

# 航天晨光股份有限公司

(原名：南京航天晨光股份有限公司)

## 2005 年半年度报告

董事长：杜尧

2005 年 8 月 14 日

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	9
七、财务报告 .....	14
八、备查文件目录 .....	48

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、董事孙俊先生因公出国，授权委托董事郭勇先生代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人杜尧，主管会计工作负责人邓在春，会计机构负责人吴祖陵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：航天晨光股份有限公司  
公司英文名称：Aerosun Corporation  
公司 A 股简称：航天晨光  
公司 A 股代码：600501
- 3、公司注册地址：江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号  
公司办公地址：江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号  
邮政编码：211100  
公司国际互联网网址：<http://www.aerosun.cn>  
公司电子信箱：[htcg@jlonline.com](mailto:htcg@jlonline.com)
- 4、公司法定代表人：杜尧
- 5、公司董事会秘书：邓在春  
电话：025-52826005  
传真：025-52826019  
E-mail：[cfo@aerosun.cn](mailto:cfo@aerosun.cn)  
联系地址：江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号  
公司证券事务代表：张智秀  
电话：025-52826030  
传真：025-52826039  
E-mail：[zt@aerosun.cn](mailto:zt@aerosun.cn)  
联系地址：江苏南京江宁经济技术开发区天元中路 188 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券投资部
- 7、公司其他基本情况：企业法人营业执照注册号：3200001104612  
公司注册登记机构：江苏省工商行政管理局  
公司税务登记号：320121714091899  
公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址：南京市白下区正洪街正洪里东宇大厦 8 楼

经 2004 年 12 月 28 日召开的公司二届四次董事会和 2005 年 5 月 20 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，公司名称由原来的“南京航天晨光股份有限公司”变更为“航天晨光股份有限公司”，并已完成相关工商变更登记。

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期 末比年初 数增减%
流动资产	766,210,584.61	846,559,797.82	-9.49%
流动负债	927,916,116.29	848,700,159.67	9.33%
总资产	1,506,126,985.66	1,469,888,841.40	2.47%
股东权益(不含少数股东权益)	499,858,981.89	496,767,013.51	0.62%
每股净资产	1.668	2.652	-37.11%
调整后的每股净资产	1.628	2.581	-36.92%

注：因报告期实施 2004 年度利润分配和资本公积金转增股本，报告期末公司总股本由本次送转前的 187,314,375 股增加至送转后的 299,703,000 股，上表中报告期“每股净资产”、“调整后的每股净资产”以增加后的股本计算。

单位:元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期末比 上年同期增减%
净利润	12,457,687.13	11,398,193.00	9.30%
扣除非经常性损益后的净利润	13,330,914.04	12,539,245.12	6.31%
每股收益	0.042	0.061	-31.78%
净资产收益率(%)	2.49%	2.41%	增加0.08个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-52,197,186.87	-32,237,243.80	不适用

注：表中每股收益为摊薄后的数据。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元

非经常性损益项目	金额
加：质量罚款收入	94,406.40
产品赔偿金收入	-
处理固定资产收益	204,685.64
其他	160,869.71
减：罚款及滞纳金支出	675,481.62
绿化费、综合发展基金	61,409.60
公司搬迁费用	-
固定资产清理损失	322,618.81
其他	699,576.98
非经常性损益税前影响	-1,299,125.26
减：所得税影响	-197,391.45
少数股东损益影响	-228,506.90
合 计	-873,226.91

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元

报告期利润	金额	净资产收益率		每股收益(人民币元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	93,974,004.61	18.80%	18.45%	0.314	0.502
营业利润	13,307,864.02	2.66%	2.62%	0.044	0.071
净利润	12,457,687.13	2.49%	2.45%	0.042	0.067
扣除非经常性损益后的净利润	13,330,914.04	2.67%	2.62%	0.044	0.071

