

**航天晨光股份有限公司**

**600501**

**2011 年年度报告**



**董事长：潘旭东**

**2012 年 3 月**

# 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 1  |
| 二、公司基本情况简介 .....     | 1  |
| 三、会计数据和业务数据摘要 .....  | 3  |
| 四、股本变动及股东情况 .....    | 5  |
| 五、董事、监事和高级管理人员 ..... | 10 |
| 六、公司治理结构 .....       | 15 |
| 七、股东大会情况简介 .....     | 20 |
| 八、董事会报告 .....        | 21 |
| 九、监事会报告 .....        | 34 |
| 十、重要事项 .....         | 36 |
| 十一、财务会计报告 .....      | 40 |
| 十二、备查文件目录 .....      | 40 |

## 一、重要提示

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

(二) 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 |
|---------|---------|----------|--------|
| 王厚勇     | 董事      | 工作原因     | 缪峰     |
| 丁韶华     | 独立董事    | 工作原因     | ——     |

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 潘旭东 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况简介

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 陆卫杰                       | 张智秀                       |
| 联系地址 | 江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号 | 江苏省南京市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      | 江苏省南京市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      | 江苏省南京市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 | <a href="http://www.aerosun.cn">http://www.aerosun.cn</a> |
| 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券投资部                                                   |

#### (五) 公司股票简况

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

#### (六) 其他有关资料

|                 |             |                             |
|-----------------|-------------|-----------------------------|
| 公司首次注册登记日期      |             | 1999 年 9 月 30 日             |
| 公司首次注册登记地点      |             | 江苏南京江宁经济技术开发区天元路 139 号      |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期  | 2004 年 12 月 21 日            |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号     |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 320000000013775             |
|                 | 税务登记号码      | 320121714091899             |
|                 | 组织机构代码      | 71409189-9                  |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期  | 2011 年 11 月 7 日             |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号     |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 320000000013775             |
|                 | 税务登记号码      | 320121714091899             |
|                 | 组织机构代码      | 71409189-9                  |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 立信会计师事务所                    |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 |             | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层 |

### 三、主要财务数据和指标

#### (一)本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额              |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润                    | 91,488,793.47   |
| 利润总额                    | 105,913,605.97  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 76,415,029.80   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 68,314,836.02   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -148,819,180.24 |

#### (二)扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                                                | 2011年金额       | 2010年金额       | 2009年金额       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -822,654.12   | -9,499,345.74 | 171,973.57    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                              |               |               | 85,916.25     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 12,062,863.99 | 13,907,192.75 | 4,998,241.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |               |               | 7,603,239.41  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |               | 2,851,118.80  |
| 债务重组损益                                                                                  | 1,061,297.20  | 151,415.25    |               |
| 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 | -2,080,300.00 |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 792,861.53    | -2,169,144.36 | -460,864.05   |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -1,163,755.81 | -1,001,015.98 | -4,072,256.87 |
| 所得税影响额                                                                                  | -1,750,119.01 | -846,169.14   | -3,280,570.74 |
| 合计                                                                                      | 8,100,193.78  | 542,932.78    | 7,896,797.37  |

#### (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                         | 2011年            | 2010年            | 本期比上年<br>增减(%)   | 2009年            |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入                          | 3,460,965,983.41 | 2,652,037,595.13 | 30.50            | 2,182,024,290.99 |
| 营业利润                           | 91,488,793.47    | 86,491,113.98    | 5.78             | 60,784,726.00    |
| 利润总额                           | 105,913,605.97   | 88,881,231.88    | 19.16            | 68,431,111.57    |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润              | 76,415,029.80    | 70,417,405.80    | 8.52             | 50,042,175.38    |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益<br>的净利润 | 68,314,836.02    | 69,874,473.02    | -2.23            | 39,230,789.01    |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额              | -148,819,180.24  | 93,551,617.27    | -259.08          | 29,612,456.42    |
|                                | 2011年末           | 2010年末           | 本年末比上<br>年末增减(%) | 2009年末           |
| 资产总额                           | 3,973,967,548.28 | 3,477,163,746.95 | 14.29            | 3,153,411,900.69 |
| 负债总额                           | 2,654,690,102.91 | 2,263,888,894.36 | 17.26            | 1,972,251,598.77 |
| 归属于上市公司股东<br>的所有者权益            | 1,142,060,007.48 | 1,065,608,266.08 | 7.17             | 1,034,238,295.53 |
| 总股本                            | 389,283,600.00   | 324,403,000.00   | 20.00            | 324,403,000.00   |

| 主要财务指标                  | 2011年  | 2010年  | 本年比上年<br>增减(%)   | 2009年      |
|-------------------------|--------|--------|------------------|------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.20   | 0.18   | 11.11            | 0.12       |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.20   | 0.18   | 11.11            | 0.12       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.18   | 0.18   | 0.00             | 0.10       |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 6.92   | 6.58   | 0.34             | 4.52       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.19   | 6.53   | -0.34            | 3.77       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | -0.38  | 0.29   | -231.03          | 0.09       |
|                         | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上<br>年末增减(%) | 2009年<br>末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 2.93   | 3.28   | -10.67           | 3.19       |
| 资产负债率(%)                | 66.8   | 65.11  | 1.69             | 62.54      |

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额          | 期末余额          | 当期变动 | 对当期利润的<br>影响金额 |
|------|---------------|---------------|------|----------------|
| 铜期货  | 14,739,499.40 | 12,659,199.40 |      | -2,080,300.00  |
| 合计   | 14,739,499.40 | 12,659,199.40 |      | -2,080,300.00  |

注：铜期货项目为公司下属艺术制像分公司为了控制成本，规避金属电解铜市场价格波动所带来的经营风险而持有。

## 四、股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

|             | 本次变动前       |           | 本次变动增减（+，-） |        |            |        |            | 本次变动后       |           |
|-------------|-------------|-----------|-------------|--------|------------|--------|------------|-------------|-----------|
|             | 数量          | 比例<br>(%) | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金转股      | 其<br>他 | 小计         | 数量          | 比例<br>(%) |
| 一、有限售条件股份   | 152,494,810 | 47.01     |             |        | 30,498,962 |        | 30,498,962 | 182,993,772 | 47.01     |
| 1、国家持股      |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 2、国有法人持股    | 152,494,810 | 47.01     |             |        | 30,498,962 |        | 30,498,962 | 182,993,772 | 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、外资持股      |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 其中：         |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 境外法人持股      |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 境外自然人持股     |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 二、无限售条件流通股份 | 171,908,190 | 52.99     |             |        | 34,381,638 |        | 34,381,638 | 206,289,828 | 52.99     |
| 1、人民币普通股    | 171,908,190 | 52.99     |             |        | 34,381,638 |        | 34,381,638 | 206,289,828 | 52.99     |
| 2、境内上市的外资股  |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 3、境外上市的外资股  |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 4、其他        |             |           |             |        |            |        |            |             |           |
| 三、股份总数      | 324,403,000 | 100       |             |        | 64,880,600 |        | 64,880,600 | 389,283,600 | 100       |

#### (1) 股份变动的批准情况

公司 2011 年 4 月 26 日召开的三届二十三次董事会以及 2011 年 5 月 27 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及公积金转增股本方案》，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 32,440.3 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。

#### (2) 股份变动的过户情况

公司公积金转增股本股权登记日为 2011 年 7 月 14 日；除权日为 2011 年 7 月 15 日；新增无限售条件流通股份上市流通日为 2011 年 7 月 18 日。以上方案实施后，公司总股本由 32,440.30 万股增加到 38,928.36 万股。

#### (3) 股份变动对最近一年每股收益和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   |
| 净资产          | 1,142,059,952.79 | 1,142,059,952.79 |
| 每股收益         | 0.24             | 0.20             |
| 每股净资产        | 3.52             | 2.93             |
| 每股经营活动现金流量净额 | -0.48            | -0.38            |

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称          | 年初限售股数      | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数   | 年末限售股数      | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------|-------------|----------|------------|-------------|------|--------|
| 中国航天科工运载技术研究院 | 77,800,000  | 0        | 15,560,000 | 93,360,000  | 股改限售 | /      |
| 南京晨光集团有限责任公司  | 74,694,810  | 0        | 14,938,962 | 89,633,772  | 股改限售 | /      |
| 合计            | 152,494,810 | 0        | 30,498,962 | 182,993,772 | —    | —      |

## 3、证券发行与上市情况

### (1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司无证券发行与上市情况。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司因实施 2010 年度公积金转增股本方案，总股本由 32,440.30 万股增加到 38,928.36 万股，其中有限售条件股份为 18,299.38 万股，无限售条件流通股为 20,628.98 万股。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

|                          |          |                   |            |            |                     |                    |
|--------------------------|----------|-------------------|------------|------------|---------------------|--------------------|
| 报告期末股东总数                 | 44,734 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 |            |            | 45,937 户            |                    |
| 前十名股东持股情况                |          |                   |            |            |                     |                    |
| 股东名称                     | 股东性质     | 持股<br>比例<br>(%)   | 持股总数       | 报告期内<br>增减 | 持有有限售<br>条件股份<br>数量 | 质押或冻<br>结的股份<br>数量 |
| 中国航天科工运载技术研究院            | 国有法人     | 23.98             | 93,360,000 | 0          | 93,360,000          | 无                  |
| 南京晨光集团有限责任公司             | 国有法人     | 23.03             | 89,633,772 | 0          | 89,633,772          | 无                  |
| 华夏成长证券投资基金               | 境内非国有法人  | 1.22              | 4,742,752  | 4,742,752  | 0                   | 未知                 |
| 中融国际信托有限公司—融金 22 号资金信托合同 | 境内非国有法人  | 0.68              | 2,648,880  | 2,648,880  | 0                   | 未知                 |

|                                      |         |                                                                                          |           |         |   |    |
|--------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---|----|
| 北京中建建中建筑工程有限公司                       | 境内非国有法人 | 0.54                                                                                     | 2,100,000 | 120,000 | 0 | 未知 |
| 张莉霞                                  | 境内自然人   | 0.41                                                                                     | 1,602,110 | 618,110 | 0 | 未知 |
| 廉人俊                                  | 境内自然人   | 0.21                                                                                     | 836,851   | 295,642 | 0 | 未知 |
| 董仲芬                                  | 境内自然人   | 0.19                                                                                     | 730,635   | 730,635 | 0 | 未知 |
| 曾志成                                  | 境内自然人   | 0.18                                                                                     | 714,381   | 119,064 | 0 | 未知 |
| 李棠华                                  | 境内自然人   | 0.18                                                                                     | 703,984   | 476,004 | 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<br>股份数量                                                                          |           | 股份种类    |   |    |
| 华夏成长证券投资基金                           |         | 4,742,752                                                                                |           | 人民币普通股  |   |    |
| 中融国际信托有限公司一融金 22 号资金信托合同             |         | 2,648,880                                                                                |           | 人民币普通股  |   |    |
| 北京中建建中建筑工程有限公司                       |         | 2,100,000                                                                                |           | 人民币普通股  |   |    |
| 张莉霞                                  |         | 1,602,110                                                                                |           | 人民币普通股  |   |    |
| 廉人俊                                  |         | 836,851                                                                                  |           | 人民币普通股  |   |    |
| 董仲芬                                  |         | 730,635                                                                                  |           | 人民币普通股  |   |    |
| 曾志成                                  |         | 714,381                                                                                  |           | 人民币普通股  |   |    |
| 李棠华                                  |         | 703,984                                                                                  |           | 人民币普通股  |   |    |
| 贺璞                                   |         | 700,000                                                                                  |           | 人民币普通股  |   |    |
| 中国农业银行股份有限公司一南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF) |         | 632,654                                                                                  |           | 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<br>名称     | 持有的有限<br>售条件股份<br>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<br>时间    | 新增可上市<br>交易股份数量 |                                                                                                 |
| 1  | 中国航天科工运载<br>技术研究院 | 93,360,000           | 2011-02-15     | 93,360,000      | 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<br>责任公司  | 89,633,772           | 2011-02-15     | 89,633,772      | ①股改特殊承诺：所持航天晨光非流通股股份自股改方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。<br>②2008 年追加承诺：在股改限售期基础上追加承诺在 24 个月内不上市交易或转让。 |

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东中国航天科工运载技术研究院为国家出资设立的国有独资军工科研事业单位，国有股权管理单位为中国航天科工集团公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

|             |                                            |
|-------------|--------------------------------------------|
| 名称          | 中国航天科工运载技术研究院                              |
| 单位负责人或法定代表人 | 潘旭东                                        |
| 成立日期        | 1996 年 6 月 5 日                             |
| 注册资本        | 20,000                                     |
| 主要经营业务或管理活动 | 运载器工程研究；技术协作组织；所属单位管理；相关研究生培养；专业培训与技术开发服务。 |

(3) 实际控制人情况

|    |                |
|----|----------------|
| 名称 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

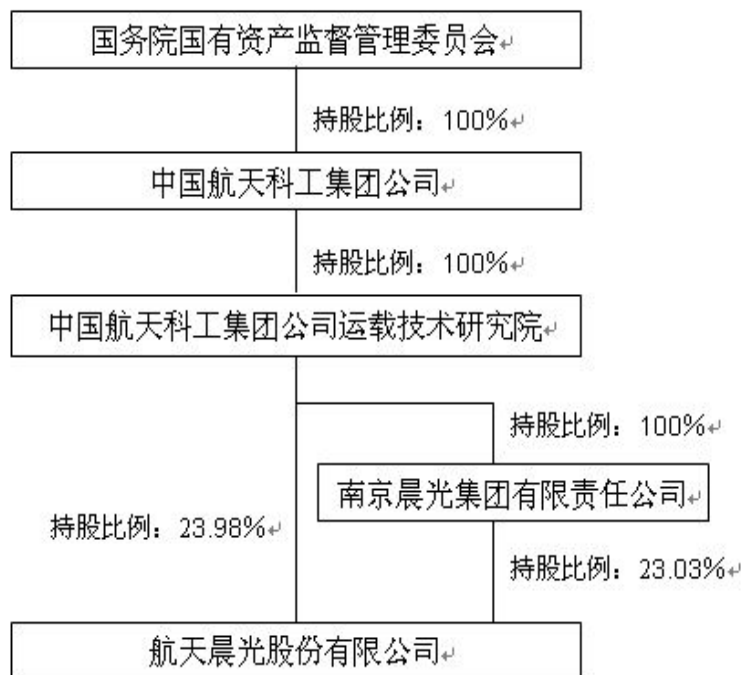
本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

关于控股股东变更情况的补充说明：

2011 年 11 月，公司控股股东中国航天科工运载技术研究院与其上级单位中国航天科工集团公司（以下简称：科工集团公司）签订了《国有股份无偿划转协议》，拟将其持有的航天晨光 9,336 万股股份（占航天晨光总股本的 23.98%）无偿划转给科工集团。该股权划转事宜已经获得国务院国有资产监督管理委员会《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2011〕1456 号）同意。目前股份过户手续正在办理中。

本次股权划转完成后，航天晨光总股本为 38,928.36 万股，其中科工集团公司持有 9,336 万股，占总股本的 23.98%，成为公司第一大股东；南京晨光集团有限责任公司持有 8,963.3772 万股，占总股本的 23.03%。公司实际控制人未发生变化。该股权划转相关事项已公告于 2011 年 11 月 30 日、2012 年 1 月 6 日、2012 年 2 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称       | 法定代表人 | 成立日期       | 主要经营业务或管理活动                                          | 注册资本   |
|--------------|-------|------------|------------------------------------------------------|--------|
| 南京晨光集团有限责任公司 | 郭兆海   | 1996-06-05 | 航天型号产品及其他地面设备生产、销售；普通机械设备及配件；电器机械及器材；电子产品及通信设备；仪器仪表等 | 22,900 |

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事、高级管理人员情况

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 潘旭东 | 董事长    | 男  | 46 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | -                      | 是                     |
| 王厚勇 | 董事     | 男  | 48 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | -                      | 是                     |
| 缪 峰 | 董事     | 男  | 43 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | -                      | 是                     |
| 吴启宏 | 副董事长   | 男  | 49 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 47.11                  | 否                     |
|     | 总经理    |    |    | 2007-11-28 | /          | -     | -     | -    |                        |                       |
| 郭兆海 | 董事     | 男  | 48 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | -                      | 是                     |
| 杨建武 | 董事     | 男  | 45 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 40.39                  | 否                     |
| 陈 良 | 独立董事   | 男  | 45 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 6                      | 否                     |
| 周 勇 | 独立董事   | 男  | 45 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 6                      | 否                     |
| 丁韶华 | 独立董事   | 男  | 40 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 6                      | 否                     |
| 孙兰克 | 监事会主席  | 男  | 38 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | -                      | 是                     |
| 陈翠兰 | 监事     | 女  | 48 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | -                      | 是                     |
| 朱 涛 | 监事     | 男  | 48 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 31.19                  | 否                     |
| 孙建航 | 监事     | 男  | 43 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 37.87                  | 否                     |
| 于 江 | 监事     | 男  | 48 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 17.91                  | 否                     |
| 胡宁生 | 常务副总经理 | 男  | 60 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 42.65                  | 否                     |
| 刘灿荣 | 副总经理   | 男  | 54 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 38.24                  | 否                     |
| 夏宇昕 | 副总经理   | 男  | 51 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 38.24                  | 否                     |
| 陆卫杰 | 董事会秘书  | 男  | 47 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 38.24                  | 否                     |
| 施 起 | 财务负责人  | 男  | 36 | 2011-05-27 | 2014-05-27 | -     | -     | -    | 37.51                  | 否                     |
| 合计  | /      | /  | /  | /          | /          | /     | /     | /    | 387.35                 | /                     |

### 董事、监事、高级管理人员主要工作经历:

|     |                                                                                                                                                                              |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 潘旭东 | 中共党员，研究员，硕士。公司董事长。历任中国航天科工集团公司二院二部三室副主任、二院二部八室主任、二院二部副主任、二院院长助理兼二部副主任、二院实验中心主任兼仿真中心主任、发展计划部部长、二院二部（研发部）主任，中国航天科工运载技术研究院副院长、党委委员，科技委主任等职务，现任中国航天科工运载技术研究院院长兼任南京晨光集团有限责任公司董事长。 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|     |                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 王厚勇 | 中共党员，高级会计师，大学本科。公司董事。历任中国航天科工集团公司财务局资金处处长、财务部副部长兼三院财务部部长、航天科工财务公司董事等职务，现任中国航天科工运载技术研究院总会计师。                                                         |
| 缪 峰 | 中共党员，研究员，大学本科。公司董事。历任中国航天科工集团公司二院科研部副处长；中国航天科工集团公司科研部项目办主任；中国航天科工运载技术研究院项目管理部项目处处长；中国航天科工运载技术研究院项目管理部副部长、部长等，现任中国航天科工运载技术研究院综合计划部部长。                |
| 吴启宏 | 中共党员，研究员，博士。历任南京晨光集团有限责任公司董事、航天晨光股份有限公司董事、副总经理、党委书记等职务。现任公司副董事长、总经理。                                                                                |
| 郭兆海 | 中共党员，研究员，硕士。公司董事。历任南京航天晨光股份有限公司金属软管分公司总经理、航天晨光股份有限公司监事、党委书记、纪委书记、副总经理，南京晨光集团有限责任公司纪委副书记等职务，现任南京晨光集团有限责任公司总经理。                                       |
| 杨建武 | 中共党员，研究员，硕士。公司董事。历任南京晨光集团有限责任公司副总工程师、副总经理、伺服技术研究所所长、党总支副书记、董事、党委委员、科技委主任，中国航天科工集团公司科技委常委等职务。现任公司党委书记。                                               |
| 陈 良 | 中共党员，教授。公司独立董事。历任南京经济学院教研室主任、南京财经大学财务管理系主任等职务，现任南京财经大学会计学院副院长。                                                                                      |
| 周 勇 | 中共党员，正高级经济师，研究员，博士。历任江苏弘业国际集团投资管理有限公司总经理；江苏弘业期货经纪有限公司总经理、董事长等职务，现任江苏弘业国际集团有限公司总裁、党委副书记；兼任江苏弘业股份有限公司党委书记；江苏弘业期货经纪有限公司董事长；江苏弘业国际集团投资管理有限公司董事长、总经理等职务。 |
| 丁韶华 | 中共党员，三级律师，硕士。曾任江苏同仁律师事务所律师、江苏法德永衡律师事务所副主任等职务，现任江苏方德律师事务所主任。                                                                                         |
| 孙兰克 | 中共党员，高级会计师、中国注册会计师，博士。公司监事会主席。历任中国电子科技集团公司委派任控股公司财务负责人、财务总监，国防科工委协作配套中心任资产经营开发部部长等职务，现任中国航天科工运载技术研究院审计与风险管理部部长。                                     |
| 陈翠兰 | 中共党员，高级审计师、注册会计师，大学本科。公司监事。曾任南京晨光集团有限责任公司纪检监察审计部审计室主任，现任南京晨光集团有限责任公司纪检监察审计部副部长。                                                                     |
| 朱 涛 | 中共党员，高级会计师，本科学历。公司监事。曾任航天晨光股份有限公司办公室主任，现任航天晨光股份有限公司总审计师、纪检监察审计部部长。                                                                                  |
| 孙建航 | 中共党员，高级工程师，硕士。公司监事。曾任航天晨光股份有限公司办公室秘书、研究开发中心党支部书记、国际贸易部部长，航天晨光股份有限公司人力资源部部长等职务，现任航天晨光股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。                                          |
| 于 江 | 中共党员，本科学历。公司监事。历任航天晨光股份有限公司金属软管分公司副总经理、销售分公司驻杭州办事处处长、驻江苏办事处处长、低温设备分公司党支部书记、                                                                         |

|     |                                                                                                          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 副总经理等职务，现任航天晨光股份有限公司工会副主席。                                                                               |
| 胡宁生 | 中共党员，高级工程师，大专学历。自 1999 年至今担任航天晨光股份有限公司副总经理。                                                              |
| 刘灿荣 | 中共党员，研究员，大学本科。历任航天晨光上海分公司总经理，航天晨光股份有限公司副总工程师、总质量师、技术质量部部长、检测实验中心主任等职务。现任公司副总经理。                          |
| 夏宇昕 | 中共党员，研究员，大学本科（双学位）。历任航天晨光专用车辆分公司总经理，北京晨光天云特种车辆有限责任公司总经理，航天晨光金属软管分公司总经理，航天晨光总经理助理、营销总监、市场部部长等职务。现任公司副总经理。 |
| 陆卫杰 | 中共党员，研究员，博士。历任航天晨光特种车辆分公司总经理，航天晨光股份有限公司总经理助理等职务。现任公司董事会秘书。                                               |
| 施 起 | 中共党员，高级会计师，大学本科。历任南京晨光水山电液特装有限公司财务部部长、总务部部长，航天晨光化工机械分公司财务负责人，航天晨光股份有限公司财务部部长等职务。现任公司财务负责人。               |

注：2011 年，公司财务负责人施起先生因工作需要在国外学习，公司决定在其学习期间由公司常务副总经理胡宁生先生代行公司财务负责人职责。

## (二)在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称        | 担任的职务      | 任期起始日期  | 是否领取报酬津贴 |
|-----|---------------|------------|---------|----------|
| 潘旭东 | 中国航天科工运载技术研究院 | 院长         | 2008.10 | 是        |
| 潘旭东 | 南京晨光集团有限责任公司  | 董事长        | 2011.03 | 否        |
| 王厚勇 | 中国航天科工运载技术研究院 | 总会计师       | 2005.05 | 是        |
| 王厚勇 | 南京晨光集团有限责任公司  | 董事         | 2011.03 | 否        |
| 缪 峰 | 中国航天科工运载技术研究院 | 综合计划部部长    | 2011.04 | 是        |
| 孙兰克 | 中国航天科工运载技术研究院 | 审计与风险管理部部长 | 2011.04 | 是        |
| 郭兆海 | 南京晨光集团有限责任公司  | 总经理        | 2009.11 | 是        |
| 陈翠兰 | 南京晨光集团有限责任公司  | 纪检监察审计部副部长 | 2002.05 | 是        |

## (三)在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称     | 担任的职务 | 任期起始日期  | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------|-------|---------|----------|
| 王厚勇 | 南京晨光投资有限公司 | 董事    | 2009.08 | 否        |

|     |                |    |         |   |
|-----|----------------|----|---------|---|
| 夏宇昕 | 航天科工深圳国际贸易有限公司 | 董事 | 2010.03 | 否 |
| 陆卫杰 | 中国航天汽车有限责任公司   | 董事 | 2010.03 | 否 |
| 施 起 | 中国航天汽车有限责任公司   | 董事 | 2010.03 | 否 |

#### (四)董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |                                                                                                          |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司董事会薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价；并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后报公司董事会审定。              |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，针对公司高级管理人员分管工作范围及主要职责，进行岗位工作业绩考评，结合其业务创新能力和创利能力和经营绩效情况，据以确定薪酬分配规划和分配方式。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内公司董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照董事会的相关决议予以支付。                                                                 |

#### (七)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因  |
|-----|-------|------|-------|
| 缪 峰 | 董事    | 聘任   | 董事会换届 |
| 周 勇 | 独立董事  | 聘任   | 董事会换届 |
| 丁韶华 | 独立董事  | 聘任   | 董事会换届 |
| 孙建航 | 监事    | 聘任   | 监事会换届 |
| 于 江 | 监事    | 聘任   | 监事会换届 |
| 焦光明 | 董事    | 离任   | 任期届满  |
| 李英德 | 独立董事  | 离任   | 任期届满  |
| 黄伟民 | 独立董事  | 离任   | 任期届满  |
| 孟雪彦 | 监事    | 离任   | 任期届满  |

#### (八)公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 2,899  |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 191    |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 技术人员            | 695    |
| 财务人员            | 102    |

|        |       |
|--------|-------|
| 管理人员   | 497   |
| 销售人员   | 346   |
| 生产人员   | 1,259 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上  | 43    |
| 大学本科学历 | 1,050 |
| 大专学历   | 596   |
| 中专     | 403   |
| 技校     | 381   |
| 高中及以下  | 426   |

