

**航天晨光股份有限公司**

**600501**

**2010 年年度报告**



**董事长：潘旭东**

**2011 年 4 月**

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介 .....	20
八、董事会报告 .....	21
九、监事会报告 .....	36
十、重要事项 .....	38
十一、财务会计报告 .....	43
十二、备查文件目录 .....	43

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
焦光明	董事	工作原因	王厚勇
郭兆海	董事	工作原因	吴启宏

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

(四)

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

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

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况简介

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号
注册地址的邮政编码	211100
办公地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区天元中路 188 号
办公地址的邮政编码	211100
公司国际互联网网址	<a href="http://www.aerosun.cn">http://www.aerosun.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:stock@aerosun.cn">stock@aerosun.cn</a>

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

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

### 三、主要财务数据和指标

#### (一)本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	86,491,113.98
利润总额	88,881,231.88
归属于上市公司股东的净利润	70,417,405.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,874,473.02
经营活动产生的现金流量净额	93,551,617.27

#### (二)扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-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	13,907,192.75
债务重组损益	151,415.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,169,144.36
少数股东权益影响额	-1,001,015.98
所得税影响额	-846,169.14
合计	542,932.78

#### (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
营业收入	2,652,037,595.13	2,182,024,290.99	21.54	1,895,636,262.80
利润总额	88,881,231.88	68,431,111.57	29.88	53,134,046.11
归属于上市公司股东的净利润	70,417,405.80	47,127,586.38	49.42	37,151,634.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,874,473.02	39,230,789.01	78.11	33,419,802.52
经营活动产生的现金流量净额	93,551,617.27	29,612,456.42	215.92	64,075,552.35
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
总资产	3,485,588,946.95	3,153,411,900.69	10.53	3,006,602,426.68
所有者权益（或股东权益）	1,074,033,466.08	1,034,238,295.53	3.85	1,016,636,420.15

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.15	46.67	0.11
稀释每股收益 (元 / 股)	0.22	0.15	46.67	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.12	83.33	0.10
加权平均净资产收益率 (%)	6.58	4.52	增加 2.06 个百分点	3.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%)	6.53	3.77	增加 2.76 个百分点	3.18
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.29	0.09	222.22	0.20
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.31	3.19	3.76	3.13

## 四、股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	152,494,810	47.01						152,494,810	47.01
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									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	171,908,190	52.99						171,908,190	52.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	324,403,000	100						324,403,000	100

#### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航天科工运载技术研究院	0	0	77,800,000	77,800,000	受让股份后继续履行原股东股改承诺	2011-2-15
南京晨光集团有限责任公司	152,494,810	0	-77,800,000	74,694,810	股改限售	2011-2-15
合计	152,494,810	0	0	152,494,810	—	—

#### 3、证券发行与上市情况

##### (1) 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

##### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			45,661 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航天科工运载技术研究院	国有法人	23.98	77,800,000	77,800,000	77,800,000	无
南京晨光集团有限责任公司	国有法人	23.03	74,694,810	-77,800,000	74,694,810	无
孟庆祥	境内自然人	0.70	2,258,950	2,258,950	0	未知
中融国际信托有限公司－双重精选 1 号	境内非国有法人	0.63	2,033,592	2,033,592	0	未知
北京中建建中建筑工程有限公司	境内非国有法人	0.61	1,980,000	1,980,000	0	未知
中诚信托有限责任公司－中诚结构化 3 号集合资金信托	境内非国有法人	0.53	1,712,700	1,712,700	0	未知
李岱江	境内自然人	0.35	1,142,672	0	0	未知
张莉霞	境内自然人	0.30	984,000	-215,000	0	未知
广发基金公司－浦发－广发稳健增长资产管理计划	境内非国有法人	0.26	851,089	851,089	0	未知
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.20	650,000	650,000	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			
孟庆祥	2,258,950		人民币普通股			
中融国际信托有限公司－双重精选 1 号	2,033,592		人民币普通股			
北京中建建中建筑工程有限公司	1,980,000		人民币普通股			
中诚信托有限责任公司－中诚结构化 3 号集合资金信托	1,712,700		人民币普通股			
李岱江	1,142,672		人民币普通股			
张莉霞	984,000		人民币普通股			
广发基金公司－浦发－广发稳健增长资产管理计划	851,089		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信中小盘成长股票型证券投资基金	650,000		人民币普通股			
曾志成	595,317		人民币普通股			
廉人俊	541,209		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			南京晨光集团有限责任公司是中国航天科工运载技术研究院的全资子公司；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航天科工运载技术研究院	77,800,000	2011-02-15	77,800,000	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	74,694,810	2011-02-15	74,694,810	①股改特殊承诺：所持航天晨光非流通股股份自股改方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。 ②2008 年追加承诺：在股改限售期基础上追加承诺在 24 个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

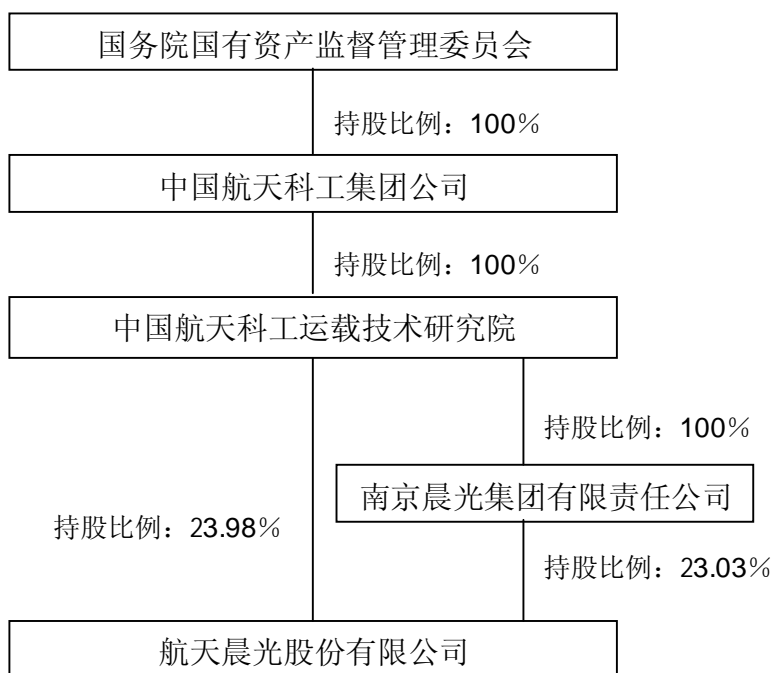
公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国航天科工运载技术研究院
新控股股东变更日期	2010 年 1 月 22 日

新控股股东变更情况刊登日期	2010 年 1 月 28 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

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

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
潘旭东	董事长	男	45	2010-01-29	2010-11-28	-	-	-	-	-	是
王厚勇	董事	男	47	2008-12-15	2010-11-28	-	-	-	-	-	是
焦光明	董事	男	45	2010-01-29	2010-11-28	-	-	-	-	-	是
吴启宏	副董事长	男	48	2010-05-21	2010-11-28	-	-	-	-	49.20	否
	总经理			2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-		否
郭兆海	董事	男	47	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	-	是
杨建武	董事	男	44	2010-08-27	2010-11-28					11.39	是
李英德	独立董事	男	70	2007-11-28	2010-11-28	24,036	24,036	-	-	5	否
黄伟民	独立董事	男	47	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	5	是
陈良	独立董事	男	45	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	5	是
孙兰克	监事会主席	男	37	2008-12-15	2010-11-28	-	-	-	-	-	是
陈翠兰	监事	女	47	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	-	是
朱涛	监事	男	47	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	31.64	否
孟雪彦	监事	女	53	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	25.26	否
胡宁生	常务副总经理	男	59	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	45.49	否
刘灿荣	副总经理	男	53	2007-11-28	2010-11-28	-	-	-	-	40.09	否
夏宇昕	副总经理	男	50	2009-12-15	2010-11-28	-	-	-	-	35.74	否
陆卫杰	董事会秘书	男	46	2009-12-15	2010-11-28	-	-	-	-	31.74	否
施起	财务负责人	男	35	2009-10-27	2010-11-28	-	-	-	-	31.26	否
合计	/	/	/	/	/	24,036	24,036	/		316.81	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历:

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

王厚勇	中共党员，高级会计师，大学本科。公司董事。历任中国航天科工集团公司财务局资金处处长、财务部副部长兼三院财务部部长、航天科工财务公司董事等职务，现任中国航天科工运载技术研究院总会计师。
焦光明	中共党员，研究员，硕士。公司董事。历任南京晨光集团公司副总工程师、总工艺师、副总经理、中国航天科工运载技术研究院综合计划部部长等职务，现任中国航天科工集团公司经济合作部副部长。
吴启宏	中共党员，研究员，博士。公司副董事长、总经理。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。
郭兆海	中共党员，研究员，硕士。公司董事。历任南京航天晨光股份有限公司金属软管分公司总经理、航天晨光股份有限公司监事、党委书记、纪委书记、副总经理，南京晨光集团有限责任公司纪委副书记等职务，现任南京晨光集团有限责任公司总经理。
杨建武	中共党员，研究员，硕士。公司董事。历任南京晨光集团有限责任公司副总工程师、副总经理、伺服技术研究所所长、党总支副书记、董事、党委委员、科技委主任，中国航天科工集团公司科技委常委等职务。现任公司党委书记。
李英德	中共党员，研究员，大学本科。公司独立董事。历任上海航天汽车机电股份有限公司监事会主席，航天晨光股份有限公司董事，上海复合材料科技公司董事长，上海航天卫星应用有限公司董事等职务，现担任上海复合材料科技公司技术顾问。
黄伟民	中共党员，执业律师，博士。现任公司独立董事。国浩律师集团（北京）事务所执业律师、管理合伙人。
陈良	中共党员，教授。公司独立董事。历任南京经济学院教研室主任、南京财经大学财务管理系主任等职务，现任南京财经大学会计学院副院长。
孙兰克	中共党员，高级会计师、中国注册会计师，博士。公司监事会主席。历任中国电子科技集团公司委派任控股公司财务负责人、财务总监，国防科工委协作配套中心任资产经营开发部部长等职务，现任中国航天科工运载技术研究院审计与风险管理部部长。
陈翠兰	中共党员，高级审计师、注册会计师，大学本科。公司监事。曾任南京晨光集团有限责任公司纪检监察审计部审计室主任，现任南京晨光集团有限责任公司纪检监察审计部副部长。
朱涛	中共党员，高级会计师，本科学历。公司监事。曾任航天晨光股份有限公司办公室主任，现任航天晨光股份有限公司总审计师、纪检监察审计部部长。
孟雪彦	中共党员，高级政工师，大专学历。公司监事。历任航天晨光股份有限公司机关党支部书记兼企业文化部部长，南京晨光东螺波纹管有限公司党支部书记、行政部部长等职务。现任公司清欠中心副主任。
胡宁生	中共党员，高级工程师，大专学历。公司常务副总经理。自 1999 年至 2007 年担任航天晨光股份有限公司副总经理。

刘灿荣	中共党员，研究员，大学本科。公司副总经理。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。
夏宇昕	中共党员，研究员，大学本科（双学位）。公司副总经理。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。
陆卫杰	中共党员，研究员，博士。公司董事会秘书。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。
施起	中共党员，高级会计师，大学本科。公司财务负责人。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。

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

## (二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
潘旭东	中国航天科工运载技术研究院	院长	2008.10	是
王厚勇	中国航天科工运载技术研究院	总会计师	2005.05	是
孙兰克	中国航天科工运载技术研究院	审计与风险管理部部长	2011.04	是
吴启宏	南京晨光集团有限责任公司	董事	2004.05	否
郭兆海	南京晨光集团有限责任公司	总经理	2009.11	是
陈翠兰	南京晨光集团有限责任公司	纪检监察审计部副部长	2002.05	是

## (三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
潘旭东	南京晨光投资有限公司	董事长	2009.08	否
焦光明	中国航天科工集团公司	经济合作部副部长	2010.09	是
吴启宏	南京晨光森田环保科技有限公司	董事长	2007.03	否
	重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	董事长	2007.09	否
	南京晨光三井三池机械有限公司	董事长	2007.12	否

	南京华业联合投资有限公司	董事长	2010.02	否
胡宁生	南京晨光东螺波纹管有限公司	董事	2007.02	否
刘灿荣	南京晨光三井三池机械有限公司	董事	2007.12	否
	南京晨光森田环保科技有限公司	董事	2010.03	否
	南京晨光水山电液特装有限公司	董事长	2010.05	否
	南京华业联合投资有限公司	董事	2004.11	否
夏宇昕	北京晨光天云特种车辆有限责任公司	董事长	2008.04	否
	航天科工深圳国际贸易有限公司	董事	2010.03	否
	沈阳晨光弗泰波纹管有限责任公司	董事	2008.12	否
陆卫杰	中国航天汽车有限责任公司	董事	2010.03	否
	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	董事	2010.03	否
施 起	南京晨光三井三池机械有限公司	监事	2007.12	否
	中国航天汽车有限责任公司	董事	2010.03	否
	南京华业联合投资有限公司	董事	2010.02	否
朱 涛	北京晨光天云特种车辆有限责任公司	监事	2008.04	否
	南京晨光水山电液特装有限公司	监事	2002.09	否

#### (四)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价；并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后报公司董事会审定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期经董事会薪酬与考核委员会提议，公司三届二十一次董事会通过了《关于修订<经营者年薪分配办法>的议案》。根据修订后的年薪分配办法，对公司高管的薪酬考核根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，针对公司高级管理人员分管工作范围及主要职责，进行岗位工作业绩考评，结合其业务创新能力和创利能力和经营绩效情况，据以确定薪酬分配规划和分配方式。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照董事会的相关决议予以支付。

**(七)公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
潘旭东	董事长	聘任	公司经营需要, 由董事会、股东大会选举产生
焦光明	董事	聘任	公司经营需要, 由董事会、股东大会选举产生
杨建武	董事	聘任	公司经营需要, 由董事会、股东大会选举产生
杜 尧	董事长	解任	工作变动
邓在春	董事	解任	工作变动

**(八)公司员工情况**

在职员工总数	2,743
公司需承担费用的离退休职工人数	161
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	621
财务人员	100
管理人员	414
销售人员	350
生产人员	1258
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生以上	36
大学本科学历	948
大专学历	580
中专	374
技校	182
高中	292
初中学历以下	331

## 六、公司治理结构

### (一)公司治理的情况

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

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于控股股东与上市公司

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

#### 3、关于董事与董事会

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

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成及产生程序都符合法律法规的要求。日常工作中,公司



监事能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司的经营管理、财务状况以及公司董事和高级管理人员履职行为进行监督。

### 5、关于信息披露与透明度

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

### 6、关于相关利益者

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

### 7、公司治理专项活动开展情况

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

## (二)董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘旭东	否	6	4	0	2	0	否
王厚勇	否	7	4	0	3	0	否
焦光明	否	6	5	0	1	0	否
吴启宏	否	7	6	0	1	0	否
郭兆海	否	7	5	0	2	0	否
杨建武	否	2	2	0	0	0	否
李英德	是	7	7	0	0	0	否
黄伟民	是	7	7	0	0	0	否
陈良	是	7	6	0	1	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

**(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：**根据证监会相关规定，公司已制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《独立董事年报工作制度》以及董事会各专门委员会工作细则，对独立董事的相关工作进行了详细的规定。

### **(2) 独立董事工作制度主要内容如下：**

《独立董事工作规则》主要从独立董事的任职条件、独立董事的独立性、独立董事的提名、选举和更换以及独立董事的职责和权限等方面对独立董事相关工作做了规定。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营情况以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面作了要求。

### **(3) 独立董事履职情况**

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

报告期内，独立董事积极关注了解公司经营情况，到黑龙江利源达等分子公司进行实地考察，听取子公司领导层对于本公司经营情况的汇报，就公司发展遇到的困难进行了讨论，并对公司未来发展提出建设性意见。除了参加法定的会议以外，独立董事还积极参加公司经济工作会、投资评审委员会等专门会议，了解公司整体经营情况和发展动态，为公司的长远发展和投资管理出谋划策。

在年报编制审议过程中，独立董事与年审注册会计师就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、审计重点以及审计中发现的问题进行了沟通；听取了公司财务负责人

对本年度财务状况和经营成果的汇报,并就公司内部控制的自我评估报告和履行社会责任的相关内容进行了讨论,充分发挥了独立董事的监督作用。

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

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

**(四)内部控制制度的建立健全情况**

内部控制建设的总体方案	公司以实现战略规划和战略绩效为最终目标,以优化公司管理机制、形成有效管理体系为核心,逐步建立起与上市公司管理模式相适应、满足公司业务发展、符合监管要求的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司对照《企业内部控制基本规范》及其应用指引,对现有的各项业务流程和内控制度进行全面、系统的梳理,进一步健全完善公司以各项管理制度为基础的内部控制体系;加强内部审计

