

航天晨光股份有限公司

600501

2012 年年度报告



董事长：时旸

2013 年 3 月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会。

三、立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人时旸，主管会计工作负责人施起及会计机构负责人（会计主管人员）邹明声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以 2012 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 0.3 元（含税），现金红利为 1,167.85 万元，尚余可供股东分配利润 17,933.76 万元，转入以后年度参与分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义及重大风险提示	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	45
第十节 财务会计报告	46
第十一节 备查文件目录	46

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
航天晨光、公司、本公司	指	航天晨光股份有限公司
航天科工集团	指	中国航天科工集团公司，为公司控股股东
科工运载研究院	指	中国航天科工运载技术研究院，为公司前控股股东
财务公司	指	航天科工财务有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
立信、会计师	指	立信会计师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012年度

二、重大风险提示

公司存在的风险因素主要有**运营风险、市场风险、财务风险**，有关风险因素内容与应对措施已在本报告中第四节“董事会报告”中关于“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”部分予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

第二节 公司简介

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	时旸

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	吴祖陵、赵秀梅
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	025-52826080、52826031
传真	025-52826039	025-52826039
电子信箱	zt@aerosun.cn	zt@aerosun.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号
公司注册地址的邮政编码	211100
公司办公地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号
公司办公地址的邮政编码	211100
公司网址	http://www.aerosun.cn
电子信箱	stock@aerosun.cn

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

注册登记日期	2012 年 5 月 14 日
注册登记地点	江苏南京江宁经济技术开发区天元路 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

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况内容。

（三）公司上市以来主营业务的变化情况

1、1999 年公司成立时主营业务为：交通运输设备、管类产品及配件、压力容器、燃气热水炉、普通机械及配件制造、销售，科技开发、咨询服务、实业投资。

2、2002 年公司经营业务扩增为：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，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（国家有专项规定的办理审批手续后经营）

3、2006 年公司经营业务扩增，增加了“钢结构工程专业承包”。

4、2008 年公司经营业务扩增，增加了“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”。

5、2010 年公司经营业务扩增，增加了“环保设备及环卫车辆”。

6、2012 年公司经营业务扩增，增加了“自营和代理各类商品和技术的进出口业务”。

（四）公司上市以来历次控股股东变更情况

1、公司 1999 年成立时，控股股东为南京晨光集团有限责任公司（以下简称：晨光集团）。

2、2010 年，晨光集团将其持有的航天晨光股本总额的 23.98%股权无偿划转给其上级单位中国航天科工运载技术研究院（以下简称：科工运载研究院）。本次划转完成后，科工运载研究院持有 23.98%的航天晨光股份，成为公司第一大股东。

3、2012 年，科工运载研究院将其持有的航天晨光股本总额的 23.98%股权无偿划转给其上级单位中国航天科工集团公司（以下简称：航天科工集团）。本次划转完成后，航天科工集团持有 23.98%的航天晨光股份，成为公司第一大股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	地址	上海市南京东路 61 号
	签字会计师姓名	李棋友、冯雪

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012年	2011年	本期比上年同期增减(%)	2010年
营业收入	4,003,029,133.27	3,460,965,983.41	15.66	2,652,037,595.13
归属于上市公司股东的净利润	32,272,252.18	76,415,029.80	-57.77	70,417,405.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,226,951.16	68,314,836.03	-80.64	69,874,473.02
经营活动产生的现金流量净额	62,052,418.80	-148,819,180.24	141.70	93,551,617.27
	2012年末	2011年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010年末
归属于上市公司股东的净资产	1,154,268,980.24	1,142,060,007.48	1.07	1,065,608,266.08
总资产	4,054,168,214.18	3,973,967,548.28	2.02	3,477,163,746.95

(二)主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2012年	2011年	本期比上年同期增减(%)	2010年
基本每股收益（元／股）	0.08	0.20	-60.00	0.18
稀释每股收益（元／股）	0.08	0.20	-60.00	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.03	0.18	-83.33	0.18
加权平均净资产收益率（%）	2.76	6.92	-4.16	6.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.13	6.19	-5.06	6.53

二、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	2012年金额	2011年金额	2010年金额
非流动资产处置损益	-116,312.10	-822,654.12	-9,499,345.74
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	18,045,551.07	12,062,863.99	13,907,192.75
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	-2,080,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,526,842.73	792,861.53	-2,169,144.36
少数股东权益影响额	-2,210,477.43	-1,163,755.81	-1,001,015.98
所得税影响额	-3,280,603.25	-1,750,119.01	-846,169.14
合计	19,045,301.02	8,100,193.78	542,932.78

三、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	对当期利润的影响金额
铜期货	12,659,199.40		2,080,300.00	2,080,300.00
合计	12,659,199.40		2,080,300.00	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。报告期内期货铜已全部交割完毕，公允价值变动转回。

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)报告期内总体经营情况

1、报告期内公司整体经营情况概述

2012 年，国内经济发展速度放缓，经济下行压力增大，公司的经营生产经受着巨大的压力和挑战。面对复杂严峻的经济形势，公司全体员工在董事会和经理层的带领下，坚定信心，不畏艰难，通过内抓管理，外争市场，保持了公司稳定的经营生产局面，较好地完成了各项工作。

2012 年，公司实现营业收入 40.03 亿元，同比增长 15.66%；归属于公司股东的净利润 3,227.23 万元，同比增长-57.77%。截止 2012 年 12 月 31 日，公司总资产 40.54 亿元，净资产 11.54 亿元。2012 年度，公司每股收益为 0.08 元，每股净资产为 2.97 元，加权平均净资产收益率为 2.76%。

2、报告期内公司主要经营成果和经营业绩

——**科技创新取得新成果。**公司坚持两级研发体系，注重科技创新和新产品开发，积极筹建研究院及五大产品技术中心，促进公司科技创新体制改革。2012 年，公司完成新产品开发 46 项；完成技术攻关与工艺试验 43 项；申报专利 59 件（其中发明专利 15 件），取得专利 27 件（其中发明专利 5 件）；新增加专用车新产品公告 33 个。组建了航天晨光研究院，并按照公司五大主导产品设立了五个技术中心和若干个设计所，推动了公司技术创新工作的开展。质量管理体系建设持续推进，通过了中国新时代认证中心的质量管理体系民品再认证和军品第一次监督审核；市政环卫车等项目获得了江苏省和南京市科技进步二等奖；中央排水复合挠性管被评为江苏省高新技术产品；专用汽车产品、金属波纹管产品继续保持江苏省名牌产品；晨光东螺补偿器设计软件获计算机软件著作权。

——**营销管理取得新突破。**强化专精化营销理念，修订和完善各项营销管理制度。强化各营销机构和产品主制公司的工作职能，提高了项目运作效率。组织营销系统员工专项能力培训，开展对营销系统驻外办事处的精细化检查，促进销售人员业务水平和能力的提高。专精化营销和“四位一体”运作模式成果显现。公司加快“走出去”步伐，成立国际贸易分公司，完善“1+N”国际化经营模式和市场开发渠道。2012 年实现外贸订货额 7,646 万美元，同比增加 200%。

——**资本运作拓展新渠道。**根据《公司“十二五”及中长期产业发展规划》确定的产业发展方向和产业布局规划，公司开展了以收并购、产业转移、股权转让等多种形式的资本运营工作。积极推进对外考察与合资合作洽谈工作，加大与地方政府交流和合作，已成功与多地政府签订了战略合作协议，获得当地大量优惠政策和资源支持，为公司下一步的产业转移和资本运作提供了较好的社会基础。

——**安全生产取得新成效。**以落实安全生产责任制为主线，狠抓安全生产的基础管理。通过对外包工程、派遣用工等薄弱环节的专项治理，严格落实各级安全责任；通过江苏省疾控中心对公司生产现场职业危害因素的全面监测，保障了员工的职业健康安全；通过科工集团组织的安全标准化达标检查验收工作，促进了公司安全生产工作的持续改进；通过对大宗采购物资进行分析、分类，建立了采购指标考核模型；通过开展 HSE 体系的内部评审和中国新时代认证中心的监督审核等工作，推进了公司 HSE 体系的持续改进。

——**管理提升活动进入新阶段。**随着公司管理层级的提高和战略发展的不断深入，管理能力的不足制约公司进一步发展的的问题逐渐显现。2012 年公司根据国资委和航天科工集团的统一部署，在全公司开展为期两年的管理提升活动，深入开展业务梳理、查找问题、边查边改等工作，至 2012 年 8 月底已较好地完成了第一阶段各项任务，为第二阶段“专项提升，协调推进”活动的开展奠定了基础。

——**内控及风险管理建立新体系。**在咨询公司的帮助指导下，公司建立了以内控制度为抓手，采取“先试点，后推广”的模式，分“对标评价、缺陷分析、体系建设”三个阶段，从基础信息梳理、制度对标、缺陷分析与整改、“一图两表”使用、流程外风险识别、风险统计分析、重大风险应对七个环节来分步组织实施内控及风险管理工作，满足了国资委和五部委加强企业风险管理和内部控制的要求，提升了企业内部管理水平。经过一年的建设，公司已初步建立了内部控制及风险管理体系，培育了良好的内部控制及风险管理文化，为公司健康稳定发展作出了贡献。

(二)主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,003,029,133.27	3,460,965,983.41	15.66
营业成本	3,360,433,373.94	2,810,304,984.01	19.58
销售费用	253,761,970.01	266,527,922.82	-4.79
管理费用	301,820,863.72	230,945,676.13	30.69
财务费用	64,250,682.90	44,468,063.95	44.49
经营活动产生的现金流量净额	62,052,418.80	-148,819,180.24	-141.70
投资活动产生的现金流量净额	-88,602,801.94	-31,914,279.47	177.63
筹资活动产生的现金流量净额	69,910,647.54	194,732,070.65	-64.10
研发支出	79,183,160.99	36,405,683.96	117.50

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内实现营业收入 40.03 亿元元，较上年同期增长 15.66%。2012 年受国内外经济环境影响，公司主营产品改装车面临的行业和市场受到考验，收入有所下降；管类和商业贸易类产品同比有较大幅度上升。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司产品主要包括改装汽车、柔性管件、压力容器、艺术制像、工程机械（掘进机）等五大类。报告期内受宏观经济环境的影响，主营业务中除军用市场比较稳定外，其它业务受房地产、钢铁、船舶、物流等行业的影响较大，市场需求不足，业绩有所下滑。面对复杂多变的经营环境，公司将立足于五大主导产品，采取灵活有效的经营策略和措施，促进各板块的业务取得新的突破。

(3) 订单分析

公司重大订单主要指金额在千万以上或者产品使用在对国计民生有重要影响领域的订单，来源主要有军方订货、石油化工企业、市政环卫部门、电力部门等，按行业可以分为物流行业、市政环卫、石化行业、热电行业、钢铁行业、艺术制像行业等等。按照相关统计，上一年度大额订单在本年度基本全部完成交付，本年度新增订单年度内完成比例为 85%。

(4) 主要销售客户情况

前五名销售客户金额合计（万元）	占销售总额比重（%）
77,447.75	14.11%

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业	原材料、人工、制造费用等	2,284,505,109.20	68.81	2,256,027,571.04	82.08	1.26
商业	原材料、人工、制造费用等	1,035,730,793.52	31.19	492,571,511.80	17.92	110.27
合计		3,320,235,902.72		2,748,599,082.84		

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
改装车产品	原材料、人工、制造费用等	1,008,578,076.97	30.38	994,144,846.50	36.17	1.45
容器类产品	原材料、人工、制造费用等	497,071,075.07	14.97	547,640,451.25	19.92	-9.23
管类产品	原材料、人工、制造费用等	557,494,939.86	16.79	486,320,108.04	17.69	14.64
制像产品	原材料、人工、制造费用等	155,248,704.86	4.68	149,955,992.31	5.46	3.53
工程机械产品	原材料、人工、制造费用等	66,112,312.44	1.99	67,816,255.56	2.47	-2.51
销售汽车		246,728,506.49	7.43	492,571,511.80	17.92	-49.91
其他		789,002,287.03	23.76	10,149,917.38	0.37	7,673.48
合计		3,320,235,902.72		2,748,599,082.84		

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计（万元）	占采购总额比重（%）
24,401.86	13.42%

4、费用

报告期内公司费用同比变动 30%以上的科目如下表：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减率(%)
管理费用	301,820,863.72	230,945,676.13	30.69
财务费用	64,250,682.90	44,468,063.95	44.49
所得税费用	11,546,989.19	8,086,652.22	42.79

①管理费用：比上年同期增长 30.69%，主要原因：一是公司加大新产品、新技术研发力度，研发投入同比增加 4,278 万元；二是公司业务量增加导致运行成本增加所致；

②财务费用：比上年同期增长 **44.49%**，主要原因：一是融资成本增加；二是公司融资规模扩大所致；

③所得税费用：比上年同期增长 **42.79%**，主要原因：报告期内合并范围内部分经营单位应纳税所得额增加所致。

5、研发支出情况

(1) 研发支出情况表

单位：元

项目	金额
本期费用化研发支出	79,183,160.99
本期资本化研发支出	
研发支出合计	79,183,160.99
研发支出总额占净资产比例（%）	5.95
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.98

(2) 情况说明

2012 年公司研发 46 项新产品，其中 3 个项获江苏省政府立项，21 项目获得南京市政府立项，为公司享受减免税优惠政策奠定了基础。

6、现金流

单位：元

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	62,052,418.80	-148,819,180.24	210,871,599.04	141.70%
投资活动产生的现金流量净额	-88,602,801.94	-31,914,279.47	-56,688,522.47	177.63%
筹资活动产生的现金流量净额	69,910,647.54	194,732,070.65	-124,821,423.11	-64.10%

①经营活动产生的现金流量净额：比上年同期增加 **2.11** 亿元，主要原因：报告期内公司加大对应收账款的清欠力度，采取有效措施促进了贷款的回收；其次严格按“以收定支”的原则办理各项收付款，提高了资金使用效率；

②投资活动产生的现金流量净额：比上年同期减少 **0.57** 亿元，主要原因：报告期内固定资产投资同比增加；

③筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期减少 **1.25** 亿元，主要原因：报告期有效控制了借款规模的过快增长，借款规模净增加额同比减少 **8,285** 万元；其次 2012 年分配股利同比增加 **2,221** 万元。

7、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内利润来源发生变动，导致利润下滑的主要原因：一是公司改装车市场部分行业受经济形势不景气影响，改装车经营效益下滑；二是公司持有的联营企业“中国航天汽车有限责任公司”的股权比例已经从 2012 年年初的 34%下降至目前的 22.74%，投资收益大幅下滑；三是融资成本增加。

利润构成变动的财务数据如下表：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	同比增减率 (%)	变动原因
资产减值损失	5,481,172.48	42,204,518.79	-87.01	减少主要原因：应收账款减少、账龄结构变化所致
投资收益	14,881,704.16	40,960,084.27	-63.67	减少主要原因：权益法核算的对联营企业“中国航天汽车有限责任公司”的持股比例从年初的 34%将至年末的 22.74%，享有的权益收益比例下降，使得享有的投资收益下降所致
营业外收入	25,541,228.12	15,709,051.96	62.59	增加主要原因：政府补助增加
所得税费用	11,546,989.19	8,086,652.22	42.79	增加主要原因：报告期内合并范围内部分经营单位应纳税所得额增加所致。。

(2)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司不存在前期融资及重大资产重组事项延续至报告期内的情况。

(3)发展战略和经营计划进展说明

公司本年度经营情况详见本节“（一）报告期内总体经营情况”。

(三)行业、产品或经营情况分析

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减 (%)
工 业	2,890,258,596.59	2,284,505,109.20	20.96	0.82	1.26	-0.35
商 业	1,057,449,855.67	1,035,730,793.52	2.05	107.73	110.27	-1.2
合 计	3,947,708,452.26	3,320,235,902.72				
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减 (%)
改装车产品	1,211,643,179.53	1,008,578,076.97	16.76	-2.86	1.45	-3.54
容器类产品	596,656,172.44	497,071,075.07	16.69	-5.22	-9.23	3.69
管类产品	808,985,867.50	557,494,939.86	31.09	14.86	14.64	0.14
制像产品	187,590,274.84	155,248,704.86	17.24	-2.60	3.53	-4.90
工程机械产品	85,383,102.28	66,112,312.44	22.57	3.94	-2.51	5.13
销售汽车	264,122,608.67	246,728,506.49	6.59	-48.12	-49.91	3.34
其他	793,327,247.00	789,002,287.03	0.55	7,136.31	7,673.48	-6.87
合 计	3,947,708,452.26	3,320,235,902.72				

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	64,971.00	-47.48
华东地区	236,182.00	146.98
华中地区	11,964.00	-80.04
境内其他地区	42,317.00	4.14
境外	39,337.00	122.16
合计	394,771.00	