## 六、公司治理结构

### (一)公司治理的情况

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

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务的独立、分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为也没有要求公司为其提供担保。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成及产生程序都符合法律法规的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内公司董事均能严格履行诚信与勤勉义务，严格按照法律法规和公司章程行使职责，确保公司规范运作。三名独立董事分别担任了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的召集人，在公司审议对外担保、关联交易、高管薪酬、财务审计等方面，利用自身专业知识作出审慎判断并发表独立意见，为公司经营决策及规范运作等方面发挥了积极作用。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成及产生程序都符合法律法规的要求。日常工作中，公司监事能够依据《监事会议事规则》等规章制度认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司的经营管理、财务状况以及公司董事和高级管理人员履职行为进

行监督。

## 5、关于信息披露与透明度

公司设有专人专岗负责投资者管理工作，严格遵照相关法律法规的要求规范信息披露和投资者关系管理行为。公司能够真实、准确、及时、完整地披露信息，维护公司和投资者的合法权益，保证所有股东都有平等的机会获得公司信息。

## 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，在互惠互利的基础上努力扩大相互间的合作与交流，共同维护公司持续健康发展。

## 7、公司治理专项活动开展情况

根据证监会的相关规定，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，加强了对重大事项等内幕信息的保密和登记管理工作，以及对外部信息使用人的规范管理，提高公司信息披露质量。在今后的工作中，公司将结合监管部门的新要求和公司的发展需要，持续改进，规范运作，不断加强公司治理的规范化和制度化建设，促进公司可持续稳定发展，维护股东的合法权益。

## (二)董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 潘旭东  | 否      | 6          | 4      | 1         | 1      | 0    | 否             |
| 王厚勇  | 否      | 6          | 5      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 缪峰   | 否      | 4          | 3      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 吴启宏  | 否      | 6          | 5      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 郭兆海  | 否      | 6          | 3      | 1         | 2      | 0    | 否             |
| 杨建武  | 否      | 6          | 5      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 陈良   | 是      | 6          | 5      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 周勇   | 是      | 4          | 3      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 丁韶华  | 是      | 4          | 2      | 1         | 1      | 0    | 否             |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 5 |
| 通讯方式召开会议次数     | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定了《独立董事工作规则》、《独立董事年报工作制度》以及董事会各专门委员会工作细则，对独立董事的任职条件、任职程序、职责和权限、年报编制和披露过程中的责任和义务等方面做出了规定。报告期内，公司独立董事认真行使法律法规和上述工作制度所赋予的权利，及时了解公司的生产经营情况，全面关注公司发展状况，积极参加股东大会和董事会，诚信勤勉地履行职责，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使表决权，对公司对外担保、关联交易等重要事项发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及股东的利益。

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

|            | 是否独立完整 | 情况说明                                                                               |
|------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，不受控股股东的限制，业务独立于控股股东，具备良好的业务独立性和自主经营能力。           |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司建立了独立的人事聘用和任免制度以及工资管理、福利与社会保障体系，公司在人事的选拔、任免和考核上与控股股东完全分开。                        |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有完整的生产经营性资产和相关配套设施，独立地对所有资产进行登记、核算和管理，账面各项资产产权明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。     |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司具有完整的机构设置，决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开且独立运行，不存在混合经营、合署办公的情形。所有机构独立地行使职权，不受控股股东的干涉。 |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司设有独立的财务机构，配备了专业会计管理人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，对财务收支及                                 |

|  |  |                                        |
|--|--|----------------------------------------|
|  |  | 各项经济活动进行独立核算, 开设独立的银行账户并独立履行纳税申报及缴纳义务。 |
|--|--|----------------------------------------|

#### (四)内部控制制度的建立健全情况

|                       |                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制建设的总体方案           | 公司以实现战略规划和战略绩效为最终目标, 以优化公司管理机制、形成有效管理体系为核心, 逐步建立起与上市公司管理模式相适应、满足公司业务发展、符合监管要求的内部控制体系。                                                                                                                                |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | <p>公司对照《企业内部控制基本规范》及其应用指引, 对现有的各项业务流程和内控制度进行全面、系统的梳理, 不断完善公司以各项管理制度为基础的内部控制体系; 加强内部审计的监督能力和检查力度, 不断提高公司内控体系运作的效率和效果。</p> <p>同时, 公司经营层认真按照《公司章程》赋予的权利和义务履行职权, 严格落实董事会决议, 按照分工主管公司职能部门和业务单位的工作, 对公司日常生产经营均能实施有效控制。</p> |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 公司董事会下设审计委员会, 负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况, 协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设置了纪检监察审计部门, 行使内部审计职能。审计部门对公司及下属分子公司的购销合同、内部经济责任、财务制度执行情况、基建项目的预决算进行内部审计, 并就特定项目对公司下属分子公司进行不定期的内部财务审计, 针对存在问题提出整改建议并向公司管理层报告。                            |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况   | 公司董事会全面负责内控制度的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督。经理层负责组织公司内部控制的日常运行。董事会审计委员会负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况, 协调内部控制审计及其他相关事宜。                                                                                               |
| 董事会对内部控制有关工作的安排       | 公司董事会定期对公司内部控制执行情况进行检查和监督, 并根据实际情况形成内部控制自我评价报告。同时, 董事会审计委员会定期听取内控工作汇报, 全面了解公司内部控制制度的建立健全及执行情况, 并提出相关建议和意见。                                                                                                           |

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

#### (五)高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平,提高年报信息披露的质量和透明度,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,明确了相关组织机构和职责分工,对应当追究责任的情形,追究责任的形式和种类等做出了明确规定。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期无重大遗漏消息补充情况。
- 3、报告期无业绩预告修正情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期       | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|------------|-----------------|-------------|
| 2010 年年度股东大会 | 2011-05-27 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011-05-28  |

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司整体经营情况回顾

##### (1) 报告期内公司总体经营情况概述

2011 年是公司“十二五”规划的开局之年，也是第四个三年发展规划的“强势而上”年，面对复杂多变的外部形势和公司发展的内在需求，公司全体员工在董事会和经理层的带领下，以增强机遇意识、风险意识、责任意识为己任，明确目标、团结一心、抢抓机遇、顽强拼搏、迎难而上，内抓管理，外拓市场，较好地完成了 2011 年的各项任务目标。

2011 年，公司实现订货 40.05 亿，同比增长 30.19%；回款 35.62 亿元，同比增长 38.21%；营业收入 34.61 亿元，同比增长 30.50%；归属于公司股东的净利润 7641.50 万元，同比增长 8.52%。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 39.74 亿元；净资产 11.42 亿元。2011 年度，公司每股收益为 0.20 元，每股净资产为 2.93 元，净资产收益率为 6.92%。

##### (2) 报告期内公司主要经营成果和经营业绩

###### ——营销管理活动扎实有效推进

在行业开发与营销管理方面，修订完善了各项营销管理制度并监督执行。完善了大项目信息运作管理流程和部门职责，提高了项目管理效率。组织开展了营销系统专题培训及营销系统精细化检查。开展了公司产品招投标信息数据库建设。建立了混凝土搅拌车项目销售队伍及管理考核体系。完善了国际贸易组织架构和管理流程，成立了国际贸易分公司，为“走出去”战略打下了扎实的基础。

###### ——技术创新工作取得新进展

在新产品开发与技术管理方面，共组织实施了 58 项新产品开发项目，已完成 46 项，新产品产值贡献率为 46.14%。获得 4 项发明专利和 11 项实用新型专利授权。通过了国防科工局组织的“重型掘进机装备研制”项目验收，获得了国家财政部对大运载和核电项目资金支持 810 万元。“组合式过滤分离器”和“电脑配送加油车”新产品获得了江苏省高新技术产品认定。新增专用车辆新产品公告 60 个，取得专用车辆新产品 3C 证书 40 个。完成了高新技术企业复审评定工作和 ASME“U”、“U2”换证、压力管道、压力容器产品设计许可证换证审核。完成了武器装备科研生产许可证的延续申请和换证工作。通过了新时代认证中心对公司 HSE 体系的再认证审核。

### ——科研安全生产保持平稳局面

在科研生产管理和安全保障方面，通过进一步优化物资采购管理流程，加强了对公司物资采购工作的实时监督指导。完成了武器装备科研生产许可证的延续申请和换证工作。全面开展了二级单位的 HSE 体系的管理评审，顺利通过了新时代认证中心对公司 HSE 体系的再认证审核。结合设备信息化工作，开展了设备资产核资工作，初步建立起公司设备信息系统的产权登记管理数据库。通过了江苏省疾控中心对公司职业危害因素的年度监测，完成了各园区排污申报和排污许可证的换证工作。6S 管理工作和看板管理已经达到常态化标准。公司保卫保密、节能降耗、设备、清欠等工作也较好地完成年度计划指标。

### ——多种方式筹集资金取得效果

在财务管理方面，不断拓宽融资渠道，控制贷款规模，促进融资规模良性增长，努力降低公司财务成本。在通过外部筹资来补充资金缺口，满足公司正常经营及扩张资金需求的同时，有效的控制融资规模。并且通过资金筹划，节省财务费用六百余万元，科学理财及筹资能力得到了进一步提高。

## (3) 公司主营业务及其经营状况

### ①主营业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 分产品    | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务利润率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|--------|------------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 改装车产品  | 1,247,361,491.77 | 994,144,846.50   | 20.30       | 34.77           | 35.32           | -1.60            |
| 管类产品   | 629,487,733.61   | 547,640,451.25   | 13.00       | 7.51            | 6.71            | 5.18             |
| 容器类产品  | 704,298,007.82   | 486,320,108.04   | 30.95       | 19.57           | 21.84           | -4.00            |
| 艺术制像类  | 192,602,411.62   | 149,955,992.31   | 22.14       | 56.11           | 44.90           | 37.34            |
| 工程机械产品 | 82,144,488.92    | 67,816,255.56    | 17.44       | 26.31           | 24.33           | 8.12             |
| 汽车贸易   | 509,116,307.01   | 492,571,511.80   | 3.25        | 55.17           | 59.60           | -45.19           |
| 其他     | 10,963,145.25    | 10,149,917.38    | 7.42        | /               | /               | /                |
| 合计     | 3,375,973,586.00 | 2,748,599,082.84 | 18.58       | 18.58           | 29.02           | 30.04            |

### ②主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区     | 主营业务收入     | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|--------|------------|-----------------|
| 华北地区   | 123,704.27 | 13.11%          |
| 华东地区   | 95,627.67  | 21.21%          |
| 华中地区   | 59,925.97  | 83.49%          |
| 境内其他地区 | 40,632.99  | 22.25%          |
| 境外     | 17,706.45  | 135.92%         |
| 合计     | 337,597.36 | 29.02%          |

③主要供应商和销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

|               |          |         |        |
|---------------|----------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 37,699.0 | 占采购总额比重 | 24.19% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 58,633.2 | 占销售总额比重 | 14.63% |

(4) 报告期末公司资产、负债及权益构成情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 年初余额           | 增减额            | 增减率     |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| <b>资产类：</b> |                |                |                |         |
| 应收票据        | 106,655,495.33 | 37,975,375.62  | 68,680,119.71  | 180.85% |
| 在建工程        | 73,007,601.85  | 45,420,630.13  | 27,586,971.72  | 60.74%  |
| 长期待摊费用      | 11,333,609.00  | 5,609,546.84   | 5,724,062.16   | 102.04% |
| 递延所得税资产     | 28,692,375.66  | 21,207,257.07  | 7,485,118.59   | 35.30%  |
| <b>负债类：</b> |                |                |                |         |
| 短期借款        | 846,000,000.00 | 606,000,000.00 | 240,000,000.00 | 39.60%  |
| 应付票据        | 70,253,100.00  | 101,485,328.00 | -31,232,228.00 | -30.78% |
| 应付利息        | 1,998,038.88   | 1,248,025.00   | 750,013.88     | 60.10%  |
| 应付股利        | 7,537,362.33   | 3,132,221.11   | 4,405,141.22   | 140.64% |
| 长期借款        | 116,000,000.00 | 146,000,000.00 | -30,000,000.00 | -20.55% |

①应收票据：期末比期初增长 180.85%，主要原因是报告期末公司收到的银行汇票同比有所增加所致；

②在建工程：期末比期初增长 60.74%，主要原因是报告期内公司工业园基础设施建设尚未竣工结算所致；

③长期待摊费用：期末比期初增长 102.04%，主要原因是报告期内控股子公司天津市陕重汽车销售服务有限公司新增房屋装修费用所致；

④递延所得税资产：期末比期初增长 35.30%，主要原因是报告期内资产减值准备增加所致；

⑤短期借款：期末比期初增加 39.60%，主要原因是报告期内公司规模扩大，增加的短期借款来满足生产经营的需要所致；

⑥应付票据：期末比期初减少 30.78%，主要原因是报告期内较多的兑现了前期银行结算票据，导致期末余额同比下降所致；

⑦应付利息：期末比期初增长 60.10%，主要原因是报告期内公司贷款规模增加，利率上浮，导致预提的借款利息同比增长所致；

⑧应付股利：期末比期初增长 140.64%，主要原因是报告期末子公司应付未付少

数股东股利增加所致；

⑨长期借款：期末比期初减少 20.55%，主要原因是报告期末长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。

#### (5) 报告期公司利润表主要项目分析

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期金额             | 上期金额             | 增减额            | 增减率     |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 营业收入    | 3,460,965,983.41 | 2,652,037,595.13 | 808,928,388.28 | 30.50%  |
| 营业成本    | 2,810,304,984.01 | 2,131,724,711.75 | 678,580,272.26 | 31.83%  |
| 营业税金及附加 | 13,905,808.51    | 5,785,507.64     | 8,120,300.87   | 140.36% |
| 销售费用    | 266,527,922.82   | 222,303,996.95   | 44,223,925.87  | 19.89%  |
| 管理费用    | 230,945,676.13   | 178,520,088.93   | 52,425,587.20  | 29.37%  |
| 财务费用    | 44,468,063.95    | 28,782,149.18    | 15,685,914.77  | 54.50%  |
| 投资收益    | 40,960,084.27    | 47,584,968.78    | -6,624,884.51  | -13.92% |

①营业收入：比上年同期增长 30.50%，主要原因：主要是公司改装车及汽车贸易收入同比增长所致；

②营业成本：比上年同期增长 31.83%，主要原因：主要是销售规模扩大所致；

③营业税金及附加：比上年同期增长 140.36%，主要原因：主要是经营规模扩大所致；

④销售费用：比上年同期增长 19.89%，主要原因：一是合并范围增加；二是报告期内公司业务量增加、销售收入增长导致销售费用同比增长；

⑤管理费用：比上年同期增长 29.37%，主要原因：一是合并范围增加；二是报告期内人工成本增加；三是公司研发投入的增加；四是公司业务量增加导致运行成本增加所致；

⑥财务费用：比上年同期增加 54.50%，主要原因：一是融资成本增加；二是公司融资规模扩大所致；

⑦投资收益：比上年同期减少 13.92%，主要原因：报告期内公司联营企业中国航天汽车有限责任公司经营业绩有所下降所致。

#### (6) 报告期公司现金流量表主要项目分析

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期金额            | 上期金额           | 增减额             | 增减率       |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -148,819,180.24 | 93,551,617.27  | -242,370,797.51 | -259.08%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,914,279.47  | -62,414,088.76 | 30,499,809.29   | 48.87%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 194,732,070.65  | -469,176.65    | 195,201,247.30  | 41605.06% |

①经营活动产生的现金流量净额：比上年同期减少 2.42 亿元，主要原因：报告期内公司订单大幅增长，前期备料生产投入较多所致；

②投资活动产生的现金流量净额：比上年同期增加 0.30 亿元，主要原因是报告期内固定资产投资同比减少；

③筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期增加 1.95 亿元，主要原因是报告期内贷款规模增加所致。

#### (7) 报告期公司主要控股公司及参股公司的经营情况

①公司主要控股公司经营情况及业绩（除特别表明的外，单位均为人民币万元）：

| 子公司名称（全称）           | 主要产品及服务                          | 注册资本      | 总资产       | 净利润      |
|---------------------|----------------------------------|-----------|-----------|----------|
| 南京晨光森田环保科技有限公司      | 环卫系列专用车开发生产销售                    | 375万美元    | 15,223.44 | 962.84   |
| 南京晨光水山电液特装有限公司      | 高空作业车系列及平台生产等                    | 500万美元    | 9,748.62  | 36.48    |
| 南京晨光三井三池机械有限公司      | 煤矿用掘进机及大断面岩石；掘进机的研发生产销售          | 人民币4000万元 | 10,496.44 | 188.20   |
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司       | 金属波纹管、膨胀节（器）、薄壁管、压力软管及波纹管组件、配件制造 | 600万美元    | 11,121.84 | 373.57   |
| 黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司    | 汽车、配件的销售与售后服务                    | 人民币2300万元 | 10,361.81 | 188.66   |
| 江苏晨鑫波纹管有限公司         | 低端补偿器的研制与生产销售                    | 人民币2700万元 | 8,452.18  | 1,269.43 |
| 南京华业联合投资有限责任公司      | 实业投资；财务顾问、信息咨询服务；金属材料、建筑材料销售等    | 人民币4000万元 | 19,088.40 | 220.14   |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司       | 波纹管及配套件等开发生产销售                   | 631.24万美元 | 27,933.70 | 1,276.43 |
| 北京晨光天云特种车辆有限责任公司    | 厢式车等改装车的开发生产销售                   | 人民币4250万元 | 5,769.08  | 23.93    |
| 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司 | 激光陀螺、惯性测量组合系统及动中通产品的开发生产销售       | 人民币6900万元 | 8,597.48  | 142.40   |
| 南京晨光汉森柔性管有限公司       | 非金属膨胀节和金属膨胀节的生产，销售自产产品           | 人民币2000万元 | 3,884.00  | 253.02   |
| 天津市陕重汽车销售服务有限公司     | 陕重汽车销售及售后服务                      | 人民币2000万元 | 5,514.36  | 1.12     |
| 航天晨光（香港）股份有限公司      | 贸易；工程                            | 3万美元      | 47.95     | 23.74    |

②投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩（单位：人民币万元）

| 公司名称         | 主要产品或服务     | 归属于母公司净利润      | 参股公司贡献的投资收益   | 占上市公司净利润的比重 |
|--------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
| 中国航天汽车有限责任公司 | 汽车及相关零部件的投资 | 120,918,059.25 | 41,112,194.83 | 42.03%      |

## 2、公司面临的风险因素及应对措施

### （1）存在的风险与困难

①资金统筹有待规划。持续紧缩的货币政策使企业融资难度加大，融资成本升高，加剧了企业资金流的紧张趋势。同时“十二五”时期是公司资金密集投入期，保障资金供应和降低资金成本将面临更大挑战。公司需大力拓展融资渠道，提高抵御资金风险的能力。

②公司结构有待调整。公司内部发展不平衡，个别单位主要经济指标还处在较低水平，经营发展压力仍然较大，需要进一步整合优化。

③人才队伍建设有待加强。公司的经营目标和生产规模正逐年攀升，现有的人才数量及质量不足以支撑公司跨越式发展的需求，关键人才储备不够，在本行业具有影响力的专业技术带头人和经营管理人才缺乏。

### （2）应对措施

①在降低成本费用、加强应收账款回收、加强资金安全管理等方面下功夫，认真研究资金管理的新方式，努力提高资金的使用效率，探索并启动再融资计划，拓展新的融资渠道，改善公司财务结构。内部采取有效的监管模式，降低内部费用，对外采取适合的营销策略，提高盈利能力。

②积极采取适应自身发展的经营管理模式。统筹协调公司内部资源，加大公司间的相互支持，采取多种方式帮扶落后单位，促使各分子公司间平衡发展。

③坚持人才强企的战略。抓住进人、用人、育人、留人环节，以优化人才资源结构为主线，加强高级管理人才、高级技术人才、高级技能人才等八支队伍建设。完善和规范公司薪酬、福利政策，形成多元化、多层面的激励约束机制。

## 3、对公司未来发展的展望

### （1）公司所处行业发展趋势及面临的竞争格局

#### ①车类产品：推进并完善销售和服务网络建设，确保国内领先地位

近年来，我国专用汽车发展势头迅猛，但与国外相比仍有很大的发展空间。“十二五”期间，我国专用汽车产品将进一步向高要求、高附加值的方向发展；专用汽车生产企业集中度将进一步提高，专用汽车产业链的上、下游整合趋势日趋显著，主机厂家不断向下游企业沿伸，组建改装厂以打造完整的产业链，掌控行业的发展方向。改装企业纷纷组建 4S 店，以强化对终端客户的控制。国外知名改装企业纷纷选择国内建厂，占据商用车、专用车的高端市场，专用汽车产业竞争将进一步加剧。在这种

趋势下，公司将积极实施产业整合，建立区域性生产基地，统筹协调内部资源和优势，打造从专用汽车底盘、整车改装和售后服务及零配件销售的专用汽车产业链，提高公司专用汽车产业的整体竞争优势。

**②管类产品：全面进入高端市场应用领域，保持国内优势地位。**

随着我国工业化进程加快，柔性管件产业市场仍旧保持供需两旺的势头，但由于进入门槛较低，行业存在区域分散的特点，集中度不高。就目前而言，地方民营企业利用成本优势长期占据中、低端市场，而高端产品市场长期被国外企业占据。面临今后柔性管件产品专业化、材料新型化、高技术含量、高附加值的发展趋势，公司将积极拓展产品系列，重点加强在海洋软管、百万千瓦级核反应堆柔性管、核电补偿器等高端产品领域的技术研发，保持国内优势地位。

**③压力容器产品：瞄准新兴市场领域，逐步提升市场地位**

“十二五”期间，国家宏观政策及产业调整为化工设备产品发展提供了较大的市场空间。重型化工机械作为化工装备的主要支柱之一，市场需求量将逐步提升。石油化工企业环保设备开发创新、现代新型煤化工渐渐引起市场关注，将成为化工装备新的增长点。面对巨大的市场潜力，实力雄厚的企业通过兼并重组，形成了行业和规模重叠的重点加工地区，容器类产品竞争激烈。公司通过对国家“探月”工程和核电项目提供关键配套，使品牌影响力进一步提升。今后，公司将进一步发挥品牌效应和技术优势，扩大产品应用领域，优化产品结构，成为中国重要的压力容器研制生产厂商。

**④艺术制像：以艺术工程为依托，实现产业突破性增长**

由于经济的快速发展和人民生活水平日益提高，使得精神需求的艺术制像产品的市场需求越来越广泛。国内城市建设水平的提高、旅游业和工艺礼品业的发展，对艺术制像产品的发展带来了很大程度的支撑。然而艺术制像产品市场经济总量有限，从业企业规模小，数量多，政府监管力度小，产品生产缺乏有效的标准，竞争依然处于无序状态。公司作为世界上最大的大型青铜器艺术制像研究生产基地，未来将以艺术工程为支撑，具备大型雕塑工程、艺术装饰工程等工程总承包能力，拓展工程总承包、建筑装饰、专业承包等业务，实现产业的突破性增长，以更好的作品和形象服务社会。

**⑤工程机械（掘进机）：完善产品系列，增强核心竞争力，行业地位实现大幅提升**

近年来，国家调整煤炭产业政策、煤炭资源并购重组、采掘机械化水平提高等多种因素为煤矿掘进设备行业提供了发展机遇。但是随着市场需求总量增加，国内一批

颇具实力的机械设备生产企业进入该行业，国外也有一批知名企业逐步进入国内市场，所以市场竞争日趋激烈。公司为从激烈的市场环境中突围，与世界知名的掘进机制造商日本三井三池制作所合作，引进国际先进技术，重点开发大功率重型掘进机，形成系列化的产品供应能力，并通过开展差异化营销战略，使市场开发取得突破性进展，重新塑造了国内掘进机制造专家的形象。

## （2）公司发展战略以及新年度的经营计划

2012 年是落实公司“十二五”综合发展规划的第二年。公司将力争保持订货指标、营业收入的稳步增长，同时严格控制营业成本和费用的增长。为确保经营计划的实现，公司将在 2012 年采取以下措施：

### ——坚持专精化营销，积极抢抓市场机遇

进一步强化“行业+区域”的营销模式，积极推进专精营销战略，不断创新市场开发新思路、新模式和新方法。深化“四位一体”大项目运作管理，努力拓宽市场开发领域。进一步加快“走出去”步伐，积极创新海外合作模式，加快构建稳固、适合公司发展的海外代理机构，拓展外贸业务渠道。

### ——深入推进技术创新战略，切实增强竞争力

进一步深化两级研发创新体系建设，健全激励机制，进一步推进公司的技术经营工作。加大科研投入，提高系统研发能力。加快公司技术创新体系的建设步伐，广泛开展公司核心技术和关键技术、共性技术、前瞻性技术研究活动，促进公司产品结构升级。加快创新型团队培养。进一步发挥院士工作站的作用。加强科技管理，加快科研成果向生产力转化，促进科技进步对公司经济增长和效益增长的贡献率的提高，切实增强公司竞争能力。

### ——加强资金管理力度，多渠道筹集发展资金

要在降低成本费用、加强应收账款回收、加强资金安全管理等方面下功夫，认真研究资金管理的新方式，努力提高资金的使用效率。加大力度研究财政部和国资委对中央国有经营预算资金项目的政策支持；积极探索多渠道融资方式，加强内部资金管理，确保经营发展中的资金支持。

### ——抓好挖潜增效措施，提升整体盈利能力

解决公司发展中的不平衡问题，提高企业盈利能力。2012 年，要把强化责任和压力、统筹经营和发展、提升企业盈利能力作为工作的重心，加大对盈利能力较弱的分子公司的经营督导，促进各主制公司间的均衡发展。通过公司内部整合、重组、兼

并、联合等方式，实现资产向优势企业和优秀管理者转移，实现资源的优化配置，提升公司的整体盈利水平。

——加强审计监察和内控管理力度，促进公司健康发展

抓好全面风险管理，认真研究国家经济政策和法律法规，增强防范意识，提高识别、规避、化解风险的能力，强化在基建程序、合同管理、物资采购等方面的审计检查。全面开展内部控制管理体系建设，逐步建立完善内部控制管理体系，不断提升管理水平，努力降低经营风险，促进公司健康发展。