	<p>的监督能力和检查力度,不断提高公司内控体系运作的效率和效果。</p> <p>同时,公司经营层认真按照《公司章程》赋予的权利和义务履行职权,严格落实董事会决议,按照分工主管公司职能部门和业务单位的工作,对公司日常生产经营均能实施有效控制。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设审计委员会,负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设置了专门的纪检监察审计部门,行使内部审计职能。审计部门对公司及下属分子公司的购销合同、内部经济责任、财务制度执行情况、基建项目的预决算进行内部审计,并就特定项目对公司下属分子公司进行不定期的内部财务审计,针对存在问题提出整改建议并向公司管理层报告。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司董事会全面负责内控制度的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督。经理层负责组织公司内部控制的日常运行。董事会审计委员会负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会每年对公司内部控制执行情况进行检查和监督,并根据实际情况形成内部控制自我评价报告。同时,董事会审计委员会定期听取内控工作汇报,全面了解公司内部控制制度的建立健全及执行情况,并提出相关建议和意见。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>公司已建立了一整套相对完善、切实可行、合理有效的财务管理控制制度,为企业营造了较为健全的内部治理结构和良好的控制环境。公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等规定进行会计核算,建立了可靠的内部凭证制度、完整的簿记制度、严格的核对制度、合理的会计程序制度、科学的预算制度、定期的资产盘点制度等比较完善的企业内部会计控制制度。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司已按照现代企业制度以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求,建立健全了各种内部管理机构 and 包括业务管</p>

	理、财务管理、信息披露、内部审计等一系列制度在内的完整的内部控制体系，并能够有效运行。报告期内未发现公司在内部控制方面存在缺陷。
--	------------------------------------------------------------------

#### (五)高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，并结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了相关组织机构和职责分工，对应当追究责任的情形，追究责任的形式和种类等做出了明确规定。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010-05-21	《中国证券报》、《上海证券报》	2010-05-22

### (二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010-01-29	《中国证券报》、《上海证券报》	2010-01-30
2010 年第二次临时股东大会	2010-08-27	《中国证券报》、《上海证券报》	2010-08-30

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司整体经营情况回顾

##### (1) 报告期内公司总体经营情况概述

2010 年是公司第四个三年规划的“强企争先”年，也是“十一五”规划的收官之年。面对严峻复杂的经济形势，公司以落实重点产业调整和振兴规划为主线，以体制机制创新为动力，以优化产业结构、提高自主创新能力为重点，加大了在专用汽车、柔性管件、压力容器、工程机械、艺术制像等主导产品的技术开发，推进了产品的技术升级，在实现了公司平稳较快发展的同时，提高了经济运行质量和效益。

报告期内，公司在经理层的带领下，经过公司全体员工的共同努力，圆满地完成了年度各项生产经营任务。全年实现营业收入 26.52 亿元，较上年增长 21.54%；实现利润总额 8,888.12 万元，较上年增长 30.48%。截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产达到 348,558.89 万元，较年初增加 10.53%；净资产达 107,403.35 万元，较年初增加 3.85%。2010 年度，公司每股收益为 0.22 元，每股净资产为 3.31 元，加权平均净资产收益率为 6.58%。

##### (2) 报告期内公司主要经营成果和经营业绩

#### 1、完善销售模式，推进行业专精化营销

按照专精化营销理念，进一步加大了“行业+区域”营销模式的推广，完善了以公司领导挂帅的军品、民航、市政、物流、油运、船舶、电力、冶金、石化、采掘、国贸、制像等 12 个行业开发组，使营销工作融入到了公司生产经营的各方面，增强了全员大营销战略的意识。同时开展由行业组、主制公司、销售分公司和办事处四位一体营销工作，加强大项目信息运作，提高项目运作成功率。报告期内，公司实现总订货 30.06 亿元，完成年计划的 100.20%，与去年同期相比增长 26.25%。外贸方面完成实际出口额 3,092 万美元，同比增长 10.3%。

#### 2、加大科技创新力度，增强公司发展后劲

贯彻实施技术发展规划，坚持两级研发体系，增强自主创新能力，注重技术创新和新产品开发，研制开发适销市场的新产品。2010 年公司共开发 35 项新产品项目，完成 25 项。新产品产值为 12.52 亿元，占公司总产值的 54.37%。获得了省、市科技进步奖

各一项和三项高新技术产品的认定并取得了证书。承担江苏省重大科技成果转化 1 项，承担南京市科研项目 20 项。公司的柔性压力管道工程技术研究中心成为了江苏省 2010 年第一批工程技术研究中心。RTP 管产品取得了压力管道国家 A 级制造证书。特种管类生产线技术改造项目通过了国防科工局组织的验收。重型掘进机项目通过了国防科工局组织的军转民项目专项检查，并通过中国煤炭工业协会组织的成果鉴定。100 吨级垂直式垃圾压缩站通过了江苏省建设厅组织的成果鉴定。20000 升飞机加油车获江苏省科技进步三等奖，“整体多层包扎热壁氨合成塔外壳加工工艺”获航天科工集团工艺创新优秀项目二等奖。

### **3、加强产学研合作机制，加快技术创新体系建设**

以与南京理工大学等科研单位组建的院士工作站为创新平台，组建了电驱动高空作业平台（车）开发团队，开展了以节能环保新能源为动力的高空作业平台（车）的关键技术研究，结合高校的人才和试验条件，发展核心技术，进一步加强了科技创新，为公司未来的发展增添后劲。

### **4、优化资源整合，促进公司长远发展：**

为适应公司管理层级上升和未来发展的需要，对内部管理职能进行了整合。职能部门之间建立了条块结合的分管、协管机制，进一步明确了管理职责，理顺了管理渠道。为进一步盘活公司资产，促进公司资源综合利用，成立了资产经营管理分公司。同时，公司通过目标市场细分，对业务相似的市政环卫产品系列的生产经营进行整合，优化了内部资源配置，进一步巩固了公司环卫设备产品在国内的领先地位。

### **5、扎实推进管理创新，精细化管理深入开展**

不断推进信息化建设，围绕完善三大平台的目标，完成了公司涉密信息系统分级保护改造，并通过现场测评，以高分通过二级保密资格审查认证；质量管理持续改进，顺利通过了 2008 版民品质量管理体系换版审核，取得新版质量管理体系认证；自主知识产权有效保护，取得了“内置式管路输送系统”等 20 项实用新型专利；职业健康安全管理体系和环境管理体系有效运行并顺利通过了新时代认证中心的外部审核。子公司管理日趋规范，成立董监会，规范了子公司重大信息上报和与董监会的沟通程序；6S 管理工作和看板管理达到常态化标准。



### (3) 公司主营业务及其经营状况

#### ① 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减
改装车产品	925,551,897.03	734,642,365.07	20.63	4.97	2.04	增加 2.27 个百分点
管类产品	589,011,029.89	399,138,029.88	32.24	3.97	4.64	减少 0.43 个百分点
容器类产品	585,542,046.83	513,180,864.48	12.36	62.07	70.88	减少 4.52 个百分点
艺术制像产品	123,372,745.72	103,487,882.66	16.12	-11.48	-13.01	增加 1.47 个百分点
工程机械产品	65,035,383.33	54,545,234.20	16.13	255.28	315.86	减少 12.22 个百分点
汽车贸易	328,095,577.75	308,623,508.07	5.93	73.83	69.92	增加 2.16 个百分点

#### ② 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北地区	109,365.96	28.03
华东地区	78,894.78	20.13
华中地区	32,658.21	32.08
境内其他地区	33,236.53	60.42
境外	7,505.39	-60.62
合计	261,660.87	21.36

#### ③ 主要供应商和销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	18,031.20	占采购总额比重	15.70%
前五名销售客户销售金额合计	54,729.65	占销售总额比重	20.62%

### (4) 报告期末公司资产、负债及权益构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减额	增减率
资产类：				
其中：货币资金	327,839,937.81	448,235,630.40	-120,395,692.59	-26.86%
应收票据	37,975,375.62	10,732,116.18	27,243,259.44	253.85%
应收账款	1,026,045,484.26	733,235,631.76	292,809,852.50	39.93%
预付账款	174,776,774.36	134,954,791.17	39,821,983.19	29.51%
在建工程	45,420,630.13	24,015,462.99	21,405,167.14	89.13%
递延所得税资产	21,207,257.07	16,073,575.50	5,133,681.57	31.94%
负债类：				
其中：应付票据	101,485,328.00	189,400,000.00	-87,914,672.00	-46.42%
应付账款	908,259,948.44	568,495,985.04	339,763,963.40	59.77%
应付职工薪酬	54,606,634.05	40,421,172.39	14,185,461.66	35.09%
应交税费	50,054,787.30	29,262,152.09	20,792,635.21	71.06%
应付利息	1,248,025.00	820,197.50	427,827.50	52.16%

应付股利	3,132,221.11	763,876.01	2,368,345.10	310.04%
长期借款	146,000,000.00	30,325,000.00	115,675,000.00	381.45%
其他非流动负债	30,725,317.56	12,985,000.00	17,740,317.56	136.62%

①货币资金：期末比期初减少 26.86%，主要原因是报告期订货和上年结转业务投入增加所致；其次，报告期内兑现了前期开具的银行结算票据，也导致期末货币资金余额同比下降；

②应收票据：期末比期初增长 253.85%，主要原因是报告期末公司收到的银行汇票同比有所增加；

③应收账款：期末同比增长 39.93%，主要原因是报告期内期末重大合同确认收入未收到货款所致；

④预付账款：期末同比增长 29.51%，主要原因是报告期末生产经营投料增加所致；

⑤在建工程：期末比期初增长 89.13%，主要原因是报告期内子公司晨光弗泰新厂房尚未竣工结算所致；

⑥递延所得税资产：期末比期初增长 31.94%，主要原因是报告期内由于本年弹性元件厂未纳入合并范围，计提的减值准备产生的递延所得税资产引起的；

⑦应付票据：期末比期初减少 46.42%，主要原因是报告期内较多的兑现了前期银行结算票据，导致期末余额同比下降；

⑧应付账款：期末比期初增长 59.77%，主要原因是报告期内公司生产经营规模扩大，采购金额相应增加，部分货款尚未支付所致；

⑨应付职工薪酬：期末比期初增长 35.09%，主要原因是报告期公司建立补充养老保险计提的年金所致；

⑩应交税费：期末比期初增长 71.06%，主要原因是报告期末重大合同实现销售导致流转税增加所致；

⑪应付利息：期末比期初增长 52.16%，主要原因是报告期内公司贷款规模增加，利率上浮，导致预提的借款利息同比增长；

⑫应付股利：期末比期初增长 310.04%，主要原因是报告期末子公司应付未付少数股东股利增加所致；

⑬长期借款：期末比期初增长 381.45%，主要原因是报告期内为优化公司负债结构，增加的长期借款所致；

⑭其他非流动负债：期末比期初增长 136.62%，主要原因是报告期内子公司沈阳弗泰波纹管有限公司收到政府搬迁补偿款所致。

**(5) 报告期公司利润表主要项目分析**

单位：元 币种：人民币

项 目	本年数	上年数	增减额	增减率
销售费用	222,303,996.95	211,595,305.25	10,708,691.70	5.06%
管理费用	178,520,088.93	145,698,050.28	32,822,038.65	22.53%
财务费用	28,782,149.18	29,274,752.91	-492,603.73	-1.68%
资产减值损失	46,014,995.48	22,857,777.34	23,157,218.14	101.31%
投资收益	47,584,968.78	19,822,730.27	27,762,238.51	140.05%

①销售费用：比上年同期增长 5.06%，主要原因：报告期内公司业务量增加、销售收入增长导致销售费用同比增长；

②管理费用：比上年同期增长 22.53%，主要原因：一是报告期内人工成本增加；二是公司研发投入的增加；三是公司业务量增加导致运行成本增加所致；

③财务费用：比上年同期减少 1.68%，主要原因：一是报告期内人民币连续升值，公司出口业务较多，导致汇兑收益增加；二是公司积极与商业银行沟通与协调，通过下浮贷款利率减少了利息支出所致；

④资产减值损失：比上年同期增长 101.31%，主要原因是报告期内计提的坏账准备和存货跌价准备增加所致；

⑤投资收益：比上年同期增长 140.05%，主要原因是报告期内公司联营企业中国航天汽车有限责任公司经营业绩增长所致。

**(6) 报告期公司现金流量表主要项目分析**

单位：元 币种：人民币

项 目	本年数	上年数	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	93,551,617.27	29,612,456.42	63,939,160.85	215.92%
投资活动产生的现金流量净额	-62,414,088.76	-28,423,212.81	-33,990,875.95	119.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-469,176.65	-171,534,104.18	171,064,927.53	-99.73%

①经营活动产生的现金流量净额：比上年同期增长 215.92%，主要原因：一是报告期内公司经营情况良好，回款同比增长；二是公司较好的控制了采购资金的支出；

②投资活动产生的现金流量净额：净流出额比上年同期增长 80.14%，主要原因是报告期

内子公司沈阳弗泰波纹管有限公司新厂区基建投入较大所致；

③筹资活动产生的现金流量净额：净流出额比上年同期减少 99.73%，主要原因是报告期内贷款规模增加，借款收到的现金净额同比增加所致。

### (7) 报告期公司主要控股公司及参股公司的经营情况

#### ①公司主要控股公司经营情况及业绩（除特别表明的外，单位均为人民币万元）：

子公司名称（全称）	主要产品及服务	注册资本	总资产	净利润
南京晨光森田环保科技有限公司	环卫系列专用车开发生产销售	375.00万美元	11,738.83	1,085.59
南京晨光水山电液特装有限公司	高空作业车系列及平台生产等	500.00万美元	7,031.05	-1,150.13
南京晨光三井三池机械有限公司	煤矿用掘进机及大断面岩石掘进机的研发生产销售	人民币 4000.00万元	7,063.48	10.35
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	金属波纹管、膨胀节（器）、薄壁管、压力软管及波纹管组件、配件制造	600.00万美元	9,467.56	251.88
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	汽车、配件的销售与售后服务	人民币 2300.00万元	13,153.46	269.12
江苏晨鑫波纹管有限公司	低端补偿器的研制与生产销售	人民币 2700.00万元	8,473.25	1,165.30
南京华业联合投资有限责任公司	实业投资；财务顾问、信息咨询服务；金属材料、建筑材料（不含油漆）、汽车配件、仪器仪表、五金工具销售	人民币 4000.00万元	19,537.32	109.86
南京晨光东螺波纹管有限公司	波纹管及配套件等开发生产销售	631.24万美元	23,909.22	674.72
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	厢式车等改装车的开发生产销售	人民币 4250.00万元	4,092.43	-644.77
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	激光陀螺、惯性测量组合系统及动中通产品的开发生产销售	人民币 6900.00万元	7,772.19	61.17

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

公司名称	主要产品或服务	归属于母公司净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重
中国航天汽车有限责任公司	汽车及相关零部件的投资	13,995.58	4,758.50	59.42%

## 2、经营中的困难

①公司的发展出现不均衡现象。随着市场竞争日趋激烈，创利空间不断压缩，成本上升的压力增大，导致公司盈利产品也在变化，使得分子公司间发展出现不均衡的现象。

②资金问题成为制约发展的主要瓶颈。随着国家经济增长高位趋稳并适度放缓，企业贷款融资难度加大，同时，公司的应收账款比重较大，增加了公司的经营风险。

③人才队伍结构性矛盾日益突出。人才队伍建设还不能满足公司跨越式发展要求。关键人才储备不够，特别是在本行业具有影响力的专业技术人才、经营管理人才比较缺乏。

④上市公司平台利用效果有待提高。装备制造业的规模进一步提升需要大量资金和现金流的支持，目前公司靠自身造血无法满足公司快速增长的资金需要。因此，拓宽融资渠道、创新融资方式势在必行。

### 3、对公司未来发展的展望

#### (1) 公司所处行业发展趋势及面临的竞争格局

##### ①车类产品

随着我国经济的快速发展和基础设施的逐步完善，城市发展、能源消耗结构变化、重点工程建设加快，专用汽车的市场前景越来越广阔，市场竞争也更加激烈。专用车行业呈现出产品设计人性化、高附加值、行业资产重组步伐加快、产业分布区域化、产品节能环保的发展新趋势。专用汽车子行业高速公路运输车辆、城市环卫车辆、机场专用车、重大工程类用车、油料及粮食运输车发展迅猛。从主要竞争对手来看，一方面一些企业通过不断扩张，迅速做强做大；一些地方政府也通过政策扶持，打造地方专用车产业集群。另一方面部分中小企业通过低质低价拓展生存空间，使行业低端产品面临价格战的冲击。