(四) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例(%)
资产类：					
应收票据	32,902,159.61	0.81	106,655,495.33	2.68	-69.15
存货	724,838,147.50	17.88	557,258,920.81	14.02	30.07
负债类：					
应付票据	10,355,776.00	0.26	70,253,100.00	1.77	-85.26
预收款项	226,338,533.52	5.58	143,966,194.72	3.62	57.22
应交税费	25,152,961.28	0.62	47,405,482.20	1.19	-46.94
一年内到期的非流动负债	116,000,000.00	2.86	30,000,000.00	0.75	286.67

资产负债表项目变动原因说明：

①应收票据：期末比期初减少 69.15%，主要原因是报告期内较多的兑付了收取的银行承兑汇票；

②存货：期末比期初增加 30.07%，主要原因是为生产投入备料增加及部分产品已完工但尚未验收交付，导致期末原材料及产成品资金占用较大；

③应付票据：期末比期初减少 85.26%，主要原因是报告期内开具的银行承兑汇票同比减少；

④预收账款：期末比期初增加 57.22%，主要原因是报告期内收到的客户预付款增加所致；

⑤应交税费：期末比期初减少 46.94%，主要原因是报告期内应交增值税及所得税同比减少；

⑥一年内到期的非流动负债：期末比期初增加 286.67%，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。

(五)核心竞争力分析

1、公司具有的许可或资质

公司拥有武器装备科研生产许可证认证资格、国家二级保密认证资格、GJB9001B-2009 质量管理体系认证资格、GB19001-2008 质量管理体系认证资格、GB/T24001-2004 环境管理体系认证资格、GB/T28001-2001 职业健康安全管理体系认证资格、美国《ASME》规范产品“U”和“U2”类授权证书及钢印、AR1、AR2 和 CR2 级压力容器《特种设备设计\制造许可证》、压力管道元件《特种设备制造许可证》、《民用核安全设备设计\制造许可证》、专用车产品的公告、3C 认证资质、车载钢、铝罐体的《全国工业产品生产许可证》等许可或资质。公司拥有的上述许可或资质，使得公司具备了承担相应军、民品生产的资格和能力，是公司核心竞争力的重要基础。

2、公司产品优势分析

公司五大主导产品紧紧围绕市场需求，通过开发新产品，强化自主创新能力，不断提高产品的竞争力。2012 年公司专用汽车产品新增 33 个新产品《公告》、44 个单元产品 3C 认证，9 个型号飞机加油车和机场加油车产品获得民航总局颁发的民用机场专用设备使用许可证；金属波纹管产品取得核安全设备设计和制造许可证，产品批量进入

核电行业；大直径氨合成塔研制成功，重型压力容器产品设计和制造取得突破；通过引进、消化和吸收，研制成功具有核心技术竞争力的 EBZ300 型重型掘进机，实现销售；大型艺术制像产品继续保持竞争优势，70 米香港观音像进展顺利，工程逐项通过业主认定；公司自主设计和研制的高温冷却器，作为绵阳新建大功率电弧风洞的关键技术之一，随系统投入试验，一举成功。采取自主开发、产学研联合、技术引进消化吸收再创新等方式，动中通、惯导和测控产品技术竞争力逐步提高，动中通产品实现了系列化，占据了高端市场。

公司有 15 项产品被认定为高新技术产品，改装车产品和金属波纹管产品继续保持江苏名牌产品，“三力”商标继续保持江苏省著名商标。

3、公司技术优势分析

2012 年，公司根据产品发展战略的需求，进行了技术资源整合和研发机构调整，成立了航天晨光研究院，并下设专业领域覆盖改装车辆、压力容器、柔性管道、工艺装备、检测实验、基础研究等多个领域的技术中心、研究部和研究所，形成了产品及技术开发、应用研究、基础研究相配套的梯次研发结构，进一步深化了公司的科技创新体系。

近年来，公司积极开展技术攻关和工艺研究试验，完成了热壁氨合成塔制造、封头与筒体自动焊接、双相钢焊接等工艺攻关和工艺研究项目 100 余项，提高了产品技术和质量保证能力，提高生产效率；自主掌握了大型移动式高真空多层绝热低温容器结构设计、制造等 48 项关键技术，提升了公司核心技术竞争力。

公司拥有较多的自主知识产权的技术和资源。目前，公司累计申请专利 207 项。2012 年公司组织申报专利 59 件（其中 15 件发明），取得专利 27 件（其中 5 件发明），申报和取得的专利数量和质量均创航天晨光历史新高。晨光东螺金属波纹补偿器设计计算分析系统取得计算机软件著作权。5 件发明专利中，“一种大型重物举升装置”的取得可以使公司在大型动态艺术制像领域长期保持技术与市场优势；“一种波纹管外压疲劳试验设备”的取得保持了公司补偿器产品的技术与市场优势；另三件专用车产品上的发明专利取得对拓展公司车辆产品的多样性，提高公司改装车产品的市场竞争力具有重要意义。

(六)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司未发生对外股权投资情况。

(1) 证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资情况。

(2) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权情况。

(3) 持有非上市公司金融企业股权情况

报告期内，公司不存在持有非上市公司金融企业股权情况。

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司不存在委托理财情况。

(2) 委托贷款情况

报告期内，公司不存在委托贷款情况。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(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	21,223.50	930.56
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	6,941.88	-1,806.52
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	11,668.19	19.26
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	14,436.59	102.16
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	7,814.57	-300.31
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	8,628.13	1,077.94
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	17,974.53	196.82
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	29,222.70	1,374.52
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	7,534.72	60.24
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	9,052.24	-320.37
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	4,933.16	269.19
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	3,892.41	-273.92
航天晨光（香港）股份有限公司	贸易；工程	3万美元	3,309.91	13.67
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	RTP管，耐磨油管、中央排水管等开发生产及销售	人民币4000万元	7,711.49	24.63

（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（全称）	主要产品及服务	归属于母公司净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润比重
中国航天汽车有限责任公司	汽车零部件生产及销售	54,009,253.12	12,281,704.16	33.13%

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（七）公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制的特殊目的主体情况。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局与发展趋势

①车类产品：由于专用汽车所具有的专业特性，用途十分广泛，产品范围涉及到了运输、工程建设、物流、交通、城建、环卫、市政、石油、化工、矿产开发、卫生医疗、金融、国防军工等国民经济发展的各个领域，成为了我国经济发展和增长的重要保障之一。公司专用汽车板块的收入和利润虽然在公司所有业务板块中排名前列，但从整个行

业来看,公司的产销及收入规模仍偏小,业内如中联重科、中集集团等一批龙头企业规模迅速扩张,而且目前专用汽车板块整合趋势明显,各大生产厂商积极通过收购、合资和自建等方式扩大产销规模和区域覆盖,掌控行业的发展方向,对公司未来发展构成巨大压力。未来公司将在现有专用汽车基础上通过外延式扩张和内涵式发展继续做大规模,提升行业地位。

②管类产品:随着我国工业化步伐的加快,各类金属软管和金属补偿器产品的市场需求仍将保持旺盛的势头;非金属复合软管同样面临更大的市场发展空间,由于各类新型非金属材料的出现,耐高温、耐高压、耐腐蚀的非金属复合管越来越受到市场的青睐。目前,我国自行生产的金属软管,金属补偿器和非金属复合管产品在通用领域已经完全替代进口,尤其在中低端产品市场,几乎能满足各个工业领域的各种需要,但在部分高端市场仍依赖进口。今年以来受到宏观经济和行业环境的不利影响,导致公司柔性管件产品在传统市场开发并未取得突破性的进展。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,下一步公司将在立足传统市场的基础上,着眼于核电、燃气、节能环保、航空航天等新兴产业市场及国际市场的深度开发,向高参数、高效益的产品系统供应商方向发展,进一步巩固行业内的地位。

③压力容器:中国化工装备协会明确提出,在“十二五”期间将重点发展具有自主知识产权的重大技术装备和重要基础装备,在重点地区和国有特大型企业集团中形成一批特色鲜明、重点突出的产业集群地和装备制造业龙头企业。压力容器作为石油化工、煤化工、核工业等产业的核心装备,市场前景广阔。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,竞争越发激烈。近年来,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: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）**：煤炭行业作为中国第一能源的地位在相当长的时间内不会动摇。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。但由于其发展前景为社会所共识，吸引了更多的企业投入到该行业的相关产业，竞争也更为激烈。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。

（二）公司发展战略

“十二五”时期，公司将以技术创新、专精营销、人才强企的发展战略，深化精细化管理，通过产品运营和资本运营的良性互动，实现公司快速健康持续发展。紧密围绕“快速做专用车产业，重点做强管类及压力容器产业，积极培育艺术制像及工程机械产业”的阶梯式核心战略思路，坚持内涵式成长与外延式扩张并驾齐驱的产业发展路径，做精做大做强“五大主导产品”，努力把公司建设成：世界专用汽车重要研制与生产厂商；世界柔性管件重要研制与生产厂商；世界艺术制像重要研制与生产厂商；中国压力容器重要研制与生产厂商；中国煤矿工程机械重要研制与生产厂商，实现公司装备制造业五大产品跨越式发展。

（三）经营计划

2013 年是公司实施“十二五”综合发展规划承上启下的关键之年，面对新的形势和任务，公司将坚定不移地走质量效益型发展道路，以打造航天科工装备制造业龙头企业为引领，以管理提升为抓手，以转变发展方式为主线，以推进结构调整手段，坚持创新驱动，强化资本运营，努力实现公司 2013 年度经营发展目标。2013 年，公司将努力实现营业收入达到 45 亿元，同时严格控制营业成本和费用的增长。为此，公司下一年度工作重点如下：

1、加大科技创新力度，进一步增强核心竞争能力。

立足公司长远发展，加强技术发展中长期战略研究，充分发挥技术创新在提高企业经济效益中的支撑、推动和引领作用。加快培育研究、设计、科研、工程施工等一体化运作优势，健全和完善“产、学、研”联合开发模式，促进工程总承包、系统总承包等上

下游业务的开发，不断延伸产业链。建立科技创新能力评价体系，强化科技投入和产出的绩效评价和激励机制。进一步加强军品生产的质量保障体系建设，强化计划控制管理。

2、加大市场开拓力度，进一步扩大公司经营规模。

加强营销战略管理，进一步完善符合公司跨越式发展的营销体系，按照“巩固优势市场，发展细分市场，审慎选择海外市场”的原则强化营销战略的实施。在巩固和发展现有行业市场地位的同时，积极研究国家基建投资结构的变化和区域规划重点，把主要资源集中在具有发展潜力的区域，不断做熟、做透、做大市场。加大对海外项目的研究和综合评估，加强海外项目的风险管控。积极推进俄罗斯市场、东南亚市场开发、军援项目和商务部援外项目的实施，努力在海外市场取得新的突破。

3、加大资本运营力度，进一步提高经济运行质量。

坚持有进有退，有所为、有所不为，积极探索资本运营新模式。围绕主营业务，进一步完善“上中下游”产业链条，努力形成主业突出、协同发展的产业布局。进一步研究国家政策，积极寻求政府支持，加快推进海外投资。加快推动公司的业务重组，通过整合现有资产，盘活存量资产，优化公司产权结构。广开思路，做好融资规划和实施，确保建设资金需求，进一步提高公司的经济运行质量。

4、加大风险管控力度，进一步提升风险防范能力。

以《中央企业全面风险管理指引》和《企业内部控制应用指引》为基础，加快建立符合公司业务特点的全面风险管理体系，进一步完善公司治理模式、组织构架、业务流程、运行机制、管控体系，健全科学决策机制、创新创效机制、风险管控机制、规范运作机制、激励约束机制等。通过完善和有效运行的内部控制体系，营造公司内部控制和风险管理文化，为公司健康持续发展提供保障。

5、加大人才强企力度，进一步完善人力资源管理体系。

坚持把人力资源作为企业发展的第一要素，全面推进人才队伍建设。坚持以发展研究院为平台，开展好领军人才队伍建设和骨干人才队伍的培养；坚持立足当前，在生产经营活动中及时发现人才、培养人才，用好人才。按照航天科工集团的要求，落实“千人人才工程”。通过积极引进专业人才，优化人才队伍结构，努力为企业实现“十二五”规划目标提供人才保障。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司根据实际业务需求，预计经营性回款能满足公司经营生产投入需要，如固定资产需投资则需依靠外部筹资来满足资金需求。

（五）可能面对的风险

1、运营风险

（1）采购模式风险：由于公司现存的分散采购模式，一方面使经营计划的指导作用未能充分发挥，另一方面使公司的议价能力受限，造成采购与库存成本上升，致使公司利润受损。

应对措施：根据科工集团构建物资协同供应的总体目标，结合当前公司物资采购管理工作存在的问题，探寻集中统一的采购管理机制，形成专业化采购业务流程，构建大宗物资集中采购平台，整合采购需求，提高议价能力，降低采购成本，培养一支专业素养的采购人员，实现管理高效的期望。

（2）产品成本控制风险：由于分散采购的管控模式局限性、原材料价格核算控制机制不健全、对供应商的议价能力弱、产品生产工艺水平不高等多重因素造成产品成本普遍偏高，使得产品价格无优势，盈利空间被压缩，导致公司产品毛利率低。

应对措施：①集中精力打造集约型采购模式，形成专业化采购业务流程，构建大宗物资集中采购平台，整合采购需求，提高议价能力，降低采购成本；②通过优化原材料价格核算与控制机制，逐步提升原料采购价格核算精度与价格控制能力；③加强库存管理，控制库存水平，减少物料及产品呆滞发生；④持续改善生产工艺水平，提高生产效率，节约生产成本；⑤为加强公司采购、生产和外包等环节的产品质量控制，落实质量责任制，防止因质量问题导致成本增加。

2、市场风险

（1）销售模式风险：由于公司的销售体系庞大，营销策略尚不完善，管理成本过高，造成销售资源浪费，市场与内部管理协调成本高，甚至出现公司内部产生不当竞争，导致公司业绩受损。

应对措施：进行充分的市场调研，基于市场调研结果制订合理的营销策略和定价策略；对办事处的管理方面，增强公司制度约束力，加大制度执行力对办事处的考核权重；持续优化营销网络的资源分配，根据各类产品市场行情实时做动态调整。

（2）客户信用风险：由于客户信用评级不充分，合同条款拟定不当，造成应收账款高居不下，影响公司正常运营，造成利润下降。

应对措施：对客户的基本情况充分调研，做好客户资信评审工作；通过典型案例分析和总结并做好宣贯及开展相关知识培训，增强各业务单位的信用风险的防范意识；建立客户信用风险预警机制

3、财务风险

(1) 对外担保风险：公司对各控股子公司的借款提供担保标准尚不具体，各控股子公司涉及的行业存在差异，盈利能力和资产质量也存在差异，如果对子公司提供了不当担保，可能导致公司的重大财务损失，甚至公司的信誉受损。

应对措施：进一步细化对子公司提供借款担保的控制标准，针对不同产业类别的子公司提供的担保标准条件要做到差异化；严格履行制度规定的担保决策程序，做好事前的审查工作；建立担保合同动态预警机制，对已发生的担保事项，在担保合同期内的，密切关注担保对象的经营业绩状况，加大对其所存在的重大风险因素的监控。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、利润分配政策的修订情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）精神，公司于2012年10月9日召开2012年度第一次临时股东大会对《公司章程》进行了修订，进一步完善了现金分红政策和利润分配决策程序，明确了公司现金分红标准和分红比例，充分保护中小股东的合法权益。具体修订情况请见上海证券交易所网站。

2、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行了《公司章程》规定的利润分配政策，经2011年度经股东大会审议批准，实施了2011年度利润分配方案：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。以上分配方案于 2012 年 6 月 26 日实施完毕。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年股利分配情况或资本公积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(%)
2012 年	0	0.3	0	11,678,508	32,272,252.18	36.19%
2011 年	0	0.5	0	19,464,180	76,415,029.80	25.47%
2010 年	0	0	2	0	70,417,405.80	0

五、积极履行社会责任的工作情况

公司编制并披露了《2012 年度社会责任报告》，报告全文刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

第五节、重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，公司不存在非经营性资金占用情况。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产事项。

(二) 出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产事项。

(三) 资产置换情况

报告期内，公司未发生资产置换事项。

(四) 企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

五、公司股权激励情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励方案。

六、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告中披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年 3 月 27 日公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司 2012 年关联交易总额》的议案，公司预计将要发生的关联交易总金额为不超过 1,400 万元，其中与“南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司”预计发生关联交易总额 10 万，在报告期内未发生。	该事项的详细内容参见公司于 2012 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。