——全面推进精细化管理，努力提高效益和效率

积极研究适应公司规模扩大后带来的新变化和新要求，不断深化管理创新，吸纳先进的管理理念和方式，进一步完善制度建设，进一步细化和梳理工作流程，提高办事效率和工作质量，完善科学量化的考核标准和作业程序。围绕日常经营、安全生产、技术革新等组织开展“降本增效”活动。制定强化内部管理具体办法和内部管理重点目标的分解方案，落实责任，强化执行，严格考核，严控风险，全面提高效益和效率。

### **(3) 公司未来资金需求及使用计划**

公司目前主要通过自有资金以及银行信贷资金来满足资金需求，主要是依据总体规划 and 市场发展状况，一方面加大货款回收力度，进一步加强应收帐款的管理和催收，加快存货周转速度，减少资金占用，以增加自有流动资金，提高资金使用效率；同时，公司还将积极与当地银行保持良好的银企合作关系，通过银行筹措资金，保证公司生产经营的需求。在此基础上，公司将积极向中国航天科工集团公司申请企业债和中期票据，优化负债结构，达到降低财务风险的目的。另外，公司还将充分发挥上市公司融资平台功能，拓展新的融资渠道，改善公司财务结构。

### **(4) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：是**

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

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## **(二) 公司投资情况**

### **1、委托理财及贷款情况**

#### **(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托代款事项。

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、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，并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，更加稳固的占有产品市场，公司出资 800 万元增资入股天津市陕重汽车销售服务有限公司。并购后合资公司的注册资本为 2,000 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。合资公司经营范围为陕西重汽重卡产品的销售和维修等服务。

### ②合资设立南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司

为了提升公司 RTP 管产品的技术水平，增强公司核心竞争能力，尽快打开国内外市场，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。合资公司注册资本为 4,000 万元，其中航天晨光主要以特种管线分公司现有资产出资 2,800 万元，占比 70%。合资公司主营纤维增强热塑性复合管、纤维增强成品油输送复合管等产品的生产和销售。

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次      | 召开日期       | 决议内容                | 决议刊登的信息披露报纸        | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------|------------|---------------------|--------------------|-------------|
| 三届二十二次董事会 | 2011-04-22 | 决议内容已在公司指定信息披露报纸上刊登 | 《中国证券报》<br>《上海证券报》 | 2011-04-26  |
| 三届二十三次董事会 | 2011-04-26 |                     |                    | 2011-04-28  |
| 四届一次董事会   | 2011-05-27 |                     |                    | 2011-05-28  |
| 四届二次董事会   | 2011-07-21 |                     |                    | 2011-07-23  |
| 四届三次董事会   | 2011-08-24 |                     |                    | 2011-08-26  |
| 四届四次董事会   | 2011-10-28 |                     |                    | 2011-10-29  |

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了 2010 年度年度股东大会，董事会对股东大会决议的执行情况如下：

- ①根据股东大会决议完成了资本公积金转增股本的实施。
- ②根据股东大会决议完成了年审会计师事务所的聘任工作。
- ③根据股东大会决议完成了董事会和监事会的换届工作。

④2011 年度公司对控股子公司提供贷款担保以及关联交易事项均在股东大会审议批准的额度之内进行。

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

#### （1）审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

公司制定有《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度。

#### （2）审计委员会相关工作制度的主要内容：

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

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

#### （3）审计委员会履职情况：

报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，针对公司财务信息披露、定期报告、重大关联交易等事项积极开展工作，在公司 2011 年年度报告编制和审计过程中认真履行了监督、核查职能。

在年审注册会计师进场前，审计委员会与年审会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作时间安排及人员安排，并及时审阅了公司编制的 2011 年年度财务报告，认为财务会计报表能够全面反映公司的财务状况和经营成果，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务报表，保持了原有的审议意见，认为：公司 2011 年度财务报告编制依据准确合理，内容真实完整，能够如实地反映公司 2011 年度财务状况和经营成果，同意将经审计的 2011 年年度财务报告提交董事会审议。

同时审计委员会向董事会提交了立信会计师事务所从事本公司审计工作的总结报告和下年度聘任会计师事务所的提议。

#### **4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况报告**

董事会薪酬与考核委员会按照《经营者年薪分配办法》等相关规定,根据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标的完成情况,以及公司高级管理人员分管的工作范围及履职情况,对公司 2011 年度高级管理人员的薪酬考核与支付方案进行了审核,认为:上述人员在报告期内均能勤勉敬业、认真履职,带领公司完成了 2011 年度经营目标,完成了公司下达的关键绩效考核指标。公司对其发放的报酬符合薪酬体系和绩效考核的有关规定,披露的薪酬数据真实、准确。

#### **5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况**

公司制定有《信息披露管理制度》、《敏感信息管理制度》,其中明确规定了对公司未披露的信息的保密责任和义务以及惩罚措施,并根据监管部门的要求和信息披露的需要,修订了《内幕信息知情人登记管理制度》,对外部信息使用人管理做了较为详尽的规定。报告期内公司严格按照上述制度规范外部信息使用人使用公司内部信息,并作为内幕信息知情人进行登记备案管理。

#### **6、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案**

2012 年公司将继续按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等规定,结合内外部经营环境的变化和公司发展需要,不断深化内部控制体系建设,增强内控执行力,必要时将借助专业咨询机构的力量,对公司内控体系建设提供专业性意见和指导,确保公司内控制度的健全、有效,促进公司健康、稳定发展。《航天晨光实施内部控制规范工作方案》请见上海证券交易所网站。

#### **7、内幕信息知情人管理制度执行情况**

公司《内幕信息知情人登记管理制度》(修订版)经公司四届五次董事会审议通过,报告期内,公司严格按照相关制度加强内幕信息的保密管理,进行内幕信息知情人登记备案工作。经公司自查,不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

#### **8、公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否**

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

### （五）现金分红政策的制定及执行性情况

《公司章程》规定：公司利润分配可以采取现金、股票等形式。在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以积极地实施现金利润分配政策，公司的利润分配政策应该保持连贯性和稳定性。公司可以进行中期现金利润分配。

### （六）利润分配或公积金转增股本预案

公司 2011 年度利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 38,928.36 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），现金红利为 1,946.42 万元，尚余可供股东分配利润 15,061.10 万元，转入以后年度参与分配。

### （七）公司前三年股利分配情况或资本公积金转增股本和分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 年 | 0             | 1                | 0            | 32,440,300  | 37,151,634.42          | 87.32                     |
| 2009 年 | 0             | 1                | 0            | 32,440,300  | 47,127,586.38          | 68.84                     |
| 2010 年 | 0             | 0                | 2            | 0           | 76,414,975.11          | 0                         |

## 九、监事会报告

### (一)监事会的工作情况

| 召开会议的次数                       | 4                                                                                                                           |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 监事会会议情况                       | 监事会会议议题内容                                                                                                                   |
| 2011 年 4 月 26 日召开<br>三届十三次监事会 | 《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《公司 2010 年财务决算报告和 2011 年财务预算报告》、《2010 年利润分配及公积金转增股本的议案》、《公司 2011 年为控股子公司提供贷款担保的议案》等十四项议案 |
| 2011 年 5 月 28 日召开<br>四届一次监事会  | 《关于选举监事会主席的议案》一项议案                                                                                                          |
| 2011 年 8 月 26 日召开<br>四届二次监事会  | 《2011 年半年度报告全文及摘要》、《关于合资成立南京晨光艺术工程有限公司的议案》、《关于修订<董事会秘书工作规则>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》共四项议案                                        |
| 2011 年 10 月 29 日召开<br>四届三次监事会 | 《2011 年三季度报告全文和正文》、《关于购置土地用于晨光森田搬迁的议案》、《关于核销不良应收账款的议案》、《关于变更公司 2011 年度财务审计机构的议案》等五项议案                                       |

### (二)监事会对公司依法运作的独立意见

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

### (三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司 2010 年年度报告、2011 年中期报告及季度报告。通过对公司财务报告、定期报告等资料的检查监督，认为：公司财务制度完善、管理规范，财务报告客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果，利润分配方案符合公司的实际情况。同时，监事会认为公司在关联资金往来以及对外担保等方面能够依法运作，决策程序规范有效，没有损害公司及股东利益的行为。

### (四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司没有募集资金投入使用。

#### **(五)监事会对收购、出售资产情况的独立意见**

监事会对报告期内公司对外投资情况进行了监督检查。报告期公司出资 800 万元并购天津市陕重汽车销售服务有限公司，并以实物资产出资 2,800 万元合资设立南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司。监事会认为上述投资事项决策程序合法有效，交易价格按照审计、评估价格确定，不存在内幕交易，也没有损害股东权益和公司利益的情况发生。

#### **(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见**

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

## 十、重要事项

### (一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二)破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 持有其他上市公司股权、参股金融企业股权

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

见本年报第八部分董事会报告之非募集资金项目情况。

### (五)报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称         | 关联关系    | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额（万元） | 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  | 同一最终控制人 | 接受劳务   | 市场价格     | 488.81     | 0.17          | 货币资金结算   |
| 南京晨光集团实业有限公司  | 同一最终控制人 | 采购材料   | 市场价格     | 128.23     | 0.04          | 货币资金结算   |
| 南京晨光集团实业有限公司  | 同一最终控制人 | 接受劳务   | 市场价格     | 269.99     | 0.09          | 货币资金结算   |
| 航天科工海鹰集团有限公司  | 同一最终控制人 | 销售货物   | 市场价格     | 434.49     | 0.13          | 货币资金结算   |
| 中国航天科工运载技术研究院 | 控股股东    | 销售货物   | 市场价格     | 308.75     | 0.09          | 货币资金结算   |
| 北京机电工程总体设计部   | 同一最终控制人 | 销售货物   | 市场价格     | 119.15     | 0.03          | 货币资金结算   |
| 北京机电工程研究所     | 同一最终控制人 | 销售货物   | 市场价格     | 264.43     | 0.08          | 货币资金结算   |
| 北京机械设备研究所     | 同一最终控制人 | 销售货物   | 市场价格     | 1932.00    | 0.56          | 货币资金结算   |

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

本年度公司无资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资事项。

#### 4、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

| 关联方        | 关联关系  | 向关联方提供资金 |    | 关联方向上市公司提供资金 |        |
|------------|-------|----------|----|--------------|--------|
|            |       | 发生额      | 余额 | 发生额          | 余额     |
| 中国航天科工集团公司 | 最终控制人 |          |    |              | 656.91 |
| 合计         | /     |          |    |              | 656.91 |

## 5、其他重大关联交易

本年度无其他重大关联交易

## (六)重大合同及其履行情况

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

### (1)托管情况

本年度公司无重大托管事项。

### (2)承包情况

本年度公司无重大承包事项。

### (3)租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

## 2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）             |      |      |      |        |        |          |
|------------------------------------|------|------|------|--------|--------|----------|
| 担保对象                               | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| -                                  | -    | -    | -    | -      | -      | -        |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对控股子公司的担保）          |      |      |      | 0      |        |          |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对控股子公司的担保）        |      |      |      | 0      |        |          |
| 公司对控股子公司的担保                        |      |      |      |        |        |          |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计                  |      |      |      | 28,800 |        |          |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计（B）                |      |      |      | 15,400 |        |          |
| 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）                          |      |      |      | 15,400 |        |          |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |      |      |      | 11.67  |        |          |
| 其中：                                |      |      |      |        |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |      |      |      | 0      |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |      |      |      | 2,400  |        |          |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |      |      |      | 0      |        |          |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |      |      |      | 2,400  |        |          |

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七)承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期或持续到报告期的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方           | 承诺内容                                                                                   | 是否有履行期限 | 是否严格及时履行 |
|------|------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| 股改承诺 | 股份限售 | 南京晨光集团有限责任公司  | 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。<br>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。 | 是       | 是        |
| 其他承诺 | 股份限售 | 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,在权益变动报告书中承诺: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。                              | 是       | 是        |

### (八)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:     | 是                                                                                                                                               |          |
|                 | 原聘任                                                                                                                                             | 现聘任      |
| 境内会计师事务所名称      | 天健正信会计师事务所                                                                                                                                      | 立信会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬      | 48                                                                                                                                              | 48       |
| 境内会计师事务所审计年限    | 4                                                                                                                                               | 1        |
| 聘任、解聘会计师事务所情况说明 | 执行公司年度财务审计业务的机构“天健正信会计师事务所”与其他同业事务所进行分立重组,执行公司审计业务的分立部分被“立信会计师事务所”吸收合并,该部分人员执行的相关业务项目一并转入立信。为保持审计业务的一致性、连贯性,公司改聘“立信会计师事务所(特殊普通合伙)”为本年度财务报表审计机构。 |          |

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

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

### (十)其它重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

### (十一)信息披露索引

| 事项                                 | 刊载的报刊名称            | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径                                                                  |
|------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 公司三届二十二次董事会及决议公告                   | 《中国证券报》<br>《上海证券报》 | 2011-04-26 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在检索框中输入公司股票代码 600501 |
| 公司三届二十三次董事会及决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知 |                    | 2011-04-28 |                                                                                |
| 公司三届十三次监事会决议公告                     |                    | 2011-04-28 |                                                                                |
| 公司为控股子公司提供担保的公告                    |                    | 2011-04-28 |                                                                                |
| 公司 2011 年度关联交易公告                   |                    | 2011-04-28 |                                                                                |
| 公司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 |                                                                                |
| 公司关于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 |                                                                                |
| 公司 2010 年度股东大会决议公告                 |                    | 2011-05-28 |                                                                                |
| 公司四届一次董事会决议公告                      |                    | 2011-05-28 |                                                                                |
| 公司四届一次监事会决议公告                      |                    | 2011-05-28 |                                                                                |
| 公司为控股子公司提供担保的公告                    |                    | 2011-05-28 |                                                                                |
| 公司资本公积金转增股本实施公告                    |                    | 2011-07-11 |                                                                                |
| 公司四届二次董事会决议公告                      |                    | 2011-07-23 |                                                                                |
| 公司四届三次董事会决议公告                      |                    | 2011-08-26 |                                                                                |
| 公司四届二次监事会决议公告                      |                    | 2011-08-26 |                                                                                |
| 公司四届四次董事会决议公告                      |                    | 2011-10-29 |                                                                                |
| 公司四届三次监事会决议公告                      |                    | 2011-10-29 |                                                                                |
| 公司关于控股股东股权划转的提示性公告                 |                    | 2011-11-30 |                                                                                |

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告（附后）

(二)财务报表（附后）

(三)财务报表附注（附后）

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 4、上述文件存放地为公司证券投资部

董事长：潘旭东  
航天晨光股份有限公司  
2012 年 3 月 31 日

# 审 计 报 告

信会师报字[2012]第 210198 号

航天晨光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的航天晨光股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖家河

中国注册会计师：冯雪

中国·上海

二〇一二年三月二十九日

# 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注五  | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | (一)  | 351,799,643.86   | 327,839,937.81   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          | (二)  | 106,655,495.33   | 37,975,375.62    |
| 应收账款          | (三)  | 1,318,084,842.64 | 1,026,045,484.26 |
| 预付款项          | (五)  | 167,984,092.77   | 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         | (四)  | 38,221,508.36    | 38,055,264.35    |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | (六)  | 557,258,920.81   | 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        |      | 2,540,004,503.77 | 2,123,319,996.57 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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        | (七)  | 324,976,910.42   | 299,821,211.11   |
| 投资性房地产        | (八)  | 97,988,738.94    | 101,377,398.06   |
| 固定资产          | (九)  | 775,008,324.91   | 761,129,879.13   |
| 在建工程          | (十)  | 73,007,601.85    | 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          | (十一) | 117,814,082.02   | 114,136,426.33   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | (十二) | 5,141,401.71     | 5,141,401.71     |
| 长期待摊费用        | (十三) | 11,333,609.00    | 5,609,546.84     |
| 递延所得税资产       | (十四) | 28,692,375.66    | 21,207,257.07    |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 1,433,963,044.51 | 1,353,843,750.38 |
| 资产总计          |      | 3,973,967,548.28 | 3,477,163,746.95 |

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 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 附注    | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |       |                  |                  |
| 短期借款                 | （十六）  | 846,000,000.00   | 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              | （十七）  | 2,080,300.00     |                  |
| 应付票据                 | （十八）  | 70,253,100.00    | 101,485,328.00   |
| 应付账款                 | （十九）  | 1,065,112,544.57 | 908,259,948.44   |
| 预收款项                 | （二十）  | 143,966,194.72   | 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               | （二十一） | 62,482,082.51    | 54,606,634.05    |
| 应交税费                 | （二十二） | 47,405,482.20    | 50,054,787.30    |
| 应付利息                 | （二十三） | 1,998,038.88     | 1,248,025.00     |
| 应付股利                 | （二十四） | 7,537,362.33     | 3,132,221.11     |
| 其他应付款                | （二十五） | 226,981,203.90   | 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          | （二十六） | 30,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债               |       |                  |                  |
| 流动负债合计               |       | 2,503,816,309.11 | 2,087,163,576.80 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                  |                  |
| 长期借款                 | （二十七） | 116,000,000.00   | 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              | （二十八） | 34,873,793.80    | 30,725,317.56    |
| 非流动负债合计              |       | 150,873,793.80   | 176,725,317.56   |
| 负债合计                 |       | 2,654,690,102.91 | 2,263,888,894.36 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | （二十九） | 389,283,600.00   | 324,403,000.00   |
| 资本公积                 | （三十）  | 499,950,047.20   | 564,791,009.07   |
| 减：库存股                |       |                  |                  |
| 专项储备                 |       |                  |                  |
| 盈余公积                 | （三十一） | 72,046,312.49    | 66,532,418.73    |
| 一般风险准备               |       |                  |                  |
| 未分配利润                | （三十二） | 180,782,974.32   | 109,881,838.28   |
| 外币报表折算差额             |       | -2,926.53        |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 1,142,060,007.48 | 1,065,608,266.08 |
| 少数股东权益               |       | 177,217,437.89   | 147,666,586.51   |
| 所有者权益合计              |       | 1,319,277,445.37 | 1,213,274,852.59 |
| 负债和所有者权益总计           |       | 3,973,967,548.28 | 3,477,163,746.95 |

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 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注十三 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | (一)  | 213,684,670.27   | 186,533,583.57   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 72,218,997.04    | 21,130,831.82    |
| 应收账款          |      | 1,160,041,997.57 | 886,313,830.87   |
| 预付款项          |      | 79,151,719.84    | 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         | (二)  | 104,751,193.74   | 104,230,001.30   |
| 存货            |      | 287,425,763.48   | 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        |      | 1,922,798,076.93 | 1,558,966,180.81 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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        | (三)  | 546,800,007.19   | 492,950,050.91   |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 641,010,489.82   | 658,880,697.98   |
| 在建工程          |      | 73,007,601.85    | 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          |      | 85,035,585.62    | 88,007,041.03    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 19,248,329.30    | 13,626,386.16    |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 1,365,102,013.78 | 1,278,372,144.43 |
| 资产总计          |      | 3,287,900,090.71 | 2,837,338,325.24 |

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 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |    |                  |                  |
| 短期借款                 |    | 687,000,000.00   | 480,000,000.00   |
| 交易性金融负债              |    | 2,080,300.00     |                  |
| 应付票据                 |    | 60,674,600.00    | 60,000,000.00    |
| 应付账款                 |    | 1,045,263,688.88 | 823,520,234.38   |
| 预收款项                 |    | 110,822,498.26   | 129,188,229.38   |
| 应付职工薪酬               |    | 48,869,774.09    | 39,627,746.68    |
| 应交税费                 |    | 27,756,657.86    | 39,551,895.92    |
| 应付利息                 |    | 1,784,714.67     | 1,127,700.00     |
| 应付股利                 |    |                  |                  |
| 其他应付款                |    | 50,993,995.66    | 66,847,233.25    |
| 一年内到期的非流动负债          |    | 30,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债               |    |                  |                  |
| 流动负债合计               |    | 2,065,246,229.42 | 1,639,863,039.61 |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                  |                  |
| 长期借款                 |    | 116,000,000.00   | 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              |    | 130,710,000.00   | 160,710,000.00   |
| 负债合计                 |    | 2,195,956,229.42 | 1,800,573,039.61 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 389,283,600.00   | 324,403,000.00   |
| 资本公积                 |    | 466,455,534.13   | 531,296,496.00   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 |    | 66,129,487.91    | 60,615,594.15    |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                |    | 170,075,239.25   | 120,450,195.48   |
| 所有者权益合计              |    | 1,091,943,861.29 | 1,036,765,285.63 |
| 负债和所有者权益总计           |    | 3,287,900,090.71 | 2,837,338,325.24 |

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 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 附注    | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |       | 3,460,965,983.41 | 2,652,037,595.13 |
| 其中：营业收入                    | (三十三) | 3,460,965,983.41 | 2,652,037,595.13 |
| 利息收入                       |       |                  |                  |
| 已赚保费                       |       |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                   |       |                  |                  |
| <b>二、营业总成本</b>             |       | 3,408,356,974.21 | 2,613,131,449.93 |
| 其中：营业成本                    | (三十三) | 2,810,304,984.01 | 2,131,724,711.75 |
| 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                    | (三十四) | 13,905,808.51    | 5,785,507.64     |
| 销售费用                       | (三十五) | 266,527,922.82   | 222,303,996.95   |
| 管理费用                       | (三十六) | 230,945,676.13   | 178,520,088.93   |
| 财务费用                       | (三十七) | 44,468,063.95    | 28,782,149.18    |
| 资产减值损失                     | (四十)  | 42,204,518.79    | 46,014,995.48    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      | (三十八) | -2,080,300.00    |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | (三十九) | 40,960,084.27    | 47,584,968.78    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |       | 41,112,194.83    | 47,584,968.78    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）            |       |                  |                  |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |       | 91,488,793.47    | 86,491,113.98    |
| 加：营业外收入                    | (四十一) | 15,709,051.96    | 19,154,929.69    |
| 减：营业外支出                    | (四十二) | 1,284,239.46     | 16,764,811.79    |
| 其中：非流动资产处置损失               |       | 772,926.02       | 13,570,057.70    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |       | 105,913,605.97   | 88,881,231.88    |
| 减：所得税费用                    | (四十三) | 8,086,652.22     | 8,802,254.73     |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |       | 97,826,953.75    | 80,078,977.15    |
| 归属于母公司所有者的净利润              |       | 76,415,029.80    | 70,417,405.80    |
| 少数股东损益                     |       | 21,411,923.95    | 9,661,571.35     |
| <b>六、每股收益：</b>             |       |                  |                  |
| （一）基本每股收益                  | (四十四) | 0.20             | 0.18             |
| （二）稀释每股收益                  |       | 0.20             | 0.18             |
| <b>七、其他综合收益</b>            | (四十五) | 36,711.60        | -6,607,135.25    |
| <b>八、综合收益总额</b>            |       | 97,863,665.35    | 73,471,841.90    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |       | 76,451,741.40    | 63,810,270.55    |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |       | 21,411,923.95    | 9,661,571.35     |

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

## 母体利润表

2011 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注  | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | (四) | 2,696,131,313.27 | 2,115,988,396.56 |
| 减：营业成本                | (四) | 2,296,516,557.98 | 1,785,725,391.53 |
| 营业税金及附加               |     | 8,058,036.50     | 4,311,068.99     |
| 销售费用                  |     | 197,546,807.47   | 162,154,622.80   |
| 管理费用                  |     | 129,712,180.10   | 94,484,357.56    |
| 财务费用                  |     | 36,706,144.87    | 22,840,182.28    |
| 资产减值损失                |     | 37,687,264.72    | 45,311,160.35    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |     | -2,080,300.00    |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | (五) | 55,977,884.72    | 63,032,502.37    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |     | 41,112,194.83    | 47,584,968.78    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |     | 43,801,906.35    | 64,194,115.42    |
| 加：营业外收入               |     | 9,806,970.14     | 2,625,634.18     |
| 减：营业外支出               |     | 197,258.56       | 3,956,993.86     |
| 其中：非流动资产处置损失          |     | 114,145.21       | 2,444,036.33     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |     | 53,411,617.93    | 62,862,755.74    |
| 减：所得税费用               |     | -1,727,319.60    | 89,845.01        |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | 55,138,937.53    | 62,772,910.73    |
| 五、每股收益：               |     |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |     | 0.14             | 0.16             |
| （二）稀释每股收益             |     | 0.14             | 0.16             |
| 六、其他综合收益              |     | 39,638.13        | -6,607,135.25    |
| 七、综合收益总额              |     | 55,178,575.66    | 56,165,775.48    |

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

# 合并现金流量表

2011 年 1-12 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    | 本期金额             | 上期金额           |
|---------------------------|-------|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |       |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | #####            | #####          |
| 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                   |       | 9,768,336.58     | 4,634,169.10   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (四十六) | 130,878,379.41   | 315,409,855.95 |
| 经营活动现金流入小计                |       | #####            | #####          |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | #####            | #####          |
| 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           |       | 290,179,239.05   | 266,391,335.32 |
| 支付的各项税费                   |       | 157,638,200.88   | 94,532,618.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (四十六) | 362,803,466.28   | 299,769,077.36 |
| 经营活动现金流出小计                |       | #####            | #####          |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | -148,819,180.24  | 93,551,617.27  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |       |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 15,161,738.57    |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 5,578,507.40     | 29,216,600.16  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       | 374,023.09       |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                |       | 21,114,269.06    | 29,216,600.16  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 76,337,412.25    | 91,630,688.92  |
| 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       |       | -23,308,863.72   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                |       | 53,028,548.53    | 91,630,688.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -31,914,279.47   | -62,414,088.76 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 13,563,794.26    |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       | 13,563,794.26    |                |
| 取得借款收到的现金                 |       | 1,064,400,000.00 | 845,000,000.00 |
| 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                |       | 1,077,963,794.26 | 845,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 824,400,000.00   | 773,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 58,831,723.61    | 72,469,176.65  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       | 7,285,334.51     | 6,437,307.94   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 883,231,723.61   | 845,469,176.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 194,732,070.65   | -469,176.65    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -1,011,068.47    | -68,950.08     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 12,987,542.47    | 30,599,401.78  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 301,294,151.28   | 270,694,749.50 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 314,281,693.75   | 301,294,151.28 |