##### ②管类产品

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

##### ③压力容器产品

国家能源政策的调整、石油化工企业节能技术改造等为压力容器产品带来了新的商机。大量使用天然气等清洁能源是我们国家今后若干年能源战略的重要举措，天然气的处理、输送和工业应用需要大量的压力容器等化工设备；石油化工企业节能技术改造和产品结构调整需要的设备将有较大发展空间。经过多年市场培育，公司容器类产品取得了长足发展，公司的品牌效应和技术优势发挥显著，获得了较高的市场份额，压力容器产品业务

逐步成长为公司重要利润来源。

#### ④工程机械产品

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

#### ⑤艺术制像产品

随着经济快速发展，人民生活水平日益提高，使得满足精神需求的艺术制像产品的市场越来越广泛。党和政府对宗教政策的不断落实，给以宗教市场为主的艺术制像产品带来发展机遇。此外，国内城市建设水平的提高、旅游业和工艺礼品业的发展，将进一步提高艺术制像产品的需求。然而艺术制像产品市场经济总量有限，从业企业规模小，中小型民营企业占据主体，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。但是随着不丹太子像等项目的相继完工以及香港观音像等合同的签定，进一步巩固了公司在大型艺术制像市场的行业龙头地位。

### (2) 公司发展战略以及新年度的经营计划

2011 年是公司“十二五”规划的开局之年，也是公司第四个三年规划期的“强势而上”年。公司将力争保持订货指标、营业收入的稳步增长，同时严格控制营业成本和费用的增长。为确保经营计划的实现，公司将在 2011 年采取以下措施：

——转变观念，全面提高经济运行质量

2011 年，公司将把注意力和工作重心转移到提高经济运行质量上，转移到提高企业核心竞争力上。进一步完善以 EVA 为核心的业绩考核办法与激励约束机制，突出质量效益导向，加大奖惩力度，着力引导企业提升管理水平、推进自主创新、增强盈利能力和提高抗风险能力。

——深入推进技术创新战略，切实增强公司竞争能力

进一步深化两级研发创新体系建设，健全激励机制，进一步推进公司的技术经营工作。加大科研投入，提高系统研发能力。以南北研发互动促进军民融合发展，推进南北科技资源的优化组合与共享并成为常态化。以建设企业院士工作站、江苏省柔性压力管道工程技术中心为契机，加快创新型团队培养。加强科技管理，推广设计标杆全过程管理，推进设

计价值工程工作，加快科研成果向生产力转化，促进科技进步对公司经济增长和效益增长的贡献率的提高，切实增强公司竞争能力。

——推进专精营销战略，积极开拓新市场

继续贯彻行业营销方针，强化“行业+地域”的销售模式；尽快缩小行业间的差别，促进行业平衡发展。加大力度开展市场与技术互动经营，促进科技成果尽快转化为生产力。进一步加快“走出去”步伐，以科工集团大项目出口为契机，力争在海外市场上取得突破性进展，实现海外市场的滚动发展。尽快构建稳固的、适合公司发展的海外代理销售渠道，努力开创海外市场发展新局面。

——大力实施人才强企战略，夯实公司发展基础

围绕公司“十二五”发展规划的需求，大力实施“人才强企”战略，以市场化手段搭建人力资源引进、使用、交流、选择平台，进一步强化和完善八支队伍建设，逐步形成适应发展战略需要的人才体系。

——全面开展风险管理，努力降低经营风险

随着企业规模的不断扩大和涉足领域的多元化，各种经济活动中隐含的风险加大，要研究建立公司风险预警机制，培育风险管理队伍，全面开展风险管理体系建设，增强防范意识，提高识别、规避、化解风险的能力。

——全面推进精细化管理，保障经营生产顺利进行

适应公司规模扩大后带来的新变化和新要求，不断深化管理创新，吸纳先进的管理理念和方式，增强创新意识，提高管理水平。强化公司两级生产管理，科学调配资源，合理组织生产，确保完成全年产值目标；持续改进职业健康安全管理体系和环境管理体系，确保完成年度安全目标和环保目标；加强物资采购监督管理，建立采购信息监督指导平台，切实履行供应商和采购管理监督和指导职能，降低采购成本，逐步形成航天晨光核心协作供应链，提升公司整体竞争力；建立和运行设备管理信息系统，提高设备管理水平；建立能源考核指标和考核办法，实现能源单耗逐年降低。

### **(3) 公司未来资金需求及使用计划**

公司未来几年将主要通过自有资金以及银行信贷资金来满足资金需求，主要是依据总体规划 and 市场发展状况，一方面加大货款回收力度，进一步加强应收帐款的管理和催收，加快存货周转速度，减少资金占用，以增加自有流动资金，提高资金使用效率；同时，

公司还将积极与当地银行保持良好的银企合作关系，通过银行筹措资金，保证公司生产经营的需求。在此基础上，公司将积极向中国航天科工运载技术研究院申请企业债和中期票据，优化负债结构，达到降低财务风险的目的。

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

**公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否**

## (二)公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用的募集资金总额	已累计使用的募集资金总额	尚未使用的募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007 年	增发	436,863,377	4,369,209.19	436,863,377	/	/
合计	/	436,863,377	4,369,209.19	436,863,377	/	/

### 2、募集资金承诺项目情况

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益的说明	变更原因及变更程序说明
航天项目	38,000万元	否	359,691,662.90		8,936万元	注1	是	是		
出口项目	7,810万元	否	77,715,341.35		2,229万元	注2	是	是		
合计	45,810万元	/	437,407,004.25	/			/	/		

注 1：航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目报告期内实现销售收入 42,899.98 万元，实现销售毛利 8,396.97 万元。

注 2：掘进机等主营机电产品出口技术改造项目报告期内实现出口销售收入 14,030.25 万元，实现出口销售毛利 2,285.44 万元。

#### (1) 航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目

该项目总投资为 38,000 万元人民币。其中固定资产投资 32,560 万元，流动资金 5,440 万元，在固定资产投资中，土建费用 19,700 万元人民币，设备费用 12,860 万元人民币。项目建设期 1 年半，主要是完成罐体加工生产线改造、大容量绝热容器生产线改造、管路加工生产线改造、航天金属波纹管生产线改造，重点采购大型数控剪板机、数控折弯机、纵缝自动拼焊机（不锈钢、碳钢）、封头成型机、300T 龙门吊、热处理炉、洁净高压气



体试压装置等大型设备。同时将分别在南京江宁和溧水两个工业园区新建航天发射地面设备和车载机动特种装备联合生产厂房以扩大生产所需面积。截至 2010 年年末累计已完成投资 35,969.17 万元，项目投资已接近尾声，后续主要进行尾款支付和零星设备采购。项目投资募集资金部分已经全部使用完毕，剩余尾款支付靠自筹经费部分解决。

(2) 掘进机等主营机电产品出口技术改造项目

该项目总投资 7,810 万元。其中固定资产投资 6,810 万元，流动资金 1,000 万元，其中设备投资 3,270 万元，厂房基建投资 3,540 万元。项目建设期 2 年半，将新建厂房 10,000 平方米，同时新增部分大型机械加工设备。该等机器设备情况主要包括落地铣镗床、龙门铣床、数控卧车、数显立车等，将主要采用外购方式取得，截至 2010 年年末已累计完成投资 7,771.53 万元，投资主要用于新厂房的建设和关键设备的采购，目前项目主体投资已完成。投资全部使用募集资金。

3、非募集资金项目情况

为了引进国际先进技术，提高公司行业地位，提升公司核心竞争力，公司与丹麦 LBH 国际有限公司、SEDONA 国际有限公司合资成立南京晨光汉森柔性管有限公司。合资公司注册资本为 2,000 万元人民币，其中航天晨光以现金出资 1,400 万元，持股比例 70% 合资公司经营范围为非金属膨胀节及合资伙伴订货的金属膨胀节的制造和销售。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十五次董事会	2010-01-12	议案内容已在公司指定信息披露报告上刊登	《中国证券报》 《上海证券报》	2010-01-14
三届十六次董事会	2010-01-29			2010-01-30
三届十七次董事会	2010-03-24			2010-03-26
三届十八次董事会	2010-04-28			2010-04-30
三届十九次董事会	2010-05-21			2010-05-22

三届二十次董事会	2010-08-27			2010-08-30
三届二十一次董事会	2010-10-27			2010-10-29

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了一次年度股东大会以及两次临时股东大会。董事会按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议。

(1) 公司于 2010 年 5 月 21 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》、《关于继续聘请天健正信会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2010 年为控股子公司贷款提供担保的议案》以及《关于公司 2010 年度关联交易总额的议案》等议案，执行情况如下：

①2010 年 7 月 12 日公司刊登了《2009 年度利润分配实施公告》：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 324,403,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），现金红利共计 32,440,300.00 元。确定股权登记日为 2010 年 7 月 15 日；除息日为 2010 年 7 月 16 日；现金红利发放日为 2010 年 7 月 21 日。截至 2010 年 7 月 21 日，利润分配方案已实施完毕。

②报告期内，公司根据股东大会决议聘请天健正信会计师事务所承办公司 2010 年度财务审计业务，并负责公司会计业务指导，全年审计费用 49.8 万元。

③2010 年度公司对控股子公司提供贷款担保以及关联交易事项均在股东大会审议通过的额度之内进行。

(2) 公司于 2010 年 1 月 29 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议了《关于调整公司董事的议案》。根据表决结果选举潘旭东先生、焦光明先生为公司董事；杜尧先生、郭勇先生、邓在春先生辞去公司董事职务。

(3) 公司于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议了《关于选举杨建武先生为公司董事的议案》。根据表决结果选举杨建武先生担任公司董事。

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

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

公司自 2004 年董事会设立审计委员会以来，已逐步制定《审计委员会实施细则》、

《审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容:

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

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

(3) 审计委员会履职情况:

报告期内,公司董事会审计委员会认真履行职责,针对公司财务信息披露、定期报告、重大关联交易等事项积极开展工作,在公司 2010 年年度报告编制和审计过程中认真履行了监督、核查职能。

在年审注册会计师进场前,审计委员会与年审会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作时间安排及人员安排,并及时审阅了公司编制的 2010 年年度财务报告,认为财务会计报表能够全面反映公司的财务状况和经营成果,同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

在年审注册会计师出具初步审计意见后,审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务报表,保持了原有的审议意见,认为:公司 2010 年度财务报告编制依据准确合理,内容真实完整,能够如实地反映公司 2010 年度财务状况和经营成果,同意将经审计的 2010 年年度财务报告提交董事会审议。

同时审计委员会向董事会提交了天健正信会计师事务所从事本公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的提议,认为:天健正信会计师事务所有限公司在对公司 2010 年年度财务报表审计过程中认真尽责,以公允、客观的态度进行独立审计,按时、高效地完成了年度审计工作,特向董事会提议:2011 年度继续聘请天健正信会计师事务所有限公司作为公司的审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会召开专门会议,审议了《经营者年薪分配办法》(修订版)。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,依据公司 2010 年度主要财务指标和经营

目标的完成情况，以及公司高级管理人员分管的工作范围及履职情况，对公司 2010 年度高级管理人员的薪酬考核与支付方案进行了审核，认为：上述人员在报告期内均能勤勉敬业、认真履职，带领公司完成了 2010 年度经营目标，完成了公司下达的关键绩效考核指标。公司对其发放的报酬符合薪酬体系和绩效考核的有关规定，披露的薪酬数据真实、准确。

#### **5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况**

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

#### **6、董事会对于内部控制责任的声明**

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》对 2010 年度公司内部控制情况进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为，自 2010 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日，本公司内部控制制度健全，执行有效。

#### **7、内幕信息知情人管理制度执行情况**

公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

### **（五）利润分配或公积金转增股本预案**

#### **①利润分配预案**

经天健正信会计师事务所审计，2010 年度母公司实现净利润 6,277.29 万元，提取当年度法定盈余公积金 627.73 万元，加年初未分配利润 6,395.46 万元（已扣除 2010 年度分配 2009 年现金股利 3,244.03 万元），累计可供股东分配的利润为 12,045.02 元。因公司经营需要，2010 年度拟定不进行现金分配。

#### **②公积金转增股本预案**

2010 年度母公司资本公积金期末余额为 53,972.17 万元，拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 32440.3 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 6,488.06 万

股。以上方案实施后，公司总股本由 32,440.30 万股增加到 38,928.36 万股。此次转增股本后，资本公积金余额为 47,484.11 万元。

**（六）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案**

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
考虑到公司 2011 年正常生产经营、项目建设及资本运作项目的资金需求仍然较大，2010 年度利润分配预案拟定不进行现金分红。	公司留存收益将用于补充公司生产经营所需的资金。

**（七）公司前三年分红情况**

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率（%）
2007 年	32,440,300	40,314,743.38	80.47
2008 年	32,440,300	37,151,634.42	87.32
2009 年	32,440,300	47,127,586.38	68.84

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题内容
2010年3月24日召开 三届九次监事会	《2009年度监事会工作报告》、《2009年年度报告全文及摘要》、《2009年度社会责任报告》、《公司2009年财务决算报告和2010年财务预算报告》、《2009年利润分配方案》、《公司2010年为控股子公司提供贷款担保的议案》等十一项议案
2010年4月28日召开 三届十次监事会	《2010年一季度报告全文和正文》、《关于公司环卫类产品整合的议案》、《关于成立南京晨光汉森柔性管有限公司的议案》共三项议案
2010年8月27日召开 三届十一次监事会	《2010年半年度报告全文及摘要》、《关于公司内部管理机构调整的议案》、《关于压力容器生产线三期建设项目和波纹管工业园三期厂房建设项目投资的议案》、《关于增加银行借款规模的议案》、《关于为黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司提供融资担保的议案》、《内幕信息知情人管理制度》共六项议案
2010年10月27日召开 三届十二次监事会	《2010年三季度报告全文和正文》、《关于核销不良应收账款的议案》、《关于注销沈阳弹性元件厂的议案》、《关于注销昊晨公司的议案》、《关于审议《全面风险管理实施办法》的议案》、《关于修订《经营者年薪分配办法》的议案》共六项议案

### (二) 监事会对公司依法运作的独立意见

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

### **(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见**

公司监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况,审议了公司 2009 年年度报告、2010 年中期报告及季度报告。通过对公司财务报告、定期报告等资料的检查监督,认为:公司财务制度完善、管理规范,财务报告客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果,利润分配方案符合公司的实际情况。同时,监事会认为公司在关联资金往来以及对外担保等方面能够依法运作,决策程序规范有效,没有损害公司及股东利益的行为。

### **(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

公司监事会对公司 2007 年 3 月公开增发募集资金的使用情况进行了核查:2007 年度公司实际募集资金净额共计 43,686.34 万元,截至报告期末已使用完毕。其中用于航天发射地面设备及车载机动特种装备生产线技术改造项目 35,969.17 万元,用于掘进机等主营机电产品出口技术改造项目 7,771.15 万元。募集资金使用情况符合计划进度,项目建设及收益情况符合公司募集资金使用的有关承诺。

### **(五)监事会对公司关联交易情况的独立意见**

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

## 十、重要事项

### (一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二)破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 持有其他上市公司股权、参股金融企业股权

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五)报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

##### (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
南京晨光集团有限责任公司	同一母公司	协作加工	市场价格	508.66	3.86	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	同一母公司	材料采购	市场价格	45.56	0.03	货币资金结算
南京晨光集团有限责任公司	同一母公司	检测费	市场价格	89.52	5.66	货币资金结算
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	材料采购	市场价格	200.52	0.15	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	材料采购	市场价格	70.95	0.05	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	运输费	市场价格	37.26	1.60	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	劳务	市场价格	318.77	13.39	货币资金结算

##### (2) 销售商品、提供劳务的日常关联交易

单位：万元 币种：人民币



关联方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
南京晨光集团有限责任公司	同一母公司	销售货物、提供协作加工劳务	市场价格	343.75	0.13	货币资金结算
中国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	149.74	0.06	货币资金结算
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	销售货物	市场价格	10.07	0.004	货币资金结算

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

本年度公司无资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资事项。

## 4、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国航天科工集团公司	最终控制人				681.91
合计	/				681.91

## 5、其他重大关联交易

本年度无其他重大关联交易

## (六)重大合同及其履行情况

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

#### (1)托管情况

本年度公司无重大托管事项。

#### (2)承包情况

本年度公司无重大承包事项。

#### (3)租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

## 2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计（不包括对控股子公司的担保）				0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对控股子公司的担保）				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				23,200.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）				12,100.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）				12,100.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）				11.27		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				2,400.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				2,400.00		