2、已在临时公告中披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 采购商品及接受劳务、出售商品及提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	交易内容	预计总金额	实际发生额	金额差异较大原因
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	500	637.11	市场需求增加
南京晨光集团有限责任公司	材料采购	240	72.01	市场需求减少
南京晨光集团有限责任公司	检测费	100	160.97	检测业务量增加
南京晨光集团实业有限公司	购买商品	150	34.08	市场需求减少
南京晨光集团实业有限公司	运输费	100	94.85	市场需求减少
南京晨光集团实业有限公司	劳务	300	573.2	市场需求增加

(2) 与航天科工财务有限责任公司间关联交易

为提高资金使用效率，降低筹资成本，根据 2012 年业务发展需要，公司继续与航天科工财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）开展业务合作。报告期末，公司及控股子公司向财务公司存放资金 26,756.95 万元；报告期末，公司及控股子公司向财务公司贷款累计余额 77,800.00 万元，贷款利率为 4.86%-6.56%。

3、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
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	按合同	1,118.63	31.97	货币资金结算
中国航天科工运载技术研究院	同一最终控制人	销售货物	市场价格	按合同	417.74	11.94	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	按合同	73.34	2.1	货币资金结算
湖北三江航天险峰电子信息有限公司	同一最终控制人	销售货物	市场价格	按合同	102.56	2.93	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	按合同	1,774.45	50.71	货币资金结算
中国航天科工集团公司	控股股东	销售货物	市场价格	按合同	11.34	0.32	货币资金结算
南京晨光 1865 置业投资有限公司	同一最终控制人	销售货物	市场价格	按合同	0.95	0.03	货币资金结算

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

本报告期，公司无资产收购、出售的关联交易。

(三) 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。

（四）关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国航天科工集团公司	控股股东				656.91		656.91
航天信息股份有限公司	同一最终控制人				96.44		96.44
合计	/				753.35		753.35

5、其他重大关联交易

本年度无其他重大关联交易

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二）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				28,600		
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）				14,200		
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）				14,200		
担保总额占公司净资产的比例(%)				10.67		
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）				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）				400		

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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。 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。	限售期限为 2011 年 2 月 15 日	是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	中国航天科工集团公司	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。	限售期限为 2011 年 2 月 15 日	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	51.5
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	35

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其它重大事项说明

报告期内，公司无其他重大事项。

第六节、股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他（限售流通股上市交易）	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	182,993,772	47.01				-182,993,772	-182,993,772	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	182,993,772	47.01				-182,993,772	-182,993,772	0	0
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	206,289,828	52.99				182,993,772	182,993,772	389,283,600	100
1、人民币普通股	206,289,828	52.99				182,993,772	182,993,772	389,283,600	100
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	389,283,600	100				0	0	389,283,600	100

2、股份变动情况说明

根据股权分置改革方案的相关承诺和时间安排，公司有限售条件股份原应于 2011 年 2 月 15 日上市流通，实际上市日期推迟到 2013 年 2 月 19 日。公司于 2013 年 2 月 6 日发布了《航天晨光股份有限公司有限售条件股份上市公告》，中国航天科工集团公司、南京晨光集团有限责任公司合计持有的 182,993,772 股限售股份于 2013 年 2 月 19 日上市流通。

（二）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
中国航天科工集团公司	93,360,000	0	0	93,360,000	股改限售	2013-02-19
南京晨光集团有限责任公司	89,633,772	0	0	89,633,772	股改限售	2013-02-19
合计	182,993,772	0	0	182,993,772	—	—

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 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。

（二）公司股份总数及结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

（三）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	45,823 户	年度报告公布日前第 5 个交易日末股东总数				45,315 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻 结的股份 数量
中国航天科工集团公司	国有法人	23.98	93,360,000	93,360,000	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
北京中建建建筑工程有限公司	境内非国有法人	0.49	1,905,000	-195,000	0	未知
张莉霞	境内自然人	0.41	1,602,110	0	0	未知
贺璞	境内自然人	0.20	773,726	73,726	0	未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.19	741,546	108,892	0	未知
曾志成	境内自然人	0.18	714,381	0	0	未知
李棠华	境内自然人	0.18	702,295	-1,689	0	未知

廉人俊	境内自然人	0.18	694,605	-142,246	0	未知
吴桂理	境内自然人	0.17	650,960	70.000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件 股份数量		股份种类		
北京中建建中建筑工程有限公司		1,905,000		人民币普通股		
张莉霞		1,602,110		人民币普通股		
贺璞		773,726		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资 基金（LOF）		741,546		人民币普通股		
曾志成		714,381		人民币普通股		
李棠华		702,295		人民币普通股		
廉人俊		694,605		人民币普通股		
吴桂理		650,960		人民币普通股		
唐燕蓉		600,000		人民币普通股		
胡敏		596,700		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集团公司的下属公司；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司 股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东 名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数量	
1	中国航天科工集团 公司	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 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。 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。

(二)战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

报告期内，公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名的股东。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	中国航天科工集团公司
单位负责人或法定代表人	许达哲
成立日期	1999 年 7 月 1 日
组织机构代码	71092524-3
注册资本	720,326
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达；工业控制自动化系统及设备的研制、生产、销售；建筑工程设计、监理、勘察；航天技术开发、技术咨询等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东直接和间接控股的其他上市公司有航天信息（600271）、航天通信（600677）、航天长峰（600855）、航天科技（000901）和航天电器（002025）

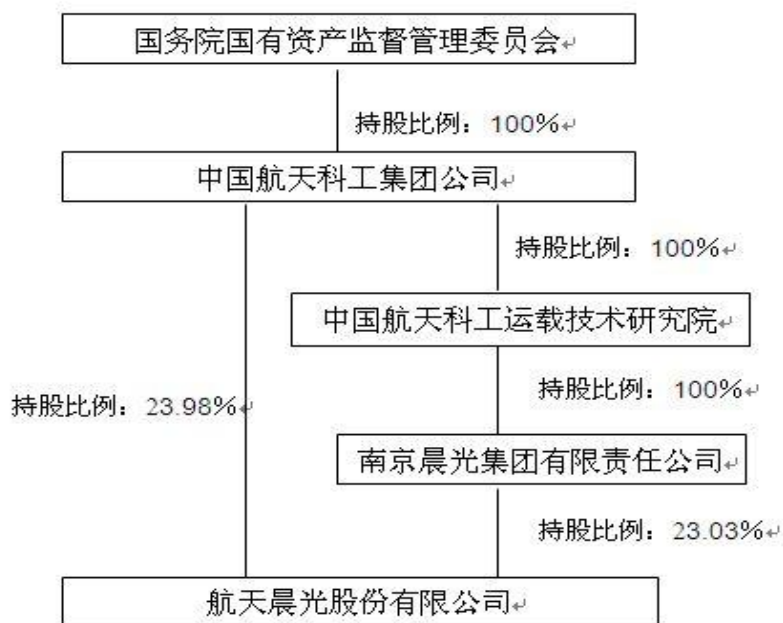
报告期内控股股东变更情况索引及日期：

报告期内，公司控股股东由中国航天科工运载技术研究院变更为中国航天科工集团公司，具体情况详见 2011 年 11 月 30 日、2012 年 1 月 6 日、2012 年 2 月 3 日、2012 年 4 月 12 日和 2012 年 5 月 15 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的相关公告。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东同为中国航天科工集团公司。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
南京晨光集团有限责任公司	郭兆海	1996-06-05	13488311X	22,900	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。

第七节、董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
时 旸	董事长	男	52	2012-04-26	2014-05-27	-	-	-	0	是
吴启宏	副董事长	男	50	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	40.54	否
	总经理			2011-05-27	2014-05-27	-	-	-		
卢克南	董事	男	45	2012-04-26	2014-05-27	-	-	-	0	是
郭兆海	董事	男	49	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	0	是
杨建武	董事	男	46	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	40.53	否
徐微陵	董事	男	50	2012-04-26	2014-05-27	-	-	-	0	是
陈 良	独立董事	男	46	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	6	否
周 勇	独立董事	男	46	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	6	否
吴景明	独立董事	男	52	2012-04-26	2014-05-27	-	-	-	6	否
陈加武	监事会主席	男	42	2012-04-26	2014-05-27	-	-	-	0	是
陈翠兰	监事	女	49	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	0	是
孙建航	监事	男	44	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	32.35	否
朱 涛	监事	男	49	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	26.14	否
于 江	监事	男	49	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	25.21	否
刘灿荣	副总经理	男	55	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	32.80	否
夏宇昕	副总经理	男	52	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	32.65	否
陆卫杰	董事会秘书	男	48	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	32.56	否
施 起	财务负责人	男	37	2011-05-27	2014-05-27	-	-	-	32.21	否
李春芳	副总经理	男	44	2012-07-20	2014-05-27	-	-	-	29.31	否

潘旭东	前董事长	男	47	2011-05-27	2012-04-26	-	-	-	0	是
王厚勇	前董事	男	49	2011-05-27	2012-04-26	-	-	-	0	是
缪 峰	前董事	男	44	2011-05-27	2012-04-26	-	-	-	0	是
孙兰克	前监事会主席	男	39	2011-05-27	2012-04-26	-	-	-	0	是
丁韶华	前独立董事	男	41	2011-05-27	2012-04-26	-	-	-	6	否
胡宁生	前副总经理	男	61	2011-05-27	2012-03-29	-	-	-	/	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	348.30	/

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

时 旻	历任中国航天科工集团公司资产运营部副部长、部长；中国航天系统工程公司董事；航天科工海鹰集团有限公司董事；国资委代表国务院向中国航天科工集团公司派出的国有企业监事会兼职监事等职务。现任中国航天科工集团公司经济合作部部长、华创天元实业发展有限责任公司副董事长、航天晨光股份有限公司董事长。
吴启宏	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。现任航天晨光股份有限公司副董事长、总经理。
卢克南	历任中国航天科工集团公司资产运营部公司管理处处长、企业调整处处长、资产运行处处长；海南和平事业股份有限公司董事；廊坊航源机电设备有限公司董事；航天科技控股集团股份有限公司董事等职务。现任中国航天科工集团公司资产运营部副部长、华迪计算机有限公司董事、航天晨光股份有限公司董事。
郭兆海	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董事长兼总经理、航天晨光股份有限公司董事。
杨建武	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、党总支部书记、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。现任航天晨光股份有限公司党委书记、董事。
徐微陵	历任南京晨光集团有限责任公司办公室主任、纪委书记、监事会主席等职务。现任南京晨光集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席、航天晨光股份有限公司董事。
陈 良	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、航天晨光股份有限公司独立董事。

周 勇	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；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；航天晨光股份有限公司独立董事。
吴景明	中国政法大学民商经济法学院经济法所副教授，中国政法大学开放教育管理办公室主任。九三学社社员，九三学社中央社会与法制委员会委员，九三学社北京市委社会与法制委员会副主任。北京市政府高层协商专家组成员。现任航天晨光股份有限公司独立董事。
陈加武	历任南京晨光集团有限责任公司副总会计师兼财务部部长；中国航天科工集团财务部副部长、第四研究院财务部副部长；航天科工资产管理有限公司监事会主席等职务。现任中国航天科工集团公司审计与风险管理部（审计部）副部长、航天科工财务有限责任公司监事会主席、航天晨光股份有限公司监事会主席。
陈翠兰	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、航天晨光股份有限公司监事。
孙建航	曾任航天晨光股份有限公司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、监事。
朱 涛	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、监事。
于 江	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、监事。
刘灿荣	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。现任航天晨光股份有限公司副总经理、研究院院长。
夏宇昕	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。现任航天晨光股份有限公司副总经理。
陆卫杰	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。现任航天晨光股份有限公司董事会秘书、总法律顾问。
施 起	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。现任航天晨光股份有限公司财务负责人。
李春芳	历任南京航天晨光应用技术股份有限公司专用车辆分公司设计室主任、泵阀（管件）分公司副总经理，南京航天专用车辆分公司副总经理、总经理，航天晨光化工机械分公司总经理等职务，现任航天晨光股份有限公司副总经理。

潘旭东	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、院长、党委委员，科技委主任等职务，现任中国航天科工集团公司总工程师。
王厚勇	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	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。
孙兰克	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常务副部长。
丁韶华	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。
胡宁生	曾任航天晨光股份有限公司副总经理，现已退休。

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，公司未实施股权激励方案。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）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	任期终止日期
时 旻	中国航天科工集团公司	经济合作部部长	2009.06	至今
卢克南	中国航天科工集团公司	资产运营部副部长	2009.11	至今
郭兆海	南京晨光集团有限责任公司	董事长	2012.04	至今
		总经理	2009.11	
徐微陵	南京晨光集团有限责任公司	纪委书记	2007.09	至今
		工会主席	2010.08	
		董事	2010.09	
		党委副书记	2012.03	
陈加武	中国航天科工集团公司	审计与风险管理部	2009.04	至今

		副部长		
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	至今
潘旭东	中国航天科工集团公司	总工程师	2011.11	至今
王厚勇	中国航天科工运载技术研究院	总会计师	2008.06	至今
缪 峰	中国航天科工运载技术研究院	综合计划部部长	2011.04	至今
孙兰克	中国航天科工运载技术研究院	审计与风险管理部 常务副部长	2011.12	至今

（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	任期终止 日期
时 旸	华创天元实业发展有限责任公司	副董事长	2003.05	至今
卢克南	华迪计算机有限公司	董事	2008.10	至今
陈加武	航天科工财务有限责任公司	监事会主席	2011.10	至今
夏宇昕	航天科工深圳国际贸易有限公司	董事	2010.03	至今
陆卫杰	中国航天汽车有限责任公司	董事	2010.03	至今
施 起	中国航天汽车有限责任公司	董事	2010.03	至今

三、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 报酬的应付报酬情况	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。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员在公司实际获得的报酬合计： 348.30 万元（税前）。
-----------------------------	--

四、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
时 旻	董事长	聘任	董事会成员调整
卢克南	董事	聘任	董事会成员调整
徐微陵	董事	聘任	董事会成员调整
陈加武	监事会主席	聘任	监事会成员调整
吴景明	独立董事	聘任	董事会成员调整
潘旭东	董事长	离任	董事会成员调整
王厚勇	董事	离任	董事会成员调整
缪 峰	董事	离任	董事会成员调整
孙兰克	监事会主席	离任	监事会成员调整
丁韶华	独立董事	离任	个人原因

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员保持稳定，未发生重大变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,911
主要子公司在职员工的数量	1,241
在职员工的数量合计	3,152
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	242
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,335
销售人员	400
技术人员	780
财务人员	114

行政人员	523
合计	3,152
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	96
本科生	1,144
大专	653
中专	453
高中及以下	806
合计	3,152

（二）薪酬政策

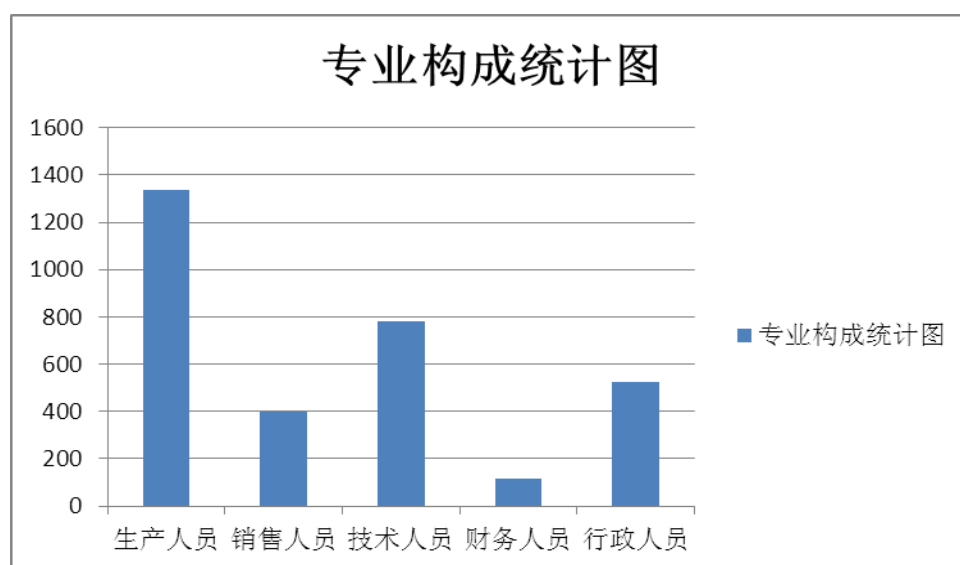
公司工资分配遵循按劳分配、效率优先，兼顾公平原则；通过建立公平、科学的考评体系，促进工资收入与员工承担的岗位责任大小及履行岗位职责所表现的能力和创造的工作业绩相挂钩，充分体现员工劳动的市场价值与对公司的贡献，发挥工资分配吸引人才、激励人才的导向作用。员工工资收入的结构主要由工龄工资、岗位能级（技能）工资、绩效工资（奖金）、各类津贴、福利和专项奖励等组成，加大员工工资收入中绩效工资的分配比例，绩效工资占员工工资收入的比重应不低于 50%，绩效工资应与员工当期的工作业绩和所在单位当期的经营指标完成情况挂钩，实行动态考核。