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	115,314,375		23,062,875	46,125,750			69,188,625	184,503,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	114,815,959		22,963,192	45,926,383			68,889,575	183,705,534
境外法人持有股份								
其他	498,416		99,683	199,367			299,050	797,466
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	115,314,375		23,062,875	46,125,750			69,188,625	184,503,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	72,000,000		14,400,000	28,800,000			43,200,000	115,200,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	72,000,000		14,400,000	28,800,000			43,200,000	115,200,000
三、股份总数	187,314,375		37,462,875	74,925,750			112,388,625	299,703,000

说明:报告期,公司实施了 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案,以 2004 年 12 月 31 日的总股本 187,314,375 股为基数,每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税),每 10 股送红股 2 股;以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。股权登记日为 2005 年 6 月 29 日,除权除息日为 2005 年 6 月 30 日。报告期末,公司总股本由本次送转前的 187,314,375 股增加至送转后的 299,703,000 股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 8,549 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
南京晨光集团有限责任公司	180,701,400	60.29	未流通	无	国有股东
上海航天汽车机电股份有限公司	2,054,774	0.69	未流通	无	国有股东
南京南瑞集团公司	949,360	0.32	未流通	无	国有股东
万来源	379,746	0.13	未流通	无	自然人股东
杜尧	379,744	0.13	未流通	无	自然人股东
张晓妹	160,000	0.05	已流通	未知	社会公众股东
伍国君	154,080	0.05	已流通	未知	社会公众股东
陈钊泉	148,064	0.05	已流通	未知	社会公众股东
周猛	139,360	0.05	已流通	未知	社会公众股东
曾茂盛	132,160	0.04	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前 10 名股东中法人股东之间没有关联关系,也不属于《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,报告期末发生股份质押、冻结、托管等情况。

上述前 10 名股东及前 10 名流通股股东所持股份为报告期末持有数。

报告期末持有本公司股份达 5%以上的股东是南京晨光集团有限责任公司,持有公司股份 180,701,400 股,占总股份数的 60.29%,为本公司控股股东,其所持股份报告期内未发生变化,亦未发生股权质押、冻结、托管等情况。中国航天科工集团公司持有南京晨光集团有限责任公司 100%的股权,为本公司的实际控制人。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

3、前十名流通股股东持股情况

单位:股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
张晓妹	160,000	A 股
伍国君	154,080	A 股
陈钊泉	148,064	A 股
周猛	139,360	A 股
曾茂盛	132,160	A 股
颜军	128,352	A 股

杨建文	127,840	A 股
高新华	126,560	A 股
朱秀玲	122,240	A 股
廖雨	108,885	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动人关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司前十名流通股股东和前十名股东之间不存在关联关系及一致行动人关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况：

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动：报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况：无。

## 五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期公司经营总体概况

2005 年上半年，公司紧紧围绕“再上台阶”的工作主题，严格执行董事会于年初制订的 2005 年度经营计划，以质量管理和技术创新为根本，以精细化管理为手段，各项经营生产活动稳步发展。

报告期，公司继续加强技术创新和新产品开发力度，完成数十项技术改造、技术攻关与工艺试验项目，取得金属管类产品实用新型专利 5 项，组织开展新产品研发项目 40 项，部分产品完成研制并实现销售，报告期新产品实现销售收入 29,203 万元，占报告期主营业务收入的 67.16%；公司修订并发布了公司新版质量手册及相关程序文件，调整和完善派驻质量师管理，加强了产品的质量监督检查，并落实产品质量责任和加大奖惩力度，进一步完善了质量管理体系；加强外购外协件供应商管理，对关键零部件供应商开展严格的质量整顿工作，取消了一批供应商的配套资格；加强了销售合同评审工作，一方面力争从源头上控制不良应收账款的发生，确保公司的经济运行质量，另一方面加大对合同履行情况的考核力度，确保合同按期交付；继续加强营销网络建设，全面运行营销信息系统，更新并优化公司网站，进一步推进公司产品的网络营销。

报告期，公司实现产品订货总额 76,668 万元，完成年度计划的 62.69%，与去年同期相比增长 59.4%；实现主营业务收入 43,482.06 万元，完成年计划的 43.48%，与去年同期相比增长 45.22%；主营业务利润 9,397.4 万元，比去年同期增长 31.53%；净利润