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期或持续到报告期的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>南京晨光集团有限责任公司股改特殊承诺：所持航天晨光非流通股股份自股改方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。</p> <p>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。</p>	报告期内严格履行承诺事项

权益变动报告书中所做承诺	中国航天科工运载技术研究院通过股权划转成为公司控股股东后，继续履行南京晨光集团有限责任公司所做的股改承诺及追加承诺。	报告期内严格履行承诺事项
--------------	------------------------------------------------------------	--------------

**(八)聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	49.8
境内会计师事务所审计年限	4

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

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

**(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否**

**(十一)其它重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

**(十二)信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于控股股东股权划转获国资委批复的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010-01-07	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在检索框中输入公司股票代码 600501
公司简式权益变动报告书		2010-01-07	
公司重大合同公告		2010-01-14	
公司三届十五次董事会决议公告暨召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知		2010-01-14	
公司关于股东完成股权划转过户的公告		2010-01-28	
公司 2010 年度第一次临时股东大会决议公告		2010-01-30	
公司三届十六次董事会及决议公告		2010-01-30	
公司三届十七次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知		2010-03-26	

公司三届九次监事会决议公告		2010-03-26	
公司为控股子公司提供担保的公告		2010-03-26	
公司 2010 年度关联交易公告		2010-03-26	
公司三届十八次董事会决议公告		2010-04-30	
公司三届十次监事会决议公告		2010-04-30	
公司 2009 年度股东大会决议公告		2010-05-22	
公司三届十九次董事会决议公告		2010-05-22	
公司关于 2010 年贷款担保获批的公告		2010-06-21	
公司关于获得国家压力管道元件（A 级） 制造许可证的公告		2010-06-21	
公司 2009 年度利润分配公告		2010-07-12	
公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会 的通知		2010-08-12	
公司关于合资成立南京晨光汉森柔性管有 限公司的公告		2010-08-17	
公司 2010 年度第二次临时股东大会决议 公告		2010-08-30	
公司三届二十次董事会决议公告		2010-08-30	
公司三届十一次监事会决议公告		2010-08-30	
公司三届二十一次董事会决议公告		2010-10-29	
公司三届十二次监事会决议公告		2010-10-29	

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告（附后）

(二)财务报表（附后）

(三)财务报表附注（附后）

## 十二、备查文件目录

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

董事长：潘旭东  
航天晨光股份有限公司  
2011年4月28日



航天晨光股份有限公司

2010 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 010079 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

---

# 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 010079 号

## 航天晨光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的航天晨光股份有限公司（以下简称“航天晨光公司”或“本公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，航天晨光公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了航天晨光公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：廖家河

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：冯雪

报告日期：2011 年 4 月 26 日

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	327,839,937.81	448,235,630.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五（二）	37,975,375.62	10,732,116.18
应收账款	五（三）	1,026,045,484.26	733,235,631.76
预付款项	五（五）	174,776,774.36	134,954,791.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	38,055,264.35	40,077,975.01
买入返售金融资产			
存货	五（六）	518,627,160.17	468,131,930.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,123,319,996.57	1,835,368,074.71
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	308,246,411.11	255,300,287.91
投资性房地产	五（九）	101,377,398.06	100,834,528.27
固定资产	五（十）	761,129,879.13	802,846,764.38
在建工程	五（十一）	45,420,630.13	24,015,462.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	114,136,426.33	106,758,898.34
开发支出			
商誉	五（十三）	5,141,401.71	5,141,401.71
长期待摊费用	五（十四）	5,609,546.84	7,072,906.88
递延所得税资产	五（十五）	21,207,257.07	16,073,575.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,362,268,950.38	1,318,043,825.98
资产总计		3,485,588,946.95	3,153,411,900.69

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵



## 合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	606,000,000.00	650,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（十九）	101,485,328.00	189,400,000.00
应付账款	五（二十）	908,259,948.44	568,495,985.04
预收款项	五（二十一）	165,167,440.57	202,580,380.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十二）	54,606,634.05	40,421,172.39
应交税费	五（二十三）	50,054,787.30	29,262,152.09
应付利息	五（二十四）	1,248,025.00	820,197.50
应付股利	五（二十五）	3,132,221.11	763,876.01
其他应付款	五（二十六）	197,209,192.33	245,386,496.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,087,163,576.80	1,927,130,259.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十七）	146,000,000.00	30,325,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五（十五）		1,811,339.38
其他非流动负债	五（二十八）	30,725,317.56	12,985,000.00
非流动负债合计		176,725,317.56	45,121,339.38
负债合计		2,263,888,894.36	1,972,251,598.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五（二十九）	324,403,000.00	324,403,000.00
资本公积	五（三十）	573,216,209.07	571,398,144.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	66,532,418.73	60,255,127.66
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	109,881,838.28	78,182,023.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,074,033,466.08	1,034,238,295.53
少数股东权益		147,666,586.51	146,922,006.39
所有者权益合计		1,221,700,052.59	1,181,160,301.92
负债和所有者权益总计		3,485,588,946.95	3,153,411,900.69

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,533,583.57	164,847,779.96
交易性金融资产			
应收票据		21,130,831.82	10,682,116.18
应收账款	十一（一）	886,313,830.87	628,610,508.60
预付款项		65,450,169.23	33,190,289.17
应收利息			
应收股利		1,285,361.31	4,853,064.84
其他应收款	十一（二）	104,230,001.30	69,439,032.64
存货		294,022,402.71	270,490,433.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,558,966,180.81	1,182,113,225.09
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	501,375,250.91	476,342,998.20
投资性房地产			
固定资产		658,880,697.98	681,103,251.45
在建工程		24,907,968.35	24,015,462.99
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		88,007,041.03	83,110,273.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,626,386.16	8,830,846.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,286,797,344.43	1,273,402,832.00
资产总计		2,845,763,525.24	2,455,516,057.09

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 母公司资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		480,000,000.00	536,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,000,000.00	52,175,000.00
应付账款		823,520,234.38	536,011,985.73
预收款项		129,188,229.38	157,991,509.82
应付职工薪酬		39,627,746.68	29,280,812.71
应交税费		39,551,895.92	16,628,615.41
应付利息		1,127,700.00	703,235.00
应付股利			
其他应付款		66,847,233.25	70,375,088.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,639,863,039.61	1,399,166,246.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		146,000,000.00	30,325,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,710,000.00	12,985,000.00
非流动负债合计		160,710,000.00	43,310,000.00
负债合计		1,800,573,039.61	1,442,476,246.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		324,403,000.00	324,403,000.00
资本公积		539,721,696.00	537,903,631.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,615,594.15	54,338,303.08
一般风险准备			
未分配利润		120,450,195.48	96,394,875.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,045,190,485.63	1,013,039,810.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,845,763,525.24	2,455,516,057.09

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 合并利润表

2010 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（三十三）	2,652,037,595.13	2,182,024,290.99
其中：营业收入		2,652,037,595.13	2,182,024,290.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,613,131,449.93	2,141,062,295.26
其中：营业成本	五（三十三）	2,131,724,711.75	1,727,153,852.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（三十四）	5,785,507.64	4,482,556.52
销售费用	五（三十五）	222,303,996.95	211,595,305.25
管理费用	五（三十六）	178,520,088.93	145,698,050.28
财务费用	五（三十七）	28,782,149.18	29,274,752.91
资产减值损失	五（三十八）	46,014,995.48	22,857,777.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	47,584,968.78	19,822,730.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,584,968.78	14,742,649.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,491,113.98	60,784,726.00
加：营业外收入	五（四十）	19,154,929.69	8,978,878.71
减：营业外支出	五（四十一）	16,764,811.79	1,332,493.14
其中：非流动资产处置损失		13,570,057.70	46,262.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,881,231.88	68,431,111.57
减：所得税费用	五（四十二）	8,802,254.73	9,826,996.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,078,977.15	58,604,115.52
归属于母公司所有者的净利润		70,417,405.80	47,127,586.38
少数股东损益		9,661,571.35	11,476,529.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（四十三）	0.22	0.15
（二）稀释每股收益	五（四十三）	0.22	0.15
七、其他综合收益		1,818,064.75	2,914,589.00
八、综合收益总额		81,897,041.90	61,518,704.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,235,470.55	50,042,175.38
归属于少数股东的综合收益总额		9,661,571.35	11,476,529.14

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 母公司利润表

2010 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	2,115,988,396.56	1,693,131,203.26
减：营业成本	十一（四）	1,785,725,391.53	1,414,065,710.13
营业税金及附加		4,311,068.99	3,085,886.03
销售费用		162,154,622.80	148,552,830.71
管理费用		94,484,357.56	72,833,603.49
财务费用		22,840,182.28	20,855,029.65
资产减值损失		45,311,160.35	21,381,082.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	63,032,502.37	24,491,755.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,584,968.78	14,341,799.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,194,115.42	36,848,816.23
加：营业外收入		2,625,634.18	1,108,425.72
减：营业外支出		3,956,993.86	677,349.22
其中：非流动资产处置损失		2,444,036.33	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,862,755.74	37,279,892.73
减：所得税费用		89,845.01	3,243,331.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,772,910.73	34,036,560.90
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.10
（二）稀释每股收益		0.19	0.10
六、其他综合收益		1,818,064.75	2,914,589.00
七、综合收益总额		64,590,975.48	36,951,149.90

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

# 合并现金流量表

2010 年 1-12 月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,591,386,213.15	2,277,997,231.95
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		4,634,169.10	6,402,043.85
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	315,409,855.95	152,666,845.82
经营活动现金流入小计		2,911,430,238.20	2,437,066,121.62
购买商品、接受劳务支付的现金		2,157,185,590.05	1,788,086,612.00
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		266,391,335.32	220,586,062.83
支付的各项税费		94,532,618.20	110,029,710.88
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	299,769,077.36	288,751,279.49
经营活动现金流出小计		2,817,878,620.93	2,407,453,665.20
经营活动产生的现金流量净额		93,551,617.27	29,612,456.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,000,000.00
取得投资收益收到的现金			10,227,015.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,216,600.16	2,336,274.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,586,709.13
投资活动现金流入小计		29,216,600.16	28,149,999.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,630,688.92	53,573,212.43
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,630,688.92	56,573,212.43
投资活动产生的现金流量净额		-62,414,088.76	-28,423,212.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		845,000,000.00	1,012,000,000.00
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		845,000,000.00	1,012,000,000.00
偿还债务支付的现金		773,000,000.00	1,104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,469,176.65	79,534,104.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,437,307.94	3,478,612.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		845,469,176.65	1,183,534,104.18
筹资活动产生的现金流量净额		-469,176.65	-171,534,104.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68,950.08	252,726.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,599,401.78	-170,092,133.62
加：期初现金及现金等价物余额		270,694,749.50	440,786,883.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		301,294,151.28	270,694,749.50

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 母公司现金流量表

2010 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,785,765,604.60	1,548,002,187.84
收到的税费返还		2,409,115.93	3,866,780.56
收到其他与经营活动有关的现金		149,484,002.63	73,061,777.20
经营活动现金流入小计		1,937,658,723.16	1,624,930,745.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,411,684,353.93	1,167,511,390.66
支付给职工以及为职工支付的现金		212,611,443.16	155,230,933.23
支付的各项税费		46,579,105.13	60,652,450.83
支付其他与经营活动有关的现金		225,840,430.95	233,936,796.37
经营活动现金流出小计		1,896,715,333.17	1,617,331,571.09
经营活动产生的现金流量净额		40,943,389.99	7,599,174.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,009,582.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		954,446.37	1,823,992.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,343,765.26	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,307,794.55	1,823,992.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,951,215.05	45,772,604.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,310,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,951,215.05	58,082,604.09
投资活动产生的现金流量净额		-23,643,420.50	-56,258,611.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		719,000,000.00	814,000,000.00
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		719,000,000.00	814,000,000.00
偿还债务支付的现金		659,000,000.00	923,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,676,108.68	69,000,197.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		718,676,108.68	992,000,197.83
筹资活动产生的现金流量净额		323,891.32	-178,000,197.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-264,691.06	150,831.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,359,169.75	-226,508,803.13
加：期初现金及现金等价物余额		163,113,955.29	389,622,758.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		180,473,125.04	163,113,955.29

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1-12 月

编制单位： 航天晨光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	324,403,000.00	571,398,144.32			60,255,127.66		78,182,023.55		146,922,006.39	1,181,160,301.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,403,000.00	571,398,144.32			60,255,127.66		78,182,023.55		146,922,006.39	1,181,160,301.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,818,064.75			6,277,291.07		31,699,814.73		744,580.12	40,539,750.67
（一）净利润							70,417,405.80		9,661,571.35	80,078,977.15
（二）其他综合收益		1,818,064.75								1,818,064.75
上述（一）和（二）小计		1,818,064.75					70,417,405.80		9,661,571.35	81,897,041.90
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,277,291.07		-38,717,591.07		-8,916,991.23	-41,357,291.23
1. 提取盈余公积					6,277,291.07		-6,277,291.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,440,300.00		-8,036,262.95	-40,476,562.95
4. 其他									-880,728.28	-880,728.28
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	324,403,000.00	573,216,209.07			66,532,418.73		109,881,838.28		147,666,586.51	1,221,700,052.59

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵



## 合并所有者权益变动表

(上年同期数 2009 年 1-12 月)

编制单位: 航天晨光股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	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	569,599,613.84			56,851,471.57		65,782,334.74		109,556,147.97	1,126,192,568.12
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	324,403,000.00	569,599,613.84			56,851,471.57		65,782,334.74		109,556,147.97	1,126,192,568.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,798,530.48			3,403,656.09		12,399,688.81		37,365,858.42	54,967,733.80
(一) 净利润							47,127,586.38		11,476,529.14	58,604,115.52
(二) 其他综合收益		1,798,530.48					1,116,058.52			2,914,589.00
上述 (一) 和 (二) 小计		1,798,530.48					48,243,644.90		11,476,529.14	61,518,704.52
(三) 所有者投入和减少资本									30,366,087.16	30,366,087.16
1. 所有者投入资本									30,366,087.16	30,366,087.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,403,656.09		-35,843,956.09		-4,476,757.88	-36,917,057.88
1. 提取盈余公积					3,403,656.09		-3,403,656.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-32,440,300.00		-3,478,612.01	-35,918,912.01
4. 其他									-998,145.87	-998,145.87
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	324,403,000.00	571,398,144.32			60,255,127.66		78,182,023.55		146,922,006.39	1,181,160,301.92

法定代表人: 潘旭东

主管会计工作负责人: 胡宁生

会计机构负责人: 吴祖陵

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1-12 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							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	
一、上年年末余额	324,403,000.00	537,903,631.25			54,338,303.08		96,394,875.82	1,013,039,810.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,403,000.00	537,903,631.25			54,338,303.08		96,394,875.82	1,013,039,810.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,818,064.75			6,277,291.07		24,055,319.66	32,150,675.48
（一）净利润							62,772,910.73	62,772,910.73
（二）其他综合收益		1,818,064.75						1,818,064.75
上述（一）和（二）小计		1,818,064.75					62,772,910.73	64,590,975.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,277,291.07		-38,717,591.07	-32,440,300.00
1. 提取盈余公积					6,277,291.07		-6,277,291.07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,440,300.00	-32,440,300.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	324,403,000.00	539,721,696.00			60,615,594.15		120,450,195.48	1,045,190,485.63

法定代表人：潘旭东

主管会计工作负责人：胡宁生

会计机构负责人：吴祖陵

## 母公司所有者权益变动表

(上年同期数 2009 年 1-12 月)

编制单位: 航天晨光股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	324,403,000.00	537,903,631.25			50,737,085.37		96,424,216.40	1,009,467,933.02
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,403,000.00	537,903,631.25			50,737,085.37		96,424,216.40	1,009,467,933.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,601,217.71		-29,340.58	3,571,877.13
(一) 净利润							34,036,560.90	34,036,560.90
(二) 其他综合收益							1,584,616.23	1,584,616.23
上述 (一) 和 (二) 小计							35,621,177.13	35,621,177.13
(三) 所有者投入和减少资本					197,561.62		193,438.38	391,000.00
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					197,561.62		193,438.38	391,000.00
(四) 利润分配					3,403,656.09		-35,843,956.09	-32,440,300.00
1. 提取盈余公积					3,403,656.09		-3,403,656.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-32,440,300.00	-32,440,300.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	324,403,000.00	537,903,631.25			54,338,303.08		96,394,875.82	1,013,039,810.15

法定代表人: 潘旭东

主管会计工作负责人: 胡宁生

会计机构负责人: 吴祖陵

## 航天晨光股份有限公司

# 财务报表附注

2010 年度

编制单位：航天晨光股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

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

## 2、基本情况

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

公司下属子公司共 12 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、武汉航天晨光机电销售有限公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