公司建立了符合市场化改革要求的福利保障体系，按照国家和地方政策要求，积极为职工建立各项社会保险，推进了养老医疗制度改革，建立了企业年金及意外伤害保险，形成了以社会保险为主、补充保险为辅的养老医疗保障机制。推进住房分配货币化改革，建立了职工住房补贴制度。根据公司人才队伍建设的要求，建立了职工定期体检、带薪休假、员工疗养等制度，健全完善了职工福利保障体系。

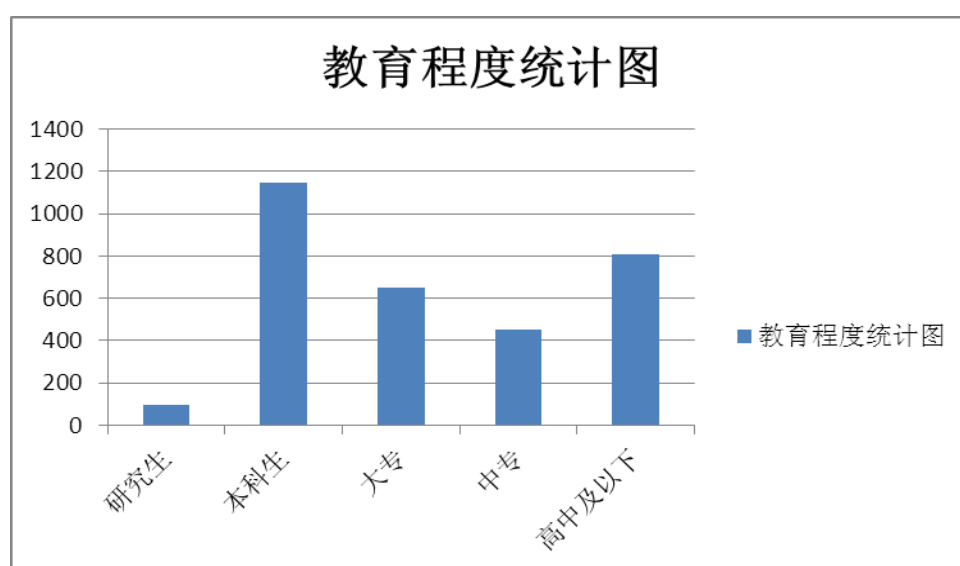
（三）培训计划

按照公司十二五规划的要求，为了更好地促进 2012 年工作目标的实现，公司在做好培训需求调查的基础上，制定了 2012 年度培训计划。培训计划包括业务知识与技能、特种作业取换证、管理人员党校学习、专业技术人才学历教育等内容，计划完成率达 95%以上，培训规模达 2,480 人次。通过以上培训，强化了公司员工业务知识和岗位技能，提高了能力素质和管理水平，促进了公司管理体系的有效运行。

（四）专业构成统计图



（五）教育程度统计图



第八节、公司治理结构

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。同时，公司以风险管控体系建设和内部控制规范实施为契机，梳理完善各项管理制度，实现管理水平提升，保障经营生产的正常运转。

报告期内，为了推进内部控制工作的顺利开展，公司制订了《内部控制管理规定》及《内部控制评价办法》两项制度，并按有关政策要求对《公司章程》中有关利润分配政策和分红条款进行了修订。上述情况详见刊登于中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站的相关公告。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

(二) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

根据中国证监会的相关规定，公司于 2010 年 8 月 27 日召开的三届二十次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，于 2012 年 2 月 1 日召开的四届五次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度（修订版）》（具体制度详见公告当日的上海证券交易所网站），进一步加强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。报告期内，公司严格按照相关制度的规定对定期报告的编制和披露以及公司 2011 年度现金分红方案等重要事项进行了登记备案，没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的信息披露日期
------	------	--------	------	----------------	-------------

公司 2011 年年度股东大会	2012-04-26	1、2011 年度董事会工作报告； 2、2011 年度监事会工作报告； 3、公司 2011 年年度报告全文及摘要； 4、公司 2011 年财务决算报告和 2012 年财务预算报告； 5、公司 2011 年度利润分配方案； 6、公司 2012 年为控股子公司贷款提供担保的议案； 7、关于公司 2012 年度关联交易总额的议案； 8、关于聘任 2012 年度财务审计机构的议案； 9、关于调整公司董事的议案； 10、关于调整公司监事的议案； 11、关于修改《公司章程》的议案	全部通过	http://www.sse.com.cn	2012-04-27
公司 2012 年第一次临时股东大会	2012-10-09	关于修改《公司章程》的议案	通过	http://www.sse.com.cn	2012-10-10

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
时 旻	否	6	6	3	0	0	否	1
吴启宏	否	8	8	3	0	0	否	2
卢克南	否	6	0	0	6	0	是	0
郭兆海	否	8	6	3	2	0	否	2
杨建武	否	8	8	3	0	0	否	2
徐微陵	否	6	5	1	1	0	否	1
陈 良	是	8	8	3	0	0	否	2
周 勇	是	8	7	3	1	0	否	2
吴景明	是	6	4	1	2	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5

通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

公司董事卢克南先生因 2012 年度被外派到国外学习，所以未能亲自出席董事会会议。

（二）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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

（一）战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会重点围绕产业规划和资本运营等方面开展了调研和讨论。根据公司“十二五”综合发展规划，结合内外部环境的变化，以及相关行业发展动态，对公司的产业发展进行了较为系统的规划研究，并对发展战略及实施提出了合理化建议，协调公司编制完成《公司“十二五”及中长期产业规划》、《资本运作规划及实施方案》和《资本运营“十二五”发展规划》等一系列规划报告，为公司五大主导产品的长远发展以及对外并购活动提供理论依据。

（二）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会主要针对部分董事调整及高管聘任事宜展开工作，对新任董事及高管候选人的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会出具明确意见，确保董事调整工作和高管聘任工作的顺利完成。

（三）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、内部控制等事项积极开展工作，在公司 2012 年年度报告编制和审计过程中认真履行了监督、核查职能。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司财务报表和审计计划进行了审议并形成了书面意见。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次对公司财务报告进行审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2012 年度财务会计报表提交董事会审核。审计委员会还对立信会计师事务所从事公司 2012 年审计工作情况进行了总结，向董事会提出了续聘建议。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

年度结束后，董事会薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会工作细则》以及《经营者年薪分配办法》等相关规定，根据公司 2012 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，制定了公司经营层 2012 年年薪的考核和兑现方案，并确定了 2013 年度经营层的各项薪酬考核指标。

五、监事会发现公司存在的风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、关联交易、董事和高管的履职情况进行了监督，认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据当年的利润完成情况、净资产收益率等指标对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会认为,报告期内公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了较为完善的内部控制制度,覆盖了公司各业务过程和操作环节,并得以有效执行,达到了公司内部控制的目标,符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求。整体而言,本公司内部控制是完整、合理、有效的,未发现在内部控制设计和执行方面存在重大缺陷。

2012 年度,公司以风险管理为导向开展了内部控制体系建设工作,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,将现行制度与内部控制要求进行逐一对照,及时发现缺漏并进行修订完善,报告期内公司完成了《内部控制管理规定》、《内部控制评价办法》、《内幕信息知情人管理制度》等多项制度的制定和修订,并指导下属公司尤其是新设子公司制订或修订了一系列与自身业务情况相匹配的内部控制制度,进一步完善公司制度体系,提升风险管控水平。目前,公司已经建立并实施了一整套包含公司治理、生产管理、财务管理、技术管理、工艺管理、营销管理、信息化管理、人力资源管理、基建工程管理等方面的 430 余篇内部规章制度,涵盖了内控基本规范要求的五大管理要素共 33 个管理业务子要素。公司各项内控制度均能得到充分、有效地执行,有效地控制了公司的经营风险,保护了公司资产的安全、完整,保证了信息披露的真实、准确和完整。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所对公司内部控制进行了审计,并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,对年报信息披露工作中发生重大差错,对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理方式做出了详细规定。该制度为提高公司规范运作水平,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度,确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性起到了良好的促进作用。报告期内,公司未出现年报信息披露的重大差错。

第十节、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）

第十一节、备查文件目录

(一)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

(二)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

(三)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

(四)上述文件存放地为公司证券投资部

董事长：时旻

航天晨光股份有限公司

2013 年 3 月 30 日

审计报告

信会师报字[2013]第 210149 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 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。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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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：李棋友

中国注册会计师：冯雪

中国·上海

二〇一三年三月二十八日

合并资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金	(一)	373,270,308.34	351,799,643.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	32,902,159.61	106,655,495.33
应收账款	(三)	1,266,072,312.00	1,318,084,842.64
预付款项	(五)	150,592,123.99	167,984,092.77
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)	41,161,459.08	38,221,508.36
买入返售金融资产			
存货	(六)	724,838,147.50	557,258,920.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,588,836,510.52	2,540,004,503.77
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)	324,916,614.58	324,976,910.42
投资性房地产	(八)	94,600,079.82	97,988,738.94
固定资产	(九)	791,759,588.05	775,008,324.91
在建工程	(十)	87,088,259.31	73,007,601.85
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)	122,716,520.77	117,814,082.02
开发支出			
商誉	(十二)	5,141,401.71	5,141,401.71
长期待摊费用	(十三)	11,862,617.61	11,333,609.00
递延所得税资产	(十四)	27,246,621.81	28,692,375.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,465,331,703.66	1,433,963,044.51
资产总计		4,054,168,214.18	3,973,967,548.28

法定代表人: 时昉

主管会计工作负责人: 施起

会计机构负责人: 邹明

合并资产负债表（续）

2012 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
流动负债：			
短期借款	（十六）	1,033,151,566.41	846,000,000.00
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	（十八）		2,080,300.00
应付票据	（十七）	10,355,776.00	70,253,100.00
应付账款	（十九）	1,050,458,612.01	1,065,112,544.57
预收款项	（二十）	226,338,533.52	143,966,194.72
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）	44,054,412.30	62,482,082.51
应交税费	（二十二）	25,152,961.28	47,405,482.20
应付利息	（二十三）	2,186,195.71	1,998,038.88
应付股利	（二十四）	8,949,914.76	7,537,362.33
其他应付款	（二十五）	180,717,245.82	226,981,203.90
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）	116,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,697,365,217.81	2,503,816,309.11
非流动负债：			
长期借款	（二十七）		116,000,000.00
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		4,565.75	
其他非流动负债	（二十八）	26,005,729.70	34,873,793.80
非流动负债合计		26,010,295.45	150,873,793.80
负债合计		2,723,375,513.26	2,654,690,102.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十九）	389,283,600.00	389,283,600.00
资本公积	（三十）	499,950,047.20	499,950,047.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十一）	76,535,761.23	72,046,312.49
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	188,502,569.90	180,782,974.32
外币报表折算差额		-2,998.09	-2,926.53
归属于母公司所有者权益合计		1,154,268,980.24	1,142,060,007.48
少数股东权益		176,523,720.68	177,217,437.89
所有者权益合计		1,330,792,700.92	1,319,277,445.37
负债和所有者权益总计		4,054,168,214.18	3,973,967,548.28

法定代表人：时昉

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：邹明

母公司资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金		258,817,063.77	213,684,670.27
交易性金融资产			
应收票据		12,331,394.61	72,218,997.04
应收账款	(一)	1,013,466,047.75	1,160,041,997.57
预付款项		67,921,252.82	79,151,719.84
应收利息			
应收股利		9,590,738.78	5,523,734.99
其他应收款	(二)	251,190,375.31	104,751,193.74
存货		407,967,083.83	287,425,763.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,021,283,956.87	1,922,798,076.93
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	574,739,711.35	546,800,007.19
投资性房地产			
固定资产		635,463,928.66	641,010,489.82
在建工程		87,010,259.31	73,007,601.85
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		91,929,715.81	85,035,585.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,327,214.85	
递延所得税资产		17,765,709.55	19,248,329.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,408,236,539.53	1,365,102,013.78
资产总计		3,429,520,496.40	3,287,900,090.71

法定代表人: 时旸

主管会计工作负责人: 施起

会计机构负责人: 邹明

母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		863,000,000.00	687,000,000.00
交易性金融负债			2,080,300.00
应付票据		10,355,776.00	60,674,600.00
应付账款		1,025,528,738.88	1,045,263,688.88
预收款项		172,927,757.84	110,822,498.26
应付职工薪酬		29,687,765.33	48,869,774.09
应交税费		7,493,340.66	27,756,657.86
应付利息		1,670,790.00	1,784,714.67
应付股利			
其他应付款		79,982,158.98	50,993,995.66
一年内到期的非流动负债		116,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,306,646,327.69	2,065,246,229.42
非流动负债：			
长期借款			116,000,000.00
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		5,500,000.00	14,710,000.00
非流动负债合计		5,500,000.00	130,710,000.00
负债合计		2,312,146,327.69	2,195,956,229.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		389,283,600.00	389,283,600.00
资本公积		466,455,534.13	466,455,534.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,618,936.65	66,129,487.91
一般风险准备			
未分配利润		191,016,097.93	170,075,239.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,117,374,168.71	1,091,943,861.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,429,520,496.40	3,287,900,090.71

法定代表人：时旸

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：邹明

合并利润表

2012 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	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,003,029,133.27	3,460,965,983.41
其中:营业收入	(三十三)	4,003,029,133.27	3,460,965,983.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,995,749,345.83	3,408,356,974.21
其中:营业成本	(三十三)	3,360,433,373.94	2,810,304,984.01
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)	10,001,282.78	13,905,808.51
销售费用	(三十五)	253,761,970.01	266,527,922.82
管理费用	(三十六)	301,820,863.72	230,945,676.13
财务费用	(三十七)	64,250,682.90	44,468,063.95
资产减值损失	(四十)	5,481,172.48	42,204,518.79
加:公允价值变动收益(损失以“一”号填列)	(三十八)	2,080,300.00	-2,080,300.00
投资收益(损失以“一”号填列)	(三十九)	14,881,704.16	40,960,084.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		12,281,704.16	41,112,194.83
汇兑收益(损失以“一”号填列)			
三、营业利润(亏损以“一”号填列)		24,241,791.60	91,488,793.47
加:营业外收入	(四十一)	25,541,228.12	15,709,051.96
减:营业外支出	(四十二)	1,160,146.45	1,284,239.46
其中:非流动资产处置损失		372,457.38	772,926.02
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		48,622,873.27	105,913,605.97
减:所得税费用	(四十三)	11,546,989.19	8,086,652.22
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		37,075,884.08	97,826,953.75
归属于母公司所有者的净利润		32,272,252.18	76,415,029.80
少数股东损益		4,803,631.90	21,411,923.95
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(四十四)	0.08	0.20
(二)稀释每股收益		0.08	0.20
七、其他综合收益	(四十五)	-71.56	36,711.60
八、综合收益总额		37,075,812.52	97,863,665.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,272,180.62	76,451,741.40
归属于少数股东的综合收益总额		4,803,631.90	21,411,923.95

法定代表人:时昉

主管会计工作负责人:施起

会计机构负责人:邹明

母公司利润表

2012 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	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,935,812,108.90	2,696,131,313.27
减: 营业成本	(四)	2,536,477,707.00	2,296,516,557.98
营业税金及附加		5,347,138.60	8,058,036.50
销售费用		182,751,303.79	197,546,807.47
管理费用		177,563,170.22	129,712,180.10
财务费用		45,344,784.22	36,706,144.87
资产减值损失		-4,828,633.33	37,687,264.72
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		2,080,300.00	-2,080,300.00
投资收益(损失以“—”号填列)	(五)	28,805,141.13	55,977,884.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		12,281,704.16	41,112,194.83
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		24,042,079.53	43,801,906.35
加: 营业外收入		23,445,031.20	9,806,970.14
减: 营业外支出		582,967.33	197,258.56
其中: 非流动资产处置损失		291,094.70	114,145.21
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		46,904,143.40	53,411,617.93
减: 所得税费用		2,009,655.98	-1,727,319.60
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		44,894,487.42	55,138,937.53
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.12	0.14
(二) 稀释每股收益		0.12	0.14
六、其他综合收益			39,638.13
七、综合收益总额		44,894,487.42	55,178,575.66

