95%	52.95%			
沈阳弹性元件厂	100.00%	100.00%	14,239,992.42		
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	65.00%	65.00%			
南京华业联合投资有限责任公司	55.00%	55.00%			
南京晨光汉森柔性管有限公司	70.00%	70.00%			
航天科工深圳贸易有限公司	10.00%	10.00%	600,000.00		
上海航天舒室环境科技有限公司	7.00%	7.00%			
中国航天汽车有限责任公司	34.00%	34.00%			15,470,000.00
合计			15,333,858.77		22,555,875.92

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期数	上期数
营业收入	752,179,793.07	647,682,006.93
其中: 主营业务收入	680,729,147.11	610,337,617.11
其他业务收入	71,450,645.96	37,344,389.82
营业成本	602,299,287.69	527,165,616.31
其中: 主营业务成本	537,859,122.43	495,481,507.15
其他业务成本	64,440,165.26	31,684,109.16

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

项目	本期数	上期数
主营业务收入		
改装车产品	325,843,285.55	284,582,462.55
管类产品	174,262,469.81	158,752,877.88
容器类产品	110,865,836.28	123,642,911.70
艺术制像产品	59,590,570.44	37,847,456.68
工程机械产品	10,166,985.03	5,511,908.30
合计	680,729,147.11	610,337,617.11
主营业务成本		
改装车产品	271,263,012.23	247,460,722.35
管类产品	134,357,576.33	122,490,829.81
容器类产品	83,654,398.26	91,642,419.70
艺术制像产品	38,429,291.65	28,615,309.05
工程机械产品	10,154,843.96	5,272,226.24
合计	537,859,122.43	495,481,507.15

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	11,324,249.60	1,751,177.20
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	25,687,100.73	23,907,400.62
合计	37,011,350.33	25,658,577.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京晨光森田环保科技有限公司	4,238,373.68		本年宣告发放股利增加
江苏晨鑫波纹管有限公司	7,085,875.92	1,751,177.20	本年宣告发放股利增加
合计	11,324,249.60	1,751,177.20	

(3) 按权益法核算的主要长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国航天汽车有限责任公司	25,687,100.73	23,907,400.62	被投资单位净利润增加
合计	25,687,100.73	23,907,400.62	

(六) 现金流量表补充资料

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	40,291,950.50	25,945,906.13
加：资产减值准备	2,687,981.77	3,201,034.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,276,204.71	18,114,205.68
无形资产摊销	1,777,811.17	1,061,597.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	60,820.13	398,423.66
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）	15,822,827.46	13,100,891.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,011,350.33	-25,658,577.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-114,804,799.91	-113,746,845.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,345,792.28	-144,101,114.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,373,312.60	226,909,208.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-127,871,034.18	5,224,729.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	176,712,497.64	121,653,844.26
减：现金的期初余额	180,473,125.04	163,113,955.29
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	-3,760,627.40	-41,460,111.03

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-802,181.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,140,867.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	659,083.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-188,615.32	
少数股东权益影响额（税后）	-176,595.13	
合计	632,558.89	

（二）净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产 收益率	本期数	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.69%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.09	0.09

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	变动金额 (增+/减-)	变动幅度 (增+/减-)	具体情况及变动原因
货币资金	-31,999,931.11	-9.76%	期末比期初减少9.76%，主要原因是公司上半年处于生产投入阶段，现金支付货款增加所致
应收票据	7,552,307.49	19.89%	期末比期初增长19.89%，主要原因是报告期末公司收到的银行期票同比有所增加
预付款项	75,325,644.06	43.10%	期末比期初增长43.10%，主要原因是报告期内底盘采购及备料增加所致
其他应收款	32,049,101.57	84.22%	期末比期初增长84.22%，主要原因是报告期合并范围增加、以及本期支付的合同保证金同比增加所致；
存货	218,092,252.86	42.05%	期末比期初增长42.05%，主要原因是报告期内大部分合同处于生产阶段，期末在制品金额较大所致
在建工程	-9,538,461.62	-21.00%	期末比期初减少21%，主要原因是报告期内子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司新厂房办理竣工决算，由在建工程转入固定资产所致
短期借款	178,000,000.00	29.37%	期末比期初增长29.37%，主要原因是公司规模扩大，通过增加短期借款来满足资金的需求
预收款项	126,695,208.54	76.71%	期末比期初增长76.71%，主要原因是报告期内收到大额合同预付款所致
应交税费	-46,169,755.50	-92.24%	期末比期初减少92.24%，主要原因是报告期内采购增加，留抵的进项税较多所致

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、上述文件存放地为公司证券投资部。

董事长：潘旭东
 航天晨光股份有限公司
 2011 年 8 月 26 日