## 2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务

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

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

本公司的金融负债包括:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### (2) 持有至到期投资

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

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

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

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

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

### (5) 其他金融负债

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

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

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

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。



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

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

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

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

## （十）应收款项

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

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

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

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

本公司报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产

过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、在途物资、包装物等。

## 2. 发出存货的计价方法

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

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

## 4. 存货的盘存制度

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

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

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

#### 1. 投资成本的确定

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### （十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

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

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

#### （十四） 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

### 5. 其他说明

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

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

#### (十五) 在建工程

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

发生的必要支出构成。

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

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

#### **(十六) 借款费用**

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

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

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

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

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

#### **(十七) 无形资产**

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

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

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

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

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

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

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

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

#### （十八）商誉

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

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

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

#### （十九）长期待摊费用

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



类别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
厂房装修	直线法	10	

## （二十）预计负债

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

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

## （二十一）收入

### 1. 销售商品

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

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

### 2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

### 3. 让渡资产使用权

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

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

#### (二十二) 政府补助

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

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

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

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

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

#### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十四）经营租赁、融资租赁

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

##### 1. 本公司作为出租人

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

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

##### 2. 本公司作为承租人

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

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

#### （二十五）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### （二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

##### 1. 流转税及附加税费

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

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

## 2. 企业所得税

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

## 3. 房产税

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

## 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### （二）税收优惠及批文

#### 1、母公司：

根据南京市科学技术局《关于转下省2008年度第二批高新技术企业认定的通知》（宁科[2008]344号），公司被认定为江苏省2008年度第二批高新技术企业，并于2008年10月21日取得编号为GR200832000345D的高新技术企业证书，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2010年度减按15%的税率征收企业所得税。

#### 2、子公司：

##### （1）南京晨光东螺波纹管有限公司：

属于生产型中外合资经营企业，根据中华人民共和国企业所得税法及国务院 2007 年 12 月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司自 2008 年 1 月 1 日起，5 年内逐步过渡到法定税率，即：2010 年按 22%税率执行。

##### （2）南京晨光森田环保科技有限公司：

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

##### （3）南京晨光水山电液特装有限公司：

属于生产型中外合资经营企业，根据国家有关规定，经（溧国税）所惠字[2004]第 8 号文件同意，

享受“两免三减半”定期减免税优惠。截至 2008 年末公司仍有尚未弥补的亏损，根据中华人民共和国企业所得税法及国务院 2007 年 12 月发布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司可继续按“两免三减半”的优惠办法及年限享受至期满为止，但是优惠期限需从 2008 年度起计算。故南京晨光水山电液特装有限公司确定的获利年度为 2008 年，免征期限自 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，减征期限自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(4) 江苏晨鑫波纹管有限公司：

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

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

(5) 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司：

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

**四、 企业合并及合并财务报表**

**(一) 子公司情况**

**1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司**

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

黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市道外区先锋路 24 号	零售业	人民币 2300.00 万元	胡宁生	汽车销售及售后服务、汽车租赁、汽车配件、汽车美容、工程机械、交通运输设备、管类产品及配件、普通机械及配件、自动化控制系统及设备；仪器、仪表电子产品；非金属制品；工艺美术品的制造、销售；钢结构工程专业承包；对科技开发类的投资；进出口贸易。汽车技术咨询、培训。
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
南京晨光森田环保科技有限公司	58.00%		58.00%	217.50 万美元		是
南京晨光水山电液特装有限公司	60.00%		60.00%	300.00 万美元		是
南京晨光三井三池机械有限公司	65.00%		65.00%	人民币 2,600.00 万元		是
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	51.00%		51.00%	人民币 1,173.00 万元		是
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00		51.00	人民币 102.00 万元		否
子公司名称(全称)	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
南京晨光森田环保科技有限公司	中外合资		72459345-4	人民币 1958.65 万元		
南京晨光水山电液特装有限公司	中外合资		738883567	人民币 325.32 万元		
南京晨光三井三池机械有限公司	中外合资		66736052-2	人民币 1055.78 万元		
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	有限公司		66021580-8	人民币 950.05 万元		
武汉航天晨光机电销售有限公司	有限公司		76809366-2	人民币 50.55 万元		

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
南京晨光东螺波纹管有限公司	控股子公司	南京市秦淮区中华路 278 号	制造业	631.24 万美元	胡宁生	生产销售各种波纹补偿器、波纹管配件与相关产品及售后服务。
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	控股子公司	北京市大兴区工业开发区永兴路	制造业	人民币 4250.00 万元	夏	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、

		31 号			宇昕	仪器仪表、制冷设备、厢式车壁板、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；销售汽车配件、电器设备。
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	控股子公司	重庆北部新区经开园金渝大道 108 号	制造业	人民币 6900.00 万元	吴启宏	激光陀螺及其惯性测量组合系统，动中通系统、遥测系统、电子、机电产品的开发。（以上行业法律法规禁止的不得经营；法律法规规定需审批的，在未取得审批之前不得经营）
子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
南京晨光东螺波纹管有限公司	62.00%		62.00%			是
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	74.765%		74.765%	人民币 3,674.95 万元		是
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	52.95%		52.95%	人民币 3,653.35 万元		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
南京晨光东螺波纹管有限公司	中外合资有限公司	608939788	人民币 3,328.65 万元			
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	有限责任公司	10213926-5	人民币 417.04 万元			
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	有限责任公司	736597495	人民币 396.86 万元			

### 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
江苏晨鑫波纹管有限公司	控股子公司	姜堰经济开发区民政工业园	制造业	人民币 2700.00 万元	王金林	膨胀节、金属软管、风门、环保设备、水泥机械设备、换热器、冷却器制造、自销。
沈阳弹性元件厂	全资子公司	东陵区泉园二路 78 号 5 门	服务业	人民币 574.00 万元	苗鹏儒	设备租赁及设备合资合作。
南京华业联合投资有限责任公司	控股子公司	溧水县永阳镇秦淮路 34 号	服务业	人民币 4000.00 万元	吴启宏	实业投资；财务顾问、信息咨询服务；金属材料、建筑材料（不含油漆）、汽车配件、

						仪器仪表、五金工具销售
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区燕塞湖	制造业	600.00 万美元	孙鹤	金属波纹管、膨胀节(器)、薄壁管、压力软管及波纹管组件、配件制造。
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
江苏晨鑫波纹管有限公司	51.00%		51.00%	人民币 1,215.00 万元		是
沈阳弹性元件厂	100.00%		100.00%			否
南京华业联合投资有限责任公司	55.00%		55.00%	人民币 1,200.00 万元		是
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	65.00%		65.00%	180.00 万美元		是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
江苏晨鑫波纹管有限公司	有限公司	76152751X	人民币 2,943.28 万元			
沈阳弹性元件厂	有限公司	117821208				
南京华业联合投资有限责任公司	有限责任公司	754120914	人民币 1,856.92 万元			
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	中外合资	401001782	人民币 1,622.12 万元			

## (二) 合并范围发生变更的说明

本期不再纳入合并范围的子公司为沈阳弹性元件厂，变更原因为 2009 年沈阳弹性元件厂将持有的沈阳晨光弗泰波纹管有限公司 50%股权转让给公司，沈阳弹性元件厂已为停业状态，经公司三届二十一次董事会决议审议通过《关于注销沈阳弹性元件厂的议案》，因此本期不再纳入合并范围，目前该公司正在办理清算和注销事宜。

## (三) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
沈阳弹性元件厂	公司进入清算程序

## (四) 本期处置的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
南京昊晨投资开发有限公司	25,374,154.20	-300,639.74



五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			2,570,748.02			6,963,917.33
日元	2,940.00	0.0813	238.90	2,940.00	0.0738	216.92
现金小计			2,570,986.92			6,964,134.25
二、银行存款						
人民币			243,354,079.82			218,935,735.87
美元	1,217,786.20	6.6227	8,065,032.68	2,554,548.37	6.8282	17,442,967.19
港币	5,253,702.10	0.8509	4,470,375.12	22,755,891.12	0.8805	20,036,562.13
欧元	709,441.63	8.8065	6,247,697.71	77,993.68	9.7971	764,111.88
日元	35,643,371.00	0.0813	2,896,380.33	35,481,243.00	0.0738	2,617,877.07
银行存款小计			265,033,565.66			259,797,254.14
三、其他货币资金						
人民币			58,826,985.46			181,474,242.01
美元	163,194.82	6.6227	1,080,790.46			
欧元	17.85	8.8065	157.19			
日元	4,029,684.00	0.0813	327,452.12			
其他货币资金小计			60,235,385.23			181,474,242.01
合 计			327,839,937.81			448,235,630.40

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	30,975,375.62	10,232,116.18
商业承兑汇票	7,000,000.00	500,000.00
合 计	37,975,375.62	10,732,116.18

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
吉林电力股份有限公司	2010-7-29	2011-1-29	5,988,000.00	
北京航天万源煤化工工程技术有限公司	2010-10-21	2011-4-20	3,000,000.00	
北京航天万源煤化工工程技术有限公司	2010-10-21	2011-4-20	3,000,000.00	
山东冶金设计院股份有限公	2010-11-29	2011-5-29	2,630,000.00	

司				
泛科轴承集团有限公司	2010-10-28	2011-4-28	2,000,000.00	
合计			16,618,000.00	

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,108,665,175.62	99.98	82,619,691.36	7.38	1,026,045,484.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	320,630.00	0.02	320,630.00	100	-
合计	1,108,985,805.62	100	82,940,321.36		1,026,045,484.26

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	797,547,806.62	100.00	64,312,174.86	8.06	733,235,631.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	797,547,806.62	100.00	64,312,174.86		733,235,631.76

其中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,531,645.30	6.62	10,143,627.33	2,313,447.79	6.83	15,796,684.20
欧元	271,212.26	8.81	2,388,430.77	167,762.04	9.80	1,643,581.48
日元	4,394,053.00	0.08	357,060.75	22,586,004.00	0.07	1,666,440.55
合计			12,889,118.85			19,106,706.23

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	874,690,860.98	78.96%	43,714,813.33	830,976,047.65
1—2年	155,024,832.34	13.99%	15,516,483.23	139,508,349.11
2—3年	49,038,400.48	4.43%	7,355,760.06	41,682,640.42

3—4 年	14,785,258.45	1.33%	4,435,577.54	10,349,680.91
4—5 年	7,057,532.38	0.64%	3,528,766.21	3,528,766.17
5 年以上	8,068,290.99	0.65%	8,068,290.99	-
合 计	1,108,665,175.62	100.00%	82,619,691.36	1,026,045,484.26
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	625,226,000.83	78.39%	31,261,300.04	593,964,700.79
1—2 年	110,105,573.33	13.81%	11,010,557.33	99,095,016.00
2—3 年	37,729,487.47	4.73%	5,659,423.12	32,070,064.35
3—4 年	9,384,200.67	1.18%	2,815,260.20	6,568,940.47
4—5 年	3,073,820.30	0.39%	1,536,910.15	1,536,910.15
5 年以上	12,028,724.02	1.50%	12,028,724.02	-
合 计	797,547,806.62	100.00%	64,312,174.86	733,235,631.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
北京天坛海乔客车有限责任公司	312,280.000	312,280.00	100%	质量纠纷,预计无法收回
北京大中原科技发展有限公司	1,000.000	1,000.00	100%	质量纠纷,预计无法收回
上海全球观信息咨询有限公司	3,350.000	3,350.00	100%	质量纠纷,预计无法收回
郑州三全食品股份有限公司北京分公司	4,000.000	4,000.00	100%	质量纠纷,预计无法收回
合 计	320,630.000	320,630.000		

(2) 本年实际核销的应收账款情况:

①经公司三届二十一次董事会批准,本期核销应收账款余额 7,082,743.70 元,已计提坏账准备 6,792,854.92 元。由于上述欠款账龄较长,加之欠款单位存在已注销、经济恶化等情况,公司预计对该部分款项的管理成本及催收成本远高于可收回金额,经公司董事会批准后,本年度对上述款项进行了核销。同时公司以账销案存的形式对上述应收账款进行管理。

②经沈阳晨光弗泰波纹管有限公司董事会批准,本年核销账龄 5 年以上应收账款 4,471,317.83 元,已全额计提减值准备。

(3) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中油管道物资装备总公司	客户	167,058,768.80	1 年以内	15.07
B0001	客户	72,792,000.00	1 年以内	6.56
J0006	客户	34,614,626.20	2 年以内	3.12
N0006	客户	30,956,550.00	2 年以内	2.79
J0004	客户	19,452,238.80	2 年以内	1.75

合 计		324,874,183.80		29.29
-----	--	----------------	--	-------

年末应收账款前五名单位余额合计为 324,874,183.80 元，占应收账款总额的比例 29.29%

(5) 应收关联方账款情况见附注六（三）。

**(四) 其他应收款**

(1) 其他应收款按种类列示如下：

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

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	57,816,070.38	100.00	17,738,095.37	30.68	40,077,975.01
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	57,816,070.38	100.00	17,738,095.37	30.68	40,077,975.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	35,784,658.81	61.89%	1,191,416.66	34,593,242.15
1—2 年	4,689,273.41	8.11%	473,927.34	4,215,346.07
2—3 年	319,223.04	0.55%	47,500.14	271,722.90

3—4 年	2,029,095.33	3.51%	2,018,411.20	10,684.13
4—5 年	2,841,133.20	4.91%	2,841,133.20	
5 年以上	12,152,686.59	21.03%	11,165,706.83	986,979.76
合 计	57,816,070.38	100.00%	17,738,095.37	40,077,975.01

(2) 本报告期其他应收款中无其他应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏亚东中浩建设发展有限公司	往来款	非关联方	7,500,000.00	1-2 年	13.36
大庆市宝润润滑油再生有限公司	往来款	非关联方	4,880,000.00	3-4 年	8.69
重庆航天测量通信技术有限责任公司	借款	非关联方	3,976,515.74	5 年以上	7.08
邹政	备用金	非关联方	3,890,000.00	1-2 年	6.93
柳州市城市投资建设发展有限公司	保证金	非关联方	3,490,000.00	1 年以内	6.22
合 计			23,736,515.74	-	42.28

#### (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	127,394,287.01	72.89	87,689,530.96	64.98
1—2 年 (含)	3,497,580.74	2.00	45,235,221.63	33.52
2—3 年 (含)	41,862,738.49	23.95	1,273,707.63	0.94
3 年以上	2,022,168.12	1.16	756,330.95	0.56
合 计	174,776,774.36	100.00	134,954,791.17	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江苏亚东中浩建设发展有限公司	项目合作方	41,100,000.00	23.52	2-3 年	项目尚未结束
北汽福田汽车股份有限公司	客户	25,181,230.46	14.41	1 年以内	尚未收到货物
沈阳新元建设集团有限公司	客户	11,164,589.00	6.39	1 年以内	尚未收到货物
黑龙江利源达汽车销售有限公司	客户	10,476,056.35	5.99	1 年以内	尚未收到货物
万捷实业有限公司	客户	8,404,795.48	4.81	1 年以内	尚未收到货物
合 计		96,326,671.29	55.12		

年末预付账款前五名单位余额合计为 96,326,671.29 元, 占应收账款总额的比例 55.12 %。

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

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

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

(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

## (六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	229,543,989.61	5,993,487.23	223,550,502.38	202,685,517.53	3,720,319.27	198,965,198.26
在产品	163,145,066.20	6,779,323.16	156,365,743.04	147,244,598.61	357,965.44	146,886,633.17
库存商品	130,028,573.09	6,657,237.07	123,371,336.02	127,611,304.36	8,093,818.87	119,517,485.49
在途物资	1,899,889.78		1,899,889.78	2,515,817.29		2,515,817.29
低值易耗品	53,219.91		53,219.91	297,124.96	50,328.98	246,795.98
包装物	13,386,469.04		13,386,469.04	554.7	554.7	0.00
合 计	538,057,207.63	19,430,047.46	518,627,160.17	480,354,917.45	12,222,987.26	468,131,930.19

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,720,319.27	2,521,176.47		248,008.51	5,993,487.23
在产品	357,965.44	6,421,598.32		240.60	6,779,323.16
库存商品	8,093,818.87	5,039,396.61		6,475,978.41	6,657,237.07
低值易耗品	50,328.98			50,328.98	-
包装物	554.70			554.70	-
合 计	12,222,987.26	13,982,171.40		6,775,111.20	19,430,047.46

(3) 存货跌价准备计提依据

存货种类	计提存货跌价准备的依据
库存商品	底盘排放不达标，无法取得公告，已不能对外实现销售，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。

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) 对联营企业投资**

本公司主要联营企业相关信息列示如下：(单位:人民币万元)