法定代表人: 时旸

主管会计工作负责人: 施起

会计机构负责人: 邹明

合并现金流量表

2012 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	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,845,913,884.74	3,427,587,401.37
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		13,859,833.56	9,768,336.58
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	66,485,962.36	130,878,379.41
经营活动现金流入小计		4,926,259,680.66	3,568,234,117.36
购买商品、接受劳务支付的现金		4,070,275,936.40	2,906,432,391.39
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		337,783,288.68	290,179,239.05
支付的各项税费		105,528,117.82	157,638,200.88
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	350,619,918.96	362,803,466.28
经营活动现金流出小计		4,864,207,261.86	3,717,053,297.60
经营活动产生的现金流量净额		62,052,418.80	-148,819,180.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,342,000.00	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		339,528.57	5,578,507.40
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		12,681,528.57	21,114,269.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,284,330.51	76,337,412.25
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		101,284,330.51	53,028,548.53
投资活动产生的现金流量净额		-88,602,801.94	-31,914,279.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		6,800,000.00	13,563,794.26
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,800,000.00	13,563,794.26
取得借款收到的现金		1,252,651,566.41	1,064,400,000.00
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		1,259,451,566.41	1,077,963,794.26
偿还债务支付的现金		1,095,500,000.00	824,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,040,918.87	58,831,723.61
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		9,853,500.78	7,285,334.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,189,540,918.87	883,231,723.61
筹资活动产生的现金流量净额		69,910,647.54	194,732,070.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-964,132.54	-1,011,068.47
五、现金及现金等价物净增加额		42,396,131.86	12,987,542.47
加: 期初现金及现金等价物余额		314,281,693.75	301,294,151.28
六、期末现金及现金等价物余额		356,677,825.61	314,281,693.75

法定代表人: 时昉

主管会计工作负责人: 施起

会计机构负责人: 邹明

母公司现金流量表

2012 年 1-12 月

编制单位: 航天晨光股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,649,330,469.51	2,398,759,011.56
收到的税费返还		9,496,393.80	6,262,686.68
收到其他与经营活动有关的现金		154,316,814.56	102,062,072.32
经营活动现金流入小计		3,813,143,677.87	2,507,083,770.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,064,292,758.53	1,989,150,524.99
支付给职工以及为职工支付的现金		228,221,286.14	205,741,191.69
支付的各项税费		53,391,645.88	97,695,110.46
支付其他与经营活动有关的现金		430,817,089.93	302,183,221.23
经营活动现金流出小计		3,776,722,780.48	2,594,770,048.37
经营活动产生的现金流量净额		36,420,897.39	-87,686,277.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,798,433.18	26,249,426.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,318,804.23	190,000.00
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		31,117,237.41	26,813,449.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,949,544.54	66,923,758.11
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		82,949,544.54	95,618,015.08
投资活动产生的现金流量净额		-51,832,307.13	-68,804,565.22
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,083,000,000.00	868,000,000.00
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		1,083,000,000.00	868,000,000.00
偿还债务支付的现金		937,000,000.00	661,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,049,698.42	43,234,843.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,011,049,698.42	704,234,843.32
筹资活动产生的现金流量净额		71,950,301.58	163,765,156.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,305.49	-519,969.66
五、现金及现金等价物净增加额		56,577,197.33	6,754,343.99
加: 期初现金及现金等价物余额		187,227,469.03	180,473,125.04
六、期末现金及现金等价物余额		243,804,666.36	187,227,469.03

法定代表人: 时旸

主管会计工作负责人: 施起

会计机构负责人: 邹明

合并所有者权益变动表

2012 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
	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	389,283,600.00	499,950,047.20			72,046,312.49		180,782,974.32	-2,926.53	177,217,437.89	1,319,277,445.37
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	389,283,600.00	499,950,047.20			72,046,312.49		180,782,974.32	-2,926.53	177,217,437.89	1,319,277,445.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,489,448.74		7,719,595.58	-71.56	-693,717.21	11,515,255.55
(一)净利润							32,272,252.18		4,803,631.90	37,075,884.08
(二)其他综合收益								-71.56		-71.56
上述(一)和(二)小计							32,272,252.18	-71.56	4,803,631.90	37,075,812.52
(三)所有者投入和减少资本									6,800,000.00	6,800,000.00
1.所有者投入资本									6,800,000.00	6,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					4,489,448.74		-24,552,656.60		-12,297,349.11	-32,360,556.97
1.提取盈余公积					4,489,448.74		-4,489,448.74			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-19,464,180.00		-11,936,053.21	-31,400,233.21
4.其他							-599,027.86		-361,295.90	-960,323.76
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	389,283,600.00	499,950,047.20			76,535,761.23		188,502,569.90	-2,998.09	176,523,720.68	1,330,792,700.92

法定代表人:时旻

主管会计工作负责人:施起

会计机构负责人:邹明

合并所有者权益变动表

2012 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	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	324,403,000.00	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	-2,926.53	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	-2,926.53	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	-2,926.53	177,217,437.89	1,319,277,445.37

法定代表人:时旻

主管会计工作负责人:施起

会计机构负责人:邹明

母公司所有者权益变动表

2012 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							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,283,600.00	466,455,534.13			66,129,487.91		170,075,239.25	1,091,943,861.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	389,283,600.00	466,455,534.13			66,129,487.91		170,075,239.25	1,091,943,861.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,489,448.74		20,940,858.68	25,430,307.42
（一）净利润							44,894,487.42	44,894,487.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,894,487.42	44,894,487.42
（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					4,489,448.74		-23,953,628.74	-19,464,180.00
1．提取盈余公积					4,489,448.74		-4,489,448.74	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-19,464,180.00	-19,464,180.00
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	389,283,600.00	466,455,534.13			70,618,936.65		191,016,097.93	1,117,374,168.71

法定代表人: 时旻

主管会计工作负责人: 施起

会计机构负责人: 邹明

母公司所有者权益变动表

2012 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							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	324,403,000.00	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：时旻

主管会计工作负责人：施起

会计机构负责人：邹明

航天晨光股份有限公司 二〇一二年度财务报表附注

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”）系于 1999 年 9 月经江苏省人民政府【苏政复（1999）102】号文批准，由南京晨光集团有限责任公司、上海航天汽车机电股份有限公司、南京南瑞集团公司、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，设立时注册资本人民币 8,300.00 万元。本公司的母公司为中国航天科工集团公司，本公司的实际控制人为中国航天科工集团公司。公司的企业法人营业执照注册号：3200000000013775。2001 年 6 月 15 日在上海证券交易所上市。所属行业为机械制造业。

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，公司注册资本变更为人民币 12,300.00 万元。

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。

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，公司注册资本变更为人民币 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，本公司累计发行股本总数 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。主要产品为改装车、压力容器、工程机械、柔性管件、艺术制像。公司注册地：南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号，总部办公地：南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号。

公司下属子公司共 15 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、南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司。

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，其他公司均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严重下跌,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下跌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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额

计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按款项性质，合并范围内关联方以外的应收款项
组合 2	按款项性质，合并范围内关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	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；在产品和库存商品日常核算按定额成本计价，月末按定额成本与实际成本的差额

调整在产品、库存商品成本；库存商品发出计价日常采用定额成本，月末根据实际成本相应调整已发出库存商品成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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一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）	使用寿命确定依据
土地使用权	50	合同期限
专有技术	10	根据经验判断
软件	5、10	根据经验判断
特许使用权	10	合同期限

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	
技术开发费	直线法	5	

(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、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

1) 压力容器

产品完工，由客户完成产品最终试验验收后，作为收入确认时点；

2) 其他类产品

产品已经发出，收到客户的验收单或交接清单后，作为收入确认时点；

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

1) 压力容器

整包业务：涉及现场施工部分，周期较长，分为产品制造期、安装期，一般将收入分为二个步骤确认；试验产品：强调产品的试验机能，通常在（加工现场）工厂完成验收，按客户的具体通知发运产品，一般在完成现场验收后即可确认收入；常规产品：一般在产品完工并发运后确认收入。

2) 其他类产品

一般均是在产品交付客户的同时确认收入，不存在分期确认收入的情况；公司产品多数为民用产品，涉及行业广泛，生产周期较短，非标产品多，产品销售价格相差较大

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别；

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

使用费收入金额，按照租赁合同上约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

使用费收入：本企业使用费收入包括两部分：对合并范围内子公司提供厂房租赁，根据市场价格确认租赁金额，签订合同，收取租金；子公司向合并范围外的其他公司出租房屋，根据市场价格确认租赁金额，签订合同，收取租金。

(4) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体

原则

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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,提供劳务收入和建造合同收入的确认标准:大型制像产品,按照合同规定的提供工作量的节点,结合工程的完工进度情况作为确认标准。

确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法:工程部门出具完工进度表,并经客户确认,且客户按合同规定的完工程度支付工程进度款。

(3) 关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入相应的业务特点分析和介绍

艺术制像产品,一般分为两类工程,大型铸造工程由厂内制造及现场施工安装两部分组成,产品生产周期较长,收入确认按完工进度百分比法;大型钣金工程:产品主要为工程现场制作安装,产品生产周期较长,收入确认按完工进度百分比法;

(4) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(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

本报告期公司未发生前期会计差错更正。

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	12.5%、15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、 航天晨光股份有限公司：

公司于 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，2011-2013 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

2、 子公司：

(1) 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，2011-2013 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 南京晨光水山电液特装有限公司：属于生产型中外合资经营企业，根据国家有关规定，经（溧国税）所惠字[2004]第 8 号文件同意，享受“两免三减半”定期减免税优惠。截至 2008 年末公司仍有尚未弥补的亏损，根据中华人民共和国企业所得税法及国务院 2007 年 12 月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司可继续按“两免三减半”的优惠办法及年限享受至期满为止，但是优惠期限需从 2008 年度起计算。故南京晨光水山电液特装有限公司确定的获利年度为 2008 年，免征期限自 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，减征期限自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，减征期适用 12.5% 的税率征收企业所得税。

(3) 江苏晨鑫波纹管有限公司：

A、该公司为民政福利企业，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，公司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。

(4) 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司：

2013 年 2 月 6 日通过重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局对高新技术企业复审，有效期 3 年，从 2012 年 11 月 19 日至 2015 年 11 月 18 日减按 15% 的税率征收企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

（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	2,094.10		
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	-382.70		
南京晨光三井三池机械有限公司	控股子公司	溧水县经济开发区南区（永阳镇）	制造业	5000.00	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。	3,250.00		65	65	是	1,478.83		
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	2300.00	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。	1,173.00		51	51	是	895.34		
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	2000.00	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；	1,400.00		70	70	是	754.04		
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	-		
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	控股子公司	南京市江宁经济开发区将军南路 199 号	制造业	4000.00	增强热塑复合管、海洋软管系列产品的开发、生产、销售；市政给排水、天然气用非金属管系列产品的开发、生产、销售；其他复合管的开发、生产、销售；管道系统工程的评估、设计、安装和总承包；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	2,800.00		70	70	是	687.39		

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、波纹管管道配件与相关产品及售后服务。			62	62	是	3,703.21		
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	4250.00	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。	3,674.95		74.77	74.77	是	438.28		
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	6900.00	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）	3,653.35		52.95	52.95	是	313.13		

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
江苏晨鑫波纹管有限公司	控股子公司	姜堰经济开发区民政工业园	制造业	2700.00	膨胀节、金属软管、风门、环保设备、水泥机械设备、换热器、冷却器制造、自销。	1,215.00		51.00	51.00	是	3,017.23		
沈阳弹性元件厂	全资子公司	东陵区泉园二路 78 号 5 门	制造业	574.00	设备租赁及设备合资合作。			100.00	100.00	否			
南京华业联合投资有限责任公司	控股子公司	溧水县永阳镇秦淮路 34 号	服务业	4000.00	实业投资；财务顾问、信息咨询服务；金属材料、建筑材料（不含油漆）、汽车配件、仪器仪表、五金工具销售	1,200.00		55.00	55.00	是	1,956.48		
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区燕塞湖	制造业	600.00 万美元	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。	180.00 万美元		65.00	65.00	是	1,656.25		
天津市陕重汽车销售服务有限公司	控股子公司	天津市北辰区大张庄镇北孙庄村南	零售业	2000.00	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）	800.00		40.00	40.00	是	1,040.80		

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 1 家，具体为：本期与杭州欧佩亚海洋工程有限公司合资成立南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司，公司占 70%股权。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	3,504.62	24.62

(四) 本期未发生同一控制下企业合并。

(五) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(六) 本期未发生因出售丧失控制权的股权而减少子公司

(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，主要报表项目按照附注二、（八）所述方法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			937,608.68			678,291.46
其中：人民币			937,608.68			355,561.95
美元						
港币				397,793.35	0.81	322,491.07
欧元						
日元				2,940.00	0.08	238.44
澳元						
银行存款			328,740,216.93			280,220,590.56
其中：人民币			302,975,182.59			259,526,917.24
美元	2,926,478.91	6.29	18,395,875.06	1,674,757.85	6.30	10,552,481.73
港币	1,002,828.94	0.81	813,379.78	5,081,218.38	0.81	4,119,343.73
欧元	121,418.26	8.32	1,010,611.28	52,545.60	8.16	428,903.46
日元	74,713,124.09	0.07	5,457,719.00	67,906,286.11	0.08	5,507,401.08
澳元	13,379.01	6.54	87,449.22	13,346.75	6.41	85,543.32

航天晨光股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

其他货币资金			43,592,482.73			70,900,761.84
其中：人民币			42,416,617.47			67,792,901.67
美元	186,958.40	6.29	1,175,127.02	252,128.29	6.30	1,588,635.26
港币	-		-			
欧元	88.73	8.32	738.02	82.96	8.16	677.16
日元	3.00	0.07	0.22	18,723,694.00	0.08	1,518,547.75
澳元						
合 计	-		373,270,308.34			351,799,643.86

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	1,730,732.80	11,980,880.00
信用证保证金	9,081,877.76	2,772,469.73
履约保证金	5,779,872.17	14,982,826.58
期货保证金		7,781,773.80
合 计	16,592,482.73	37,517,950.11

(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	25,476,255.80	98,543,123.33
商业承兑汇票	7,425,903.81	8,112,372.00
合计	32,902,159.61	106,655,495.33

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
宁夏宝丰能源集团有限公司	2012.8.16	2013.2.16	2,440,000.00	
上海梅山钢铁股份有限公司	2012.07.24	2013.01.14	3,100,851.00	
陕西陕化煤化有限公司	2012.09.19	2013.03.19	2,000,000.00	
宁夏宝丰能源集团有限公司	2012.09.28	2013.03.27	2,000,000.00	
黑龙江龙煤矿业集团股份有 限公司	2012.10.15	2013.04.15	2,000,000.00	
武安市博尔达经贸有限公司	2012.10.10	2013.04.10	2,000,000.00	
合计			13,540,851.00	

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）	1,075,037,520.24	78.06	53,788,726.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	192,253,014.34	13.96	19,225,301.45	10.00
2-3 年（含 3 年）	46,834,671.97	3.40	7,025,200.78	15.00
3-4 年（含 4 年）	33,547,070.90	2.44	10,064,121.27	30.00
4-5 年（含 5 年）	17,006,768.13	1.23	8,503,384.08	50.00
5 年以上	12,530,952.42	0.91	12,530,952.42	100.00
合计	1,377,209,998.00	100.00	111,137,686.00	

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）	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	

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				
组合 1	1,377,209,998.00	100.00	111,137,686.00	8.07
组合小计	1,377,209,998.00	100.00	111,137,686.00	8.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,377,209,998.00	100.00	111,137,686.00	

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				
组合 1	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	

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)	1,075,037,520.24	78.06	53,788,726.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	192,253,014.34	13.96	19,225,301.45	10.00
2-3 年 (含 3 年)	46,834,671.97	3.40	7,025,200.78	15.00
3-4 年 (含 4 年)	33,547,070.90	2.44	10,064,121.27	30.00
4-5 年 (含 5 年)	17,006,768.13	1.23	8,503,384.08	50.00
5 年以上	12,530,952.42	0.91	12,530,952.42	100.00
合计	1,377,209,998.00	100.00	111,137,686.00	

3

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)	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
3 合计	1,426,513,658.33	100.00	108,428,815.69	

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
陕西陕煤铜川矿业有限公司	清欠回款	账龄	5,341.52	5,341.52
恒天重工股份有限公司	清欠回款	账龄	9,276.00	9,276.00
山西意特工程机械销售有限责任公司	清欠回款	账龄	54,676.00	54,676.00
武汉航天晨光集团销售有限责任公司	清欠回款	账龄	100,000.00	100,000.00
江苏泗洪化工有限公司	清欠回款	账龄	23,885.00	23,885.00
合 计			193,178.52	193,178.52

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

经南京晨光水山电液特装有限公司董事会批准，本年核销应收账款 67,610.00 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 (%)
中国石油管道建设项目经理部	客户	151,822,606.91	1 年以内	11.02
J0004	客户	31,890,475.24	1 年以内	2.32
中油管道物资装备总公司	客户	31,718,563.44	1 年以内、2-3 年	2.30
J0010	客户	27,322,900.00	1 年以内	1.98
宿迁市城市管理局	客户	23,514,000.00	1 年以内	1.71
合 计		266,268,545.59		19.33