1,245.77 万元，与去年同期相比增长 9.30%。

## 2、主要经营成果和财务状况分析

(1) 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额变动情况分析：

单位：元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减幅度 (+, -)
主营业务收入	434,820,556.40	299,414,390.25	45.22%
主营业务利润	93,974,004.61	71,444,157.64	31.53%
净利润	12,457,687.13	11,398,193.00	9.30%
现金及现金等价物增加额	-136,021,167.87	-56,214,116.28	不适用

说明：

主营业务收入与上年同期相比增长 45.22%：主要为公司部分生产线技术改造基本完成，一方面设备的技术加工能力有所提高，另一方面新产品开发能力增强，提高了对市场的适应性。报告期，国家对道路限载治理工作结束，民用改装车产品市场趋暖，主营业务收入比去年同期增长了 61.19%。此外，管类产品销售收入比去年同期增长了 12.68%，另基数较小的压力容器类产品和掘进机产品销售收入比去年同期分别增长了 225.74%和 51.09%。

主营业务利润与上年同期相比增长 31.53%，主要原因：一是如前所述报告期销售收入同比增长 45.22%；二是报告期公司综合毛利率为 21.68%，比去年同期 24.05%有所下降，主要是因为公司毛利率相对较低的民用改装车产品销售增长幅度（61.19%）大于毛利率相对较高的管类产品销售增长率（12.68%），加之报告期公司主要用原材料钢材、铜料等持续上涨，导致公司综合毛利率低于上年同期。

净利润同比增长 9.30%，除上述原因外，报告期公司投资收益比去年同期增加了 642.31 万元，主要是公司于 2004 年 11 月 14 日收购中国航天科工集团公司所持中国航天汽车有限责任公司 34% 的股权，今年上半年权益法核算投资收益 660 万元。

现金及现金等价物净增加额为-136,021,167.87 元，主要由于投资活动产生的现金流量支出较大。

(2) 资产与股东权益情况分析

单位：元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减幅度 (+, -)
总资产	1,506,126,985.66	1,469,888,841.40	2.47%
其中：货币资金	78,153,073.10	214,174,240.97	-63.51%
应收账款	321,839,333.56	277,927,248.44	15.80%
存货	283,829,215.11	274,764,281.68	3.30%
固定资产合计	538,204,822.69	427,700,313.40	25.84%
无形资产	10,146,469.67	11,387,242.68	-10.90%
负债总额	953,804,394.53	918,680,595.84	3.82%
股东权益	499,858,981.89	496,767,013.51	0.62%



说明：

总资产比年初增加了 2.47%，主要原因：一是银行借款比年初增长了 2,550 万元；二是公司本期实现净利润 1,245.77 万元；

应收账款比年初增长了 15.80%，主要原因：实现主营业务收入导致一年内应收账款增加；

固定资产合计比年初增长了 25.84%，主要原因：本期常规技改投入使用和在建工程转入固定资产所致；

无形资产比年初减少 10.90%，报告期摊销所致；

股东权益比年初增加 0.62%，主要原因：一是分配 2004 年度现金红利 936.57 万元；二是公司本期实现净利润 1,245.77 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明：

公司主营业务为专用汽车、波纹管类产品、压力容器类产品、艺术制像产品和掘进机产品的研究开发、生产制造和经营销售。

报告期，公司专用汽车类产品实现订货 39476 万元，同比增长 78%，实现主营业务收入 21280.98 万元，占主营业务收入总额的 48.9%，同比增长 61.19%；波纹管类产品实现订货 22375 万元，同比增长 31%，实现主营业务收入 14046.66 万元，占主营业务收入总额的 32.3%，同比增长 12.68%。此外，比较基数较小的压力容器类产品和掘进机产品销售收入比去年同期分别增长了 225.74% 和 51.09%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上(含 10%) 的行业或产品：

单位：万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业及分产品：						
改装车产品	21,280.98	18,244.39	14.27%	61.19%	63.48%	减少1.2个百分点
管类产品	14,046.66	9,046.07	35.60%	12.68%	14.49%	减少1.02个百分点