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

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末归属于母公司净资产总额	本年营业收入总额	本年归属于母公司净利润
中国航天汽车有限责任公司	34%	34%	340,375.46	116,381.33	89,195.09	524,823.73	13,995.58

**(八) 长期股权投资**

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
沈阳弹性元件厂	成本法	18,206,948.44		18,206,948.44	18,206,948.44
武汉航天晨光机电销售有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
航天科工深圳贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
《专用汽车》杂志社	成本法	50,000.00	50,000.00	-50,000.00	
上海航天舒室环境科技有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00
中国航天汽车有限责任公司	权益法	161,078,767.57	253,860,287.91	49,403,033.53	303,263,321.44
合计		181,445,716.01	256,020,287.91	67,559,981.97	323,580,269.88
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
沈阳弹性元件厂	100.00%	100.00%	14,239,992.42	14,239,992.42	
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00%	51.00%	493,866.35	373,866.35	
航天科工深圳贸易有限公司	10.00%	10.00%	600,000.00		
《专用汽车》杂志社	5.00%	5.00%			
上海航天舒室环境科技有限公司	7.00%	7.00%			
中国航天汽车有	34.00%	34.00%			

限责任公司					
合计			15,333,858.77	14,613,858.77	

注:对沈阳弹性元件厂投资本期增加原因为该公司本年度进入清算程序,本年未纳入合并范围,未予抵消。

### (九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	101,921,693.00	3,973,903.40	-	105,895,596.40
1、房屋、建筑物	101,921,693.00	3,973,903.40		105,895,596.40
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	1,087,164.73	3,431,033.61	-	4,518,198.34
1、房屋、建筑物	1,087,164.73	3,431,033.61		4,518,198.34
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	100,834,528.27	-	-	101,377,398.06
1、房屋、建筑物	100,834,528.27		-	101,377,398.06
2、土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	100,834,528.27	-	-	101,377,398.06
1、房屋、建筑物	100,834,528.27		-	101,377,398.06
2、土地使用权				

本年计提的折旧和摊销额为 3,431,033.61 元。

### (十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,070,584,360.12	27,983,249.81	40,694,984.52	1,057,872,625.41
1、房屋建筑物	628,108,759.36	943,425.00	9,649,986.710	619,402,197.65
2、机器设备	388,994,744.28	20,000,796.34	18,065,265.640	390,930,274.98
3、运输工具	24,387,527.50	4,272,508.58	7,057,572.350	21,602,463.73
4、电子设备	29,093,328.98	2,766,519.89	5,922,159.820	25,937,689.05
二、累计折旧合计	257,331,476.94	51,802,987.21	22,797,836.67	286,336,627.48
1、房屋建筑物	53,571,442.32	18,762,747.95	5,565,695.070	66,768,495.20
2、机器设备	171,288,825.80	27,055,584.64	6,584,528.620	191,759,881.82
3、运输工具	12,535,486.46	3,087,246.71	5,725,141.720	9,897,591.45



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
4、电子设备	19,935,722.36	2,897,407.91	4,922,471.260	17,910,659.01
三、固定资产净值合计	813,252,883.18			771,535,997.93
1、房屋建筑物	574,537,317.04			552,633,702.45
2、机器设备	217,705,918.48			199,170,393.16
3、运输工具	11,852,041.04			11,704,872.28
4、电子设备	9,157,606.62			8,027,030.04
四、固定资产减值准备累计金额合计	10,406,118.80	-	-	10,406,118.80
1、房屋建筑物				
2、机器设备	10,252,401.73			10,252,401.73
3、运输工具				
4、电子设备	153,717.07			153,717.07
五、固定资产账面价值合计	802,846,764.38	-	-	761,129,879.13
1、房屋建筑物	574,537,317.04			552,633,702.45
2、机器设备	207,453,516.75			188,917,991.43
3、运输工具	11,852,041.04			11,704,872.28
4、电子设备	9,003,889.55			7,873,312.97

本年计提的折旧额为 51,802,987.21 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 22,597,856.79 元。

(2) 暂时闲置固定资产明细如下:

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

(3) 公司本年没有通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司本年没有通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司本年末无持有待售的固定资产。

### (十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
车业园	450,901.57	-	450,901.57	-		-
管业园	514,345.63	-	514,345.63	-		-
漂水园	310,554.40	-	310,554.40	213,200.00		213,200.00
科技园	465,635.17	-	465,635.17	-		-

待安装设备	23,759,693.97	-	23,759,693.97	23,968,680.64	166,417.65	23,802,262.99
黑龙江利源达库房	47,833.00		47,833.00			-
弗泰新厂区	19,871,666.39		19,871,666.39			-
合计	45,420,630.13	-	45,420,630.13	24,181,880.64	166,417.65	24,015,462.99

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
弗泰新厂区	2158.00	自筹			19,871,666.39	265,500.00
待安装设备		自筹	23,968,680.64		21,902,500.90	
合计			23,968,680.64	-	41,774,167.29	265,500.00

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入 占预算比例 (%)
	金额	其中:本年转固	金额	其中:利息资本化		
弗泰新厂区			19,871,666.39	265,500.00	92.08%	92.08%
待安装设备	22,111,487.57	21,945,069.92	23,759,693.97			
合计	22,111,487.57	21,945,069.92	43,631,360.36	265,500.00		

(3) 在建工程减值准备计提情况

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

注:沈阳晨光弗泰波纹管有限公司 1995-2002 年间购入的设备,一直未安装,由于该部分设备无法使用,2009 年全额计提减值 166,417.65 元,2010 年处置该待安装设备,相应的减值准备全额转销。

## (十二) 无形资产与开发支出

无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	127,486,997.21	13,414,090.13	-	140,901,087.34
1、土地使用权	85,956,098.88	11,412,350.30	-	97,368,449.18
2、专有技术	23,337,207.77	-	-	23,337,207.77
3、特许使用权	1,647,000.00	-	-	1,647,000.00
4、软件	16,546,690.56	2,001,739.83	-	18,548,430.39
二、无形资产累计摊销额合计	20,728,098.87	6,036,562.14	-	26,764,661.01
1、土地使用权	5,903,598.32	1,909,516.85	-	7,813,115.17
2、专有技术	12,545,438.34	2,202,317.50	-	14,747,755.84
3、特许使用权	1,416,495.98	164,700.04	-	1,581,196.02
4、软件	862,566.23	1,760,027.75	-	2,622,593.98

三、无形资产账面净值合计	106,758,898.34	-	-	114,136,426.33
1、土地使用权	80,052,500.56			89,555,334.01
2、专有技术	10,791,769.43			8,589,451.93
3、特许使用权	230,504.02			65,803.98
4、软件	15,684,124.33			15,925,836.41
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	106,758,898.34	-	-	114,136,426.33
1、土地使用权	80,052,500.56			89,555,334.01
2、专有技术	10,791,769.43			8,589,451.93
3、特许使用权	230,504.02			65,803.98
4、软件	15,684,124.33			15,925,836.41

注 1：本年摊销额为 6,036,562.14 元。

注 2：本年新增土地为沈阳晨光弗泰波纹管有限公司新厂区土地。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》，由沈阳经济技术开发区管理委员会以土地置换及货币补偿形式收回弗泰原有土地 22,558.99 平方米，2010 年 5 月 28 日通过沈阳市土地交易市场挂牌交易取得土地 23,726.3 平方米，实际支付土地款 11,412,350.30 元。由于尚未签署土地出让合同，土地证正在办理中，预计 2011 年 5 月可以办理完毕。

### （十三） 商誉

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

### （十四） 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
厂房装修	7,072,906.88		1,463,360.04		5,609,546.84
合计	7,072,906.88		1,463,360.04		5,609,546.84

### （十五） 递延所得税资产与递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	130,789,380.11	21,207,257.07	98,678,676.78	16,073,575.50
合计	130,789,380.11	21,207,257.07	98,678,676.78	16,073,575.50
项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产评估增值			9,056,696.90	1,811,339.38
合计			9,056,696.90	1,811,339.38

注：递延所得税负债本期转销的原因为：沈阳晨光弗泰波纹管有限公司因政府拆迁，原有房屋及土地账面评估增值部分转入营业外支出，相应的递延所得税负债转销。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
资产减值准备	15,418,322.96	6,887,117.16
可抵扣亏损	92,969,142.44	86,152,379.35
合计	108,387,465.40	93,039,496.51

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2010		3,406,441.10	上年末累计亏损在本年度弥补金额

本年末子公司累计亏损额 108,387,465.40 元无法在资产负债表日确定到期年度。

(十六) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	82,050,270.23	33,818,312.32	2,159,354.59	12,671,549.92	101,037,678.04
存货跌价准备	12,222,987.26	13,982,171.40		6,775,111.20	19,430,047.46
长期股权投资减值准备	720,000.00	14,613,858.77			15,333,858.77
固定资产减值准备	10,406,118.80				10,406,118.80
在建工程减值准备	166,417.65			166,417.65	-
合计	105,565,793.94	62,414,342.49	2,159,354.59	19,613,078.77	146,207,703.07

(十七) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

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

2、土地使用权	1,606,000.00			1,606,000.00	用于银行抵押借款
---------	--------------	--	--	--------------	----------

(十八) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	410,000,000.00	363,000,000.00	
抵押借款	5,000,000.00	3,000,000.00	
质押借款	-		
保证借款	191,000,000.00	284,000,000.00	
合计	606,000,000.00	650,000,000.00	

(十九) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	51,485,328.00	167,225,000.00	
商业承兑汇票	50,000,000.00	22,175,000.00	
合计	101,485,328.00	189,400,000.00	

下一会计期间将到期的金额 101,485,328.00 元。

(二十) 应付账款

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因	账龄
长春吉大博峰汽车测控技术有限公司	16,350,356.63	货款	分期付款，未到付款期	1 年以内、1-2 年
北京北新纳科技开发有限公司	9,103,002.86	货款	分期付款，未到付款期	1 年以内、1-2 年
新昌德力石化设备有限公司	8,429,678.91	货款	分期付款，未到付款期	1 年以内、1-2 年
重庆展浩科技有限公司	4,150,000.00	货款	分期付款，未到付款期	3 年以上
无锡市宇得利机械有限公司	5,504,956.24	货款	分期付款，未到付款期	1 年以内、1-2 年
西安柯赛尔汽车新技术开发有限公司	4,871,484.44	货款	分期付款，未到付款期	1 年以内、1-2 年
北京中电天翔通信技术有限公司	4,851,000.00	货款	未到付款期	1-2 年
合计	53,260,479.08			

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(二十一) 预收款项

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因	账龄
J0014	4,775,000.00	货款	项目未完成	1-2 年
Amitabh Charity Corporation Ltd(尼泊尔像)	5,673,263.24	货款	项目未完成	2-3 年

坯州市九龙山景区开发有限公司	2,586,000.00	货款	项目未完成	1-2年、2-3年
国内专用通信局	1,140,320.00	货款	项目未启动	3年以上
合计	14,174,583.24			

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,994,884.00	6.65	13,263,091.92	28,039.50	6.83	191,456.51
欧元				1,257.12	10.13	12,733.12
港币	15,983,300.00	0.86	13,742,441.34			
合 计	17,978,184.00		27,005,533.26	29,296.62		204,189.63

## (二十二) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,346,923.56	168,295,192.23	167,726,131.20	8,915,984.59
职工福利费	4,867,995.96	30,547,382.93	30,031,863.38	5,383,515.51
社会保险费	992,601.26	41,913,696.73	33,613,131.37	9,293,166.62
其中: 医疗保险费	241,523.79	4,901,249.39	4,821,018.44	321,754.74
基本养老保险费	204,195.27	25,808,703.71	25,729,810.68	283,088.30
年金缴费	-	7,997,902.38	-	7,997,902.38
失业保险费	533,681.52	1,687,240.60	1,548,138.09	672,784.03
工伤保险费	78.83	701,380.23	699,226.59	2,232.47
生育保险费	13,121.85	817,220.42	814,937.57	15,404.70
住房公积金	2,734,032.19	25,479,138.78	25,275,228.00	2,937,942.97
工会经费和职工教育经费	16,066,230.94	4,932,207.42	3,143,177.79	17,855,260.57
职工激励奖金	5,652,936.38	-	-	5,652,936.38
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
老职工住房补贴	1,760,452.10	9,401,178.89	6,593,803.58	4,567,827.41
合计	40,421,172.39	280,568,796.98	266,383,335.32	54,606,634.05

注 1: 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。截止至 2010 年 12 月 31 未发放的工资预计在 2011 年度全部发放。

注 2: 为进一步完善公司薪酬福利制度, 建立多层次养老保险体系, 调动员工的积极性, 增强企业凝聚力, 公司依据国家相关法规, 2010 年度建立补充养老保险制度, 按照上一年度工资总额的 5% 计提了企业年金。

**(二十三) 应交税费**

项目	年末账面余额	年初账面余额
企业所得税	14,549,073.49	14,966,707.81
增值税	29,676,828.26	5,270,136.96
营业税	334,913.11	109,437.60
消费税	-	-
资源税	-	-
土地增值税	-	-
土地使用税	16,771.75	16,771.75
房产税	14,619.80	14,021.30
车船使用税	-	-
城市维护建设税	1,024,701.92	573,691.20
教育附加	857,224.58	486,185.27
印花税	-	11,391.10
代扣代缴个人所得税	3,551,230.33	7,427,243.89
其他	29,424.06	386,565.21
合计	50,054,787.30	29,262,152.09

**(二十四) 应付利息**

项目	年末账面余额	年初账面余额
长期借款利息	481,600.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息	766,425.00	820,197.50
合计	1,248,025.00	820,197.50

**(二十五) 应付股利**

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额
美国金属挠性软管公司	1,455,993.64	763,876.01
王金林	453,418.69	
吴爱梅	453,418.69	
沈阳弹性元件厂	769,390.09	
合计	3,132,221.11	763,876.01

注：年末应付沈阳弹性元件厂股利为沈阳晨光弗泰波纹管有限公司 2008 年度分配的股利，本年因弹性元件厂未纳入合并范围未抵消。

**(二十六) 其他应付款**

- (1) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位
- (2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
补偿款返还(二化机拆迁补偿款)	143,786,939.00	代收代付
中国航天科工集团公司	6,819,100.00	减资款
二化机	5,033,060.22	代收代付
重庆智维有限公司	5,000,000.00	借款
沈阳弹性元件厂	4,817,012.69	股权转让款
江苏亚东建设发展集团有限公司	3,511,002.85	往来款
合计	168,967,114.76	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

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

## (二十七) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	146,000,000.00	30,325,000.00
合计	146,000,000.00	30,325,000.00

(2) 长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额	年初账面余额
航天科工财务有限责任公司	2009-9-18	2012-9-18	人民币	3.75	30,000,000.00	30,325,000.00
航天科工财务有限责任公司	2010-8-24	2013-8-24	人民币	4.86	30,000,000.00	
航天科工财务有限责任公司	2010-6-3	2013-6-3	人民币	4.86	20,000,000.00	
航天科工财务有限责任公司	2010-7-9	2013-7-9	人民币	4.86	20,000,000.00	
航天科工财务有限责任公司	2010-8-2	2013-8-2	人民币	4.86	18,000,000.00	
航天科工财务有限责任公司	2010-8-18	2013-8-18	人民币	4.86	18,000,000.00	
航天科工财务有限责任公司	2010-6-21	2013-6-21	人民币	4.86	10,000,000.00	
合计					146,000,000.00	30,325,000.00

## (二十八) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
掘进机项目技术开发补贴款	14,500,000.00	12,775,000.00
进口贴息	210,000.00	210,000.00



沈阳经济技术开发区开发集团公司拆迁补偿费	16,015,317.56	
合 计	30,725,317.56	12,985,000.00

注 1: 掘进机项目技术开发补贴款为根据“科工经[2007]883 号”文件, 国防科工委给予本公司用于掘进机装备研制专项资金, 共收到拨款 900.00 万元, 其中 2010 年收到补贴 122.50 万元; 根据与南京市科学技术局签订的江苏省科技成果转化专项资金项目合同, 项目《180-300 千瓦高效重型掘进机关键技术研究及产业化》项目合同, 共收到南京市科学技术局拨款 550.00 万元, 其中 2010 年收到 50.00 万元。