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）	29,114,339.32	53.27	1,207,436.18	4.15
1-2 年（含 2 年）	10,874,464.34	19.90	1,087,446.44	10.00
2-3 年（含 3 年）	3,477,880.00	6.36	521,682.00	15.00
3-4 年（含 4 年）	679,468.22	1.24	232,603.47	34.23
4-5 年（含 5 年）	149,898.57	0.27	85,423.29	56.99
5 年以上	10,360,884.70	18.96	10,360,884.70	100.00
合 计	54,656,935.15	100.00	13,495,476.07	

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)	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	

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				
组合 1	42,750,561.90	78.22	4,189,102.82	9.80
组合小计	42,750,561.90	78.22	4,189,102.82	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,906,373.25	21.78	9,306,373.25	78.16
合计	54,656,935.15	100.00	13,495,476.07	

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				
组合 1	54,870,159.48	91.27	16,648,651.12	30.34
组合小计	54,870,159.48		16,648,651.12	
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	

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)	26,514,339.32	48.51	1,207,436.17	31,988,524.26	53.21	1,580,950.60
1-2 年 (含 2 年)	10,874,464.34	19.9	1,087,446.44	7,452,059.95	12.40	745,205.99
2-3 年 (含 3 年)	3,477,880.00	6.36	521,682.00	855,828.22	1.42	128,374.23
3-4 年 (含 4 年)	638,378.22	1.17	191,513.47	513,673.26	0.85	154,101.98
4-5 年 (含 5 年)	128,950.57	0.24	64,475.29	27,555.47	0.05	7,500.00
5 年以上	1,116,549.45	2.04	1,116,549.45	14,032,518.32	23.34	14,032,518.32
合计	42,750,561.90	78.22	4,189,102.82	54,870,159.48	91.27	16,648,651.12

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 (%)	计提理由
北京中科慧宝科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	三年以上的预付款项转入,回收可能性小
重庆展浩科技有限公司	2,974,000.00	2,974,000.00	100.00	三年以上的预付款项转入,回收可能性小
三年以上预付款项转入	5,132,373.25	5,132,373.25	100.00	收回可能性小
亚东建发集团	2,600,000.00	-		应收项目分红不计提
合计	11,906,373.25	9,306,373.25		

3、 本期无转回或收回其他应收款情况

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
重庆航天测通信技术有限公司	借款	3,976,515.74	该单位营业执照已被吊销	是
大庆市宝润润滑油再生有限公司	货款	4,880,000.00	公司法人被通辑,无法收回	否
合 计		8,856,515.74		

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
市本级预算单位资金财政代管专户	客户	6,680,000.00	1 年以内	12.22	广州市城市管理委员会投标保证金
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	6.39	履约保证金
重庆展浩科技公司	供应商	2,974,000.00	5 年以上	5.44	预付货款
北京中科慧宝科技有限公司	供应商	1,200,000.00	5 年以上	2.20	预付货款
中国石油物资公司	供应商	800,000.00	5 年以上	1.46	投标保证金
合计		15,144,000.00		27.71	

7、 期末无其他应收关联方账款情况。

(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	76,699,185.28	50.93	115,262,046.22	68.60
1 至 2 年	24,021,113.36	15.95	7,775,926.18	4.63
2 至 3 年	6,108,302.80	4.06	1,822,740.38	1.09
3 年以上	43,763,522.55	29.06	43,123,379.99	25.68
合计	150,592,123.99	100.00	167,984,092.77	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出售，根据项目的效益情况，预分投资收益 260 万元，2013 年 1 月出资款项 4,110.00 万元已收回。

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	3 年以上	2013 年 1 月款项已收回

北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼 重型汽车厂	供应商	12,001,830.68	1 年以内	尚未收到货物
河南卫华起重设备厂	供应商	6,485,700.00	1 年以内	尚未收到货物
吉林建龙钢铁有限责任公司	供应商	5,746,558.73	1 年以内	尚未收到货物
山西众立法兰有限公司	供应商	5,562,875.54	1 年以内	尚未收到货物
合计		70,896,964.95		

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	280,227,279.51	7,426,873.55	272,800,405.96	225,444,913.46	6,572,313.17	218,872,600.29
在产品	227,693,413.02	12,063,977.00	215,629,436.02	197,206,189.91	12,825,883.39	184,380,306.52
库存商品	238,877,060.83	6,599,804.03	232,277,256.80	144,270,649.32	8,554,642.65	135,716,006.67
在途物资	3,751,377.81	-	3,751,377.81	2,779,653.70		2,779,653.70
低值易耗品	379,670.91	-	379,670.91	345,160.79		345,160.79
包装物				15,165,192.84		15,165,192.84
合计	750,928,802.08	26,090,654.58	724,838,147.50	585,211,760.02	27,952,839.21	557,258,920.81

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	6,572,313.17	854,560.38			7,426,873.55
在产品	12,825,883.39	812,322.95		1,574,229.34	12,063,977.00
库存商品	8,554,642.65	776,698.69		2,731,537.31	6,599,804.03
合 计	27,952,839.21	2,443,582.02		4,305,766.65	26,090,654.58

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
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。
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。

(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		
联营企业	320,459,658.56	320,519,954.40
其他股权投资	19,296,948.44	19,296,948.44
小计	339,756,607.00	339,816,902.84
减：减值准备	14,839,992.42	14,839,992.42
合计	324,916,614.58	324,976,910.42

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 比例 (%)	本企业在被投资单 位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末归属于母公司 净资产总额	本期营业收入总额	本期归属于母公 司净利润
联营企业							
中国航天汽车有限责任公司	22.74	22.74	690,172.63	331,805.59	192,346.20	846,794.21	5,400.93

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 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	320,519,954.40	-60,295.84		320,459,658.56	22.74	22.74				12,342,000.00
权益法小计		161,078,767.57	320,519,954.40	-60,295.84	-	320,459,658.56			-	-	-	12,342,000.00
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		
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		
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				
成本法小计		19,296,948.44	19,296,948.44	-	-	19,296,948.44			-	14,839,992.42	-	
合计		180,375,716.01	339,816,902.84	-60,295.84	-	339,756,607.00	-	-	-	14,839,992.42		12,342,000.00

(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	7,906,857.46	3,388,659.12		11,295,516.58
(1) 房屋、建筑物	7,906,857.46	3,388,659.12		11,295,516.58
(2) 土地使用权				-
3. 投资性房地产净值合计	97,988,738.94			94,600,079.82
(1) 房屋、建筑物	97,988,738.94			94,600,079.82
(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	97,988,738.94			94,600,079.82
(1) 房屋、建筑物	97,988,738.94			94,600,079.82
(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	1,116,430,990.90	67,422,509.59		17,757,108.02	1,166,096,392.47
其中：房屋、建筑物	654,591,676.30	43,686,139.27		100,000.00	698,177,815.57
机器设备	409,833,429.13	18,761,138.56		13,253,918.20	415,340,649.49
运输工具	23,486,663.68	2,652,073.82		755,511.19	25,383,226.31
办公设备	28,519,221.79	2,323,157.94		3,647,678.63	27,194,701.10
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	331,016,547.19	50,159,542.09		17,245,403.66	363,930,685.62
其中：房屋、建筑物	83,970,829.55	20,366,947.96		27,213.80	104,310,563.71
机器设备	217,522,124.89	25,584,246.47		13,082,595.09	230,023,776.27
运输工具	10,124,883.06	2,831,225.22		608,825.30	12,347,282.98
办公设备	19,398,709.69	1,377,122.44		3,526,769.47	17,249,062.66
三、固定资产减值准备 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

四、固定资产账面价值合计	775,008,324.91				791,759,588.05
其中：房屋、建筑物	570,620,846.75				593,867,251.86
机器设备	182,058,902.51				175,064,471.49
运输工具	13,361,780.62				13,035,943.33
办公设备	8,966,795.03				9,791,921.37

本期折旧额 50,159,542.09 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 57,906,578.75 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 5,123,386.44 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	3,186,557.29	10,252,401.73	415,637.91	多波滚压机
运输设备					
电子设备					
合 计	13,854,596.93	3,186,557.29	10,252,401.73	415,637.91	

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	账面净值	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	8,336,514.21	资料不完整，待完善资料	
弗泰厂房	34,602,995.40	2011 年完工，正在办理	2013 年年底
航天晨光股份公 司联合厂房	26,821,355.76	资料不完整，待完善资料	2013 年年底
管业园厂房	51,895,844.17	资料不完整，待完善资料	2013 年年底
管业园三期厂房	30,116,530.87	2012 年完工，正在办理	2013 年年底
合计	151,773,240.41		

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
管业园			-	20,412,516.15		20,412,516.15
漂水园	74,732,703.31		74,732,703.31	35,704,228.50		35,704,228.50
科技园			-	1,741,173.70		1,741,173.70
待安装设备	11,583,264.00		11,583,264.00	13,032,370.97		13,032,370.97
黑龙江利源 达库房						
上海二期	772,292.00		772,292.00			
能仁里一号 公寓改造			-	1,215,441.96		1,215,441.96
合 计	87,088,259.31		87,088,259.31	73,007,601.85		73,007,601.85

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	20,412,516.15	13,962,397.04	34,374,913.19		151.17	100.00				自筹	-
溧水园	9,553.67	35,704,228.50	44,206,260.13	5,177,785.32		78.22	78.22				自筹	74,732,703.31
待安装设备		12,968,370.97	14,577,800.41	15,920,962.81	41,944.57						自筹	11,583,264.00
合 计		69,085,115.62	72,746,457.58	55,473,661.32	41,944.57							86,315,967.31

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
漂水园	78.22	

(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	149,576,701.40	10,652,745.26	-	160,229,446.66
1、土地使用权	102,328,967.83	9,580,258.55		111,909,226.38
2、专有技术	26,337,207.77	-		26,337,207.77
3、特许使用权	1,647,000.00	-		1,647,000.00
4、软件	19,263,525.80	1,072,486.71		20,336,012.51
二、无形资产累计摊销额合计	31,762,619.38	5,750,306.51		37,512,925.89
1、土地使用权	8,928,825.44	2,261,333.81		11,190,159.25
2、专有技术	16,682,767.20	1,655,475.29		18,338,242.49
3、特许使用权	1,647,000.00	-		1,647,000.00
4、软件	4,504,026.74	1,833,497.41		6,337,524.15
三、无形资产账面净值合计	117,814,082.02			122,716,520.77
1、土地使用权	93,400,142.39			100,719,067.13
2、专有技术	9,654,440.57			7,998,965.28
3、特许使用权				-
4、软件	14,759,499.06			13,998,488.36
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	117,814,082.02			122,716,520.77
1、土地使用权	93,400,142.39			100,719,067.13
2、专有技术	9,654,440.57			7,998,965.28
3、特许使用权				-
4、软件	14,759,499.06			13,998,488.36

本期摊销额 5,750,306.51 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 1,382,006.06 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	11,333,609.00	1,516,816.85	2,547,808.24		10,302,617.61	
技术开发费		2,600,000.00	1,040,000.00		1,560,000.00	
合计	11,333,609.00	4,116,816.85	3,587,808.24		11,862,617.61	

注：为了实现 RTP 管类产品进入国际海洋市场，需要进一步对公司现有产品进行海洋应用、油气输送等实验分析，开发公司需要的新产品。公司委托与外单位签订技术开发协议，协议约定开工工期为 5 年，合同总价款 520 万元，款项分期支付，本年度进入研究阶段，本期支付 260 万元，开发费按合同期五年摊销，本年度摊销 104 万元。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	27,246,621.81	28,380,330.66
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	27,246,621.81	28,692,375.66
递延所得税负债	4,565.75	
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	4,565.75	

(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	12,246,438.92	11,748,525.74
(2) 可抵扣亏损	146,957,942.11	64,737,474.17
合计	159,204,381.03	76,485,999.91

(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	163,723,488.94
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	
小计	163,723,488.94

(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	130,326,512.66	3,037,596.62		8,730,947.22	124,633,162.06
存货跌价准备	27,952,839.21	2,443,582.02		4,305,766.65	26,090,654.58
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	14,839,992.42				14,839,992.42
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	10,406,118.80				10,406,118.80
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	183,525,463.09	5,481,178.64		13,036,713.87	175,969,927.86

(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	863,000,000.00	687,000,000.00
抵押借款	3,000,000.00	5,000,000.00
质押借款	25,151,566.41	-
保证借款	142,000,000.00	154,000,000.00
合 计	1,033,151,566.41	846,000,000.00

质押、抵押物情况详见附注十、承诺事项。

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	10,355,776.00	70,253,100.00
商业承兑汇票		
合计	10,355,776.00	70,253,100.00

下一会计期间将到期的票据金额 10,355,776.00 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

(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 (%)	期初余额	占总额比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	900,354,224.76	85.71	925,886,640.62	86.93
1 年至 2 年（含 2 年）	92,142,011.69	8.77	88,264,150.30	8.29

2 年至 3 年（含 3 年）	30,195,779.09	2.88	15,154,781.43	1.42
3 年以上	27,766,596.47	2.64	35,806,972.22	3.36
合计	1,050,458,612.01	100.00	1,065,112,544.57	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	17,353,590.25	未到结算期	
长春吉大博峰汽车测控技术有限公司	11,064,126.49	未到结算期	
南京苏荣机械有限公司	5,054,311.40	未到结算期	
黑龙江利源达汽车销售有限公司	4,804,888.00	子公司资金紧张，占用 股东款，暂未支付	
扬州市江都区轻化设备安装有限公司	4,416,041.00	未到结算期	
合计	42,692,957.14		

（二十）预收款项

1、 预收款项情况：

期末 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）	203,469,253.67	89.90	127,602,000.09	88.63
2 年至 2 年（含 2 年）	14,890,732.80	6.58	6,909,275.43	4.80
2 年至 3 年（含 3 年）	3,035,040.60	1.34	6,190,604.64	4.30
3 年以上	4,943,506.45	2.18	3,264,314.56	2.27
合计	226,338,533.52	100.00	143,966,194.72	100.00

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
山西华鑫肥业股份有限公司	5,090,000.00	合同未执行完毕	
安徽泉盛化工有限公司	2,521,500.00	合同未执行完毕	
河北鑫海化工有限公司	2,400,000.00	合同未执行完毕	
M0173	2,314,000.00	合同未执行完毕	

湖南伟业投资有限公司	1,584,000.00	合同未执行完毕	
合计	13,909,500.00		

(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	9,013,420.88	214,132,508.75	214,206,098.56	8,939,831.07
(2) 职工福利费	6,273,885.15	20,199,704.77	19,370,072.06	7,103,517.86
(3) 社会保险费	19,018,466.38	53,856,652.95	72,010,908.98	864,210.35
其中：医疗保险费	4,994.15	8,332,522.08	8,336,251.84	1,264.39
基本养老保险费	204,635.37	31,118,837.76	31,319,932.83	3,540.30
年金缴费	18,356,966.85	9,280,545.14	26,778,725.93	858,786.06
失业保险费	451,671.11	2,905,101.76	3,356,393.54	379.33
工伤保险费	99.45	1,101,872.45	1,101,820.15	151.75
生育保险费	99.45	1,117,773.76	1,117,784.69	88.52
(4) 住房公积金	1,506,557.91	24,220,303.12	24,395,944.04	1,330,916.99
(5) 工会经费和职工教育经费	18,515,262.41	6,062,663.16	6,916,479.32	17,661,446.25
(6) 老职工住房补贴	2,501,553.40			2,501,553.40
(7) 职工激励奖金	5,652,936.38			5,652,936.38
(8) 其他		910,038.72	910,038.72	-
其中：以现金结算的股份支付				
合计	62,482,082.51	319,381,871.47	337,809,541.68	44,054,412.30

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	7,347,839.15	15,066,399.31
2. 增值税	15,619,310.09	26,159,455.44
3. 营业税	3,441.28	111,448.55
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	18,189.52
9. 车船使用税		
10. 城市维护建设税	947,017.47	1,960,498.56
11. 教育附加	742,060.50	1,510,603.10
12. 矿产资源补偿费		
13. 代扣代缴个人所得税	373,291.86	2,472,185.86
14. 其他	85,039.66	89,930.11
合计	25,152,961.28	47,405,482.20

(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	196,185.00	497,260.00
短期借款应付利息	1,990,010.71	1,500,778.88
合 计	2,186,195.71	1,998,038.88

(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
马伊瑞投资有限责任公司	1,264,869.59	1,005,514.55	
王金林	1,977,297.64	1,500,103.63	
吴爱梅	1,977,297.64	1,500,103.63	
沈阳弹性元件厂	769,390.09	769,390.09	
日方 MORITA	2,961,059.80	2,762,250.43	
合 计	8,949,914.76	7,537,362.33	