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

# 母体现金流量表

2011 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,398,759,011.56 | 1,785,765,604.60 |
| 收到的税费返还                   |    | 6,262,686.68     | 2,409,115.93     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 102,062,072.32   | 149,484,002.63   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,507,083,770.56 | 1,937,658,723.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,989,150,524.99 | 1,411,684,353.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 205,741,191.69   | 212,611,443.16   |
| 支付的各项税费                   |    | 97,695,110.46    | 46,579,105.13    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 302,183,221.23   | 225,840,430.95   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,594,770,048.37 | 1,896,715,333.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -87,686,277.81   | 40,943,389.99    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 26,249,426.77    | 15,009,582.92    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 190,000.00       | 954,446.37       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 374,023.09       | 5,343,765.26     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 26,813,449.86    | 21,307,794.55    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 66,923,758.11    | 44,951,215.05    |
| 投资支付的现金                   |    | 28,694,256.97    |                  |
| 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                |    | 95,618,015.08    | 44,951,215.05    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -68,804,565.22   | -23,643,420.50   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 868,000,000.00   | 719,000,000.00   |
| 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                |    | 868,000,000.00   | 719,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 661,000,000.00   | 659,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 43,234,843.32    | 59,676,108.68    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 704,234,843.32   | 718,676,108.68   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 163,765,156.68   | 323,891.32       |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -519,969.66      | -264,691.06      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 6,754,343.99     | 17,359,169.75    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 180,473,125.04   | 163,113,955.29   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 187,227,469.03   | 180,473,125.04   |

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

# 合并所有者权益变动表

2011 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |           |          |               |            |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |           |          |               |            |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 324,403,000.00 | 564,791,009.07 |           |          | 66,532,418.73 |            | 109,881,838.28 | 147,666,586.51 | 1,213,274,852.59 |
| 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 | 564,791,009.07 |           |          | 66,532,418.73 |            | 109,881,838.28 | 147,666,586.51 | 1,213,274,852.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 64,880,600.00  | -64,840,961.87 |           |          | 5,513,893.76  |            | 70,901,136.04  | 29,550,851.38  | 106,002,592.78   |
| （一）净利润                |                |                |           |          |               |            | 76,415,029.80  | 21,411,923.95  | 97,826,953.75    |
| （二）其他综合收益             |                | 39,638.13      |           |          |               |            | -2,926.53      |                | 36,711.60        |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 39,638.13      |           |          |               |            | 76,415,029.80  | 21,411,923.95  | 97,863,665.35    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |           |          |               |            | -              | 21,601,150.07  | 21,601,150.07    |
| 1．所有者投入资本             |                |                |           |          |               |            |                | 21,601,150.07  | 21,601,150.07    |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |           |          |               |            |                |                |                  |
| 3．其他                  |                |                |           |          |               |            |                |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                |           |          | 5,513,893.76  |            | -5,513,893.76  | -13,462,222.64 | -13,462,222.64   |
| 1．提取盈余公积              |                |                |           |          | 5,513,893.76  |            | -5,513,893.76  |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |           |          |               |            |                |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |           |          |               |            |                | -12,140,954.81 | -12,140,954.81   |
| 4．其他                  |                |                |           |          |               |            |                | -1,321,267.83  | -1,321,267.83    |
| （五）所有者权益内部结转          | 64,880,600.00  | -64,880,600.00 |           |          |               |            |                |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 64,880,600.00  | -64,880,600.00 |           |          |               |            |                |                |                  |
| 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                 |                |                |           |          |               |            |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 389,283,600.00 | 499,950,047.20 |           |          | 72,046,312.49 |            | 180,782,974.32 | 177,217,437.89 | 1,319,277,445.37 |

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

(上年同期 2010 年 1-12 月)

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |                |    |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益         |
|                       | 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              | 324,403,000.00 | 571,398,144.32 |       |      | 60,255,127.66 |        | 78,182,023.55  |    | 146,922,006.39 |
| 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 | 571,398,144.32 |       |      | 60,255,127.66 |        | 78,182,023.55  |    | 146,922,006.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -6,607,135.25  |       |      | 6,277,291.07  |        | 31,699,814.73  |    | 744,580.12     |
| （一）净利润                |                | -              |       |      |               |        | 70,417,405.80  |    | 9,661,571.35   |
| （二）其他综合收益             |                | -6,607,135.25  |       |      |               |        |                |    | -6,607,135.25  |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -6,607,135.25  |       |      |               |        | 70,417,405.80  |    | 9,661,571.35   |
| （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               |                |                |       |      | 6,277,291.07  |        | -38,717,591.07 |    | -8,916,991.23  |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |      | 6,277,291.07  |        | -6,277,291.07  |    |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |                |    |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |      |               |        | -32,440,300.00 |    | -8,036,262.95  |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |    | -880,728.28    |
| （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                 |                |                |       |      |               |        |                |    |                |
| 四、本期期末余额              | 324,403,000.00 | 564,791,009.07 |       |      | 66,532,418.73 |        | 109,881,838.28 |    | 147,666,586.51 |

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

母体所有者权益变动表

2011 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |           |          |               |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>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 | 531,296,496.00 |           |          | 60,615,594.15 |            | 120,450,195.48 | 1,036,765,285.63 |
| 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 | 531,296,496.00 | -         | -        | 60,615,594.15 |            | 120,450,195.48 | 1,036,765,285.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 64,880,600.00  | -64,840,961.87 | -         | -        | 5,513,893.76  |            | 49,625,043.77  | 55,178,575.66    |
| （一）净利润                |                |                |           |          |               |            | 55,138,937.53  | 55,138,937.53    |
| （二）其他综合收益             |                | 39,638.13      |           |          |               |            |                | 39,638.13        |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 39,638.13      |           |          |               |            | 55,138,937.53  | 55,178,575.66    |
| （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               |                |                |           |          | 5,513,893.76  |            | -5,513,893.76  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |           |          | 5,513,893.76  |            | -5,513,893.76  |                  |
| 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          | 64,880,600.00  | -64,880,600.00 |           |          |               |            |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 64,880,600.00  | -64,880,600.00 |           |          |               |            |                |                  |
| 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                 |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 389,283,600.00 | 466,455,534.13 |           |          | 66,129,487.91 |            | 170,075,239.25 | 1,091,943,861.29 |

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

## 母体所有者权益变动表

(上年同期 2010 年 1-12 月)

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |           |          |               |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>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 |           |          | 54,338,303.08 |            | 96,394,875.82  | 1,013,039,810.15 |
| 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 |           |          | 54,338,303.08 |            | 96,394,875.82  | 1,013,039,810.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -6,607,135.25  |           |          | 6,277,291.07  |            | 24,055,319.66  | 23,725,475.48    |
| （一）净利润                |                |                |           |          |               |            | 62,772,910.73  | 62,772,910.73    |
| （二）其他综合收益             |                | -6,607,135.25  |           |          |               |            |                | -6,607,135.25    |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -6,607,135.25  |           |          |               |            | 62,772,910.73  | 56,165,775.48    |
| （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               |                |                |           |          | 6,277,291.07  |            | -38,717,591.07 | -32,440,300.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |                |           |          | 6,277,291.07  |            | -6,277,291.07  |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |           |          |               |            | -32,440,300.00 | -32,440,300.00   |
| 4．其他                  |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 4．其他                  |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| （六）专项储备               |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 1．本期提取                |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 2．本期使用                |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| （七）其他                 |                |                |           |          |               |            |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 324,403,000.00 | 531,296,496.00 |           |          | 60,615,594.15 |            | 120,450,195.48 | 1,036,765,285.63 |

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 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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。

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

根据本公司 2010 年年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 32,440.30 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 6,488.06 股，并于 2011 年 7 月实施。转增后，公司资本增至人民币 38,928.36 万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会 2011 年 12 月 27 日出具的《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1456 号），同意将中国航天科工运载技术研究院（以下简称运载研究院）所持公司 9,336 万股（占总股本的 23.98%）股份无偿划转给中国航天科工集团公司。此次股份无偿划转后，本公司总股本为 38,928.36 万股，其中：科工集团持有 9,336 万股，占总股本的 23.98%；晨光集团持有 8,963.3772 万股，占总股本的 23.03%。中国航天科工集团公司成为本公司的第一大股东。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 38,928.36 万股，公司注册资本为 38,928.36 万元，经营范围为：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 14 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、航天晨光(香港)股份有限公司、天津市陕重汽车销售服务有限公司。

## **二、 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**

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### **(二) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(四) 记账本位币**

除子公司航天晨光(香港)股份有限公司采用港币为记账本位币外,其他采用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、 同一控制下企业合并**

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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,调增或冲减资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

本公司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;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差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。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,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,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的

剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置

当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款）等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除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)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;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,计入投资损益。

#### (5) 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。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 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,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融

负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损

失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据        |         |
|----------------|---------|
| 组合 1 销售货款      | 款项性质    |
| 组合 2 母子公司内部借款  | 款项性质    |
| 组合 3 其他往来款     | 款项性质    |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |         |
| 组合 1 销售货款      | 账龄分析法   |
| 组合 2 母子公司内部借款  | 不计提坏账准备 |
| 组合 3 其他往来款     | 账龄分析法   |

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 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%       | 5%        |
| 1—2 年        | 10%      | 10%       |
| 2—3 年        | 15%      | 15%       |
| 3—4 年        | 30%      | 30%       |
| 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款项：

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

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 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 and 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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法；

## **(十二) 长期股权投资**

### **1、 投资成本的确定**

#### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 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决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

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期

间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

## **(十五) 在建工程**

### **1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

### **3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命（年） | 依 据 |
|-------|-----------|-----|
| 土地使用权 | 50        | 直线法 |
| 专有技术  | 10        | 直线法 |
| 软件    | 5、10      | 直线法 |
| 特许使用权 | 10        | 直线法 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### **4、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### **6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **(十八) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## **(十九) 长期待摊费用**

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

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

| 类别   | 摊销方法 | 摊销年限（年） | 备注 |
|------|------|---------|----|
| 房屋装修 | 直线法  | 5-20    |    |

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；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，确认商品销售收入实现。

## **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）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。

## **3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

（1）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。

（2）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。

## **(二十二) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2、 会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### **(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### **(二十四) 经营租赁、融资租赁**

#### **1、 经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### **2、 融资租赁会计处理**

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直

接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**(二十五) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

**(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更**

**1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**2、 会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**(二十七) 前期会计差错更正**

本报告期采用追溯重述法的前期会计差错

| 会计差错更正的内容 | 批准处理情况 | 受影响的各个比较期间<br>报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|--------|----------------------|-------|
|-----------|--------|----------------------|-------|

|                         |  |        |               |
|-------------------------|--|--------|---------------|
| 被投资单位除净损益外所<br>有者权益其他变动 |  | 资本公积   | -8,425,200.00 |
| 被投资单位除净损益外所<br>有者权益其他变动 |  | 长期股权投资 | -8,425,200.00 |

根据中华人民共和国财政部办公厅文件《关于中国航天科工集团公司享受国家重点技术改造项目国债投资补助财务处理意见》（财办企[2006]125 号）规定，中国航天科工集团通过中国航天汽车有限责任公司（简称航天汽车）投入到其子公司沈阳航天三菱汽车发动机制造公司的国债投资补助资金 8260 万元形成的资本公积，全部由中国航天科工集团独享，航天汽车以前年度会计报表已按其 30%的持股比例确认了 2478 万元，按照财办企[2006]125 号规定，航天汽车本年度追溯调增期初资本公积 5782 万元以及将原确认部分的 2478 万元调整为归母公司所享有，因此本公司按投资比例调减期初多确认的由航天科工集团独享的 30%部分的资本公积 842.52 万元。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税率     |
|---------|---------------------------------------------------------|--------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%    |
| 营业税     | 按应税营业收入计征                                               | 5%     |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 5%或 7% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                               | 25%    |

#### (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 2011 年 9 月 30 日取得编号为 GF201132000582 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：2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%

税率执行，2011 年按 24%税率执行。

(2) 南京晨光森田环保科技有限公司：晨光森田于 2011 年 8 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201132000253，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。

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

(4) 江苏晨鑫波纹管有限公司：

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：

该公司于 2009 年 9 月被重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局认定为高新技术企业，取得编号 GR200951100016 高新技术企业证书，所得税减按 15%计征。

(6) 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司

该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》（国发〔2007〕39 号），该公司自 2008 年 1 月 1 日起，5 年内逐步过渡到法定税率，即：2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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 |
|------------------|-------|---------------------------|-------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 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     | 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。                                                                                                     | 217.50 万美元      |                     | 58      | 58       | 是      | 2,043.81 |                      |                                                       |
| 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     | 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。                                                                               | 300.00 万美元      |                     | 60      | 60       | 是      | 339.91   |                      |                                                       |
| 南京晨光三井三池机械有限公司   | 控股子公司 | 南京溧水县永阳工业园                | 制造业   | 人民币 5000.00 万元 | 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。                                                 | 人民币 3,250.00 万元 |                     | 65      | 65       | 是      | 1,472.09 |                      |                                                       |
| 黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司 | 控股子公司 | 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 | 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。 | 人民币 1,173.00 万元 |                     | 51      | 51       | 是      | 1,042.50 |                      |                                                       |
| 南京晨光汉森柔性管有限公司    | 控股子公司 | 南京市江宁经济技术开发区将军大道 199 号    | 制造业   | 人民币 2000.00 万元 | 许可经营项目：无。一般经营项目：非金属膨胀节和金属膨胀节的生产，销售自产产品；                                                                                          | 人民币 1,400.00 万元 |                     | 70      | 70       | 是      | 673.67   |                      |                                                       |
| 航天晨光（香港）股份有限公司   | 全资子公司 | 香港九龙弥敦道 655 号 10 楼 1011 室 | 贸易与工程 | 3 万美元          | 贸易与工程                                                                                                                            | 3 万美元           |                     | 100     | 100      | 是      |          |                      |                                                       |

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 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 |
|---------------------|-------|---------------------|------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 南京晨光东螺波纹管有限公司       | 控股子公司 | 南京市秦淮区中华路 278 号     | 制造业  | 631.24 万美元     | 生产销售各种波纹补偿器、波纹管道配件与相关产品及售后服务。                                                         |                 |                     | 62.00   | 62.00    | 是      | 3,572.18 |                      |                                                       |
| 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 | 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。 | 人民币 3,674.95 万元 |                     | 74.77   | 74.77    | 是      | 423.07   |                      |                                                       |
| 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 | 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）        | 人民币 3,653.35 万元 |                     | 52.95   | 52.95    | 是      | 463.86   |                      |                                                       |

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 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<br>出资额           | 实质上构<br>成对子公<br>司净投资<br>的其他项<br>目余额 | 持股比<br>例 (%) | 表决权比<br>例 (%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东<br>权益 | 少数股东<br>权益中用<br>于冲减少<br>数股东损<br>益的金额 | 从母公司所有者<br>权益冲减子公司<br>少数股东分担的<br>本期亏损超过少<br>数股东在该子公<br>司期初所有者权<br>益中所享有份额<br>后的余额 |
|-------------------------|-------|-------------------------|------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------|---------------|------------|------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 江苏晨鑫波<br>纹管有限公<br>司     | 控股子公司 | 姜堰经济开<br>发区民政工<br>业园    | 制造业  | 人民币<br>2700.00 万元 | 膨胀节、金属软管、风门、环<br>保设备、水泥机械设备、换热<br>器、冷却器制造、自销。                                                                                                                                | 人民币<br>1,215.00<br>万元 |                                     | 51.00        | 51.00         | 是          | 2,884.50   |                                      |                                                                                   |
| 沈阳弹性元<br>件厂             | 全资子公司 | 东陵区泉园<br>二路 78 号 5<br>门 | 制造业  | 人民币<br>574.00 万元  | 设备租赁及设备合资合作。                                                                                                                                                                 |                       |                                     | 100.00       | 100.00        | 是          |            |                                      |                                                                                   |
| 南京华业联<br>合投资有限<br>责任公司  | 控股子公司 | 溧水县永阳<br>镇秦淮路 34<br>号   | 服务业  | 人民币<br>4000.00 万元 | 实业投资；财务顾问、信息咨<br>询服务；金属材料、建筑材料<br>（不含油漆）、汽车配件、仪<br>器仪表、五金工具销售                                                                                                                | 人民币<br>1,200.00<br>万元 |                                     | 55.00        | 55.00         | 是          | 1,955.98   |                                      |                                                                                   |
| 沈阳晨光弗<br>泰波纹管有<br>限公司   | 控股子公司 | 沈阳经济技<br>术开发区燕<br>塞湖    | 制造业  | 600.00 万美<br>元    | 金属波纹管、膨胀节（器）、<br>薄壁管、压力软管及波纹管组<br>件、配件制造。                                                                                                                                    | 180.00 万<br>美元        |                                     | 65.00        | 65.00         | 是          | 1,728.68   |                                      |                                                                                   |
| 天津市陕重<br>汽车销售服<br>务有限公司 | 控股子公司 | 天津市北辰<br>区大张庄镇<br>北孙庄村南 | 零售业  | 人民币<br>2000.00 万元 | 汽车（小轿车除外）及配件、<br>机电产品、化工产品（危险化<br>学品、易制毒品除外）、建筑<br>材料批发兼零售；大、中型货<br>车整车修理、总成修理、整车<br>维护、小修、维修救援、专项<br>修理；代理财产损失保险、短<br>期健康保险、意外伤害保险、<br>责任保险（国家有专营、专项<br>规定的、按专营、专项规定办<br>理） | 人民币<br>800.00 万<br>元  |                                     | 40.00        | 40.00         | 是          | 1,205.15   |                                      |                                                                                   |

注：沈阳弹性元件厂 2010 年已经进入清算程序，未纳入合并范围。

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 3 家，具体为：本期在香港成立全资子公司航天晨光（香港）股份有限公司，本期向天津市陕重汽车销售服务有限公司增资 800 万元，占 40%股权。本期与 LBH 国际有限公司（丹麦）、SEDONA 国际有限公司（塞舌尔共和国）合资成立南京晨光汉森柔性管有限公司，占 70%股权。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1、 本期新纳入合并范围的主体

| 名称              | 期末净资产    | 本期净利润  |
|-----------------|----------|--------|
| 天津市陕重汽车销售服务有限公司 | 2,005.60 | 1.12   |
| 南京晨光汉森柔性管有限公司   | 2,245.58 | 253.02 |
| 航天晨光（香港）股份有限公司  | 42.88    | 23.74  |

## (四) 本期未发生同一控制下企业合并

## (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2011 年 5 月 31 日为购买日，向天津市陕重汽车销售服务有限公司（以下简称天津陕重汽）增资 800 万元，占 40%的权益，原股东增资 700 万元，加上原有股权，占 60%权益，购买日天津陕重汽账面净资产为 5,044,745.66 元，根据公司与天津陕重汽原有股东签署的合资合作补充协议规定，账面净资产超过原实收资本 500 万元的部分归原股东所有，因此本次合并未产生商誉和营业外收入。

购买日的确定依据：本公司增资款 800 万元于 2011 年 5 月 31 日存入天津市陕重汽车销售服务有限公司验资账户。

天津陕重汽是于 2007 年 4 月在天津市成立，总部位于天津市北辰区大张庄镇北孙庄村南，主要从事零售业，经营范围主要包括：汽车（小轿车除外）及配件、机电产品、化工产品（危险化学品、易制毒品除外）、建筑材料批发兼零售；大、中型货车整车修理、总成修理、整车维护、小修、维修救援、专项修理；代理财产损失保险、短期健康保险、意外伤害保险、责任保险（国家有专营、专项规定的、按专营、专项规定办理）。在本公司增资前，天津陕重汽的最终控制人人为范建璞。

## 2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

| 项目    | 购买日      |      | 上一资产负债表日 |      |
|-------|----------|------|----------|------|
|       | 账面价值     | 公允价值 | 账面价值     | 公允价值 |
| 流动资产  | 4,799.80 |      | 2,232.93 |      |
| 非流动资产 | 736.84   |      | 780.79   |      |
| 流动负债  | 5,032.17 |      | 2,511.13 |      |
| 所有者权益 | 504.47   |      | 502.58   |      |

| 被购买方            | 自购买日至本期期末的<br>收入 | 自购买日至本期期末的<br>净利润 | 自购买日至本期期末的<br>经营活动净现金流 |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| 天津市陕重汽车销售服务有限公司 | 6,651.23         | 1.12              | -4,550.47              |

## (六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

### 1、 本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司情况

| 子公司名称          | 处置完成日           | 损益确认方法                                           |
|----------------|-----------------|--------------------------------------------------|
| 武汉航天晨光机电销售有限公司 | 2011 年 7 月 13 日 | 处置价款，减去初始投资成本与账面已计提减值准备的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。 |

## (七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司航天晨光（香港）股份有限公司记账本位币为港币，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额       |     |            | 年初余额         |     |              |
|--------|------------|-----|------------|--------------|-----|--------------|
|        | 外币金额       | 折算率 | 人民币金额      | 外币金额         | 折算率 | 人民币金额        |
| 现金     |            |     | 678,291.46 |              |     | 2,570,986.92 |
| 其中：人民币 | 355,561.95 |     | 355,561.95 | 2,570,748.02 |     | 2,570,748.02 |
| 美元     | -          |     | -          |              |     |              |

航天晨光股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

|        |                |      |                |                |       |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 港币     | 397,793.35     | 0.81 | 322,491.07     |                |       |                |
| 欧元     | -              |      | -              | -              |       |                |
| 日元     | 2,940.00       | 0.08 | 238.44         | 2,940.00       | 0.08  | 238.90         |
| 澳元     | -              |      | -              |                |       |                |
| 银行存款   |                |      | 280,220,590.56 |                |       | 265,033,565.66 |
| 其中：人民币 | 259,526,917.24 |      | 259,526,917.24 | 243,354,079.82 |       | 243,354,079.82 |
| 美元     | 1,674,757.85   | 6.30 | 10,552,481.73  | 1,217,786.20   | 6.62  | 8,065,032.68   |
| 港币     | 5,081,218.38   | 0.81 | 4,119,343.73   | 5,253,702.10   | 0.85  | 4,470,375.12   |
| 欧元     | 52,545.60      | 8.16 | 428,903.46     | 709,441.63     | 8.81  | 6,247,697.71   |
| 日元     | 67,906,286.11  | 0.08 | 5,507,401.08   | 35,643,371.00  | 0.08  | 2,896,380.33   |
| 澳元     | 13,346.75      | 6.41 | 85,543.32      |                |       |                |
| 其他货币资金 |                |      | 70,900,761.84  |                | 15.51 | 60,235,385.23  |
| 其中：人民币 | 67,792,901.67  |      | 67,792,901.67  | 58,826,985.46  |       | 58,826,985.46  |
| 美元     | 252,128.29     | 6.30 | 1,588,635.26   | 163,194.82     | 6.62  | 1,080,790.46   |
| 港币     | -              |      | -              | -              |       |                |
| 欧元     | 82.96          | 8.16 | 677.16         | 17.85          | 8.81  | 157.19         |
| 日元     | 18,723,694.00  | 0.08 | 1,518,547.75   | 4,029,684.00   | 0.08  | 327,452.12     |
| 澳元     | -              |      | -              |                |       |                |
| 合 计    |                |      | 351,799,643.86 |                |       | 327,839,937.81 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,980,880.00 | 21,485,328.00 |
| 信用证保证金    | 2,772,469.73  | 641,647.72    |
| 履约保证金     | 14,982,826.58 | 4,418,810.81  |
| 期货保证金     | 7,781,773.80  |               |
| 合 计       | 37,517,950.11 | 26,545,786.53 |

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

| 种类     | 期末余额           | 年初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 98,543,123.33  | 30,975,375.62 |
| 商业承兑汇票 | 8,112,372.00   | 7,000,000.00  |
| 合计     | 106,655,495.33 | 37,975,375.62 |

### 2、 期末无已质押的应收票据

### 3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位         | 出票日期         | 到期日          | 金额            | 备注 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 南京钢锋实业有限公司   | 2011. 11. 28 | 2012. 05. 28 | 9,000,000.00  |    |
| 上海梅山钢铁股份有限公司 | 2011. 9. 29  | 2012. 3. 29  | 7,000,000.00  |    |
| 陕县永固建材有限责任公司 | 2011. 11. 10 | 2012. 5. 10  | 5,000,000.00  |    |
| 江苏韩通船舶重工有限公司 | 2011. 11. 28 | 2012. 5. 28  | 5,000,000.00  |    |
| 江苏韩通船舶重工有限公司 | 2011. 11. 28 | 2012. 5. 28  | 5,000,000.00  |    |
| 江苏韩通船舶重工有限公司 | 2011. 11. 28 | 2012. 5. 28  | 5,000,000.00  |    |
| 山东泰山钢铁集团有限公司 | 2011. 11. 16 | 2012. 5. 16  | 5,000,000.00  |    |
| 合计           |              |              | 41,000,000.00 |    |