注 2: 沈阳经济技术开发区开发集团公司拆迁补偿费为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》, 由沈阳经济技术开发区管理委员会以土地置换及货币补偿形式收回弗泰原有土地 22,558.99 平方米。2010 年 2-12 月共计收到土地补偿款及拆迁补偿款 27,281,223.79 元, 其中购置土地补偿款 10,850,874.19 元, 2010 年 5 月 28 日通过沈阳市土地交易市场挂牌交易取得土地 23,726.3 平方米。弗泰公司被拆迁的房屋建筑物及土地公允价值摊余值为 11,121,227.91 元, 作为固定资产清理, 计入营业外支出, 补偿款中用于补偿此部分损失 11,121,227.91 元计入营业外收入-政府补助; 拆迁补偿款余额 16,159,995.88 元计入其他非流动负债-递延收益, 按土地、新建房屋建筑物使用年限分期摊销计入营业外收入-政府补助, 本年按新取得土地使用年限, 土地使用权摊销金额 144,678.32 元减少其他非流动负债, 同时计入营业外收入-政府补助。

### (二十九) 股本

本年股本变动情况如下:

股份类别	第二章年初账面余额		第三章本期增减					第四章年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	152,494,810.00	47.01%						152,494,810.00	47.01%
3. 其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 境外持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									

有限售条件股份合计	152,494,810.00	47.01%						152,494,810.00	47.01%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	171,908,190.00	52.99%						171,908,190.00	52.99%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	171,908,190.00	52.99%						171,908,190.00	52.99%
股份总数	324,403,000.00	100.00%						324,403,000.00	100.00%

### (三十) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	568,585,846.00			568,585,846.00
其他资本公积	2,812,298.32	1,818,064.75		4,630,363.07
合计	571,398,144.32	1,818,064.75		573,216,209.07

注: 其他资本公积增加额为权益法核算的联营企业中国航天汽车有限责任公司其他所有者权益变动的的影响金额。

### (三十一) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	54,635,866.64	6,277,291.07		60,913,157.71
任意盈余公积				-
储备基金	1,878,868.96			1,878,868.96
企业发展基金	3,740,392.06			3,740,392.06
其他				-
合计	60,255,127.66	6,277,291.07		66,532,418.73

### (三十二) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	78,182,023.55	65,782,334.74
加: 年初未分配利润调整数(调减“-”)		
本年年初未分配利润	78,182,023.55	65,782,334.74
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	70,417,405.80	47,127,586.38

其他综合收益		1,116,058.52
减：提取法定盈余公积	6,277,291.07	3,403,656.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,440,300.00	32,440,300.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	109,881,838.28	78,182,023.55

**(三十三) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,652,037,595.13	2,182,024,290.99
其中：主营业务收入	2,616,608,680.55	2,155,995,303.28
其他业务收入	35,428,914.58	26,028,987.71
营业成本	2,131,724,711.75	1,727,153,852.96
其中：主营业务成本	2,113,617,884.36	1,715,432,408.24
其他业务成本	18,106,827.39	11,721,444.72

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械产品	65,035,383.33	54,545,234.20	18,305,464.25	13,116,299.75
管类产品	589,011,029.89	399,138,029.88	566,519,122.48	381,456,249.21
改装车产品	925,551,897.03	734,642,365.07	881,766,715.95	719,943,356.63
容器类产品	585,542,046.83	513,180,864.48	361,279,985.77	300,321,041.34
艺术制像产品	123,372,745.72	103,487,882.66	139,376,946.35	118,964,817.34
汽车贸易	328,095,577.75	308,623,508.07	188,747,068.48	181,630,643.97
合计	2,616,608,680.55	2,113,617,884.36	2,155,995,303.28	1,715,432,408.24

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
中油管道物资装备总公司	291,611,282.01	11.00%
B0001	247,482,000.00	9.33%
N0006	51,048,228.67	1.92%
N0009	48,367,147.05	1.82%
兴业建筑师楼有限公司	38,136,829.01	1.44%
合计	676,645,486.74	25.51%

**(三十四) 营业税金及附加**

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,456,903.81	598,843.86	3%、5%

城市维护建设税	2,357,165.36	2,032,864.20	5%、7%
教育费附加	1,971,438.47	1,850,848.46	4%、5%
合计	5,785,507.64	4,482,556.52	

(三十五) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售业务费	71,723,236.95	83,611,721.06
工资	40,162,455.58	32,509,168.56
运输费	32,960,881.52	32,904,274.74
差旅费	16,887,030.31	3,855,712.02
业务交往费	14,368,944.85	12,378,396.91
特批优质服务费	11,033,745.62	8,208,399.65
职工福利费	5,005,717.32	3,213,557.37
社保	4,858,006.00	4,278,452.48
售后服务费	4,636,929.53	6,039,587.44
咨询费	4,187,870.94	2,747,042.39
招投标费用	3,211,892.50	456,480.62
展销会议费	1,109,070.92	4,071,886.43
办公费	1,063,280.89	251,235.25
其他	11,094,934.02	17,069,390.33
合计	222,303,996.95	211,595,305.25

(三十六) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	54,151,294.16	48,538,239.54
社会保险费	30,566,414.82	22,692,811.62
折旧	12,498,321.73	13,150,289.39
技术开发费	10,241,610.24	5,449,979.61
税金	6,219,512.34	4,837,483.25
住房补贴	5,852,620.65	1,959,573.99
无形资产摊销	5,338,712.23	4,623,807.22
住房公积金	5,337,089.48	4,642,044.38
差旅费	4,996,291.15	4,835,024.65
招待费	4,169,716.57	4,370,414.22
交通运行费	3,664,523.60	3,147,557.17
物业管理费	3,621,906.93	2,157,081.74

办公费	2,376,019.95	1,537,104.84
中小修理费	2,371,666.35	1,960,267.07
工会经费	2,316,466.84	2,191,011.76
福利费	2,314,415.09	1,951,441.32
租赁费	2,205,714.82	2,803,179.45
水电费	1,874,654.42	1,394,564.00
教育经费	1,814,624.94	1,787,215.45
自备车费	1,764,352.36	1,548,875.53
董事会经费	1,389,668.28	959,235.20
会议费	1,358,107.28	567,351.52
职工误餐费用	1,352,986.80	1,419,934.22
交通费	1,025,850.04	664,386.96
其他	9,697,547.86	6,509,176.18
合计	178,520,088.93	145,698,050.28

(三十七) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	33,235,783.45	35,755,162.83
减：利息收入	3,531,743.01	6,385,157.91
汇兑损益	-4,043,710.87	-2,329,240.40
手续费	3,121,819.61	2,233,988.39
合计	28,782,149.18	29,274,752.91

(三十八) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,853,064.84
权益法核算的长期股权投资收益	47,584,968.78	14,742,649.81
其他投资收益		227,015.62
合计	47,584,968.78	19,822,730.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
中国航天汽车有限责任公司	47,584,968.78	14,341,799.46	被投资单位净利润增加

南京华业联合投资有限责任公司		400,850.35	
合计	47,584,968.78	14,742,649.81	

**(三十九) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	31,658,957.73	16,340,924.77
存货跌价损失	13,982,171.40	5,887,668.00
可供出售金融资产减值损失	-	
持有至到期投资减值损失	-	
长期股权投资减值损失	373,866.35	629,184.57
投资性房地产减值损失	-	
固定资产减值损失	-	
工程物资减值损失	-	
在建工程减值损失	-	
生产性生物资产减值损失	-	
油气资产减值损失	-	
无形资产减值损失	-	
商誉减值损失	-	
其他	-	
合计	46,014,995.48	22,857,777.34

**(四十) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,070,711.96	218,235.69	4,070,711.96
其中：固定资产处置利得	4,070,711.96	218,235.69	4,070,711.96
无形资产处置利得			
债务重组利得	151,415.25	55,934.02	151,415.25
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,907,192.75	5,084,157.25	13,907,192.75
对昊晨公司合并损益		2,851,118.80	
其他	1,025,609.73	769,432.95	1,025,609.73
合计	19,154,929.69	8,978,878.71	19,154,929.69

注：固定资产处置利得主要为：（1）本公司处置武汉房产取得收益 1,754,172.96 元；（2）子公司东螺处置商品房取得的收益 1,702,962.31 元。

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
福利企业退增值税	1,653,750.01	1,872,500.00	
地方科技专项资金补贴		1,134,463.00	
外贸发展基金		940,000.00	科工集团拨款
支撑技术预研费		600,000.00	科工集团拨款
出口企业扶持资金		333,474.00	
收到的其他退税款		85,916.25	
稳定岗位补贴		45,384.00	
环保锅炉政府补贴		40,500.00	
地方摊位补贴款		31,920.00	
外贸发展财政补贴	29,900.00		哈尔滨市财政局
2009 年俄罗斯国际汽车展览会项目资金补贴	20,000.00		中国国际贸易促进委员会机械行业分公司拨款
出口增量补贴	6,169.00		秦淮区商务局拨款
科技补贴款	555,400.00		收秦淮区域办科技补贴款
科技创新转型奖励	300,000.00		南京市经委拨款
政府拆迁补偿金	11,278,726.74		
中小企业国际市场开拓资金	63,247.00		科工集团拨款
合计	13,907,192.75	5,084,157.25	

注：政府拆迁补偿金说明见本附注五（二十八）注 2。

#### （四十一） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,570,057.70	46,262.12	13,570,057.70
其中：固定资产处置损失	13,570,057.70	46,262.12	13,570,057.70
罚款、税收滞纳金	251,398.99	328,201.93	251,398.99
捐赠支出			0.00
赔偿金	2,754,769.83	635,800.87	2,754,769.83
非常损失		31,775.94	0.00
综合基金	129,590.57	290,452.28	129,590.57
其他	58,994.70		58,994.70
合计	16,764,811.79	1,332,493.14	16,764,811.79

注：固定资产处置损失主要为沈阳晨光弗泰波纹管有限公司因政府拆迁，原有房屋及土地账面价值转入金额，详见本附注五（二十八）注 2。

#### （四十二） 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额

按税法及相关规定计算的当期所得税	15,747,275.68	14,536,433.34
递延所得税调整	-6,945,020.95	-4,709,437.29
合计	8,802,254.73	9,826,996.05

**(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

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

**1. 计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.22	0.22	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.22	0.22	0.12	0.12

**2. 每股收益的计算过程**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	70,417,405.80	47,127,586.38
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	542,932.78	7,896,797.37
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	69,874,473.02	39,230,789.01
年初股份总数	4	324,403,000.00	324,403,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7		



	÷11-8×9÷11-10	324,403,000.00	324,403,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	324,403,000.00	324,403,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.22	0.15
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.22	0.12
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	120=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.22	0.15
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.22	0.12

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

**(四十四) 其他综合收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,818,064.75	
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	1,818,064.75	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		2,914,589.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		2,914,589.00
合 计	1,818,064.75	2,914,589.00

**(四十五) 现金流量表项目注释**

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目**

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,531,743.01	6,002,538.10
收到的保证金的转回	238,054,514.27	69,446,330.07
往来款	70,877,971.46	72,133,820.40
罚款收入	245,911.21	
政府补助	2,699,716.00	5,084,157.25
合 计	315,409,855.95	152,666,845.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本年金额	上年金额
往来款	34,235,605.00	53,258,729.00
运输费	32,960,881.52	34,750,412.74
存入保证金	47,059,419.90	15,914,019.19
销售业务费	71,723,236.95	83,611,721.06
差旅费	21,883,321.46	13,652,904.68
售后服务费	4,636,929.53	6,039,587.44
会议费	2,467,178.20	4,719,049.33
技术开发费	10,241,610.24	22,910,297.50
业务招待费	18,538,661.42	20,404,276.69
咨询费	4,187,870.94	3,000,787.66
修理费	2,371,666.35	1,960,267.07
交通费	4690373.64	3,811,944.13
办公费	3,439,300.84	1,988,790.18
招标费	3,211,892.50	470,757.24
租赁费	2,205,714.82	2,354,607.20
手续费支出	1,209,202.95	1,064,075.64
物业管理费	3621906.93	3,240,354.14
优质服务费	11,033,745.62	8,208,399.65
合计	279,718,518.81	281,360,980.54

(四十六) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,078,977.15	58,604,115.52
加: 资产减值准备	46,014,995.48	22,857,777.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,234,020.82	45,120,249.24
无形资产摊销	6,036,562.14	4,623,807.22
长期待摊费用摊销	1,463,360.04	1,476,226.52
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)	9,494,609.98	-171,973.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,735.76	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	29,192,072.58	32,469,726.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,584,968.78	-19,822,730.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,133,681.57	-3,456,747.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,811,339.38	-1,252,689.32
存货的减少(增加以“-”号填列)	-50,495,229.98	151,020,191.51

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-255,959,812.32	-581,522,594.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	227,017,315.35	319,667,098.45
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	93,551,617.27	29,612,456.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	301,294,151.28	270,694,749.50
减: 现金的年初余额	270,694,749.50	440,786,883.12
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,599,401.78	-170,092,133.62

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		17,068,500.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		10,586,709.13
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-10,586,709.13
4. 取得子公司的净资产		24,758,848.23
流动资产		18,015,948.23
非流动资产		22,893,359.94
流动负债		16,150,459.94
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	25,374,154.20	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,343,765.26	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,343,765.26	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	25,374,154.20	
流动资产	5,343,765.26	
非流动资产	23,333,587.72	

项 目	本年金额	上年金额
流动负债	3,303,198.78	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	301,294,151.28	270,694,749.50
其中：库存现金	2,570,986.92	6,964,134.25
可随时用于支付的银行存款	265,033,565.66	259,797,254.14
可随时用于支付的其他货币资金	33,689,598.70	3,933,361.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	301,294,151.28	270,694,749.50
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	26,545,786.53	177,540,880.90

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

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

				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）。				
--	--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

**2. 本公司的子公司情况**

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

**3. 本公司的联营企业情况**

联营企业情况详见本附注本附注五（七）对联营企业投资。

**4. 本公司的其他关联方情况**

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司	同一最终控制人	663766146
中国航天汽车有限责任公司	联营企业、同一最终控制人	102066756
航天科工财务有限责任公司	同一最终控制人	710928890
航天科工海鹰集团有限公司	同一最终控制人	72634019-4
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	660681251
南京晨光集团有限责任公司	同一母公司、原母公司	13488311X

**（二） 关联方交易**

**1. 销售商品或提供劳务**

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%	

南京晨光集团有限责任公司	销售货物、提供协作加工劳务	343.75	0.13	26.54	0.34	以市场价格结算
航天科工海鹰集团有限公司	销售货物	149.74	0.06	196.54	0.12	以市场价格结算
南京晨光集团实业有限公司	销售货物	10.07	0.004			以市场价格结算

## 2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 %	
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	508.66	3.86	501.22	0.23	注 1
南京晨光集团有限责任公司	材料采购	45.56	0.03			注 2
南京晨光集团有限责任公司	检测费	89.52	5.66	69.5	1.01	注 3
南京晨光集团有限责任公司	设备款			116.98	1.71	注 2
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司	材料采购	200.52	0.15			注 2
南京晨光集团实业有限公司	材料采购	70.95	0.05			注 2
南京晨光集团实业有限公司	运输费	37.26	1.60			注 4
南京晨光集团实业有限公司	劳务	318.77	13.39	825.58	12.04	注 5

注 1: 定价以“江苏省协作加工手册”为依据。

注 2: 价格由双方协商确定, 与市场平均价相当。

注 3: 定价依据为市场价格的下限。

注 4: 主要是部分产品运输费用, 与市场平均价相当。

注 5: 劳务主要指集团公司下属宾馆及食堂提供的餐饮、住宿、午餐等服务, 以市场价格进行结算。

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	3,000.00	2010-3-16	2011-3-15	否
中国航天科工运载技术研究院	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2010-6-25	2011-6-24	否
中国航天科工运载技术研究院	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2010-4-26	2011-4-25	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-15	2011-11-16	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-11	2011-11-12	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-10	2011-11-7	否

航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-10-19	2011-10-19	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-2	2011-11-2	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-10-25	2011-10-25	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-10-21	2011-10-21	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2010-11-4	2011-11-4	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	700.00	2010-6-2	2011-6-1	否
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公司	400.00	2010-5-11	2011-5-11	否
航天晨光股份有限公司	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	2,000.00	2010-6-9	2011-6-9	否
航天晨光股份有限公司	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	1,000.00	2010-6-24	2011-6-24	否
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	3,000.00	2009-2-27	2010-2-26	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2009-3-27	2010-3-26	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2009-6-23	2010-6-22	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	2,000.00	2009-3-2	2010-3-2	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	1,500.00	2009-4-1	2010-4-1	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	1,800.00	2009-9-16	2010-9-16	是
南京晨光集团有限公司	航天晨光股份有限公司	5,000.00	2009-10-13	2010-10-13	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-4	2010-11-4	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-9	2010-11-9	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-11	2010-11-11	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-13	2010-11-13	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-23	2010-11-17	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-26	2010-11-17	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-30	2010-11-17	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光东螺波纹管有限公司	1,000.00	2009-11-30	2010-11-17	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光森田环保科技有限公司	700	2009-6-2	2010-6-1	是
航天晨光股份有限公司	南京晨光水山电液特装有限公司	400	2009-11-18	2010-5-18	是
航天晨光股份有限公司	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	2,000.00	2009-6-10	2010-6-10	是