(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）	23,613,838.39	13.06	188,502,462.67	83.05
1 年至 2 年（含 2 年）	139,472,852.34	77.18	21,242,497.56	9.36
2 年至 3 年（含 3 年）	557,392.74	0.31	851,823.61	0.37
3 年以上	17,073,162.35	9.45	16,384,420.06	7.22
合计	180,717,245.82	100.00	226,981,203.90	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	125,776,530.53	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	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
亚东建发集团	3,341,002.85	往来款
溧水经济开发区南区开发有限公司	5,479,942.91	往来款
合计	156,316,649.20	

(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	116,000,000.00	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	116,000,000.00	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	116,000,000.00	30,000,000.00
合计	116,000,000.00	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
中国航天科工集团公司	2010-7-9	2013-7-9	人民币	4.86	20,000,000.00
中国航天科工集团公司	2010-6-3	2013-6-3	人民币	4.86	20,000,000.00
中国航天科工集团公司	2010-6-21	2013-6-21	人民币	4.86	10,000,000.00
中国航天科工集团公司	2010-8-17	2013-8-18	人民币	4.86	18,000,000.00
中国航天科工集团公司	2010-8-2	2013-8-2	人民币	4.86	18,000,000.00
中国航天科工集团公司	2010-8-24	2013-8-24	人民币	4.86	30,000,000.00
合 计					116,000,000.00

(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
合计		116,000,000.00

(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	5,500,000.00	14,500,000.00
进口贴息		210,000.00
沈阳经济技术开发区开发集团公司拆迁补偿费	20,505,729.70	20,163,793.80
合计	26,005,729.70	34,873,793.80

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，在 2012 年该项目已经国防科工委验收，确认收益；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，此项目尚未验收。
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	182,993,772.00						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	182,993,772.00						182,993,772.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	206,289,828.00						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	206,289,828.00						206,289,828.00
合计	389,283,600.00						389,283,600.00

(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	503,705,246.00			503,705,246.00
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他				
小计	503,705,246.00			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	-3,755,198.80			-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	-3,755,198.80			-3,755,198.80
合计	499,950,047.20			499,950,047.20

(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	66,427,051.47	4,489,448.74		70,916,500.21
任意盈余公积				0.00
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	72,046,312.49	4,489,448.74		76,535,761.23

(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	180,782,974.32	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	32,272,252.18	
减：提取法定盈余公积	4,489,448.74	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	599,027.860	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,464,180.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	188,502,569.90	

(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	3,947,708,452.26	3,375,973,586.00
其他业务收入	55,320,681.01	84,992,397.41
营业成本	3,360,433,373.94	2,810,304,984.01

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	2,890,258,596.59	2,284,505,109.20	2,866,857,278.99	2,256,027,571.04
(2) 商 业	1,057,449,855.67	1,035,730,793.52	509,116,307.01	492,571,511.80
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	3,947,708,452.26	3,320,235,902.72	3,375,973,586.00	2,748,599,082.84

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	1,211,643,179.53	1,008,578,076.97	1,247,361,491.77	994,144,846.50
容器类产品	596,656,172.44	497,071,075.07	629,487,733.61	547,640,451.25
管类产品	808,985,867.50	557,494,939.86	704,298,007.82	486,320,108.04
制像产品	187,590,274.84	155,248,704.86	192,602,411.62	149,955,992.31
工程机械产品	85,383,102.28	66,112,312.44	82,144,488.92	67,816,255.56
销售汽车	264,122,608.67	246,728,506.49	509,116,307.01	492,571,511.80
其他	793,327,247.00	789,002,287.03	10,963,145.25	10,149,917.38
合 计	3,947,708,452.26	3,320,235,902.72	3,375,973,586.00	2,748,599,082.84

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(%)
江苏太和物流有限公司	536,529,943.09	13.40
中国石油管道建项目经理部	227,320,974.68	5.68
B0001	188,949,400.00	4.72
江苏舜天国际集团五金矿产有限公司	78,047,905.83	1.95
南京欧通信息科技有限公司	68,731,176.94	1.72
合计	1,099,579,400.54	27.47

(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	2,540,873.32	1,320,549.97	5%
地方发展税	20,150.59	201,487.40	
城市维护建设税	4,025,111.37	7,275,935.03	5%、7%
教育费附加	3,415,147.50	5,107,836.11	4%、5%
合计	10,001,282.78	13,905,808.51	

(三十五) 销售费用

项目	当期发生额	上期发生额
销售业务费	86,380,763.26	85,423,631.85
工资	45,008,835.94	50,093,996.75
运输费	26,338,314.32	34,341,026.55
差旅费	14,347,263.46	17,770,163.24
业务交往费	14,833,284.95	15,024,901.85
特批优质服务费	15,723,761.93	11,691,488.31
职工福利费	4,316,262.63	5,827,948.17
社会保险费	6,064,864.90	9,943,618.83
售后服务费	5,609,538.02	10,292,280.02
咨询费	8,636,308.39	4,365,010.88
招投标费用	3,848,273.23	4,290,620.76
会议费	1,674,629.38	2,207,188.42
办公费	1,413,076.05	1,532,523.25
其他	15,051,981.16	12,900,619.35
广告费	614,768.57	822,904.59
教育培训经费	422,241.77	
工会经费	566,289.05	
住房公积金	2,911,513.00	
合计	253,761,970.01	266,527,922.82

(三十六) 管理费用

项目	当期发生额	上期发生额
工资	76,508,524.25	67,415,897.66
社会保险费	38,699,505.79	38,031,117.41
折旧费	15,435,314.82	14,890,783.43
技术开发费	79,183,160.99	36,405,683.96
税金	8,928,197.70	7,574,740.99
住房补贴	4,721,053.94	2,925,511.36
无形资产摊销	5,642,319.28	5,572,153.10
住房公积金	8,900,161.27	7,010,905.83
差旅费	5,256,740.37	5,082,816.43
招待费	6,679,469.78	6,219,584.15
交通运行费	8,379,966.60	6,270,121.89
物业管理费	2,574,782.60	2,599,662.78
办公费	5,418,251.09	3,424,847.67
中小修理费	767,362.23	1,050,557.54
工会经费	3,293,536.98	3,022,003.89
福利费	3,185,150.93	2,114,112.84
租赁费	1,005,547.29	1,958,398.53
水电费	2,494,434.37	2,103,412.39
教育经费	3,491,316.41	2,241,172.71
自备车费	1,073,537.14	1,884,003.36
董事会经费	1,394,744.36	1,174,389.94
会议费	1,437,994.30	826,946.11
职工误餐费用	2,863,571.61	1,626,952.41
其他	9,339,624.95	5,371,455.59
低值易耗品摊销	592,058.43	1,122,433.58
中介机构费	1,852,515.32	1,112,579.39
广告宣传费	479,402.31	450,071.15
长期待摊费用摊销	2,222,618.61	1,463,360.04
合计	301,820,863.72	230,945,676.13

(三十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	64,714,926.82	51,887,832.08
减：利息收入	2,618,394.66	7,788,019.60
汇兑损益	932,098.97	-461,820.39
手续费	1,068,621.16	751,462.74
其他	153,430.61	78,609.12
合计	64,250,682.90	44,468,063.95

(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	-2,080,300.00
其中：本年公允价值变动	2,080,300.00	-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	-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	12,281,704.16	41,112,194.83
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	2,600,000.00	
合 计	14,881,704.16	40,960,084.27

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	12,281,704.16	41,112,194.83	被投资单位净利润减少
合 计	12,281,704.16	41,112,194.83	

4、本期确认其他投资收益为预付江苏亚东中浩建设发展有限公司合作开发公寓楼取得收益

(四十) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	3,037,590.46	32,158,958.44
存货跌价损失	2,443,582.02	10,045,560.35
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	5,481,172.48	42,204,518.79

(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	256,145.28	102,382.46	256,145.28
其中：处置固定资产利得	256,145.28	102,382.46	256,145.28
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	
接受捐赠			
政府补助	18,045,551.07	13,241,197.33	16,120,551.10
其他	7,239,531.77	1,304,174.97	7,239,531.77
合计	25,541,228.12	15,709,051.96	23,616,228.15

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）	2012 年	5,360,000.00	8,100,000.00
福利企业退增值税	2012 年	1,924,999.97	1,178,333.34
秦淮区区域办补贴款	2012 年	645,100.00	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	2012 年		300,000.00
高新技术企业补贴	2012 年		220,000.00
楼宇租金返还	2012 年		162,000.00
南京市 2011 年第一批科技发展计划项目拨款	2012 年		100,000.00
中小企业开拓资金	2012 年	27,400.00	59,304.00
2011 年俄罗斯国际汽车展览会项目资金补贴	2012 年		28,800.00
北京亚细亚财政补贴款	2012 年		10,000.00
见习基地补贴	2012 年		7,200.00
北京市政府老旧汽车补贴	2012 年		4,500.00
专利补贴	2012 年		3,000.00
政府拆迁补偿金	2011 年	786,964.10	2,693,359.99
掘进机项目技术开发补贴款	2009 年	9,000,000.00	
财政贴息	2012 年	24,000.00	
土地使用税返还	2012 年	67,087.00	
进口贴息	2009 年	210,000.00	
合计		18,045,551.07	13,241,197.33

（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	372,457.38	772,926.02	372,457.38
其中：固定资产处置损失	372,457.38	772,926.02	372,457.38
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	270,000.00	15,000.00	270,000.00
罚款、税收滞纳金			-
综合基金			-
赔偿金			-
其他	517,689.07	496,313.44	517,689.07
合计	1,160,146.45	1,284,239.46	1,160,146.45

(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	10,096,669.59	15,571,770.81
递延所得税调整	1,450,319.60	-7,485,118.59
合 计	11,546,989.19	8,086,652.22

(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
归属于本公司普通股股东的合并净利润	32,272,252.18	76,415,029.80
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）	0.08	0.20

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
年初已发行普通股股数	389,283,600.00	389,283,600.00
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

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）	32,272,252.18	76,415,029.80
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）	0.08	0.20

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
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

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	-71.56	-2,926.53
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-71.56	-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	-71.56	36,711.60

(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	2,618,394.66
收到的保证金的转回	20,925,467.38
往来款	36,818,513.32
政府补助	6,123,587.00
合 计	66,485,962.36

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
技术开发费	36,735,975.32
差旅费	19,604,003.83
招待费	21,512,754.73
交通运行费	8,379,966.60
物业管理费	2,574,782.60
办公费	6,831,327.14
中小修理费	767,362.23
租赁费	1,005,547.29
水电费	2,494,434.37
自备车费	1,073,537.14
董事会经费	1,394,744.36
会议费	3,112,623.68
其他	11,699,611.31

中介机构费	1,852,515.32
广告宣传费	1,094,170.88
销售业务费	80,392,548.83
运输费	26,338,314.32
特批优质服务费	15,723,761.93
售后服务费	5,609,538.02
咨询费	8,636,308.39
招投标费用	3,848,273.23
往来款	89,937,817.44
合 计	350,619,918.96

(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	37,075,884.08	97,826,953.75
加：资产减值准备	5,481,172.48	42,204,518.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,548,201.21	53,081,862.35
无形资产摊销	5,750,306.51	5,682,200.04
长期待摊费用摊销	3,587,808.24	1,975,797.69
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)	116,312.10	670,543.56
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	2,080,300.00
财务费用(收益以“－”号填列)	65,679,059.36	52,898,900.55
投资损失(收益以“－”号填列)	-14,881,704.16	-40,960,084.27
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,445,753.85	-7,485,118.59
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	4,565.75	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-167,579,226.69	-38,631,760.64
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	134,736,711.94	-382,960,788.02
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-60,832,125.87	64,797,494.55
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	62,052,418.80	-148,819,180.24
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	356,677,825.61	314,281,693.75
减：现金的期初余额	314,281,693.75	301,294,151.28
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	42,396,131.86	12,987,542.47

2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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	314,281,693.75
其中：库存现金	937,608.68	678,291.46
可随时用于支付的银行存款	328,740,216.93	280,220,590.56
可随时用于支付的其他货币资金	27,000,000.00	33,382,811.73
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	356,677,825.61	314,281,693.75

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万元）

（一） 本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联 关系	企业 类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例 (%)	对本公司的表决 权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国航天科工集团 公司	母公 司	国有 独资	北京市 海淀区 阜成路 8 号	许达哲	国有资产投资、经营管理； 各型导弹武器系统、航天 产品、卫星地面应用系统 与设备、雷达、数控装置、 工业控制自动化系统及设 备、保安器材、化工材料、 建筑材料、金属制品、机 械设备、电子及通讯设备、 计量仪器、医疗器械、汽 车及零部件的制造、生产、 销售；航天技术的科技开 发、技术咨询；建筑工程 设计、监理、勘察；工程 承包；物业管理、自有房 屋租赁；货物仓储；住宿、 餐饮、娱乐（限分支机构）。	720,326.00	直接持有 23.98%、间接持 有公司 23.03%股 份	47.01	中国航天科工集团 公司	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	朱伟明	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
黑龙江晨光利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	香港九龙弥敦道 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	南京市秦淮区中华路 278 号	孙鹤	制造业	631.24 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	北京市大兴区工业开发区永兴路 31 号	朱伟明	制造业	人民币 4250.00 万元	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	重庆北部新区经开园金渝大道 108 号	杨建武	制造业	人民币 6900.00 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
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	控股子公司	有限公司	南京市江宁经济开发区将军南路 199 号	吴启宏	制造业	人民币 4000.00 万元	70	70	58507650-1

(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(万元)	本企业持股比例(%)	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	牛养慈	汽车零部件生产机销售	76,694.93	22.74	22.74	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	同一最终控制人	13488311X
重庆航天测量通信技术有限责任公司	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	40001447-9
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	249.42	488.81
南京晨光集团有限责任公司	市场价格	材料采购	72.01	23.39
南京晨光集团有限责任公司	市场价格	检测费	160.97	65.33
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
南京晨光集团实业有限公司	市场价格	材料采购	34.08	128.23
南京晨光集团实业有限公司	市场价格	运输费	84.07	37.98
南京晨光集团实业有限公司	市场价格	劳务	573.20	269.99
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 (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	销售货物、提供协作加工劳务	387.69	37.47
航天科工海鹰集团有限公司	市场价格	销售货物	1,118.63	434.49
南京晨光集团实业有限公司	市场价格	销售货物	10.78	10.99
中国航天科工运载技术研究院	市场价格	销售货物	417.74	308.75
北京机电工程总体设计部	市场价格	销售货物		119.15
北京机电工程研究所	市场价格	销售货物	73.34	264.43
湖北三江航天险峰电子信息有限公司	市场价格	销售货物	102.56	
北京机械设备研究所	市场价格	销售货物	1,774.45	1,932.00
中国航天科工集团公司	市场价格	销售货物	11.34	98.59
南京晨光 1865 置业投资有限公司	市场价格	销售货物	0.95	

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（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	10,000,000.00	2012.11.22	2013.11.22	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	10,000,000.00	2012.5.1	2013.5.1	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	5,000,000.00	2012.7.9	2013.7.9	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	5,000,000.00	2012.6.26	2013.6.26	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2012.10.19	2013.10.19	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2012.10.25	2013.10.25	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2012.10.29	2013.10.29	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	15,000,000.00	2012.04.12	2013.04.12	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2012.05.09	2013.05.09	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2012.04.26	2013.04.26	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公司	4,000,000.00	2012.06.21	2013.6.21	否
航天晨光股份有限公司	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	5,000,000.00	2012.5.8	2013.5.8	否
航天晨光股份有限公司	沈阳晨光弗泰波纹管	15,000,000.00	2012.06.25	2013.06.25	否

航天晨光股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

公司	有限公司				
航天晨光股份有限公司	天津陕重汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2012.10.19	2013.10.18	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	5,000,000.00	2012.03.22	2013.03.22	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2012.10.16	2013.10.16	否
	合计	142,000,000.00	2012.10.16	2013.10.16	否

5、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额（元）	起始日	到期日
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.01.17	2013.01.17
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.02.22	2013.02.22
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.02.20	2013.02.20
航天科工财务有限责任公司	15,000,000.00	2012.02.16	2013.02.16
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.03.07	2013.03.07
航天科工财务有限责任公司	15,000,000.00	2012.3.16	2013.3.16
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2012.3.26	2013.3.26
航天科工财务有限责任公司	25,000,000.00	2012.4.11	2013.4.11
航天科工财务有限责任公司	23,000,000.00	2012.4.19	2013.4.19
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.4.23	2013.4.23
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.4.27	2013.4.27
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.5.28	2013.5.28
航天科工财务有限责任公司	22,000,000.00	2012.07.12	2013.07.12
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.8.17	2013.8.17
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.09-12	2013.09.12
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.09.19	2013.09.19
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.09.25	2013.09.25
航天科工财务有限责任公司	15,000,000.00	2012.09.28	2013.09.28
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.10.10	2013.10.10
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.10.16	2013.10.16
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2012.10.18	2013.10.18
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.10.23	2013.10.23
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.11.02	2013.11.02
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	2012.11.05	2013.11.05
航天科工财务有限责任公司	40,000,000.00	2012.12.3	2013.12.3
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-11-22	2013-11-22
航天科工财务有限责任公司	5,000,000.00	2012.03.22	2013.03.22
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2012.10.16	2013.10.16
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2012.10.19	2013.10.19