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄           | 期末余额             |        |                |        |
|--------------|------------------|--------|----------------|--------|
|              | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|              | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内(含 1 年) | 1,123,693,344.56 | 78.78  | 56,061,732.67  | 5.00   |
| 1-2 年(含 2 年) | 194,185,342.44   | 13.61  | 19,403,975.03  | 10.00  |
| 2-3 年(含 3 年) | 61,506,912.00    | 4.31   | 9,225,552.42   | 15.00  |
| 3-4 年(含 4 年) | 27,601,102.13    | 1.93   | 8,282,587.28   | 30.00  |
| 4-5 年(含 5 年) | 8,147,581.45     | 0.57   | 4,075,592.54   | 50.00  |
| 5 年以上        | 11,379,375.75    | 0.80   | 11,379,375.75  | 100.00 |
| 合计           | 1,426,513,658.33 | 100.00 | 108,428,815.69 |        |

| 账龄           | 年初余额             |        |               |        |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|
|              | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|              | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内(含 1 年) | 874,690,860.98   | 78.88  | 43,714,813.33 | 5.00   |
| 1-2 年(含 2 年) | 155,024,832.34   | 13.98  | 15,516,483.23 | 10.00  |
| 2-3 年(含 3 年) | 49,038,400.48    | 4.42   | 7,355,760.06  | 15.00  |
| 3-4 年(含 4 年) | 14,789,258.45    | 1.33   | 4,439,577.54  | 30.00  |
| 4-5 年(含 5 年) | 7,374,162.38     | 0.66   | 3,845,396.20  | 50.00  |
| 5 年以上        | 8,068,290.99     | 0.73   | 8,068,291.00  | 100.00 |
| 合计           | 1,108,985,805.62 | 100.00 | 82,940,321.36 |        |

## 2、 应收账款按种类披露

| 种类                     | 期末余额             |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                  |        |                |        |
| 应收销售货款                 | 1,426,513,658.33 | 100.00 | 108,428,815.69 | 7.60   |
| 组合小计                   | 1,426,513,658.33 | 100.00 | 108,428,815.69 | 7.60   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |        |
| 合计                     | 1,426,513,658.33 | 100.00 | 108,428,815.69 | 7.60   |

| 种类                     | 年初余额             |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                  |        |               |        |
| 应收销售货款                 | 1,108,665,175.62 | 99.98  | 82,619,691.36 | 7.38   |
| 组合小计                   | 1,108,665,175.62 |        | 82,619,691.36 |        |
| 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 | 7.48   |

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄            | 期末余额             |        |               |        |
|---------------|------------------|--------|---------------|--------|
|               | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,123,693,344.56 | 78.78  | 56,061,732.67 | 5.00   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 194,185,342.44   | 13.61  | 19,403,975.03 | 10.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 61,506,912.00    | 4.31   | 9,225,552.42  | 15.00  |
| 3-4 年 (含 4 年) | 27,601,102.13    | 1.93   | 8,282,587.28  | 30.00  |
| 4-5 年 (含 5 年) | 8,147,581.45     | 0.57   | 4,075,592.54  | 50.00  |

|       |                  |        |                |        |
|-------|------------------|--------|----------------|--------|
| 5 年以上 | 11,379,375.75    | 0.80   | 11,379,375.75  | 100.00 |
| 合计    | 1,426,513,658.33 | 100.00 | 108,428,815.69 | 7.60   |

| 账龄            | 年初余额             |        |               |        |
|---------------|------------------|--------|---------------|--------|
|               | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 874,690,860.98   | 78.88  | 43,714,813.33 | 5.00   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 155,024,832.34   | 13.98  | 15,516,483.23 | 10.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 49,038,400.48    | 4.42   | 7,355,760.06  | 15.00  |
| 3-4 年 (含 4 年) | 14,789,258.45    | 1.33   | 4,439,577.54  | 30.00  |
| 4-5 年 (含 5 年) | 7,374,162.38     | 0.66   | 3,845,396.20  | 50.00  |
| 5 年以上         | 8,068,290.99     | 0.73   | 8,068,291.00  | 100.00 |
| 合计            | 1,108,985,805.62 | 100.00 | 82,940,321.36 | 7.48   |

### 3、 本期收回应收账款情况

| 应收账款内容             | 收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回金额    | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 |
|--------------------|------|------------|------------|-------------------|
| 福建大唐国际宁德发电有限公司     | 清欠回款 | 账龄         | 177,560.00 | 177,560.00        |
| 山东高唐热电厂            | 清欠回款 | 账龄         | 26,004.00  | 26,004.00         |
| 柳州柳二空机械股份有限公司      | 清欠回款 | 账龄         | 13,000.00  | 13,000.00         |
| 山西中埔工程机械有限公司       | 清欠回款 | 账龄         | 5,000.00   | 5,000.00          |
| 江都安装工程有限<br>公司     | 清欠回款 | 账龄         | 2,000.00   | 2,000.00          |
| 巴彦淖尔紫金有色<br>金属有限公司 | 清欠回款 | 账龄         | 1,974.20   | 1,974.20          |
| 沈伟                 | 清欠回款 | 账龄         | 82,952.00  | 82,952.00         |
| 申贵平                | 清欠回款 | 账龄         | 22,113.20  | 22,113.20         |
| 合 计                |      |            | 330,603.40 | 330,603.40        |

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

(1) 经公司四届四次董事会批准,本期核销应收账款余额 1,064,026.09 元,已计提坏账准 569,898.55 元。由于上述欠款账龄较长,加之欠款单位存在已注销、经济恶化等情况,公司预计对该部分款项的管理成本及催收成本远高于可收回金额,经公司董事会批准后,本年度对上述款项进行了核销。同时公司以账销案存的形式对上述应收账款进行管理。

(2) 经北京晨光天云特种车辆有限责任公司董事会批准,本年核销账龄 5 年以上应收账款 1,194,013.62 元,已全额计提减值准备。

(3) 经南京晨光东螺波纹管有限公司董事会批准, 本年核销账龄 5 年以上应收账款 1,071,560.30 元, 已全额计提减值准备。

(4) 经江苏晨鑫波纹管有限公司董事会批准, 本年核销应收账款 100,000.00 元。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额           | 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     | 123,184,172.50 | 1 年以内、1-2 年 | 8.64          |
| B0001          | 客户     | 83,190,600.00  | 1 年以内       | 5.83          |
| J0010          | 客户     | 38,012,300.00  | 1 年以内       | 2.66          |
| J0006          | 客户     | 24,729,467.12  | 1 年以内       | 1.73          |
| 盘锦辽油晨宇重卡装备有限公司 | 客户     | 21,210,000.00  | 1 年以内       | 1.49          |
| 合计             |        | 290,326,539.62 |             | 20.35         |

7、 应收关联方账款情况见附注七、(五)7、关联方应收应付款项。

#### (四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄           | 期末余额          |        |               |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
|              | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|              | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内(含 1 年) | 31,988,524.26 | 53.21  | 1,580,950.60  | 5.00   |
| 1-2 年(含 2 年) | 7,452,059.95  | 12.40  | 745,205.99    | 10.00  |
| 2-3 年(含 3 年) | 855,828.22    | 1.42   | 128,374.23    | 15.00  |
| 3-4 年(含 4 年) | 834,621.26    | 1.39   | 475,049.98    | 56.92  |
| 4-5 年(含 5 年) | 4,955,653.32  | 8.24   | 4,935,597.85  | 99.60  |
| 5 年以上        | 14,032,518.32 | 23.34  | 14,032,518.32 | 100.00 |
| 合计           | 60,119,205.33 | 100.00 | 21,897,696.97 | 36.42  |

| 账龄           | 年初余额          |       |              |       |
|--------------|---------------|-------|--------------|-------|
|              | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|              | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 32,026,259.37 | 57.03 | 1,779,999.97 | 5.56  |
| 1-2 年(含 2 年) | 2,031,933.22  | 3.62  | 202,193.32   | 9.95  |
| 2-3 年(含 3 年) | 2,824,247.11  | 5.03  | 454,888.62   | 16.11 |

|              |               |        |               |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 3-4 年（含 4 年） | 5,140,951.32  | 9.16   | 1,541,518.76  | 29.99  |
| 4-5 年（含 5 年） | 20,948.00     | 0.04   | 10,474.00     | 50.00  |
| 5 年以上        | 14,108,282.01 | 25.12  | 14,108,282.01 | 100.00 |
| 合计           | 56,152,621.03 | 100.00 | 18,097,356.68 | 32.23  |

## 2、其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 期末余额          |        |               |        |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额            | 比例（%）  | 金额            | 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         |               |        |               |        |
| 其他往来款组合                 | 54,870,159.48 | 91.27  | 16,648,651.12 | 30.34  |
| 组合小计                    | 54,870,159.48 |        | 16,648,651.12 | 30.34  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,249,045.85  | 8.73   | 5,249,045.85  | 100.00 |
| 合计                      | 60,119,205.33 | 100.00 | 21,897,696.97 | 36.42  |

| 种类                      | 年初余额          |        |               |       |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|-------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |       |
|                         | 金额            | 比例（%）  | 金额            | 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         |               |        |               |       |
| 其他往来款组合                 | 56,152,621.03 | 100.00 | 18,097,356.68 | 32.23 |
| 组合小计                    | 56,152,621.03 | 100.00 | 18,097,356.68 | 32.23 |
| 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 |

## 其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄           | 期末余额          |       |              | 年初余额          |       |              |
|--------------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|              | 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（含 1 年） | 31,988,524.26 | 53.21 | 1,580,950.60 | 32,026,259.37 | 57.03 | 1,779,999.97 |
| 1-2 年（含 2 年） | 7,452,059.95  | 12.40 | 745,205.99   | 2,031,933.22  | 3.62  | 202,193.32   |
| 2-3 年（含 3 年） | 855,828.22    | 1.42  | 128,374.23   | 2,824,247.11  | 5.03  | 454,888.62   |

|              |               |       |               |               |        |               |
|--------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 3-4 年（含 4 年） | 513,673.26    | 0.85  | 154,101.98    | 5,140,951.32  | 9.16   | 1,541,518.76  |
| 4-5 年（含 5 年） | 27,555.47     | 0.05  | 7,500.00      | 20,948.00     | 0.04   | 10,474.00     |
| 5 年以上        | 14,032,518.32 | 23.34 | 14,032,518.32 | 14,108,282.01 | 25.12  | 14,108,282.01 |
| 合计           | 54,870,159.48 | 91.27 | 16,648,651.12 | 56,152,621.03 | 100.00 | 18,097,356.68 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) | 计提理由          |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 腾云鹤               | 647.85       | 647.85       | 100.00      | 员工已离职，无法取得联系  |
| 杜兴华               | 1,000.00     | 1,000.00     | 100.00      | 员工已离职，无法取得联系  |
| 惠州惠台仙通智能仪表公司      | 300,000.00   | 300,000.00   | 100.00      | 历史遗留问题，无法取得联系 |
| 中国电子科技集团公司 13 研究所 | 46,450.00    | 46,450.00    | 100.00      | 历史遗留问题，无法取得联系 |
| 重庆市勘测设计院          | 20,948.00    | 20,948.00    | 100.00      | 历史遗留问题，无法取得联系 |
| 大庆市宝润润滑油再生有限公司    | 4,880,000.00 | 4,880,000.00 | 100.00      | 公司法人被通缉 无法收回  |
| 合计                | 5,249,045.85 | 5,249,045.85 |             |               |

3、 本期无转回或收回其他应收款情况

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|-----------------|---------|---------------|-------|-----------------|-------|
| 江苏亚东中浩建设发展有限公司  | 子公司股东   | 6,265,000.00  | 1 年以内 | 10.42           | 往来款   |
| 大庆市宝润润滑油再生有限公司  | 供应商     | 4,880,000.00  | 4-5 年 | 8.12            | 往来款   |
| 重庆航天测量通信技术有限公司  | 同一最终控制人 | 3,976,515.74  | 5 年以上 | 6.61            | 借款    |
| 重庆展浩科技公司        | 供应商     | 2,974,000.00  | 5 年以上 | 4.95            | 预付款   |
| 柳州市城市投资建设发展有限公司 | 供应商     | 3,490,000.00  | 1-2 年 | 5.81            | 保证金   |
| 合计              |         | 21,585,515.74 |       | 35.91           |       |

7、其他应收关联方账款情况见附注七、（七）7、关联方应收应付款项。

## （五）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额           |        | 年初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 账面余额           | 比例 (%) | 账面余额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 115,262,046.22 | 68.61  | 127,394,287.01 | 72.89  |
| 1 至 2 年 | 7,775,926.18   | 4.62   | 3,497,580.74   | 2.00   |
| 2 至 3 年 | 1,822,740.38   | 1.09   | 41,862,738.49  | 23.95  |
| 3 年以上   | 43,123,379.99  | 25.68  | 2,022,168.12   | 1.16   |
| 合计      | 167,984,092.77 | 100.00 | 174,776,774.36 | 100.00 |

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 41,100,000.00 元，主要为预付江苏亚东中浩建设发展有限公司项目合作款，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。

### 2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称                      | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 未结算原因  |
|---------------------------|--------|---------------|-------|--------|
| 江苏亚东中浩建设发展有限公司            | 合作方    | 41,100,000.00 | 2-3 年 | 项目尚未结束 |
| 南京钢锋实业有限公司                | 供应商    | 23,502,500.00 | 1 年以内 | 尚未收到货物 |
| 溧水经济开发区南区开发有限公司           |        | 9,000,000.00  | 1 年以内 | 土地尚未交付 |
| 北汽福田汽车股份有限公司<br>北京欧曼重型汽车厂 | 供应商    | 5,757,032.60  | 1 年以内 | 尚未收到货物 |
| 陕西华臻三产工贸有限责任公司岐山分公司       | 供应商    | 4,244,000.00  | 1 年以内 | 尚未收到货物 |
| 合计                        |        | 83,603,532.60 |       |        |

3、期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## （六）存货

### 1、存货分类

| 项目 | 期末余额 |      |      | 年初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|       |                |               |                |                |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料   | 225,444,913.46 | 6,572,313.17  | 218,872,600.29 | 229,543,989.61 | 5,993,487.23  | 223,550,502.38 |
| 在产品   | 197,206,189.91 | 12,825,883.39 | 184,380,306.52 | 163,145,066.20 | 6,779,323.16  | 156,365,743.04 |
| 库存商品  | 144,270,649.32 | 8,554,642.65  | 135,716,006.67 | 130,028,573.09 | 6,657,237.07  | 123,371,336.02 |
| 在途物资  | 2,779,653.70   |               | 2,779,653.70   | 1,899,889.78   |               | 1,899,889.78   |
| 低值易耗品 | 345,160.79     | -             | 345,160.79     | 53,219.91      |               | 53,219.91      |
| 包装物   | 15,165,192.84  | -             | 15,165,192.84  | 13,386,469.04  |               | 13,386,469.04  |
| 合计    | 585,211,760.02 | 27,952,839.21 | 557,258,920.81 | 538,057,207.63 | 19,430,047.46 | 518,627,160.17 |

## 2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额          | 本期计提额         | 本期减少额        |              | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|      |               |               | 转回           | 转销           |               |
| 原材料  | 5,993,487.23  | 639,097.50    |              | 60,271.56    | 6,572,313.17  |
| 在产品  | 6,779,323.16  | 7,190,602.80  | 1,144,042.57 |              | 12,825,883.39 |
| 库存商品 | 6,657,237.07  | 3,886,203.60  | 526,300.98   | 1,462,497.04 | 8,554,642.65  |
| 合 计  | 19,430,047.46 | 11,715,903.90 | 1,670,343.55 | 1,522,768.60 | 27,952,839.21 |

## 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 |
|------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| 库存商品 | 因设计缺陷，产品不符合合同要求，客户拒绝签收，造成合同无法履行，形成积压。                               | 通过对部分积压商品的再加工，可实现对外销售。              | 0.36%              |
| 原材料  | 部分原材料已不符合现有产品工艺、生产和销售要求，处于长期积压状态，按主要材料废旧物资回收价格计算残值，与账面余额差额部分计提减值准备。 |                                     |                    |
| 在产品  | 部分在产品已不符合现有产品工艺、生产和销售要求，处于积压状态，按主要材料废旧物资回收价格计算残值，与账面余额差额部分计提减值准备。   | 通过改进设计等措施，加强了积压在制品的利用，部分积压在制品可用于生产。 | 0.58%              |

## (七) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下

| 项目   | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 合营企业 |      |      |

航天晨光股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 联营企业   | 320,519,954.40 | 294,838,121.44 |
| 其他股权投资 | 19,296,948.44  | 20,316,948.44  |
| 小计     | 339,816,902.84 | 315,155,069.88 |
| 减：减值准备 | 14,839,992.42  | 15,333,858.77  |
| 合计     | 324,976,910.42 | 299,821,211.11 |

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

| 被投资单位名称      | 本企业持股<br>比例 (%) | 本企业在被投资单位<br>表决权比例 (%) | 期末资产总额           | 期末负债总额           | 期末净资产总额          | 本期营业收入总额         | 本期净利润          |
|--------------|-----------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 联营企业         |                 |                        |                  |                  |                  |                  |                |
| 中国航天汽车有限责任公司 | 34.000          | 34.000                 | 3,881,468,694.05 | 1,503,690,812.63 | 2,377,777,881.42 | 5,684,240,449.20 | 413,535,888.76 |

3、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动          | 其中：联营及<br>合营企业其他<br>综合收益变动<br>中享有的份额 | 期末余额           | 在被投资<br>单位持股<br>比例 (%) | 在被投资<br>单位表决<br>权比例 (%) | 在被投资单位<br>持股比例与表<br>决权比例不一<br>致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值<br>准备 | 本期现金红利        |
|--------------------|------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 中国航天汽车<br>有限责任公司   | 权益法  | 161,078,767.57 | 294,838,121.44 | 25,681,832.96 |                                      | 320,519,954.40 | 34.00                  | 34.00                   |                                    |               |              | 15,470,000.00 |
| 权益法小计              |      | 161,078,767.57 | 294,838,121.44 | 25,681,832.96 | -                                    | 320,519,954.40 |                        |                         | -                                  | -             | -            | 15,470,000.00 |
| 沈阳弹性元件厂            | 成本法  | 18,206,948.44  | 18,206,948.44  |               |                                      | 18,206,948.44  | 100.00                 | 100.00                  |                                    | 14,239,992.42 |              |               |
| 武汉航天晨光机<br>电销售有限公司 | 成本法  | 1,020,000.00   | 1,020,000.00   | -1,020,000.00 |                                      |                | 100.00                 | 100.00                  |                                    |               |              |               |
| 航天科工深圳贸<br>易有限公司   | 成本法  | 600,000.00     | 600,000.00     |               |                                      | 600,000.00     | 51.00                  | 51.00                   |                                    | 600,000.00    |              |               |
| 上海航天舒室环<br>境科技有限公司 | 成本法  | 490,000.00     | 490,000.00     |               |                                      | 490,000.00     | 10.00                  | 10.00                   |                                    |               |              |               |
| 成本法小计              |      | 20,316,948.44  | 20,316,948.44  | -1,020,000.00 | -                                    | 19,296,948.44  |                        |                         |                                    | 14,839,992.42 |              |               |
| 合计                 |      | 181,395,716.01 | 315,155,069.88 | 24,661,832.96 | -                                    | 339,816,902.84 | -                      | -                       | -                                  | 14,839,992.42 |              | 15,470,000.00 |

## (八) 投资性房地产

| 项 目                 | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 1. 账面原值合计           | 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           |                |              |      | -              |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计      | 4,518,198.34   | 3,388,659.12 | -    | 7,906,857.46   |
| (1) 房屋、建筑物          | 4,518,198.34   | 3,388,659.12 |      | 7,906,857.46   |
| (2) 土地使用权           |                |              |      | -              |
| 3. 投资性房地产净值合计       | 101,377,398.06 |              |      | 97,988,738.94  |
| (1) 房屋、建筑物          | 101,377,398.06 |              |      | 97,988,738.94  |
| (2) 土地使用权           |                |              |      | -              |
| 4. 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           |                |              |      |                |
| 5. 投资性房地产账面价值合计     | 101,377,398.06 |              |      | 97,988,738.94  |
| (1) 房屋、建筑物          | 101,377,398.06 |              |      | 97,988,738.94  |
| (2) 土地使用权           |                |              |      |                |

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产情况

| 项目        | 年初余额             | 本期增加          |               | 本期减少         | 期末余额             |
|-----------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、原价合计    | 1,057,872,625.41 | 65,374,094.99 |               | 6,815,729.50 | 1,116,430,990.90 |
| 其中：房屋、建筑物 | 619,402,197.65   | 36,539,898.58 |               | 1,350,419.93 | 654,591,676.30   |
| 机器设备      | 390,930,274.98   | 19,979,215.39 |               | 1,076,061.24 | 409,833,429.13   |
| 运输工具      | 21,602,463.73    | 4,093,430.24  |               | 2,209,230.29 | 23,486,663.68    |
| 办公设备      | 25,937,689.05    | 4,761,550.78  |               | 2,180,018.04 | 28,519,221.79    |
| 其他设备      | -                | -             |               | -            | -                |
| 土地资产      | -                | -             |               | -            | -                |
|           |                  | 本期新增          | 本期计提          |              |                  |
| 二、累计折旧合计  | 286,336,627.48   | 733,957.97    | 49,693,203.23 | 5,747,241.49 | 331,016,547.19   |
| 其中：房屋、建筑物 | 66,768,495.20    |               | 17,975,307.09 | 772,972.75   | 83,970,829.54    |
| 机器设备      | 191,759,881.82   | 126,394.95    | 26,610,599.52 | 974,751.40   | 217,522,124.89   |
| 运输工具      | 9,897,591.45     | 73,566.77     | 2,092,448.64  | 1,938,723.80 | 10,124,883.06    |
| 办公设备      | 17,910,659.01    | 533,996.25    | 3,014,847.97  | 2,060,793.54 | 19,398,709.69    |
| 其他设备      | -                | -             |               | -            | -                |
| 土地资产      | -                | -             |               | -            | -                |

|                      |                |   |   |                |
|----------------------|----------------|---|---|----------------|
| 三、固定资产减值准备<br>累计金额合计 | 10,406,118.80  | - | - | 10,406,118.80  |
| 其中：房屋、建筑物            | -              | - | - | -              |
| 机器设备                 | 10,252,401.73  | - | - | 10,252,401.73  |
| 运输工具                 | -              | - | - | -              |
| 办公设备                 | 153,717.07     | - | - | 153,717.07     |
| 其他设备                 | -              | - | - | -              |
| 土地资产                 | -              | - | - | -              |
| 四、固定资产账面价值<br>合计     | 761,129,879.13 | - | - | 775,008,324.91 |
| 其中：房屋、建筑物            | 552,633,702.45 |   |   | 570,620,846.76 |
| 机器设备                 | 188,917,991.43 |   |   | 182,058,902.51 |
| 运输工具                 | 11,704,872.28  |   |   | 13,361,780.62  |
| 办公设备                 | 7,873,312.97   |   |   | 8,966,795.03   |
| 其他设备                 | -              | - | - | -              |
| 土地资产                 | -              | - | - | -              |

本期折旧额 49,693,203.23 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 43,349,438.88 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 5,301,295.56 元，详见附注十、抵押资产情况。

## 2、 期末暂时闲置的固定资产

| 项 目    | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备          | 账面价值       | 备注    |
|--------|---------------|--------------|---------------|------------|-------|
| 房屋及建筑物 |               |              |               |            |       |
| 机器设备   | 13,854,596.93 | 2,897,004.98 | 10,252,401.73 | 705,190.22 | 多波滚压机 |
| 运输设备   |               |              |               |            |       |
| 电子设备   |               |              |               |            |       |
| 合 计    | 13,854,596.93 | 2,897,004.98 | 10,252,401.73 | 705,190.22 |       |

## 3、无通过融资租赁租入的固定资产

## 4、 无通过经营租赁租出的固定资产

## 5、 期末无持有待售的固定资产情况

## 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目              | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因    | 预计办结产权证书时间 |
|------------------|----------------|---------------|------------|
| 利源达办公用房          | 8,649,293.96   | 资料不完整，待完善资料   |            |
| 弗泰厂房             | 35,504,567.74  | 2011 年完工，正在办理 | 2012 年年底   |
| 航天晨光股份公<br>司办公用房 | 115,296,749.61 | 资料不完整，待完善资料   | 2012 年年底   |

|    |                |  |  |
|----|----------------|--|--|
| 合计 | 150,801,317.35 |  |  |
|----|----------------|--|--|

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项 目           | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|               | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 车业园           | 901,870.57    |      | 901,870.57    | 450,901.57    |      | 450,901.57    |
| 管业园           | 20,412,516.15 |      | 20,412,516.15 | 514,345.63    |      | 514,345.63    |
| 漂水园           | 35,704,228.50 |      | 35,704,228.50 | 310,554.40    |      | 310,554.40    |
| 科技园           | 1,741,173.70  |      | 1,741,173.70  | 465,635.17    |      | 465,635.17    |
| 待安装设备         | 13,032,370.97 |      | 13,032,370.97 | 23,759,693.97 |      | 23,759,693.97 |
| 黑龙江利源<br>达库房  |               |      |               | 47,833.00     |      | 47,833.00     |
| 弗泰新厂区         |               |      |               | 19,871,666.39 |      | 19,871,666.39 |
| 能仁里一号<br>公寓改造 | 1,215,441.96  |      | 1,215,441.96  |               |      |               |
| 合 计           | 73,007,601.85 |      | 73,007,601.85 | 45,420,630.13 |      | 45,420,630.13 |

## 2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数(万元)  | 年初余额          | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少         | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末余额          |
|--------|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------|------------|--------------|-------------|------|---------------|
| 管业园    | 2,273.84 | 514,345.63    | 19,898,170.52 |               |              | 89.77        | 89.77  |            |              |             |      | 20,412,516.15 |
| 溧水园    | 9,553.67 | 310,554.40    | 35,393,674.10 |               |              | 37.37        | 37.37  |            |              |             |      | 35,704,228.50 |
| 待安装设备  |          | 23,759,693.97 | 9,756,054.88  | 18,726,096.26 | 1,757,281.62 |              |        |            |              |             |      | 13,032,370.97 |
| 弗泰新厂区  | 2,158.00 | 19,871,666.39 | 4,703,843.23  | 24,575,509.62 |              | 100.00       | 100.00 | 525,700.00 | 260,200.00   |             | 借款   |               |
| 合 计    |          | 44,456,260.39 | 69,751,742.73 | 43,301,605.88 | 1,757,281.62 | 227.14       | 227.14 | 525,700.00 | 260,200.00   |             |      | 69,149,115.62 |