报告期内，公司没有向控股股东及其子公司销售产品，其他相应的内部关联交易已抵销完毕。

(3) 主营业务分地区情况表：

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北	154,796,118.08	74.74
华东	153,056,835.85	56.90
华中	62,614,160.12	1.61
境内其他地区	43,085,766.58	15.06
境外	21,267,675.77	49.65

(4)主要控股公司的经营情况及业绩：

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南京晨光东螺波纹管有限公司	波纹管及配套件等生产与销售	520.50 万美元	19,739.35	566.63
南京晨光森田环保科技有限公司	环卫系列专用车开发生产销售	375 万美元	4,846.64	85.35
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	250 万美元	2,989.61	-269.6
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	厢式等改装车的开发生产销售	3,750 万元人民币	4,875.71	-14.36
武汉航天晨光机电销售有限公司	专用车、软管、等产品的经营	200 万元人民币	187.98	-9.46

(5)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：元

公司名称	主要产品或服务	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等	19,411,851.18	6,600,029.40	52.98

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期，随着我国宏观经济的持续快速发展，环保、电力、石化、物流运输等行业发展迅速，为公司产品发展提供了契机，公司产品订货额呈现大幅增长。上半年公司部分经营单位陆续搬迁，为减少搬迁调整对于相关产品供货期的不利影响，公司对搬迁工作进行了进一步的统筹安排和细致准备，确保搬迁和生产两不误。针对部分产品技术含量偏低、市场竞争仍处于低层次的价格竞争，公司利用搬迁契机加大技术改造力度，继续加强新产品开发和合资合作，积极引进、消化和吸收先进技术，提升产品的核心竞争力，同时推进公司产品的网络营销，完善售后服务，进行市场调研和用户走访，积极占领市场。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况：

报告期内公司未募集资金。截止 2004 年 12 月 31 日，公司首发募集资金已全部使用完毕，不存在延续到报告期的前期募集资金投资事项。

2、非募集资金项目情况：

(1) 报告期，被列为国债项目的“特种管类生产线技术改造项目”累计投入资金 4,010.04 万元。该项目报告期完成了大型圈收设备和增强焊接设备的研制，完成了电熔接头的研制并申报了国家发明专利，完成了制带线设备、制管线设备的验收和使用维护培训，被国家科技部评为 2005 年国家重点新产品项目。

(2) 收购中国航天科工集团公司所持中国航天汽车有限责任公司 34% 的股权事项的进展情况详见“六、重要事项”中“(六) 报告期内公司重大关联交易”的“2、资产、股权转让的重大关联交易”。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作行为，与中国证监会相关文件的要求不存在差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案经 2005 年 5 月 20 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过（本次股东大会决议公告于 2005 年 5 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》），具体方案为：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 187,314,375 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），每 10 股送红股 2 股；以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。

本次利润分配及资本公积金转增股本实施公告刊载于 2005 年 6 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》，股权登记日为 2005 年 6 月 29 日，除权除息日为 2005 年 6 月 30 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 6 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：无。

(四) 重大诉讼仲裁事项：本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购中国航天科工集团公司所持中国航天汽车有限责任公司 34% 的股权事项的进展情况详见“六、重要事项”中“(六) 报告期内公司重大关联交易”的“2、资产、股权转让的重大关联交易”。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购销商品、提供劳务的关联交易情况

2005 年 1-6 月份公司与关联方日常经营性关联交易与年初预计不存在差异。具体发生情况如下：

单位：万元

单位名称	交易内容	本期发生数		单价	上年同期发生数
		金额	占同类交易金额		
南京晨光集团有限责任公司	水电汽	327.44	41.28%	注1	259.54
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	401.14	1.02%	注2	360.31
南京晨光集团有限责任公司	租用房产	-			180.85
南京晨光集团有限责任公司	租用土地	-			21.32
南京晨光集团有限责任公司	租用设备	-			15.85
南京晨光集团有限责任公司	材料采购	22.35	0.06%	注3	37.81
南京晨光集团有限责任公司	检测费	46.75	9.86%	注4	33.92
南京晨光集团有限责任公司	运输费	13.15	7.06%	注5	30.33
南京晨光集团有限责任公司	购买设备	-			-
南京晨光集团有限责任公司	绿化费	1.30			
南京新事业工贸公司	协作加工	-		注2	81.14
南京晨光高新科技有限责任公司	计算机及耗材	16.00	8.26%	注4	50.15
南京晨光迪峰机电设备有限公司	协作加工	62.57	0.16%	注2	74.75
南京晨光集团有限责任公司	其他	0.18			
合计		890.88			1,145.97