航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2012.10.25	2013.10.25
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2012.10.29	2013.10.29
合计	662,000,000.00		

6、其他关联交易

项目名称	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员薪酬	324.30	387.35

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	136.22	6.48
	航天科工海鹰集团有限公司	43.00	13.20
	中国航天科工运载技术研究院	365.00	308.75
	北京机电工程总体设计部		420.00
	北京机电工程研究所	480.00	400.00
	湖北三江航天险峰电子信息有限公司	159.86	99.01
	北京机械设备研究所	1,892.00	1,225.90
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
	南京晨光集团有限责任公司	417.00	139.00
其他应收款			
	重庆航天测量通信技术有限责任公司		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	417.30	369.48
	南京晨光集团有限责任公司	145.71	456.72
	南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司		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	29.04
	中国航天科工集团第**研究院**所		135.40
其他应付款			
	中国航天科工集团公司	656.91	656.91
	航天科工海鹰集团有限公司	93.00	

	航天信息股份有限公司	96.44	96.44
	南京晨光集团实业有限公司	0.09	
预收账款			
	中国航天科工集团第**研究院第**总体设计部	42.00	42.00

八、 本期未发生股份支付事项

九、 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2012 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（元）	债务到期日
关联方：		
南京晨光森田环保科技有限公司	10,000,000.00	2013.11.22
南京晨光森田环保科技有限公司	10,000,000.00	2013.5.1
南京晨光森田环保科技有限公司	5,000,000.00	2013.7.9
南京晨光森田环保科技有限公司	5,000,000.00	2013.6.26
南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2013.10.19
南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2013.10.25
南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2013.10.29
南京晨光东螺波纹管有限公司	15,000,000.00	2013.04.12
南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2013.05.09
南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2013.04.26
南京晨光水山电液特装有限公司	4,000,000.00	2013.6.21
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	5,000,000.00	2013.5.8
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	15,000,000.00	2013.06.25
天津陕重汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2013.10.18
南京晨光东螺波纹管有限公司	5,000,000.00	2013.03.22
南京晨光东螺波纹管有限公司	10,000,000.00	2013.10.16
合计	142,000,000.00	

十、 承诺事项

1、抵押资产情况

金额单位：人民币元

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	5,123,386.44	借款抵押	5,123,386.44
2、土地使用权	姜土国用（籍 16）第 33940 号	1,699,862.17	1,382,006.06	借款抵押	1,382,006.06

2、质押资产情况

质押资产为以航天晨光股份公司开出的信用证为香港子公司短期借款质押，质押明细如下：

母证编号	母合同金额	押汇金额	短期借款余额 USD	期末人民币 折算汇率	短期借款余额 RMB
125LC1200832	CNY 3, 103, 582. 90	USD 477, 889. 37	USD 477, 889. 37	6. 32892	3, 024, 523. 58
125LC1201150	USD 1, 657, 189. 69	USD 1, 325, 751. 75	USD 1, 325, 751. 75		8, 390, 576. 77
125LC1201151	USD 1, 769, 437. 68	USD 1, 415, 550. 14	USD 1, 415, 550. 14		8, 958, 903. 59
125LC1201218	USD 241, 033. 00	USD 241, 033. 00	USD 241, 033. 00		1, 525, 478. 57
125LC1201217	USD 513, 845. 00	USD 513, 845. 00	USD 513, 845. 00		3, 252, 083. 90
合计	CNY 3, 103, 582. 90	USD 3, 974, 069. 26	USD 3, 974, 069. 26		
	USD 4, 181, 505. 37				

十一、资产负债表日后事项

经公司四届十三次董事会决议通过 2012 年度利润分配预案为：公司拟以 2012 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 0.3 元（含税），现金红利为 1,167.85 万元，尚余可供股东分配利润 17,933.76 万元，转入以后年度参与分配。

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）	870,312,101.22	79.29	43,233,998.43	4.97
1-2 年（含 2 年）	147,234,759.46	13.41	14,723,475.95	10.00
2-3 年（含 3 年）	33,029,382.14	3.01	4,954,407.32	15.00
3-4 年（含 4 年）	26,811,125.06	2.44	8,043,337.52	30.00
4-5 年（含 5 年）	14,067,798.18	1.29	7,033,899.09	50.00
5 年以上	6,143,274.70	0.56	6,143,274.70	100.00
合计	1,097,598,440.76	100.00	84,132,393.01	

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)	1,000,610,032.61	79.94	50,030,501.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	167,303,591.43	13.37	16,730,359.14	10.00
2-3 年 (含 3 年)	49,463,548.49	3.95	7,419,532.27	15.00
3-4 年 (含 4 年)	21,352,144.58	1.71	6,405,643.37	30.00
4-5 年 (含 5 年)	3,797,433.76	0.30	1,898,716.88	50.00
5 年以上	9,133,999.12	0.73	9,133,999.12	100.00
合计	1,251,660,749.99	100.00	91,618,752.42	

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				
组合 1	1,091,966,308.04	99.49	84,132,393.01	7.70
组合 2	5,632,132.72	0.51		
组合小计:	1,097,598,440.76	100.00	84,132,393.01	7.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-			
合计	1,097,598,440.76	100.00	84,132,393.01	

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				
组合 1	1,251,660,749.99	100.00	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	

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)	864,679,968.50	79.19	43,233,998.43	5.00
1-2 年 (含 2 年)	147,234,759.46	13.48	14,723,475.95	10.00
2-3 年 (含 3 年)	33,029,382.14	3.02	4,954,407.32	15.00
3-4 年 (含 4 年)	26,811,125.06	2.46	8,043,337.52	30.00
4-5 年 (含 5 年)	14,067,798.18	1.29	7,033,899.09	50.00
5 年以上	6,143,274.70	0.56	6,143,274.70	100.00
合计	1,091,966,308.04	100.00	84,132,393.01	

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)	1,000,610,032.61	79.94	50,030,501.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	167,303,591.43	13.37	16,730,359.14	10.00
2-3 年 (含 3 年)	49,463,548.49	3.95	7,419,532.27	15.00
3-4 年 (含 4 年)	21,352,144.58	1.71	6,405,643.37	30.00
4-5 年 (含 5 年)	3,797,433.76	0.30	1,898,716.88	50.00
5 年以上	9,133,999.12	0.73	9,133,999.12	100.00
合计	1,251,660,749.99	100.00	91,618,752.42	

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
陕西陕煤铜川矿业有限公司	清欠回款	账龄	5,341.52	5,341.52
恒天重工股份有限公司	清欠回款	账龄	9,276.00	9,276.00
山西意特工程机械销售有限责任公司	清欠回款	账龄	54,676.00	54,676.00
武汉航天晨光集团销售有限责任公司	清欠回款	账龄	100,000.00	100,000.00
江苏泗洪化工有限公司	清欠回款	账龄	23,885.00	23,885.00
合 计			193,178.52	193,178.52

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

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 (%)
中国石油管道建设项目经理部	客户	151,822,606.91	1 年以内	13.83
J0004	客户	31,890,475.24	1 年以内	2.91
中油管道物资装备总公司	客户	31,718,563.44	1 年以内、2-3 年	2.89
J0010	客户	27,322,900.00	1 年以内	2.49
宿迁市城市管理局	客户	23,514,000.00	1 年以内	2.14
合计		266,268,545.59		24.26

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 (%)
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	子公司	1,439,250.00	0.13
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	子公司	3,044,552.72	0.28
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	子公司	670,000.00	0.06
南京晨光东螺波纹管有限公司	子公司	478,330.00	0.04
合计		5,632,132.72	0.51

(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)	240,887,402.31	95.08	608,549.38	0.25
1-2 年 (含 2 年)	8,791,923.20	3.47	879,192.32	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,013,590.00	1.19	452,038.50	15.00
3-4 年 (含)	553,200.00	0.22	165,960.00	30.00
4-5 年 (含)	100,000.00	0.04	50,000.00	50.00
5 年以上	15,000.00		15,000.00	100.00
合计	253,361,115.51	100.00	2,170,740.20	
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)	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	

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				
组合 1	24,644,700.82	9.73	2,170,740.20	8.81
组合 2	228,716,414.69	90.27		
组合小计	253,361,115.51	100.00	2,170,740.20	0.86
合计	253,361,115.51	100.00	2,170,740.20	
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				
组合 1	23,943,419.02	22.48	1,763,417.62	7.36
组合 2	82,571,192.34	77.52		
组合小计	106,514,611.36	100.00	1,763,417.62	1.66
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	106,514,611.36	100.00	1,763,417.62	

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)	12,170,987.62	49.39	608,549.38	5.00
1-2 年 (含 2 年)	8,791,923.20	35.67	879,192.32	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,013,590.00	12.23	452,038.50	15.00
3-4 年 (含)	553,200.00	2.24	165,960.00	30.00
4-5 年 (含)	100,000.00	0.41	50,000.00	50.00
5 年以上	15,000.00	0.06	15,000.00	100.00
合计	24,644,700.82	100.00	2,170,740.20	
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	15,808,026.38	66.02	790,401.32	5.00

1—2 年（含）	6,845,019.95	28.59	684,502.00	10.00
2—3 年（含）	770,650.00	3.23	115,597.50	15.00
3—4 年（含）	484,722.69	2.02	145,416.80	30.00
4—5 年（含）	15,000.00	0.06	7,500.00	50.00
5 年以上	20,000.00	0.08	20,000.00	100.00
合计	23,943,419.02	100.00	1,763,417.62	

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	子公司	49,000,000.00	1 年以内	19.34	往来款
北京晨光天云特种车辆有限 公司	子公司	39,800,000.00	1 年以内	15.71	往来款
南京晨光三井三池机械有限	子公司	39,000,000.00	1 年以内	15.39	往来款
南京晨光森田环保科技有限	子公司	30,000,000.00	1 年以内	11.84	往来款
黑龙江晨光利源达汽车销售 有限公司	子公司	33,812,912.69	1 年以内	13.35	往来款
合计		191,612,912.69	1 年以内	75.63	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
南京晨光水山电液特装有限	子公司	49,000,000.00	19.34
北京晨光天云特种车辆有限公司	子公司	39,800,000.00	15.71
南京晨光三井三池机械有限	子公司	39,000,000.00	15.39
南京晨光森田环保科技有限	子公司	30,000,000.00	11.84
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	子公司	15,103,502.00	5.96
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	子公司	33,812,912.69	13.35
天津市陕重汽车销售服务有限公司	子公司	10,000,000.00	3.95
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	子公司	8,000,000.00	3.16
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	子公司	4,000,000.00	1.58
合计		228,716,414.69	90.28

(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	320,519,954.40	-60,295.84		320,459,658.56	22.74	22.74				12,342,000.00
权益法小计		161,078,767.57	320,519,954.40	-60,295.84		320,459,658.56						12,342,000.00
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				6,138,059.50
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				4,543,425.07
南京晨光水山电液特装有限公司	成本法	22,829,918.41	22,829,918.41			22,829,918.41	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				
南京晨光欧佩亚复合管工程有限公司	成本法	28,000,000.00		28,000,000.00		28,000,000.00	70.00	70.00				
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				4,116,007.33
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				
南京晨光三井三池机械有限公司	成本法	32,500,000.00	32,500,000.00			32,500,000.00	65.00	65.00				

航天晨光股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

重庆航天新世纪卫星应用技术有限公司	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				1,725,945.07
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		269,120,045.21	241,120,045.21	28,000,000.00		269,120,045.21				14,839,992.42		16,523,436.97
合计		430,198,812.78	561,639,999.61	27,939,704.16		589,579,703.77				14,839,992.42		28,865,436.97

(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	2,881,453,014.41	2,576,139,597.93
其他业务收入	54,359,094.49	119,991,715.34
营业成本	2,536,477,707.00	2,296,516,557.98

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	2,273,412,672.58	1,895,198,333.12	2,565,176,452.68	2,178,659,699.13
(2) 商 业	608,040,341.83	604,716,415.13	10,963,145.25	10,149,917.38
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	2,881,453,014.41	2,499,914,748.25	2,576,139,597.93	2,188,809,616.51

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	942,074,020.10	808,692,084.07	1,213,501,188.84	1,054,455,174.60
容器类产品	596,656,172.44	497,071,075.07	629,487,733.61	547,640,451.25
管类产品	524,122,670.93	414,093,922.02	508,212,325.40	400,489,049.66
制像产品	191,104,585.93	158,763,015.95	192,602,441.62	150,398,492.84
工程机械产品	19,455,223.18	16,578,236.01	21,372,763.21	25,676,530.78
其他	608,040,341.83	604,716,415.13	10,963,145.25	10,149,917.38
合 计	2,881,453,014.41	2,499,914,748.25	2,576,139,597.93	2,188,809,616.51

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(%)
江苏太和物流有限公司	536,529,943.09	18.28
中国石油管道建项目经理部	227,320,974.68	7.74
B0001	188,949,400.00	6.44
江苏舜天国际集团五金矿产有限公司	78,047,905.83	2.66
南京欧通信息科技有限公司	68,731,176.94	2.34
合计	1,099,579,400.54	37.46

(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	16,523,436.97	15,017,800.45
权益法核算的长期股权投资收益	12,281,704.16	41,112,194.83
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		
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	28,805,141.13	55,977,884.72

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	4,116,007.33	7,085,875.92	本年宣告发放股利减少
南京晨光森田环保科技有限公司	4,543,425.07	4,238,373.68	本年宣告发放股利增加
南京晨光东螺波纹管有限公司	6,138,059.50	3,693,550.85	本年宣告发放股利增加
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	1,725,945.07		本年宣告发放股利
合 计	16,523,436.97	15,017,800.45	

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	12,281,704.16	41,112,194.83	被投资单位净利润增减变动
合 计	12,281,704.16	41,112,194.83	

(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	44,894,487.42	55,138,937.53
加：资产减值准备	-4,828,633.33	37,687,264.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,337,944.54	37,374,844.28
无形资产摊销	3,510,972.59	3,579,342.59
长期待摊费用摊销	189,602.00	
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）	-6,022,169.53	114,145.21
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	2,080,300.00
财务费用（收益以“-”号填列）	55,109,424.28	44,064,142.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,805,141.13	-55,977,884.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,482,619.75	-5,621,943.14
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）	-120,541,320.35	6,596,639.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,254,837.70	-359,640,822.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,081,426.55	146,918,757.27
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	36,420,897.39	-87,686,277.81
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	243,804,666.36	187,227,469.03
减：现金的期初余额	187,227,469.03	180,473,125.04
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	56,577,197.33	6,754,343.99

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	-116,312.10	
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）	18,045,551.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	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	4,526,842.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,280,603.25	
减：少数股东权益影响额（税后）	2,210,477.43	
合 计	19,045,301.02	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(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	2.76	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.03	0.03

(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 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
应收票据	32,902,159.61	106,655,495.33	-69.15	报告期内较多的兑付了收取的银行承兑汇票所致
存货	724,838,147.50	557,258,920.81	30.07	为生产投入备料增加及部分产品已完工但尚未验收交付,导致期末原材料及产成品资金占用较大
应付票据	10,355,776.00	70,253,100.00	-85.26	报告期内开具的银行承兑汇票同比减少
预收款项	226,338,533.52	143,966,194.72	57.22	报告期内收到的客户预付款增加所致
应交税费	25,152,961.28	47,405,482.20	-46.94	报告期内应交增值税及所得税同比减少
管理费用	301,820,863.72	230,945,676.13	30.69	一是公司加大新产品,新技术研发力度,研发投入同比增加4,278万元;二是公司业务量增加导致运行成本增加所致
财务费用	64,250,682.90	44,468,063.95	44.49	一是融资成本增加;二是公司融资规模扩大所致
资产减值损失	5,481,172.48	42,204,518.79	-87.01	应收账款减少、账龄结构变化所致
营业外收入	25,541,228.12	15,709,051.96	62.59	政府补助增加所致
所得税费用	11,546,989.19	8,086,652.22	42.79	报告期内合并范围内部分经营单位应纳税所得额增加所致

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2013年3月28日批准报出。

航天晨光股份有限公司

(加盖公章)

二〇一三年三月二十八日