### 3、 在建工程未计提减值准备

### 4、 重大在建工程的工程进度情况

| 项目  | 工程进度  | 备注 |
|-----|-------|----|
| 管业园 | 89.77 |    |
| 漂水园 | 37.37 |    |

## (十一) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项 目              | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、无形资产原价合计       | 140,901,087.34 | 9,359,855.73 | -    | 150,260,943.07 |
| 1、土地使用权          | 97,368,449.18  | 5,658,368.55 | -    | 103,026,817.73 |
| 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  | 701,487.18   | -    | 19,249,917.57  |
| 二、无形资产累计摊销额合计    | 26,764,661.01  | 5,682,200.04 | -    | 32,446,861.05  |
| 1、土地使用权          | 7,813,115.17   | 1,813,560.17 | -    | 9,626,675.34   |
| 2、专有技术           | 14,747,755.84  | 1,935,011.36 | -    | 16,682,767.20  |
| 3、特许使用权          | 1,581,196.02   | 65,803.98    | -    | 1,647,000.00   |
| 4、软件             | 2,622,593.98   | 1,867,824.53 | -    | 4,490,418.51   |
| 三、无形资产账面净值合计     | 114,136,426.33 |              |      | 117,814,082.02 |
| 1、土地使用权          | 89,555,334.01  |              | -    | 93,400,142.39  |
| 2、专有技术           | 8,589,451.93   |              | -    | 9,654,440.57   |
| 3、特许使用权          | 65,803.98      |              | -    | -              |
| 4、软件             | 15,925,836.41  |              | -    | 14,759,499.06  |
| 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 |              |      | 117,814,082.02 |
| 1、土地使用权          | 89,555,334.01  |              |      | 93,400,142.39  |
| 2、专有技术           | 8,589,451.93   |              |      | 9,654,440.57   |
| 3、特许使用权          | 65,803.98      |              |      | -              |
| 4、软件             | 15,925,836.41  |              |      | 14,759,499.06  |

本期摊销额 5,677,975.60 元。

本期摊销额 5,677,975.60 元与上表本期累计摊销增加额差异 4,224.44 元,为本期新纳入合并范围的天津市陕重汽车销售服务有限公司合并日无形资产累计摊销额。期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 1,415,021.42 元,详见附注十、资产抵押情况。

## (十二) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项   | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 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 |        |

## (十三) 长期待摊费用

| 项目   | 年初余额         | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末余额          | 其他减少的原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|---------|
| 厂房装修 | 5,609,546.84 | 7,699,859.85 | 1,975,797.69 |      | 11,333,609.00 |         |
| 合计   | 5,609,546.84 | 7,699,859.85 | 1,975,797.69 |      | 11,333,609.00 |         |

注：本期增加部分为控股子公司天津陕重汽厂房装修费用。

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 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

| 项 目                   | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产               |               |               |
| 资产减值准备                | 28,380,330.66 | 21,207,257.07 |
| 开办费                   |               |               |
| 可抵扣亏损                 |               |               |
| 交易性金融负债公允价值变动         | 312,045.00    |               |
| 小 计                   | 28,692,375.66 | 21,207,257.07 |
| 递延所得税负债               |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |               |               |
| 小计                    |               |               |

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目          | 期末余额          | 年初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| (1) 可抵扣暂时性差异 | 11,748,525.74 | 15,418,322.96 |
| (2) 可抵扣亏损    | 64,737,474.17 | 68,116,895.65 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 76,485,999.91 | 83,535,218.61 |
|----|---------------|---------------|

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无法在资产负债表日确定到期年度。

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目                    | 金额             |
|-----------------------|----------------|
| 应纳税差异项目               |                |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |                |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |                |
| 小计                    |                |
| 资产减值准备                | 171,776,937.35 |
| 开办费                   |                |
| 可抵扣亏损                 |                |
| 应付职工薪酬                |                |
| 递延收益                  |                |
| 交易性金融负债公允价值变动         | 2,080,300.00   |
| 小计                    | 173,857,237.35 |

(十五) 资产减值准备

| 项 目              | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少         |              | 期末余额           |
|------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
|                  |                |               | 转 回          | 转 销          |                |
| 坏账准备             | 101,037,678.04 | 32,387,831.23 | -            | 3,098,996.61 | 130,326,512.66 |
| 存货跌价准备           | 19,430,047.46  | 11,715,903.90 | 1,670,343.55 | 1,522,768.60 | 27,952,839.21  |
| 可供出售金融资产<br>减值准备 |                |               |              |              |                |
| 持有至到期投资减<br>值准备  |                |               |              |              |                |
| 长期股权投资减值<br>准备   | 15,333,858.77  |               |              | 493,866.35   | 14,839,992.42  |
| 投资性房地产减值<br>准备   |                |               |              |              |                |
| 固定资产减值准备         | 10,406,118.80  |               |              |              | 10,406,118.80  |
| 工程物资减值准备         |                |               |              |              |                |
| 在建工程减值准备         |                |               |              |              |                |
| 无形资产减值准备         |                |               |              |              |                |
| 商誉减值准备           |                |               |              |              |                |
| 其他               |                |               |              |              |                |
| 合 计              | 146,207,703.07 | 44,103,735.13 | 1,670,343.55 | 5,115,631.56 | 183,525,463.09 |

注：坏账准备本期增加额包含本期新纳入合并范围的天津市陕重汽车销售服务有限公司

司合并日坏账准备金额 228,872.79 元。

## (十六) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 687,000,000.00 | 410,000,000.00 |
| 抵押借款 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 质押借款 | —              |                |
| 保证借款 | 154,000,000.00 | 191,000,000.00 |
| 合 计  | 846,000,000.00 | 606,000,000.00 |

### 2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

## (十七) 应付票据

| 种 类    | 期末余额          | 年初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 70,253,100.00 | 51,485,328.00  |
| 商业承兑汇票 | —             | 50,000,000.00  |
| 合计     | 70,253,100.00 | 101,485,328.00 |

下一会计期间将到期的票据金额 70,253,100.00 元。

## (十八) 交易性金融负债

| 项 目                       | 期末公允价值       | 年初公允价值 |
|---------------------------|--------------|--------|
| 发行的交易性债券                  |              |        |
| 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 |              |        |
| 衍生金融负债                    |              |        |
| 其中：外汇衍生工具                 |              |        |
| 利率衍生工具                    |              |        |
| 信用衍生工具                    |              |        |
| 其他金融负债                    | 2,080,300.00 |        |
| 合 计                       | 2,080,300.00 |        |

注：其他金融负债项目为公司下属艺术制像分公司为了控制成本，规避金属电解铜市场价格波动所带来的经营风险，签订销售合同后，在期货市场上购入相应数量的合约铜期货，购入价格均低于销售合同中的电解铜价格，在期货合约到期后，进行实物交割，将期末持仓浮动亏损记入交易性金融负债。

## (十九) 应付账款

### 1、 应付账款明细如下:

| 账龄结构             | 期末余额             | 占总额比例<br>(%) | 期初余额           | 占总额比例<br>(%) |
|------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年)    | 925,886,640.62   | 86.93        | 785,468,235.53 | 86.48        |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 88,264,150.30    | 8.29         | 78,948,473.93  | 8.69         |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 15,154,781.43    | 1.42         | 13,100,530.25  | 1.44         |
| 3 年以上            | 35,806,972.22    | 3.36         | 30,742,708.73  | 3.38         |
| 合计               | 1,065,112,544.57 | 100.00       | 908,259,948.44 | 100.00       |

### 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

### 3、 期末数中欠关联方款项见附注七、(五) 7、关联方应收应付款项。

### 4、 账龄超过一年的大额应付账款:

| 单位名称            | 期末余额          | 未结转原因       | 备注 |
|-----------------|---------------|-------------|----|
| 恒富投资有限公司        | 26,114,168.60 | 未到结算期       |    |
| 第二炮兵后勤科学所       | 7,307,000.00  | 分期付款, 未到付款期 |    |
| 扬州中集通华专用车股份有限公司 | 6,714,068.98  | 分期付款, 未到付款期 |    |
| 无锡市宇得利机械有限公司    | 5,810,538.43  | 分期付款, 未到付款期 |    |
| 黑龙江利源达汽车销售有限公司  | 4,804,888.00  | 分期付款, 未到付款期 |    |
| 合计              | 50,750,664.01 |             |    |

## (二十) 预收款项

### 1、 预收款项情况:

| 2 账龄结构           | 期末余额           | 占总额比例<br>(%) | 期初余额           | 占总额比例<br>(%) |
|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年)    | 127,602,000.09 | 88.63        | 142,940,389.28 | 86.54        |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 6,909,275.43   | 4.80         | 9,627,109.99   | 5.83         |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 6,190,604.64   | 4.30         | 3,375,938.46   | 2.04         |
| 3 年以上            | 3,264,314.56   | 2.27         | 9,224,002.84   | 5.59         |
| 合计               | 143,966,194.72 | 100.00       | 165,167,440.57 | 100.00       |

2

### 2、 期末数中无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

### 3、 期末数中预收关联方款项见附注七、(五) 7、关联方应收应付款项。

### 4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:

| 单位名称       | 期末余额         | 未结转原因   | 备注 |
|------------|--------------|---------|----|
| 江苏常熟发电有限公司 | 4,748,766.00 | 合同未执行完毕 |    |
| J0014      | 4,775,000.00 | 合同未执行完毕 |    |

|         |               |         |  |
|---------|---------------|---------|--|
| 国内专用通信局 | 1,140,320.00  | 合同未执行完毕 |  |
| 合计      | 10,664,086.00 |         |  |

## (二十一) 应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 8,915,984.59  | 205,054,436.29 | 204,957,000.00 | 9,013,420.88  |
| (2) 职工福利费       | 5,383,515.51  | 16,869,542.67  | 15,979,173.03  | 6,273,885.15  |
| (3) 社会保险费       | 9,293,166.62  | 50,769,145.50  | 41,043,845.74  | 19,018,466.38 |
| 其中：医疗保险费        | 321,754.74    | 7,563,738.60   | 7,880,499.19   | 4,994.15      |
| 基本养老保险费         | 283,088.30    | 28,578,619.86  | 28,657,072.79  | 204,635.37    |
| 年金缴费            | 7,997,902.38  | 10,359,064.47  |                | 18,356,966.85 |
| 失业保险费           | 672,784.03    | 2,362,915.38   | 2,584,028.30   | 451,671.11    |
| 工伤保险费           | 2,232.47      | 935,105.96     | 937,238.98     | 99.45         |
| 生育保险费           | 15,404.70     | 969,701.23     | 985,006.48     | 99.45         |
| (4) 住房公积金       | 2,937,942.97  | 20,273,709.58  | 19,746,624.84  | 3,465,027.71  |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 17,855,260.57 | 5,521,862.30   | 6,820,330.26   | 16,556,792.61 |
| (6) 老职工住房补贴     | 4,567,827.41  | 68,268.90      | 2,134,542.91   | 2,501,553.40  |
| (7) 职工激励奖金      | 5,652,936.38  | 51,201.67      | 51,201.67      | 5,652,936.38  |
| (8) 其他          | -             | 992,894.95     | 992,894.95     | -             |
| 其中：以现金结算的股份支付   | -             | -              | -              | -             |
| 合计              | 54,606,634.05 | 299,601,061.86 | 291,725,613.40 | 62,482,082.51 |

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## (二十二) 应交税费

| 税费项目          | 期末余额          | 年初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 1. 企业所得税      | 15,066,399.31 | 14,549,073.49 |
| 2. 增值税        | 26,159,455.44 | 29,676,828.26 |
| 3. 营业税        | 111,448.55    | 334,913.11    |
| 4. 消费税        | -             | -             |
| 5. 资源税        | -             | -             |
| 6. 土地增值税      | -             | -             |
| 7. 土地使用税      | 16,771.75     | 16,771.75     |
| 8. 房产税        | 18,189.52     | 14,619.80     |
| 9. 车船使用税      | -             | -             |
| 10. 城市维护建设税   | 1,960,498.56  | 1,024,701.92  |
| 11. 教育附加      | 1,510,603.10  | 857,224.58    |
| 12. 矿产资源补偿费   | -             | -             |
| 13. 代扣代缴个人所得税 | 2,472,185.86  | 3,551,230.33  |
| 14. 其他        | 89,930.11     | 29,424.06     |
| 合计            | 47,405,482.20 | 50,054,787.30 |

(二十三) 应付利息

| 项 目             | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 497,260.00   | 481,600.00   |
| 短期借款应付利息        | 1,500,778.88 | 766,425.00   |
| 合 计             | 1,998,038.88 | 1,248,025.00 |

(二十四) 应付股利

| 单位名称       | 期末余额         | 年初余额         | 超过一年未支付原因 |
|------------|--------------|--------------|-----------|
| 美国金属挠性软管公司 | 1,005,514.55 | 1,455,993.64 |           |
| 王金林        | 1,500,103.63 | 453,418.69   |           |
| 吴爱梅        | 1,500,103.63 | 453,418.69   |           |
| 沈阳弹性元件厂    | 769,390.09   | 769,390.09   |           |
| 日方 MORITA  | 2,762,250.43 | -            |           |
| 合计         | 7,537,362.33 | 3,132,221.11 |           |

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

| 账龄结构            | 期末余额           | 占总额比例 % | 期初余额           | 占总额比例 % |
|-----------------|----------------|---------|----------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 188,502,462.67 | 83.05   | 164,999,206.03 | 83.67   |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 21,242,497.56  | 9.36    | 2,330,241.66   | 1.18    |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 851,823.61     | 0.37    | 19,918,512.72  | 10.10   |
| 3 年以上           | 16,384,420.06  | 7.22    | 9,961,231.92   | 5.05    |
| 合计              | 226,981,203.90 | 100.00  | 197,209,192.33 | 100.00  |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项见附注七（五）、7

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称       | 期末余额           | 未偿还原因               |
|------------|----------------|---------------------|
| 二化机拆迁补偿款   | 143,786,939.00 | 代收代付款               |
| 中国航天科工集团公司 | 6,569,100.00   | 减资款，生产经营需要，暂未支付     |
| 二化机        | 5,033,060.22   | 代收代付款，暂不需支付         |
| 重庆智维有限公司   | 5,000,000.00   | 借款，生产经营需要，暂未支付      |
| 沈阳弹性元件厂    | 4,817,012.69   | 应付受让股权款，生产经营需要，暂未支付 |
| 合计         | 165,206,111.91 |                     |

## 5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称              | 期末余额         | 性质或内容 | 备 注 |
|-------------------|--------------|-------|-----|
| 溧水经济开发区南区开发有限公司   | 5,479,942.91 | 临时借款  |     |
| 范建璞               | 4,651,360.00 | 垫付款   |     |
| 亚东建发集团            | 3,641,002.85 | 往来款   |     |
| 沈阳经济技术开发区土地储备交易中心 | 3,044,758.86 |       |     |

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

### 1、 一年内到期的非流动负债明细

| 项 目         | 期末余额          | 年初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期借款  | 30,000,000.00 |      |
| 一年内到期的应付债券  |               |      |
| 一年内到期的长期应付款 |               |      |
| 合 计         | 30,000,000.00 |      |

### 2、 一年内到期的长期借款

#### (1) 一年内到期的长期借款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 |               |      |
| 抵押借款 |               |      |
| 保证借款 |               |      |
| 信用借款 | 30,000,000.00 |      |
| 合计   | 30,000,000.00 |      |

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

| 贷款单位          | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率(%) | 期末余额          |
|---------------|-----------|-----------|-----|-------|---------------|
| 中国航天科工运载技术研究院 | 2009/9/18 | 2012/9/18 | 人民币 | 3.75  | 30,000,000.00 |
| 合 计           |           |           |     |       | 30,000,000.00 |

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 | -              |                |
| 保证借款 | -              |                |
| 信用借款 | 116,000,000.00 | 146,000,000.00 |
| 合计   | 116,000,000.00 | 146,000,000.00 |

2、 金额前五名的长期借款

| 贷款单位         | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|-----------|-----------|-----|-----------|----------------|----------------|
|              |           |           |     |           | 本币金额           | 本币金额           |
| 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 | 2013/8/18 | 人民币 | 4.86      | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  |
| 合计           |           |           |     |           | 106,000,000.00 | 106,000,000.00 |

**(二十八) 其他非流动负债**

| 项目                   | 期末余额          | 年初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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    |
| 沈阳经济技术开发区开发集团公司拆迁补偿费 | 20,163,793.80 | 16,015,317.56 |
| 合计                   | 34,873,793.80 | 30,725,317.56 |

其他非流动负债说明：

1. 掘进机项目技术开发补贴款为根据“科工经[2007]883 号”文件，国防科工委给予本公司用于掘进机装备研制专项资金，共收到拨款 900.00 万元，其中 2010 年收到补贴 122.50 万元；根据与南京市科学技术局签订的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，项目《180-300 千瓦高效重型掘进机关键技术研究及产业化》项目合同，共收到南京市科学技术局拨款 550.00 万元，其中 2010 年收到 50.00 万元。
2. 沈阳经济技术开发区开发集团公司拆迁补偿费为子公司沈阳晨光弗泰波纹管有限公司（简称“弗泰公司”）根据沈阳经济技术开发区管理委员会文件（沈开委发【2010】252 号文）及与沈阳经济技术开发区管理委员会签署的《协议书》，从沈阳经济技术开发区管理委员会取得的拆迁补偿款。

(二十九) 股本

| 项目            | 年初余额           | 本期变动增（+）减（-） |    |               |    |               | 期末余额           |
|---------------|----------------|--------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|               |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 1. 有限售条件股份    |                |              |    |               |    |               |                |
| (1). 国家持股     |                |              |    |               |    |               |                |
| (2). 国有法人持股   | 152,494,810.00 |              |    | 30,498,962.00 |    | 30,498,962.00 | 182,993,772.00 |
| (3). 其他内资持股   |                |              |    |               |    |               | -              |
| 其中：           |                |              |    |               |    |               | -              |
| 境内法人持股        |                |              |    |               |    |               | -              |
| 境内自然人持股       |                |              |    |               |    |               | -              |
| (4). 外资持股     |                |              |    |               |    |               | -              |
| 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 |              |    | 30,498,962.00 |    | 30,498,962.00 | 182,993,772.00 |
| 2. 无限售条件流通股份  |                |              |    |               |    |               | -              |
| (1). 人民币普通股   | 171,908,190.00 |              |    | 34,381,638.00 |    | 34,381,638.00 | 206,289,828.00 |
| (2). 境内上市的外资股 |                |              |    |               |    |               | -              |
| (3). 境外上市的外资股 |                |              |    |               |    |               | -              |
| (4). 其他       |                |              |    |               |    |               | -              |
| 无限售条件流通股份合计   | 171,908,190.00 |              |    | 34,381,638.00 |    | 34,381,638.00 | 206,289,828.00 |
| 合计            | 324,403,000.00 |              |    | 64,880,600.00 |    | 64,880,600.00 | 389,283,600.00 |

本期股本变动情况业经江苏利安达兴业会计师事务所有限公司审验，并出具苏利安达验字（2011）第 0069 号验资报告。

### (三十) 资本公积

| 项目                        | 年初余额           | 本期增加      | 本期减少          | 期末余额           |
|---------------------------|----------------|-----------|---------------|----------------|
| 1. 资本溢价（股本溢价）             |                |           |               |                |
| （1）投资者投入的资本               | 568,585,846.00 |           | 64,880,600.00 | 503,705,246.00 |
| （2）同一控制下企业合并的影响           |                |           |               | -              |
| （3）其他                     |                |           |               | -              |
| 小计                        | 568,585,846.00 | -         | 64,880,600.00 | 503,705,246.00 |
| 2. 其他资本公积                 |                |           |               | -              |
| （1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动    | -3,794,836.93  | 39,638.13 |               | -3,755,198.80  |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 |                |           |               | -              |
| （3）原制度资本公积转入              |                |           |               | -              |
| （4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余   |                |           |               | -              |
| 小计                        | -3,794,836.93  | 39,638.13 |               | -3,755,198.80  |
| 合计                        | 564,791,009.07 | 39,638.13 | 64,880,600.00 | 499,950,047.20 |

#### 资本公积的说明：

- 1、经本公司 2010 年年度股东大会决议，本公司 2011 年 7 月以资本公积人民币 64,880,600.00 元转增股本。
- 2、根据中华人民共和国财政部办公厅文件《关于中国航天科工集团公司享受国家重点技术改造项目国债投资补助财务处理意见》（财办企[2006]125 号）规定，中国航天科工集团通过中国航天汽车有限责任公司（简称航天汽车）投入到其子公司沈阳航天三菱汽车发动机制造公司的国债投资补助资金 8260 万元形成的资本公积，全部由中国航天科工集团独享，航天汽车以前年度会计报表已按其 30%的持股比例确认了 2478 万元，按照财办企[2006]125 号规定，航天汽车本年度追溯调增期初资本公积 5782 万元以及将原确认部分的 2478 万元调整为归母公司所享有，因此本公司按投资比例调减期初多确认的由航天科工集团独享的 30%部分的资本公积 842.52 万元。

(三十一) 盈余公积

| 项目     | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 60,913,157.71 | 5,513,893.76 |      | 66,427,051.47 |
| 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 | 5,513,893.76 |      | 72,046,312.49 |

(三十二) 未分配利润

| 项 目                | 金 额            | 提取或分配比例 |
|--------------------|----------------|---------|
| 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 | 76,415,029.80  |         |
| 减：提取法定盈余公积         | 5,513,893.76   | 10%     |
| 提取任意盈余公积           |                |         |
| 提取储备基金             |                |         |
| 提取企业发展基金           |                |         |
| 提取职工奖福基金           |                |         |
| 提取一般风险准备           |                |         |
| 应付普通股股利            |                |         |
| 转作股本的普通股股利         |                |         |
| 期末未分配利润            | 180,782,974.32 |         |

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,375,973,586.00 | 2,616,608,680.55 |
| 其他业务收入 | 84,992,397.41    | 35,428,914.58    |
| 主营业务成本 | 2,748,599,082.84 | 2,113,617,884.36 |
| 其他业务成本 | 61,705,901.17    | 18,106,827.39    |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称     | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| (1) 工 业  | 2,866,857,278.99 | 2,256,027,571.04 | 2,288,513,102.80 | 1,804,994,376.29 |
| (2) 商 业  | 509,116,307.01   | 492,571,511.80   | 328,095,577.75   | 308,623,508.07   |
| (3) 房地产业 |                  |                  |                  |                  |

|             |                  |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (4) 旅游饮食服务业 |                  |                  |                  |                  |
| 合 计         | 3,375,973,586.00 | 2,748,599,082.84 | 2,616,608,680.55 | 2,113,617,884.36 |

### 3、 主营业务（分产品）

| 产品名称   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 改装车产品  | 1,247,361,491.77 | 994,144,846.50   | 925,551,897.03   | 734,642,365.07   |
| 容器类产品  | 629,487,733.61   | 547,640,451.25   | 585,542,046.83   | 513,180,864.48   |
| 管类产品   | 704,298,007.82   | 486,320,108.04   | 589,011,029.89   | 399,138,029.88   |
| 制像产品   | 192,602,411.62   | 149,955,992.31   | 123,372,745.72   | 103,487,882.66   |
| 工程机械产品 | 82,144,488.92    | 67,816,255.56    | 65,035,383.33    | 54,545,234.20    |
| 销售汽车   | 509,116,307.01   | 492,571,511.80   | 328,095,577.75   | 308,623,508.07   |
| 其他     | 10,963,145.25    | 10,149,917.38    |                  |                  |
| 合 计    | 3,375,973,586.00 | 2,748,599,082.84 | 2,616,608,680.55 | 2,113,617,884.36 |

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|----------------|------------------|
| B0001        | 212,044,958.99 | 6.13             |
| 广西柳州长虹机器制造公司 | 80,000,000.00  | 2.31             |
| J0010        | 77,125,800.00  | 2.23             |
| 江苏太和物流有限公司   | 74,114,615.28  | 2.14             |
| 常州大地石化材料有限公司 | 59,828,374.37  | 1.73             |
| 合计           | 503,113,748.64 | 14.54            |

### (三十四) 营业税金及附加

| 项目      | 本期金额          | 上期金额         | 计缴标准  |
|---------|---------------|--------------|-------|
| 营业税     | 1,320,549.97  | 1,456,903.81 | 5%    |
| 地方发展税   | 201,487.40    | -            |       |
| 城市维护建设税 | 7,275,935.03  | 2,357,165.36 | 5%、7% |
| 教育费附加   | 5,107,836.11  | 1,971,438.47 | 4%、5% |
| 合计      | 13,905,808.51 | 5,785,507.64 |       |

### (三十五) 销售费用

| 项目    | 2011 年发生额     | 2010 年发生额     |
|-------|---------------|---------------|
| 销售业务费 | 85,423,631.85 | 71,723,236.95 |
| 工资    | 50,093,996.75 | 40,162,455.58 |
| 运输费   | 34,341,026.55 | 32,960,881.52 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 差旅费     | 17,770,163.24  | 16,887,030.31  |
| 业务交往费   | 15,024,901.85  | 14,368,944.85  |
| 特批优质服务费 | 11,691,488.31  | 11,033,745.62  |
| 职工福利费   | 5,827,948.17   | 5,005,717.32   |
| 社会保险费   | 9,943,618.83   | 4,858,006.00   |
| 售后服务费   | 10,292,280.02  | 4,636,929.53   |
| 咨询费     | 4,365,010.88   | 4,187,870.94   |
| 招投标费用   | 4,290,620.76   | 3,211,892.50   |
| 会议费     | 2,207,188.42   | 1,109,070.92   |
| 办公费     | 1,532,523.25   | 1,063,280.89   |
| 其他      | 12,900,619.35  | 11,094,934.02  |
| 广告费     | 822,904.59     |                |
| 合计      | 266,527,922.82 | 222,303,996.95 |