注 1：根据公司与晨光集团签订的“水、电、气、汽供应合同”和“转供电合同”，公司使用的水、气、汽由晨光集团提供，每月结算一次，其中：自来水单价为 2.31 元/吨，压缩空气单价为 0.20 元/立方米，蒸气单位为 115 元/吨。电是以南京市供电局按“峰、平、谷”的结算单价（峰段 1.5 元/千瓦时、平段 1.0 元/千瓦时、谷段 0.5 元/千瓦时）作为双方确定电价的主要依据，含基本电价电力运行维护管理费维护及备品备件费（此费用不含设备更新和改造等固定资产投资费）线损和变损折合电费。

注 2：协作加工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：定价以“江苏省协作加工手册”为依据。

注 5：主要是部分产品运输费用，与市场平均价相当。

## 2、资产、股权转让的重大关联交易

公司 2004 年 11 月 14 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购中国航天科工集团公司所持中国航天汽车有限责任公司 34% 股权的议案》（公告于 2004 年 11 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》）。由于交易对方中国航天科工集团公司为公司实际控制人，该项股权收购构成关联交易（关联交易公告刊载于 2004 年 10 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

本次关联交易涉及金额 16,378.4 万元。关联交易的定价政策为：至评估基准日（2004 年 8 月 31 日），航天汽车净资产的账面价值为 77,451.9 万元人民币，以评估基准日的净资产评估值 78,613.7 万元扣除减资额 27,442 万元及应分配而未分配的利润 3000 万元后的数值 48,171.7 万元为基础，按 34% 股权折合为 16,378.4 万元。截止报告期末，公司已累计支付 9,008.12 万元。

报告期，该项股权收购为公司带来投资收益 660 万元，占公司报告期利润总额和净利润的比例分别为 35.86% 和 52.98%。

## 3、关联债权债务往来

(1) 与控股股东及其子公司之间的关联债权债务往来

单位: 万元

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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
南京晨光集团有限责任公司	本公司控股股东				1,041.48	2,891.72

说明：截止报告期末公司应收款项中没有应向南京晨光集团有限责任公司收取的债权，公司不存在向南京晨光集团有限责任公司担保的行为，不存在南京晨光集团有限责任公司占用公司资金的行为，不存在与南京晨光集团有限责任公司相互代为承担成本和费用的行为。

报告期内，公司控股股东南京晨光集团有限责任公司向公司提供资金的发生额为 1,041.48 万元，余额为 2,891.72 万元，主要为公司应付的各项关联交易的结算往来。报告期公司向其支付资金占用利息 33.8 万元。

(2) 与本公司控股子公司之间的关联债权债务往来

单位: 万元

关联方	关联关系	上市公司向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
南京晨光东螺波纹管有限公司	本公司控股子公司	3,434.37	2,947.06	57.56		
南京晨光森田环保科技有限公司	本公司控股子公司				2,885.21	84.91
南京晨光水山电液特装有限公司	本公司控股子公司	2,897.27	681.29	13.6		
北京晨光天云特种车辆有限公司	本公司控股子公司	948.51	1,080.5	21.06		
合计	——	7,280.15	4,708.85	92.22	2,885.21	84.91

说明：公司与本公司上述控股子公司的关联债权债务往来主要为日常经营过程中的工艺协作加工等结算往来。报告期，公司应收控股子公司工艺协作加工款发生额合计为 7280.15 万元，余额合计为 4708.85 万元，收取的资金占用利息合计为 92.22 万元；公司应付控股子公司工艺协作加工款发生额为 2,885.21 万元，余额为 84.91 万元。