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借资金 (万元)	起始日	到期日	备注
-----	--------------	-----	-----	----



航天科工财务有限责任公司	3,000.00	2010-10-11	2011-10-11	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-7-23	2011-1-23	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-2-24	2011-2-24	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-3-8	2011-3-8	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-11-1	2011-11-4	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2010-8-19	2011-2-19	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2010-3-23	2011-3-23	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,200.00	2010-7-16	2011-7-16	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-7-21	2011-7-21	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-9-25	2011-3-25	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-2-9	2010-8-9	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-1-14	2010-7-14	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,800.00	2010-2-22	2010-8-22	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,500.00	2010-2-23	2010-8-23	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-4-8	2010-10-8	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-10-19	2011-10-19	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-11-2	2011-11-2	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-10-25	2011-10-25	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-10-21	2011-10-21	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-11-4	2011-11-4	南京晨光东螺波纹管有限公司
航天科工财务有限责任公司	400.00	2010-5-11	2011-5-11	南京晨光水山电液特装有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-6-9	2011-6-9	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-6-24	2011-6-24	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司
中国航天科工运载技术研究院	3,000.00	2009-9-18	2012-9-18	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-6-3	2013-6-3	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	2,000.00	2010-7-9	2013-7-9	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,000.00	2010-6-21	2013-6-21	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,800.00	2010-8-2	2013-8-2	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	1,800.00	2010-8-18	2013-8-18	航天晨光股份有限公司
航天科工财务有限责任公司	3,000.00	2010-8-24	2013-8-24	航天晨光股份有限公司

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额 (万元)	比例(%)	金额 (万元)	比例(%)
	应收账款				
南京晨光集团有限责任公司		47.52	0.04	78.69	0.1
航天科工海鹰集团有限公司		18.20	0.02	15.60	0.02
南京晨光集团实业有限公司		7.95	0.01		
	其他应收款				
南京晨光集团有限责任公司				11.41	0.2
	应付账款				
南京晨光集团实业有限公司		273.73	0.30	345.10	0.61
南京晨光集团有限责任公司		55.85	0.06	250.51	0.44
南京晨光集团实业有限公司科技开发分公司		0.70	0.00	0.7	0

	其他应付款				
南京晨光集团实业有限公司		0.57	0.00		
航天科工海鹰集团有限公司			-	93.00	0.38
中国航天科工集团公司		681.91	3.37	681.91	2.78

## 七、或有事项

### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额（万元）	期 限	备注
一、子公司				
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-15 至 2011-11-16	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-11 至 2011-11-12	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-10 至 2011-11-7	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-10-19 至 2011-10-19	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-2 至 2011-11-2	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-10-25 至 2011-10-25	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-10-21 至 2011-10-21	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-11-4 至 2011-11-4	
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	700.00	2010-6-2 至 2011-6-1	
南京晨光水山电液特装有限公司	信用担保	400.00	2010-5-11 至 2011-5-11	
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	信用担保	2,000.00	2010-6-9 至 2011-6-9	
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2010-6-24 至 2011-6-24	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-4 至 2010-11-4	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-9 至 2010-11-9	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-11 至 2010-11-11	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-13 至 2010-11-13	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-23 至 2010-11-17	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-26 至 2010-11-17	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-30 至 2010-11-17	
南京晨光东螺波纹管有限公司	信用担保	1,000.00	2009-11-30 至 2010-11-17	
南京晨光森田环保科技有限公司	信用担保	700.00	2009-6-2 至 2010-6-1	
南京晨光水山电液特装有限公司	信用担保	400.00	2009-11-18 至 2010-5-18	
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	信用担保	2,000.00	2009-6-10 至 2010-6-10	
合 计		23,200.00		

## 八、重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

根据公司召开的三届二十三次董事会决议：公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 32,440.30 万股为基数，以 资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 6,488.06 万股。以上方案实施后，公司总股本由 32,440.30 万股增加到 38,928.36 万股。此次转增股本后，公司资本公积金余额为 47,484.11 万元。

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

**十、其他重要事项**

截止财务报告日，本公司无应披露的其他重要事项。

**十一、母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收账款**

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	952,969,111.78	100	66,655,280.91	6.99	886,313,830.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	952,969,111.78		66,655,280.91		886,313,830.87
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	675,940,056.52	100	47,329,547.92	7.00	628,610,508.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	675,940,056.52	100	47,329,547.92	7.00	628,610,508.60

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			净额
	金额	比例	坏账准备	
1年以内	770,138,464.57	80.82%	38,506,923.22	731,631,541.35
1—2年	127,302,380.60	13.36%	12,730,238.06	114,572,142.54

2—3 年	36,305,047.42	3.81%	5,445,757.11	30,859,290.31
3—4 年	8,904,275.23	0.93%	2,671,282.57	6,232,992.66
4—5 年	6,035,728.03	0.63%	3,017,864.02	3,017,864.01
5 年以上	4,283,215.93	0.45%	4,283,215.93	
合 计	952,969,111.78	100%	66,655,280.91	886,313,830.87
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	565,284,014.75	83.63%	28,264,200.74	537,019,814.01
1—2 年	69,431,980.69	10.27%	6,943,159.19	62,488,821.50
2—3 年	29,039,642.33	4.30%	4,355,946.35	24,683,695.98
3—4 年	6,056,561.58	0.90%	1,816,968.47	4,239,593.11
4—5 年	357,168.00	0.05%	178,584.00	178,584.00
5 年以上	5,770,689.17	0.85%	5,770,689.17	-
合 计	675,940,056.52	100%	47,329,547.92	628,610,508.60

(3) 经公司三届二十一次董事会批准，本期核销应收账款余额 7,082,743.70 元，已计提坏账准 6,792,854.92 元。由于上述欠款账龄较长，加之欠款单位存在已注销、经济恶化等情况，公司预计对该部分款项的管理成本及催收成本远高于可收回金额，经公司董事会批准后，本年度对上述款项进行了核销。同时公司将以账销案存的形式对上述应收账款进行管理。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中油管道物资装备总公司	客户	167,058,768.80	1 年以内	17.53
B0001	客户	72,792,000.00	1 年以内	7.64
J0006	客户	34,614,626.20	2 年以内	3.63
N0006	客户	30,956,550.00	2 年以内	3.25
J0004	客户	19,452,238.80	2 年以内	2.04
合 计		324,874,183.80		34.09

年末应收账款前五名单位余额合计为 324,874,183.80 元，占应收账款总额的比例为 34.09%。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款					
其他往来款按账龄计提坏账准备	20,549,557.50	19.44	1,488,951.00	7.25	19,060,606.50
母子公司内部借款	85,169,394.80	80.56			85,169,394.80
组合小计	105,718,952.30	100.00	1,488,951.00	1.41	104,230,001.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	105,718,952.30	100.00	1,488,951.00	1.41	104,230,001.30
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其他往来款按账龄计提坏账准备	22,767,275.69	31.30	3,306,719.69	14.52	19,460,556.00
母子公司内部借款	49,978,476.64	68.70			49,978,476.64
组合小计	72,745,752.33	100.00	3,306,719.69	4.55	69,439,032.64
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	72,745,752.33	100.00	3,306,719.69	4.55	69,439,032.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	16,289,083.47	79.27%	814,454.18	15,474,629.29
1-2年	2,914,184.34	14.18%	291,418.43	2,622,765.91
2-3年	1,013,778.00	4.93%	152,066.70	861,711.30
3-4年	145,000.00	0.71%	43,500.00	101,500.00
4-5年	-	0.00%	-	-
5年以上	187,511.69	0.91%	187,511.69	-
合计	20,549,557.50	100.00%	1,488,951.00	19,060,606.50
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	19,156,764.00	84.14%	957,838.20	18,198,925.80
1-2年	1,141,604.00	5.02%	119,160.40	1,022,443.60
2-3年	281,396.00	1.24%	42,209.40	239,186.60
3-4年	2,000,000.00	8.78%	2,000,000.00	-
4-5年	-	0.00%	-	-
5年以上	187,511.69	0.82%	187,511.69	-
合计	22,767,275.69	100.00%	3,306,719.69	19,460,556.00

组合中母子公司内部借款计提坏账准备情况：

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
江苏晨鑫波纹管有限公司	369,394.80	-	-	内部借款
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	25,000,000.00			内部借款
南京晨光三井三池机械有限公司	21,000,000.00			内部借款
南京晨光水山电液特装有限公司	26,000,000.00			内部借款
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	12,800,000.00			内部借款
合计	85,169,394.80			

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	内部借款	子公司	25,000,000.00	1 年以内	23.65
南京晨光三井三池机械有限公司	内部借款	子公司	21,000,000.00	1 年以内	19.86
南京晨光水山电液特装有限公司	内部借款	子公司	26,000,000.00	1 年以内	24.59
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	内部借款	子公司	12,800,000.00	1 年以内	12.11
柳州市城市投资建设发展有限公司	保证金	客户	3,490,000.00	1 年以内	3.30
合计			88,290,000.00		83.51

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
南京晨光东螺波纹管有限公司	成本法	26,823,592.86	26,823,592.86		26,823,592.86
南京晨光森田环保科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
南京晨光水山电液特装有限公司	成本法	22,829,918.41	22,829,918.41		22,829,918.41
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	成本法	30,547,570.76	30,547,570.76		30,547,570.76
江苏晨鑫波纹管有限公司	成本法	12,202,809.30	12,202,809.30	1,620,000.00	13,822,809.30
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	成本法	11,730,000.00	11,730,000.00		11,730,000.00
南京晨光三井三	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00

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	成本法	4,206,357.83	4,206,357.83		4,206,357.83
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	成本法		17,127,012.69		17,127,012.69
南京华业联合投资有限责任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	10,041,577.95	22,041,577.95
沈阳弹性元件厂	成本法	18,206,948.44	18,206,948.44		18,206,948.44
武汉航天晨光机电销售有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
南京昊晨投资开发有限公司	成本法	21,368,500.00	21,368,500.00	-21,368,500.00	-
航天科工深圳贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
《专用汽车》杂志社	成本法	50,000.00	50,000.00	-50,000.00	-
上海航天舒室环境科技有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00
中国航天汽车有限责任公司	权益法	161,078,767.57	253,860,287.91	49,403,033.53	303,263,321.44
合计		367,154,465.17	477,062,998.20	39,646,111.48	516,709,109.68
	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
南京晨光东螺波纹管有限公司	62.00%	62.00%			5,837,370.69
南京晨光森田环保科技有限公司	58.00%	58.00%			2,567,970.19
南京晨光水山电液特装有限公司	60.00%	60.00%			
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	74.76%	74.76%			
武汉航天晨光机电销售有限公司	51.00%	51.00%	493,866.35	373,866.35	
江苏晨鑫波纹管有限公司	51.00%	51.00%			1,751,177.20
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	51.00%	51.00%			
南京晨光三井三池机械有限公司	65.00%	65.00%			
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	52.95%	52.95%			
沈阳弹性元件厂	100.00%	100.00%	14,239,992.42	14,239,992.42	
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	65.00%	65.00%			1,285,361.31
南京华业联合投资有限责任公司	55.00%	55.00%			
南京昊晨投资开发有限公司	100.00%	100.00%			
航天科工深圳贸易有限公司	10.00%	10.00%	600,000.00		

《专用汽车》杂志社	5.00%	5.00%			
上海航天舒室环境科技有限公司	7.00%	7.00%			
中国航天汽车有限责任公司	34.00%	34.00%			
合计			15,333,858.77	14,613,858.77	11,441,879.39

**(四) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,115,988,396.56	1,693,131,203.26
其中: 主营业务收入	2,001,246,099.88	1,614,217,663.87
其他业务收入	114,742,296.68	78,913,539.39
营业成本	1,785,725,391.53	1,414,065,710.13
其中: 主营业务成本	1,681,236,749.89	1,345,468,760.43
其他业务成本	104,488,641.64	68,596,949.70

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械产品	31,239,243.10	27,669,663.59	19,647,052.99	17,521,331.56
管类产品	420,157,893.04	323,931,278.19	379,461,403.33	300,113,193.15
改装车产品	840,934,171.19	712,967,060.97	714,452,275.43	608,548,377.04
容器类产品	585,542,046.83	513,180,864.48	361,279,985.77	300,321,041.34
艺术制像产品	123,372,745.72	103,487,882.66	139,376,946.35	118,964,817.34
合计	2,001,246,099.88	1,681,236,749.89	1,614,217,663.87	1,345,468,760.43

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
中油管道物资装备总公司	291,611,282.01	13.78%
B0001	247,482,000.00	11.70%
N0006	51,048,228.67	2.41%
N0009	48,367,147.05	2.29%
兴业建筑师楼有限公司	38,136,829.01	1.80%
合计	676,645,486.74	31.98%

**(五) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,441,879.39	10,149,955.87
权益法核算的长期股权投资收益	47,584,968.78	14,341,799.46



产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,005,654.20	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有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		
其他投资收益		
合计	63,032,502.37	24,491,755.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
南京晨光森田环保科技有限公司	2,567,970.19	2,086,852.40	本年宣告发放股利增加
南京晨光东螺波纹管有限公司	5,837,370.69	3,210,038.63	本年宣告发放股利增加
南京昊晨投资开发有限公司		4,853,064.84	本年已注销
沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	1,285,361.31		本年宣告发放股利增加
江苏晨鑫波纹管有限公司	1,751,177.20		本年宣告发放股利增加
合计	11,441,879.39	10,149,955.87	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
中国航天汽车有限责任公司	47,584,968.78	14,341,799.46	被投资单位净利润增加
合计	47,584,968.78	14,341,799.46	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,772,910.73	34,036,560.90
加: 资产减值准备	45,311,160.35	21,381,082.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,021,025.50	31,602,572.05
无形资产摊销	3,361,007.79	1,820,454.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	689,893.37	-74,776.44
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)		

补充资料	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	23,641,834.03	26,634,357.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,032,502.37	-24,491,755.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,795,540.09	-695,082.59
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）	-23,531,969.01	130,151,280.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-348,132,987.38	-160,549,094.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	307,638,557.07	-52,216,424.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,943,389.99	7,599,174.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	180,473,125.04	163,113,955.29
减：现金的年初余额	163,113,955.29	389,622,758.42
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,359,169.75	-226,508,803.13

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

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

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,499,345.74	171,973.57
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		85,916.25
计入当期损益的政府补助（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）	13,907,192.75	4,998,241.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		7,603,239.41

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,851,118.80
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	151,415.25	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		2,853,724.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,169,144.36	-460,864.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,390,117.90	15,249,624.98
减：所得税影响额	846,169.14	3,280,570.74
非经常性损益净额（影响净利润）	1,543,948.76	11,969,054.24
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	1,001,015.98	4,072,256.87
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	542,932.78	7,896,797.37
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	69,874,473.02	39,230,789.01

## （二）净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.53%	0.22	0.22

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

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	变动金额(增+/减-)	变动幅度(增+/减-)	具体情况及变动原因
货币资金	-120,395,692.59	-26.86%	主要是由本年支付上期应付票据引起的
应收票据	27,243,259.44	253.85%	主要是由本年销售回款收到的票据比上年增加引起的
应收账款	292,809,852.50	39.93%	主要是由于本年12月确认中石油应收账款未到收款期引起的
预付款项	39,821,983.19	29.51%	主要是本期弗泰预付设备采购款增加及利源达预付购车货款增加所致
在建工程	21,405,167.14	89.13%	主要是本年弗泰新建厂房未完工引起的
递延所得税资产	5,133,681.57	31.94%	主要是由于本年弹性元件厂未纳入合并范围,计提的减值准备产生的递延所得税资产引起的
应付票据	-87,914,672.00	-46.42%	主要是本年支付到期应付票据比上年增加引起的
应付账款	339,763,963.40	59.77%	主要是采购额增加,应付账款相应增加所致
应交税费	20,792,635.21	71.06%	主要是年末重大合同实现销售,导致流转税增加所致
长期借款	115,675,000.00	381.45%	增加额为本期向中国航天科工运载技术研究院拆入的资金
递延所得税负债	-1,811,339.38	-100.00%	本年子公司弗泰处置固定资产,评估增值部分相应的递延所得税负债转销所致
其他非流动负债	17,740,317.56	136.62%	主要是本年子公司弗泰取得的政府拆迁补偿费

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月26日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人:潘旭东

主管会计工作的负责人:胡宁生

会计机构负责人:吴祖陵

航天晨光股份有限公司

2011年4月28日