(三十六) 管理费用

| 项目      | 当期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资      | 67,415,897.66 | 54,151,294.16 |
| 社会保险费   | 38,031,117.41 | 30,566,414.82 |
| 折旧费     | 14,890,783.43 | 12,498,321.73 |
| 技术开发费   | 36,405,683.96 | 10,241,610.24 |
| 税金      | 7,574,740.99  | 6,219,512.34  |
| 住房补贴    | 2,925,511.36  | 5,852,620.65  |
| 无形资产摊销  | 5,572,153.10  | 5,338,712.23  |
| 住房公积金   | 7,010,905.83  | 5,337,089.48  |
| 差旅费     | 5,082,816.43  | 4,996,291.15  |
| 招待费     | 6,219,584.15  | 4,169,716.57  |
| 交通运行费   | 6,270,121.89  | 4,690,373.64  |
| 物业管理费   | 2,599,662.78  | 3,621,906.93  |
| 办公费     | 3,424,847.67  | 2,376,019.95  |
| 中小修理费   | 1,050,557.54  | 2,371,666.35  |
| 工会经费    | 3,022,003.89  | 2,316,466.84  |
| 福利费     | 2,114,112.84  | 2,314,415.09  |
| 租赁费     | 1,958,398.53  | 2,205,714.82  |
| 水电费     | 2,103,412.39  | 1,874,654.42  |
| 教育经费    | 2,241,172.71  | 1,814,624.94  |
| 自备车费    | 1,884,003.36  | 1,764,352.36  |
| 董事会经费   | 1,174,389.94  | 1,389,668.28  |
| 会议费     | 826,946.11    | 1,358,107.28  |
| 职工误餐费用  | 1,626,952.41  | 1,352,986.80  |
| 其他      | 5,371,455.59  | 9,697,547.86  |
| 低值易耗品摊销 | 1,122,433.58  |               |
| 中介机构费   | 1,112,579.39  |               |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 广告宣传费    | 450,071.15     |                |
| 长期待摊费用摊销 | 1,463,360.04   |                |
| 合计       | 230,945,676.13 | 178,520,088.93 |

(三十七) 财务费用

| 类别     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 51,887,832.08 | 33,235,783.45 |
| 减：利息收入 | 7,788,019.60  | 3,531,743.01  |
| 汇兑损益   | -461,820.39   | -4,043,710.87 |
| 手续费    | 751,462.74    | 3,121,819.61  |
| 其他     | 78,609.12     |               |
| 合计     | 44,468,063.95 | 28,782,149.18 |

(三十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期金额          | 上期金额 |
|----------------------|---------------|------|
| 交易性金融资产              |               |      |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |      |
| 因资产终止确认而转出至投资收益      |               |      |
| 交易性金融负债              | -2,080,300.00 |      |
| 其中：本年公允价值变动          | -2,080,300.00 |      |
| 因负债终止确认而转出至投资收益      |               |      |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |      |
| 其中：本年公允价值变动          |               |      |
| 因资产终止确认而转出至其他业务成本    |               |      |
| 其他                   |               |      |
| 合计                   | -2,080,300.00 |      |

(三十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

| 项目                   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 41,112,194.83 | 47,584,968.78 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -152,110.56   |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   |               |               |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益     |               |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     |               |               |

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |               |               |
| 其他                 |               |               |
| 合 计                | 40,960,084.27 | 47,584,968.78 |

**2、 本期无按成本法核算的长期股权投资收益**

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

| 被投资单位        | 本期金额          | 上期金额          | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 中国航天汽车有限责任公司 | 41,112,194.83 | 47,584,968.78 | 被投资单位净利润减少   |
| 合 计          | 41,112,194.83 | 47,584,968.78 |              |

**(四十) 资产减值损失**

| 项 目          | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 32,158,958.44 | 31,658,957.73 |
| 存货跌价损失       | 10,045,560.35 | 13,982,171.40 |
| 可供出售金融资产减值损失 |               | -             |
| 持有至到期投资减值损失  |               | -             |
| 长期股权投资减值损失   |               | 373,866.35    |
| 投资性房地产减值损失   |               |               |
| 固定资产减值损失     |               |               |
| 工程物资减值损失     |               |               |
| 在建工程减值损失     |               |               |
| 生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 油气资产减值损失     |               |               |
| 无形资产减值损失     |               |               |
| 商誉减值损失       |               |               |
| 其他           |               |               |
| 合 计          | 42,204,518.79 | 46,014,995.48 |

**(四十一) 营业外收入**

**1、 营业外收入分项目情况**

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 102,382.46   | 4,070,711.96 | 102,382.46    |
| 其中：处置固定资产利得 | 102,382.46   | 4,070,711.96 | 102,382.46    |
| 处置无形资产利得    | -            |              | -             |
| 非货币性资产交换利得  | -            |              | -             |
| 债务重组利得      | 1,061,297.20 | 151,415.25   | 1,061,297.20  |

|      |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 接受捐赠 |               |               | -             |
| 政府补助 | 13,241,197.33 | 13,907,192.75 | 12,062,863.99 |
| 其他   | 1,304,174.97  | 1,025,609.73  | 1,304,174.97  |
| 合计   | 15,709,051.96 | 19,154,929.69 | 15,709,051.96 |

## 2、 政府补助明细

| 项目                                 | 取得时间   | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 2011 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算（拨款） | 2011 年 | 8,100,000.00  |               |
| 福利企业退增值税                           | 2011 年 | 1,178,333.34  | 1,653,750.01  |
| 秦淮区区域办补贴款                          | 2011 年 | 374,700.00    |               |
| 2010 年南京市创新转型 20 条鼓励政策首批政府奖励项目拨款   | 2011 年 | 300,000.00    |               |
| 高新技术企业补贴                           | 2011 年 | 220,000.00    |               |
| 楼宇租金返还                             | 2011 年 | 162,000.00    |               |
| 南京市 2011 年第一批科技发展计划项目拨款            | 2011 年 | 100,000.00    |               |
| 2010 年度中小企业开拓资金                    | 2011 年 | 59,304.00     |               |
| 2011 年俄罗斯国际汽车展览会项目资金补贴             | 2011 年 | 28,800.00     |               |
| 北京亚细亚财政补贴款                         | 2011 年 | 10,000.00     |               |
| 见习基地补贴                             | 2011 年 | 7,200.00      |               |
| 北京市政府老旧汽车补贴                        | 2011 年 | 4,500.00      |               |
| 专利补贴                               | 2011 年 | 3,000.00      |               |
| 政府拆迁补偿金                            | 2011 年 | 2,693,359.99  | 11,278,726.74 |
| 科技补贴款                              |        |               | 555,400.00    |
| 科技创新转型奖励                           |        |               | 300,000.00    |
| 中小企业国际市场开拓资金                       |        |               | 63,247.00     |
| 外贸发展财政补贴                           |        |               | 29,900.00     |
| 2009 年俄罗斯国际汽车展览会项目资金补贴             |        |               | 20,000.00     |
| 出口增量补贴                             |        |               | 6,169.00      |
| 合计                                 |        | 13,241,197.33 | 13,907,192.75 |

## （四十二） 营业外支出

| 项目          | 本期金额       | 上期金额          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 772,926.02 | 13,570,057.70 | 772,926.02    |
| 其中：固定资产处置损失 | 772,926.02 | 13,570,057.70 | 772,926.02    |

|            |              |               |              |
|------------|--------------|---------------|--------------|
| 无形资产处置损失   | -            |               | -            |
| 债务重组损失     | -            |               | -            |
| 非货币性资产交换损失 | -            |               | -            |
| 对外捐赠       | 15,000.00    |               | 15,000.00    |
| 罚款、税收滞纳金   | -            | 251,398.99    | -            |
| 综合基金       | -            | 129,590.57    | -            |
| 赔偿金        |              | 2,754,769.83  |              |
| 其他         | 496,313.44   | 58,994.70     | 496,313.44   |
| 合计         | 1,284,239.46 | 16,764,811.79 | 1,284,239.46 |

#### (四十三) 所得税费用

| 项 目              | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 15,571,770.81 | 15,747,275.68 |
| 递延所得税调整          | -7,485,118.59 | -6,945,020.95 |
| 合 计              | 8,086,652.22  | 8,802,254.73  |

#### (四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

##### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

##### 2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额           | 上期金额（注）        |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 76,415,029.80  | 70,417,405.80  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 389,283,600.00 | 389,283,600.00 |
| 基本每股收益（元/股）       | 0.20           | 0.18           |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目            | 本期金额           | 上期金额（注）        |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数    | 324,403,000.00 | 324,403,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 389,283,600.00 | 389,283,600.00 |

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 76,415,029.80  | 70,417,405.80  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 389,283,600.00 | 389,283,600.00 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.20           | 0.18           |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目                       | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 389,283,600.00 | 389,283,600.00 |
| [可转换债券的影响]               |                |                |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| [股份期权的影响]       |                |                |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 389,283,600.00 | 389,283,600.00 |

#### (四十五) 其他综合收益

| 项目                                    | 本期金额      | 上期金额          |
|---------------------------------------|-----------|---------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |           |               |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |           |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |           |               |
| 小计                                    |           |               |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        | 39,638.13 | -6,607,135.25 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |           |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |           |               |
| 小计                                    | 39,638.13 | -6,607,135.25 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |           |               |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |           |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |           |               |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |           |               |
| 小计                                    |           |               |
| 4. 外币财务报表折算差额                         | -2,926.53 |               |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |           |               |
| 小计                                    | -2,926.53 |               |
| 5. 其他                                 |           |               |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |           |               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |           |               |
| 小计                                    |           |               |
| 合计                                    | 36,711.60 | -6,607,135.25 |

#### (四十六) 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

| 项 目 | 本期金额 |
|-----|------|
|-----|------|

|           |                |
|-----------|----------------|
| 利息收入      | 7,788,019.60   |
| 收到的保证金的转回 | 48,884,523.45  |
| 往来款       | 60,964,639.03  |
| 政府补助      | 13,241,197.33  |
| 合 计       | 130,878,379.41 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期金额           |
|-------|----------------|
| 往来款   | 36,400,499.40  |
| 运输费   | 34,341,026.55  |
| 存入保证金 | 66,722,403.89  |
| 销售业务费 | 85,423,631.85  |
| 差旅费   | 22,852,979.67  |
| 售后服务费 | 10,292,280.02  |
| 会议费   | 3,034,134.53   |
| 技术开发费 | 7,405,683.96   |
| 业务招待费 | 21,244,486.00  |
| 咨询费   | 4,365,010.88   |
| 修理费   | 1,050,557.54   |
| 交通费   | 8,869,784.67   |
| 办公费   | 7,060,783.31   |
| 期货保证金 | 7,781,773.80   |
| 招投标费用 | 4,290,620.76   |
| 租赁费   | 3,728,078.77   |
| 手续费支出 | 751,462.74     |
| 物业管理费 | 1,884,003.36   |
| 优质服务费 | 11,691,488.31  |
| 广告费   | 1,272,975.74   |
| 其他    | 22,339,800.53  |
| 合 计   | 362,803,466.28 |

## (四十七) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 项 目                     | 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                     | 97,826,953.75 | 80,078,977.15 |
| 加：资产减值准备                | 42,204,518.79 | 46,014,995.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 53,081,862.35 | 55,234,020.82 |
| 无形资产摊销                  | 5,682,200.04  | 6,036,562.14  |

|                                      |                 |                 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                             | 1,975,797.69    | 1,463,360.04    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | 670,543.56      | 9,494,609.98    |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  | —               | 4,735.76        |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  | 2,080,300.00    | —               |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 52,898,900.55   | 29,192,072.58   |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -40,960,084.27  | -47,584,968.78  |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | -7,485,118.59   | -5,133,681.57   |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)                 |                 | -1,811,339.38   |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                     | -38,631,760.64  | -50,495,229.98  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -382,960,788.02 | -255,959,812.32 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | 64,797,494.55   | 227,017,315.35  |
| 其 他                                  | —               | —               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -148,819,180.24 | 93,551,617.27   |
| 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                              | 314,281,693.75  | 301,294,151.28  |
| 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                         | 12,987,542.47   | 30,599,401.78   |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                       | 本期金额           | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：      |                |      |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格         |                |      |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |                |      |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 23,308,863.72  |      |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | -23,308,863.72 |      |
| 4、取得子公司的净资产               | 5,044,745.66   |      |
| 流动资产                      | 47,998,024.25  |      |
| 非流动资产                     | 7,368,381.05   |      |

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 流动负债                      | 50,321,659.64 |               |
| 非流动负债                     |               |               |
| 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         |               | 25,374,154.20 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |               | 5,343,765.26  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |               | 5,343,765.26  |
| 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               |               | 25,374,154.20 |
| 流动资产                      |               | 5,343,765.26  |
| 非流动资产                     |               | 23,333,587.72 |
| 流动负债                      |               | 3,303,198.78  |
| 非流动负债                     |               |               |

### 3、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目            | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金          | 314,281,693.75 | 301,294,151.28 |
| 其中：库存现金        | 678,291.46     | 2,570,986.92   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 280,220,590.56 | 265,033,565.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 33,382,811.73  | 33,689,598.70  |
| 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、期末现金及现金等价物余额 | 314,281,693.75 | 301,294,151.28 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 六、 公司未发生资产证券化业务

## 七、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

| 母公司名称             | 关联<br>关系            | 企业<br>类型 | 注册地                      | 法定代表<br>人 | 业务性质                                                                                                                                                                                                                                                       | 注册资本                    | 母公司对本公司<br>的持股比例 (%) | 对本公司的表决<br>权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代<br>码 |
|-------------------|---------------------|----------|--------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|----------|------------|
| 中国航天科工运载<br>技术研究院 | 母公<br>司             | 国有<br>独资 | 北京                       | 潘旭东       | 航天产品制造                                                                                                                                                                                                                                                     | 人民币<br>20,000.00<br>万元  | 23.98                | 23.98              |          | 717803310  |
| 中国航天科工集团<br>公司    | 母公<br>司之<br>母公<br>司 | 国有<br>独资 | 北京市<br>海淀区<br>阜成路<br>8 号 | 许达哲       | 国有资产投资、经营管理;<br>各型导弹武器系统、航天<br>产品、卫星地面应用系统<br>与设备、雷达、数控装置、<br>工业控制自动化系统及设备、<br>保安器材、化工材料、<br>建筑材料、金属制品、机<br>械设备、电子及通讯设备、<br>计量仪器、医疗器械、汽<br>车及零部件的制造、生产、<br>销售; 航天技术的科技开<br>发、技术咨询; 建筑工程<br>设计、监理、勘察; 工程<br>承包; 物业管理、自有房<br>屋租赁; 货物仓储; 住宿、<br>餐饮、娱乐(限分支机构)。 | 人民币<br>720,326.00<br>万元 | 间接持有公司<br>47.01%股份   | 47.01              | 最终控制人    | 710925243  |

(二) 本公司的子公司情况：

| 子公司全称               | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地                       | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本           | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|---------------------|-------|------|---------------------------|-------|-------|----------------|----------|-----------|------------|
| 南京晨光森田环保科技有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 南京江宁经济技术开发区               | 吴启宏   | 制造业   | 375.00 万美元     | 58       | 58        | 72459345-4 |
| 南京晨光水山电液特装有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 南京溧水县永阳工业园                | 刘灿荣   | 制造业   | 500.00 万美元     | 60       | 60        | 738883567  |
| 南京晨光三井三池机械有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 溧水县经济开发区南区（永阳镇）           | 吴启宏   | 制造业   | 人民币 5000.00 万元 | 65       | 65        | 66736052-2 |
| 黑龙江晨光光源达汽车销售有限公司    | 控股子公司 | 有限公司 | 黑龙江省哈尔滨市道外区先锋路 24 号       | 王林    | 零售业   | 人民币 2300.00 万元 | 51       | 51        | 66021580-8 |
| 南京晨光汉森柔性管有限公司       | 控股子公司 | 有限公司 | 南京市江宁经济技术开发区将军大道 199 号    | 刘灿荣   | 制造业   | 人民币 2000.00 万元 | 70       | 70        | 56285724-1 |
| 航天晨光（香港）股份有限公司      | 全资子公司 | 有限公司 | 香港九龙弥墩道 655 号 10 楼 1011 室 | 吴启宏   | 贸易与工程 | 3 万美元          | 100      | 100       |            |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司       | 控股子公司 | 有限公司 | 姜堰经济开发区民政工业园              | 孙鹤    | 制造业   | 375.00 万美元     | 62       | 62        | 608939788  |
| 北京晨光天云特种车辆有限责任公司    | 控股子公司 | 有限公司 | 东陵区泉园二路 78 号 5 门          | 夏宇昕   | 制造业   | 500.00 万美元     | 74.77    | 74.77     | 10213926-5 |
| 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 溧水县永阳镇秦淮路 34 号            | 杨建武   | 制造业   | 人民币 5000.00 万元 | 52.95    | 52.95     | 736597495  |
| 江苏晨鑫波纹管有限公司         | 控股子公司 | 有限公司 | 姜堰经济开发区民政工业园              | 王金林   | 制造业   | 人民币 2700.00 万元 | 51       | 51        | 76152751X  |
| 沈阳弹性元件厂             | 全资子公司 | 有限公司 | 东陵区泉园二路 78 号 5 门          | 苗鹏儒   | 服务业   | 人民币 574.00 万元  | 100      | 100       | 117821208  |
| 南京华业联合投资有限责任公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 溧水县永阳镇秦淮路 34 号            | 吴启宏   | 服务业   | 人民币 4000.00 万元 | 55       | 55        | 754120914  |
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司       | 控股子公司 | 有限公司 | 沈阳经济技术开发区燕塞湖              | 孙鹤    | 制造业   | 600.00 万美元     | 65       | 65        | 401001782  |
| 天津市陕重汽车销售服务有限公司     | 控股子公司 | 有限公司 | 天津市北辰区大张庄镇北孙庄村南           | 陆卫杰   | 零售业   | 人民币 2000.00 万元 | 40       | 40        | 66306355-5 |

(三) 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称      | 企业类型   | 注册地           | 法定代表人 | 业务性质       | 注册资本<br>(单位：万元) | 本企业持股比例<br>(%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 关联关系    | 组织机构代码    |
|--------------|--------|---------------|-------|------------|-----------------|----------------|--------------------|---------|-----------|
| 二、联营企业       |        |               |       |            |                 |                |                    |         |           |
| 中国航天汽车有限责任公司 | 有限责任公司 | 北京市海淀区阜成路 8 号 | 于滨    | 汽车零部件生产机销售 | 44,500.00       | 34.00          | 34.00              | 同一实际控制人 | 102066756 |

(四) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|------------------------|--------------|------------|
| 南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司    | 同一最终控制人      | 663766146  |
| 中国航天汽车有限责任公司           | 联营企业、同一最终控制人 | 102066756  |
| 航天科工财务有限责任公司           | 同一最终控制人      | 710928890  |
| 航天科工海鹰集团有限公司           | 同一最终控制人      | 72634019-4 |
| 南京晨光集团实业有限公司           | 同一最终控制人      | 660681251  |
| 南京晨光集团有限责任公司           | 同一母公司        | 13488311X  |
| 重庆航天测量通信技术有限公司         | 同一最终控制人      | 733942564  |
| 北京机电工程总体设计部            | 同一最终控制人      | 40001301-1 |
| 北京机电工程研究所              | 同一最终控制人      | 40001095-3 |
| 湖北三江航天险峰电子信息有限公司       | 同一最终控制人      | 18276253-1 |
| 北京机械设备研究所              | 同一最终控制人      | 40001458-3 |
| 中国航天科工集团第**研究院**研究所    | 同一最终控制人      | 40136019-7 |
| 航天科工**技术研究试验中心         | 同一最终控制人      | 71780560-7 |
| 中国航天科工集团第**研究院第**总体设计部 | 同一最终控制人      | 40001301-1 |
| 航天信息股份有限公司             | 同一最终控制人      | 710927388  |

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称               | 关联交易定价方式及决策程序 | 关联交易内容 | 本年发生额(万元) | 上年发生额(万元) |
|---------------------|---------------|--------|-----------|-----------|
| 南京晨光集团有限责任公司        | 市场价格          | 协作加工   | 488.81    | 508.66    |
| 南京晨光集团有限责任公司        | 市场价格          | 材料采购   | 23.39     | 45.56     |
| 南京晨光集团有限责任公司        | 市场价格          | 检测费    | 65.33     | 89.52     |
| 南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司 | 市场价格          | 材料采购   | 0.22      | 200.52    |
| 南京晨光集团实业有限公司        | 市场价格          | 材料采购   | 128.23    | 70.95     |
| 南京晨光集团实业有限公司        | 市场价格          | 运输费    | 37.98     | 37.26     |
| 南京晨光集团实业有限公司        | 市场价格          | 劳务     | 269.99    | 318.77    |
| 中国航天科工集团第**研究院**所   | 市场价格          | 材料采购   | 2.60      |           |
| 航天科工**技术研究试验中心      | 市场价格          | 运输费    | 36.38     |           |
| 中国航天科工集团第**研究院**所   | 市场价格          | 劳务     | 12.06     |           |

### 3、 出售商品/提供劳务情况

| 关联方              | 关联交易定价方式及决策程序 | 关联交易内容        | 本年发生额<br>(万元) | 上年发生额<br>(万元) |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 南京晨光集团有限责任公司     | 市场价格          | 销售货物、提供协作加工劳务 | 37.47         | 343.75        |
| 航天科工海鹰集团有限公司     | 市场价格          | 销售货物          | 434.49        | 149.74        |
| 南京晨光集团实业有限公司     | 市场价格          | 销售货物          | 10.99         | 10.07         |
| 中国航天科工运载技术研究院    | 市场价格          | 销售货物          | 308.75        |               |
| 北京机电工程总体设计部      | 市场价格          | 销售货物          | 119.15        | 700.85        |
| 北京机电工程研究所        | 市场价格          | 销售货物          | 264.43        | 649.57        |
| 湖北三江航天险峰电子信息有限公司 | 市场价格          | 销售货物          | 98.59         | -             |
| 北京机械设备研究所        | 市场价格          | 销售货物          | 1,932.00      | 1,235.90      |

### 4、 关联担保情况

| 担保方        | 被担保方             | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 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       | 2010.05.18 | 2011.05.18 | 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   | 500.00       | 2011.01.05 | 2011.07.05 | 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     | 2010.10.19 | 2011.10.19 | 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     | 2010.10.21 | 2011.10.21 | 是          |
| 航天晨光股份有限公司 | 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00     | 2010.10.25 | 2011.10.25 | 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     | 2010.11.02 | 2011.11.02 | 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     | 2010.11.04 | 2011.11.04 | 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     | 2010.11.10 | 2011.11.07 | 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     | 2010.11.12 | 2011.11.10 | 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 | 2011.11.15 | 是          |
| 航天晨光股份有限公司 | 南京晨光水山电液特装有限公司   | 400.00       | 2010.05.10 | 2011.05.10 | 是          |
| 航天晨光股份有限公司 | 黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司 | 2,000.00     | 2010.06.09 | 2011.06.09 | 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     | 2010.06.24 | 2011.06.24 | 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       | 2011.05.18 | 2011.11.18 | 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   | 500.00       | 2011.12.28 | 2012.06.27 | 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   | 500.00       | 2011.06.24 | 2011.12.24 | 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       | 2011.05.06 | 2012.05.06 | 否          |

航天晨光股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

|            |                  |          |            |            |   |
|------------|------------------|----------|------------|------------|---|
| 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   | 2011.07.07 | 2012.01.07 | 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 | 2011.06.22 | 2012.06.22 | 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 | 2011.10.20 | 2012.10.20 | 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 | 2011.10.24 | 2012.10.24 | 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 | 2011.10.26 | 2012.10.26 | 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 | 2011.10.28 | 2012.10.28 | 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 | 2011.10.17 | 2012.04.14 | 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 | 2011.10.20 | 2012.04.20 | 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 | 2011.10.27 | 2012.04.26 | 否 |
| 航天晨光股份有限公司 | 天津陕重汽车销售服务有限公司   | 800.00   | 2011.10.18 | 2012.10.18 | 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 | 2011.11.09 | 2012.05.08 | 否 |
| 航天晨光股份有限公司 | 黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司 | 2,000.00 | 2011.06.09 | 2012.06.09 | 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   | 2011.11.14 | 2012.5.14  | 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   | 1,000.00 | 2011.11.25 | 2012.11.25 | 否 |

## 5、 关联方资金拆借

### 向关联方拆入资金

| 关联方          | 拆入金额     | 起始日        | 到期日        |
|--------------|----------|------------|------------|
| 航天科工财务有限责任公司 | 3,000.00 | 2011/03/04 | 2011/09/04 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/09/15 | 2011/09/25 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/01/20 | 2012/01/20 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,500.00 | 2011/02/16 | 2012/02/16 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/02/22 | 2012/02/22 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 3,000.00 | 2011/02/23 | 2012/02/23 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/03/08 | 2012/03/08 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,500.00 | 2011/03/18 | 2012/03/18 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00 | 2011/03/25 | 2012/03/25 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 3,000.00 | 2011/04/20 | 2012/04/20 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/04/27 | 2012/04/27 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/05/30 | 2012/05/30 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,200.00 | 2011/07/14 | 2012/07/14 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 3,000.00 | 2011/08/10 | 2012/08/10 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/08/16 | 2012/08/16 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/09/08 | 2012/09/08 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/09/29 | 2012/09/29 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,500.00 | 2011/09/28 | 2012/09/28 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 3,000.00 | 2011/10/12 | 2012/10/12 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00 | 2011/10/20 | 2012/10/20 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 5,000.00 | 2011/10/27 | 2012/10/27 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00 | 2011/11/07 | 2012/11/07 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00 | 2011/10/20 | 2012/10/20 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00 | 2011/10/24 | 2012/10/24 |

|              |           |            |            |
|--------------|-----------|------------|------------|
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00  | 2011/10/26 | 2012/10/26 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00  | 2011/10/28 | 2012/10/28 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 400.00    | 2011/05/10 | 2012/05/10 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 2,000.00  | 2011/06/09 | 2012/06/09 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 1,000.00  | 2011/06/22 | 2012/06/22 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 500.00    | 2011/05/06 | 2012/05/06 |
| 航天科工财务有限责任公司 | 800.00    | 2011/10/18 | 2012/10/18 |
| 合计           | 57,400.00 |            |            |