4、其他重大关联交易：无。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况：无。

2、承包情况：无。

3、租赁情况：无。

4、担保情况：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
——	——	——	——	——	——	——
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				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				6,850 万元		
报告期末对控股子公司担保余额合计				6,850 万元		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				6,850 万元		
担保总额占公司净资产的比例				13.7%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				无		
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				无		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				无		
违规担保金额				无		

(1) 经公司二届五次董事会审议通过，报告期内，公司为公司四家控股子公司南京晨光东螺波纹管有限公司（控股 62%）、南京晨光森田环保科技有限公司（控股 58%）、南京水山电液特装有限公司（控股 60%）、北京晨光天云特种车辆有限公司（控股 61%）提供短期银行借款担保，并在具体签订担保合同时由子公司采取适当的反担保措施。截止报告期末，公司累计为四家控股子公司的担保总额为 6,850 万元，担保总额占公司净资产的比例为 13.7%。上述四家子公司资产负债率均未超过 70%。此外，报告期内公司无任何对外担保事项，不存在违反 56 号文的违规担保。

(2) 公司独立董事对于公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

航天晨光股份有限公司于 2005 年 8 月 14 日召开的二届六次董事会，审议通过了公司 2005 年半年度报告全文及摘要。我们作为公司的独立董事，在详细审阅公司向我们提供的相关材料并对公司相关人员进行细致的询证后，审慎地参与了审议和表决。根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和中国证监会江苏监管局《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的补充通知》（宁证监公司字[2003]253 号）的有关规定，基于独立判断，现对报告期公司关联方资金往来和对外担保情况作出专项说明及发表独立意见如下：

截止报告期末公司应收款项中没有应向南京晨光集团有限责任公司收取的债权，公司不存在向南京晨光集团有限责任公司担保的行为，不存在南京晨光集团有限责任公司占用公司资金的行为，不存在与南京晨光集团有限责任公司相互代为承担成本和费用的行为。

经公司二届五次董事会审议通过，公司计划 2005 年度为四家控股子公司南京晨光东螺波纹管有限公司（控股 62%）、南京晨光森田环保科技有限公司（控股 58%）、南京水山电液特装有限公司（控股 60%）、北京晨光天云特种车辆有限责任公司（控股 61%）提供总额为 8,500 万元的银行贷款担保，具体为：晨光东螺公司 5,000 万元；晨光水山 1,300 万元；晨光森田 1,200 万元；晨光天云 1000 万元。以上担保合同均要求由各子公司采取适当的反担保措施，上述子公司资产负债率均不超过 70%。该担保额度在董事会审批权限范围内，该担保行为的决策、表决程序规范，信息披露准确。截止 2005 年 6 月 30 日，公司累计对四家控股子公司担保总额为 6,850 万元。此外，报告期内公司无任何对外担保事项，不存在违反 56 号文的违规担保。

5、委托理财情况：本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同：无。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况：无。

(十) 其它重大事项：报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届五次董事会决议公告	《中国证券报》C26、27 版 《上海证券报》C22、23 版	2005-04-19	http://www.sse.com.cn，在“上市公司资料检索”中输入公司简称“航天晨光”或股票代码“600501”。
关于召开 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》C26、27 版 《上海证券报》C22、23 版	2005-04-19	
二届三次监事会决议公告	《中国证券报》C26、27 版 《上海证券报》C22、23 版	2005-04-19	
日常关联交易公告	《中国证券报》C26、27 版 《上海证券报》C22、23 版	2005-04-19	
关于与南京晨光集团有限责任公司资产置换暨关联交易的公告	《中国证券报》C26、27 版 《上海证券报》C22、23 版	2005-04-19	
公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C03 版 《上海证券报》30 版	2005-05-21	
公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》A09 版 《上海证券报》C12 版	2005-06-24	