## 6、 其他关联交易

| 项目名称     | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 387.35 | 316.81 |

## 7、 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额（万元） | 年初账面余额（万元） |
|-------|------------------|------------|------------|
| 应收账款  |                  |            |            |
|       | 南京晨光集团有限责任公司     | 6.48       | 47.52      |
|       | 南京晨光集团实业有限公司     | -          | 7.95       |
|       | 航天科工海鹰集团有限公司     | 13.20      | 18.20      |
|       | 中国航天科工运载技术研究院    | 308.75     | 35.19      |
|       | 北京机电工程总体设计部      | 420.00     | 700.85     |
|       | 北京机电工程研究所        | 400.00     | 849.57     |
|       | 湖北三江航天险峰电子信息有限公司 | 99.01      | 60.00      |
|       | 北京机械设备研究所        | 1,225.90   | 273.90     |
| 预付账款  |                  |            |            |
|       | 中国航天科工运载技术研究院    | 5.00       | -          |
|       | 航天科工**技术研究试验中心   | 7.84       | 7.84       |
| 其他应收款 |                  |            |            |
|       | 重庆航天测量通信技术有限责任公司 | 397.65     | 397.65     |

### 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方                 | 期末余额（万元） | 年初余额（万元） |
|------|---------------------|----------|----------|
| 应付账款 |                     |          |          |
|      | 南京晨光集团实业有限公司        | 369.48   | 307.54   |
|      | 南京晨光集团有限责任公司        | 456.72   | 55.85    |
|      | 南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司 | 0.70     | 0.70     |
|      | 北京机电工程研究所           | 70.00    |          |

|       |                        |        |        |
|-------|------------------------|--------|--------|
|       | 中国航天科工集团第**研究院**研究所    | 3.10   |        |
|       | 航天科工**技术研究试验中心         | 29.04  |        |
|       | 中国航天科工集团第**研究院**所      | 135.40 |        |
| 其他应付款 |                        |        |        |
|       | 南京晨光集团实业有限公司           |        | 0.57   |
|       | 中国航天科工集团公司             | 656.91 | 681.91 |
| 预收账款  |                        |        |        |
|       | 中国航天科工集团第**研究院第**总体设计部 | 42.00  |        |

## 八、 本期未发生股份支付事项

## 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

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

| 被担保单位            | 担保金额（万元）  | 债务到期日      |
|------------------|-----------|------------|
| 关联方：             |           |            |
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司    | 500.00    | 2012.05.06 |
| 南京晨光森田环保科技有限公司   | 500.00    | 2012.01.07 |
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.06.22 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.10.20 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.10.24 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.10.26 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.10.28 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.04.14 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.04.20 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.04.26 |
| 天津陕重汽车销售服务有限公司   | 800.00    | 2012.10.18 |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司    | 1,000.00  | 2012.05.08 |
| 黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司 | 2,000.00  | 2012.06.09 |
| 南京晨光森田环保科技有限公司   | 700.00    | 2012.5.14  |
| 南京晨光森田环保科技有限公司   | 1,000.00  | 2012.11.25 |
| 南京晨光森田环保科技有限公司   | 5,00.00   | 2012.06.27 |
| 南京晨光水山电液特装有限公司   | 400.00    | 2012.05.10 |
| 合计               | 15,400.00 |            |

## 十、 承诺事项

抵押资产情况

| 资产类别 | 产权证编号 | 账面原值 | 账面净值 | 抵押性质 | 抵押金额 |
|------|-------|------|------|------|------|
|------|-------|------|------|------|------|

|         |                     |              |              |      |              |
|---------|---------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 1、房屋建筑物 | 姜房权证姜堰字第 80000422 号 | 6,419,399.90 | 5,301,295.56 | 借款抵押 | 5,301,295.56 |
| 2、土地使用权 | 姜土国用(籍 16)第 33940 号 | 1,699,862.17 | 1,415,021.42 | 借款抵押 | 1,415,021.42 |

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

| 账龄            | 期末余额             |        |               |        |
|---------------|------------------|--------|---------------|--------|
|               | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,000,610,032.61 | 79.94  | 50,030,501.64 | 5      |
| 1-2 年 (含 2 年) | 167,303,591.43   | 13.37  | 16,730,359.14 | 10     |
| 2-3 年 (含 3 年) | 49,463,548.49    | 3.95   | 7,419,532.27  | 15     |
| 3-4 年 (含 4 年) | 21,352,144.58    | 1.71   | 6,405,643.37  | 30     |
| 4-5 年 (含 5 年) | 3,797,433.76     | 0.30   | 1,898,716.88  | 50     |
| 5 年以上         | 9,133,999.12     | 0.73   | 9,133,999.12  | 100    |
| 合计            | 1,251,660,749.99 | 100.00 | 91,618,752.42 | 7.32   |

| 账龄            | 年初余额           |        |               |        |
|---------------|----------------|--------|---------------|--------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 770,138,464.57 | 80.82  | 38,506,923.22 | 5.00   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 127,302,380.60 | 13.36  | 12,730,238.06 | 10.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 36,305,047.42  | 3.81   | 5,445,757.11  | 15.00  |
| 3-4 年 (含 4 年) | 8,904,275.23   | 0.93   | 2,671,282.57  | 30.00  |
| 4-5 年 (含 5 年) | 6,035,728.03   | 0.63   | 3,017,864.02  | 50.00  |
| 5 年以上         | 4,283,215.93   | 0.45   | 4,283,215.93  | 100.00 |
| 合计            | 952,969,111.78 | 100.00 | 66,655,280.91 | 6.99   |

#### 2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 |        |      |        |
|----|------|--------|------|--------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |

航天晨光股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

|                        |                  |        |               |      |
|------------------------|------------------|--------|---------------|------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |               |      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                  |        |               |      |
| 应收销售货款                 | 1,251,660,749.99 | 100    | 91,618,752.42 | 7.32 |
| 组合小计                   | 1,251,660,749.99 | 100.00 | 91,618,752.42 | 7.32 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |               |      |
| 合计                     | 1,251,660,749.99 | 100.00 | 91,618,752.42 | 7.32 |

| 种类                     | 年初余额           |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |
| 应收销售货款                 | 952,969,111.78 | 100.00 | 66,655,280.91 | 6.99   |
| 组合小计                   | 952,969,111.78 | 100.00 | 66,655,280.91 | 6.99   |
| 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   |

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄            | 期末余额             |        |               |        |
|---------------|------------------|--------|---------------|--------|
|               | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,000,610,032.61 | 79.94  | 50,030,501.64 | 5      |
| 1-2 年 (含 2 年) | 167,303,591.43   | 13.37  | 16,730,359.14 | 10     |
| 2-3 年 (含 3 年) | 49,463,548.49    | 3.95   | 7,419,532.27  | 15     |
| 3-4 年 (含 4 年) | 21,352,144.58    | 1.71   | 6,405,643.37  | 30     |
| 4-5 年 (含 5 年) | 3,797,433.76     | 0.30   | 1,898,716.88  | 50     |
| 5 年以上         | 9,133,999.12     | 0.73   | 9,133,999.12  | 100    |
| 合计            | 1,251,660,749.99 | 100.00 | 91,618,752.42 | 7.32   |

| 账龄            | 年初余额           |        |               |        |
|---------------|----------------|--------|---------------|--------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 770,138,464.57 | 80.82  | 38,506,923.22 | 5      |

|              |                |       |               |      |
|--------------|----------------|-------|---------------|------|
| 1-2 年（含 2 年） | 127,302,380.60 | 13.36 | 12,730,238.06 | 10   |
| 2-3 年（含 3 年） | 36,305,047.42  | 3.81  | 5,445,757.11  | 15   |
| 3-4 年（含 4 年） | 8,904,275.23   | 0.93  | 2,671,282.57  | 30   |
| 4-5 年（含 5 年） | 6,035,728.03   | 0.63  | 3,017,864.02  | 50   |
| 5 年以上        | 4,283,215.93   | 0.45  | 4,283,215.93  | 100  |
| 合计           | 952,969,111.78 | 100   | 66,655,280.91 | 6.99 |

### 3、 本期转回或收回应收账款情况

| 应收账款内容             | 收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回金额    | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 |
|--------------------|------|------------|------------|-------------------|
| 福建大唐国际宁德发电有限公司     | 清欠回款 | 账龄         | 177,560.00 | 177,560.00        |
| 山东高唐热电厂            | 清欠回款 | 账龄         | 26,004.00  | 26,004.00         |
| 柳州柳二空机械股份有限公司      | 清欠回款 | 账龄         | 13,000.00  | 13,000.00         |
| 山西中埔工程机械有限公司       | 清欠回款 | 账龄         | 5,000.00   | 5,000.00          |
| 江都安装工程有限<br>公司     | 清欠回款 | 账龄         | 2,000.00   | 2,000.00          |
| 巴彦淖尔紫金有色<br>金属有限公司 | 清欠回款 | 账龄         | 1,974.20   | 1,974.20          |
| 沈伟                 | 清欠回款 | 账龄         | 82,952.00  | 82,952.00         |
| 申贵平                | 清欠回款 | 账龄         | 22,113.20  | 22,113.20         |
| 合 计                |      |            | 330,603.40 | 330,603.40        |

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

经公司四届四次董事会批准，本期核销应收账款余额 1,064,026.09 元，已计提坏账准 569,898.55 元。由于上述欠款账龄较长，加之欠款单位存在已注销、经济恶化等情况，公司预计对该部分款项的管理成本及催收成本远高于可收回金额，经公司董事会批准后，本年度对上述款项进行了核销。同时公司以账销案存的形式对上述应收账款进行管理。

### 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 6、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称        | 与本公司关系 | 账面余额           | 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     | 123,184,172.50 | 1 年以内、<br>1-2 年 | 9.84           |
| B0001       | 客户     | 83,190,600.00  | 1 年以内           | 6.65           |
| J0010       | 客户     | 38,012,300.00  | 1 年以内           | 3.04           |

|                    |    |                |       |       |
|--------------------|----|----------------|-------|-------|
| J0006              | 客户 | 24,729,467.12  | 1 年以内 | 1.98  |
| 盘锦辽油晨宇重卡装备有<br>限公司 | 客户 | 21,210,000.00  | 1 年以内 | 1.69  |
| 合计                 |    | 290,326,539.62 |       | 23.20 |

## 7、 应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系  | 账面余额      | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|---------|-----------|----------------|
| 南京晨光集团有限责任公司 | 同一实际控制人 | 64,770.00 |                |

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

| 账龄            | 期末余额           |        |              |        |
|---------------|----------------|--------|--------------|--------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|               | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 98,379,218.72  | 92.36  | 790,401.32   | 0.80   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 6,845,019.95   | 6.43   | 684,502.00   | 10.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 770,650.00     | 0.72   | 115,597.50   | 15.00  |
| 3-4 年 (含)     | 484,722.69     | 0.46   | 145,416.80   | 30.00  |
| 4-5 年 (含)     | 15,000.00      | 0.01   | 7,500.00     | 50.00  |
| 5 年以上         | 20,000.00      | 0.02   | 20,000.00    | 100.00 |
| 合计            | 106,514,611.36 | 100.00 | 1,763,417.62 | 1.66   |
| 账龄            | 年初余额           |        |              |        |
|               | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|               | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 101,458,478.27 | 95.97  | 814,454.18   | 0.80   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 2,914,184.34   | 2.76   | 291,418.43   | 10.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,013,778.00   | 0.96   | 152,066.70   | 15.00  |
| 3-4 年 (含)     | 145,000.00     | 0.14   | 43,500.00    | 30.00  |
| 4-5 年 (含)     | -              | -      | -            | -      |
| 5 年以上         | 187,511.69     | 0.17   | 187,511.69   | 100.00 |
| 合计            | 105,718,952.30 | 100.00 | 1,488,951.00 | 1.41   |

### 2、 其他应收款按种类披露:

| 种类                        | 期末余额 |        |      |        |
|---------------------------|------|--------|------|--------|
|                           | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|                           | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账<br>准备的其他应收款 |      |        |      |        |

航天晨光股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

|                             |                |        |              |        |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
| 按组合计提坏账准备的其他应<br>收款         |                |        |              |        |
| 其他往来款组合                     | 23,943,419.02  | 22.48  | 1,763,417.62 | 7.36   |
| 母子公司内部借款                    | 82,571,192.34  | 77.52  |              |        |
| 组合小计                        | 106,514,611.36 | 100.00 | 1,763,417.62 | 1.66   |
| 合计                          | 106,514,611.36 | 100.00 | 1,763,417.62 | 1.66   |
| 种类                          | 年初余额           |        |              |        |
|                             | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                             | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账<br>准备的其他应收款   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应<br>收款         |                |        |              |        |
| 其他往来款组合                     | 20,549,557.50  | 19.44  | 1,488,951.00 | 7.25   |
| 母子公司内部借款                    | 85,169,394.80  | 80.56  |              |        |
| 组合小计                        | 105,718,952.30 | 100.00 | 1,488,951.00 | 1.41   |
| 单项金额虽不重大但单项计提<br>坏账准备的其他应收款 |                |        |              |        |
| 合计                          | 105,718,952.30 | 100.00 | 1,488,951.00 | 1.41   |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|               |               |        |              |        |
|---------------|---------------|--------|--------------|--------|
| 账龄            | 期末余额          |        |              |        |
|               | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 15,808,026.38 | 14.84  | 790,401.32   | 5.00   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 6,845,019.95  | 6.43   | 684,502.00   | 10.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 770,650.00    | 0.72   | 115,597.50   | 15.00  |
| 3-4 年 (含)     | 484,722.69    | 0.46   | 145,416.80   | 30.00  |
| 4-5 年 (含)     | 15,000.00     | 0.01   | 7,500.00     | 50.00  |
| 5 年以上         | 20,000.00     | 0.02   | 20,000.00    | 100.00 |
| 合计            | 23,943,419.02 | 22.48  | 1,763,417.62 | 7.36   |
| 账龄            | 年初余额          |        |              |        |
|               | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内         | 16,289,083.47 | 15.41  | 814,454.18   | 5.00   |
| 1-2 年 (含)     | 2,914,184.34  | 2.76   | 291,418.43   | 10.00  |
| 2-3 年 (含)     | 1,013,778.00  | 0.96   | 152,066.70   | 15.00  |
| 3-4 年 (含)     | 145,000.00    | 0.14   | 43,500.00    | 30.00  |
| 4-5 年 (含)     | -             |        | -            |        |
| 5 年以上         | 187,511.69    | 0.18   | 187,511.69   | 100.00 |
| 合计            | 20,549,557.50 | 19.45  | 1,488,951.00 | 7.25   |

3、 本期无转回或收回其他应收款情况

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|------------------|--------|---------------|-------|----------------|-------|
| 南京晨光水山电液特装有限公司   | 子公司    | 43,050,021.57 | 1 年以内 | 40.42          | 内部借款  |
| 北京晨光天云特种车辆有限责任公司 | 子公司    | 26,521,170.77 | 1 年以内 | 24.90          | 内部借款  |
| 南京晨光三井三池机械有限公司   | 子公司    | 13,000,000.00 | 1 年以内 | 12.20          | 内部借款  |
| 柳州市城市投资建设发展有限公司  | 客户     | 3,490,000.00  | 1-2 年 | 3.28           | 保证金   |
| 中国水利电力物资有限公司     | 客户     | 2,442,536.00  | 1 年以内 | 2.29           | 投标保证金 |
| 合计               |        | 88,503,728.34 |       | 83.09          | -     |

7、 其他应收关联方账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额          | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|----------------|
| 南京晨光三井三池机械有限公司   | 子公司    | 13,000,000.00 | 12.20          |
| 北京晨光天云特种车辆有限责任公司 | 子公司    | 26,521,170.77 | 24.90          |
| 南京晨光水山电液特装有限公司   | 子公司    | 43,050,021.57 | 40.42          |
| 合计               |        | 82,571,192.34 | 77.52          |

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动          | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额           | 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 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利        |
|------------------|------|----------------|----------------|---------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 中国航天汽车有限责任公司     | 权益法  | 161,078,767.57 | 294,838,121.44 | 25,681,832.96 |                          | 320,519,954.40 | 34.00          | 34.00           |                        |      |          | 15,470,000.00 |
| 权益法小计            |      | 161,078,767.57 | 294,838,121.44 | 25,681,832.96 | -                        | 320,519,954.40 | 34.00          | 34.00           |                        | -    | -        | 15,470,000.00 |
| 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  | 62.00          | 62.00           |                        |      |          | 3,693,550.85  |
| 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  | 58.00          | 58.00           |                        |      |          | 4,238,373.68  |
| 南京晨光水山电解特装有限公司   | 成本法  | 22,829,918.41  | 22,829,918.41  | -             |                          | 22,829,918.41  | 60.00          | 60.00           |                        |      |          |               |
| 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  | 74.77          | 74.77           |                        |      |          |               |
| 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 |                          | -              | 51.00          | 51.00           |                        |      |          |               |
| 江苏晨鑫波纹管有限公司      | 成本法  | 13,822,809.30  | 13,822,809.30  | -             |                          | 13,822,809.30  | 51.00          | 51.00           |                        |      |          | 7,085,875.92  |
| 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  | 51.00          | 51.00           |                        |      |          |               |

航天晨光股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

|                     |     |                |                |               |   |                |        |        |   |               |  |               |
|---------------------|-----|----------------|----------------|---------------|---|----------------|--------|--------|---|---------------|--|---------------|
| 南京晨光三井三池机械有限公司      | 成本法 | 32,500,000.00  | 26,000,000.00  | 6,500,000.00  |   | 32,500,000.00  | 65.00  | 65.00  |   |               |  |               |
| 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   | 52.95  | 52.95  |   |               |  |               |
| 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  | 65.00  | 65.00  |   |               |  |               |
| 南京华业联合投资有限责任公司      | 成本法 | 22,041,577.95  | 22,041,577.95  | -             |   | 22,041,577.95  | 55.00  | 55.00  |   |               |  |               |
| 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  | 70.00  | 70.00  |   |               |  |               |
| 天津市陕重汽车销售服务有限公司     | 成本法 | 8,000,000.00   |                | 8,000,000.00  |   | 8,000,000.00   | 40.00  | 40.00  |   |               |  |               |
| 航天晨光（香港）股份有限公司      | 成本法 | 194,256.97     |                | 194,256.97    |   | 194,256.97     | 100.00 | 100.00 |   |               |  |               |
| 沈阳弹性元件厂             | 成本法 | 18,206,948.44  | 18,206,948.44  | -             |   | 18,206,948.44  | 100.00 | 100.00 |   | 14,239,992.42 |  |               |
| 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     | 7.00   | 7.00   |   |               |  |               |
| 航天科工深圳贸易有限公司        | 成本法 | 600,000.00     | 600,000.00     | -             |   | 600,000.00     | 10.00  | 10.00  |   | 600,000.00    |  |               |
| 成本法小计               |     | 242,140,045.21 | 213,445,788.24 | 27,674,256.97 | - | 241,120,045.21 |        |        | - | 14,839,992.42 |  | 15,017,800.45 |
| 合计                  |     | 403,218,812.78 | 508,283,909.68 | 53,356,089.93 | - | 561,639,999.61 |        |        | - | 14,839,992.42 |  | 30,487,800.45 |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,576,139,597.93 | 2,001,246,099.88 |
| 其他业务收入 | 119,991,715.34   | 114,742,296.68   |
| 营业成本   | 2,296,516,557.98 | 1,785,725,391.53 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目         | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| (1) 工 业     | 2,576,139,597.93 | 2,188,809,616.51 | 2,001,246,099.88 | 1,681,236,749.89 |
| (2) 商 业     |                  |                  |                  |                  |
| (3) 房地产业    |                  |                  |                  |                  |
| (4) 旅游饮食服务业 |                  |                  |                  |                  |
| 合 计         | 2,576,139,597.93 | 2,188,809,616.51 | 2,001,246,099.88 | 1,681,236,749.89 |

3、 主营业务（分产品）

| 产品名称   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 改装车产品  | 1,213,501,188.84 | 1,054,455,174.60 | 840,934,171.19   | 712,967,060.97   |
| 容器类产品  | 629,487,733.61   | 547,640,451.25   | 585,542,046.83   | 513,180,864.48   |
| 管类产品   | 508,212,325.40   | 400,489,049.66   | 420,157,893.04   | 323,931,278.19   |
| 制像产品   | 192,602,441.62   | 150,398,492.84   | 123,372,745.72   | 103,487,882.66   |
| 工程机械产品 | 21,372,763.21    | 25,676,530.78    | 31,239,243.10    | 27,669,663.59    |
| 其他     | 10,963,145.25    | 10,149,917.38    |                  |                  |
| 合 计    | 2,576,139,597.93 | 2,188,809,616.51 | 2,001,246,099.88 | 1,681,236,749.89 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|----------------|------------------|
| B0001        | 212,044,958.99 | 7.86             |
| 广西柳州长虹机器制造公司 | 80,000,000.00  | 2.97             |
| J0010        | 77,125,800.00  | 2.86             |
| 江苏太和物流有限公司   | 74,114,615.28  | 2.75             |
| 常州大地石化材料有限公司 | 59,828,374.37  | 2.22             |
| 合计           | 503,113,748.64 | 18.66            |

## (五) 投资收益

### 1、 投资收益明细

| 项目                   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 15,017,800.45 | 11,441,879.39 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 41,112,194.83 | 47,584,968.78 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -152,110.56   | 4,005,654.20  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   |               |               |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益     |               |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益       |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益     |               |               |
| 其他                   |               |               |
| 合 计                  | 55,977,884.72 | 63,032,502.37 |

### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

| 被投资单位          | 本期金额          | 上期金额          | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 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   |
| 南京晨光森田环保科技有限公司 | 4,238,373.68  | 2,567,970.19  | 本年宣告发放股利增加   |
| 南京晨光东螺波纹管有限公司  | 3,693,550.85  | 5,837,370.69  | 本年宣告发放股利减少   |
| 沈阳晨光弗泰波纹管有限公司  |               | 1,285,361.31  | 本年未宣告发放股利    |
| 武汉航天晨光机电销售公司   | -152,110.56   |               | 处置投资产生的投资损失  |
| 合 计            | 14,865,689.89 | 11,441,879.39 |              |

### 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期金额          | 上期金额          | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 中国航天汽车有限责任公司 | 41,112,194.83 | 47,584,968.78 | 被投资单位净利润增减变动 |
| 合 计          | 41,112,194.83 | 47,584,968.78 |              |

(六) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 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                              | 55,138,937.53   | 62,772,910.73   |
| 加：资产减值准备                         | 37,687,264.72   | 45,311,160.35   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 37,374,844.28   | 37,021,025.50   |
| 无形资产摊销                           | 3,579,342.59    | 3,361,007.79    |
| 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） | 114,145.21      | 689,893.37      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -               |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 2,080,300.00    |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 44,064,142.17   | 23,641,834.03   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -55,977,884.72  | -63,032,502.37  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -5,621,943.14   | -4,795,540.09   |
| 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）                 | 6,596,639.23    | -23,531,969.01  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -367,338,217.60 | -348,132,987.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 146,918,757.27  | 307,638,557.07  |
| 其 他                              | -               |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -95,383,672.46  | 40,943,389.99   |
| 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                          | 187,227,469.03  | 180,473,125.04  |
| 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                     | 6,754,343.99    | 17,359,169.75   |

十四、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 本期金额          | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -822,654.12   |    |
| 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）                                           | 12,062,863.99 |    |
| 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                                                                                  | 1,061,297.20  |    |
| 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 | -2,080,300.00 |    |
| 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                                                                      | 792,861.53    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |    |
| 所得税影响额                                                                                  | 1,750,119.01  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 1,163,755.81  |    |
| 合 计                                                                                     | 8,100,193.78  |    |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                       | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 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              | 6.92              | 0.20    | 0.20   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 6.19              | 0.18    | 0.18   |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目    | 期末余额（或本期<br>金额）  | 年初余额（或上期<br>金额）  | 变动比率   | 变动原因                         |
|---------|------------------|------------------|--------|------------------------------|
| 应收票据    | 106,655,495.33   | 37,975,375.62    | 180.85 | 本期末公司收到的银行汇票同比有所增加所致；        |
| 在建工程    | 73,007,601.85    | 45,420,630.13    | 60.74  | 本期新增压力容器生产线、波纹管工业园三期厂房所致     |
| 长期待摊费用  | 11,333,609.00    | 5,609,546.84     | 102.04 | 本期新增子公司天津陕汽库房、办公房屋装修款转入      |
| 递延所得税资产 | 28,692,375.66    | 21,207,257.07    | 35.30  | 本期坏账准备、存货跌价准备计提增加所致          |
| 短期借款    | 846,000,000.00   | 606,000,000.00   | 39.60  | 本期公司规模扩大，增加的短期借款来满足生产经营的需要所致 |
| 应付票据    | 70,253,100.00    | 101,485,328.00   | -30.78 | 本期较多的兑现了前期银行结算票据，导致期末余额同比下降  |
| 应付股利    | 7,537,362.33     | 3,132,221.11     | 140.64 | 本期末子公司应付未付少数股东股利增加所致         |
| 营业收入    | 3,460,965,983.41 | 2,652,037,595.13 | 30.50  | 主要是本期改装车和汽车销售业务增长所致          |
| 营业成本    | 2,810,304,984.01 | 2,131,724,711.75 | 31.83  | 本期销售规模扩大所致                   |
| 营业税金及附加 | 13,905,808.51    | 5,785,507.64     | 140.36 | 本期销售规模扩大所致                   |
| 财务费用    | 44,468,063.95    | 28,782,149.18    | 54.50  | 本期借款规模增大，融资成本提高导致财务费用增大      |
| 营业外支出   | 1,284,239.46     | 16,764,811.79    | -92.34 | 主要是上期弗泰厂房拆迁损失所致              |

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 3 月 29 日批准报出。

航天晨光股份有限公司

（加盖公章）

二〇一二年三月三十一日