## 七、财务报告

公司报告期财务报告未经审计。



# 资产负债表

2005年6月30日

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产					
货币资金	1	78,153,073.10	214,174,240.97	41,052,611.51	162,489,246.29
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	1,629,161.60	3,085,695.85	429,161.60	1,609,635.85
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	3	321,839,333.56	277,927,248.44	254,608,275.02	211,420,935.06
其他应收款	4	33,747,490.90	31,514,800.43	60,714,004.05	53,181,719.92
预付账款	5	46,846,219.54	39,746,273.37	26,990,115.77	26,510,945.67
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	283,829,215.11	274,764,281.68	184,317,116.69	167,695,740.10
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		166,090.80	5,347,257.08	-	-
流动资产合计		766,210,584.61	846,559,797.82	568,111,284.64	622,908,222.89
长期投资:		-	-	-	-
长期股权投资	7	191,238,559.18	184,241,487.50	272,302,312.74	268,421,809.14
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		191,238,559.18	184,241,487.50	272,302,312.74	268,421,809.14
固定资产:		-	-	-	-
固定资产原值	8	306,773,214.88	296,668,379.66	213,859,314.53	205,859,733.25
减:累计折旧	8	101,225,442.40	92,680,451.27	77,730,775.25	72,407,955.13
固定资产净值		205,547,772.48	203,987,928.39	136,128,539.28	133,451,778.12
减:固定资产减值准备		10,406,118.80	10,406,118.80	153,717.07	153,717.07
固定资产净额		195,141,653.68	193,581,809.59	135,974,822.21	133,298,061.05
工程物资		11,685,745.27	2,129,830.42	11,685,745.27	2,129,830.42
在建工程	9	331,377,423.74	231,988,673.39	329,051,610.84	231,354,090.89
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		538,204,822.69	427,700,313.40	476,712,178.32	366,781,982.36
无形资产及其他资产:		-	-	-	-
无形资产	10	10,146,469.67	10,957,505.87	1,721,598.04	1,864,501.64
长期待摊费用		326,549.51	429,736.81	326,549.51	429,736.81
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		10,473,019.18	11,387,242.68	2,048,147.55	2,294,238.45
递延税项:		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,506,126,985.66	1,469,888,841.40	1,319,173,923.25	1,260,406,252.84

企业法定代表人:杜尧

管会计机构负责人:邓在春

会计机构负责人:吴祖陵

## 资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	合并		母公司	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债:					
短期借款	11	385,500,000.00	360,000,000.00	317,000,000.00	281,000,000.00
应付票据	12	52,000,942.00	44,536,800.00	52,000,942.00	44,536,800.00
应付帐款	13	151,187,373.26	161,405,074.21	126,682,141.63	124,164,174.84
预收账款	15	91,298,319.23	98,767,812.50	64,924,617.48	83,307,373.47
应付工资		2,118,236.79	2,087,030.65	2,118,236.79	1,815,530.65
应付福利费		13,998,655.15	11,555,440.27	12,921,438.01	10,275,414.98
应付股利	14	5,765,718.75	-	5,765,718.75	-
应交税金	16	10,776,928.01	14,714,351.39	9,675,065.10	14,326,627.69
其他应交款		17,285,287.23	15,760,883.23	16,970,941.75	15,461,405.02
其他应付款	18	127,976,124.87	136,816,115.50	119,526,118.42	119,400,801.10
预提费用	19	28,008,530.99	3,056,651.92	26,080,708.48	1,609,940.70
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	20	42,000,000.00	-	42,000,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		927,916,116.29	848,700,159.67	795,665,928.41	695,898,068.45
长期负债:		-	-	-	-
长期借款	20	18,000,000.00	60,000,000.00	18,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	17	7,888,278.24	9,980,436.17	7,888,278.24	9,980,436.17
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		25,888,278.24	69,980,436.17	25,888,278.24	69,980,436.17
递延税项:		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		953,804,394.53	918,680,595.84	821,554,206.65	765,878,504.62
少数股东权益		52,463,609.25	54,441,232.05	-	-
股东权益		-	-	-	-
股本	21	299,703,000.00	187,314,375.00	299,703,000.00	187,314,375.00
减:已归还投资		-	-	-	-
股本净额		299,703,000.00	187,314,375.00	299,703,000.00	187,314,375.00
资本公积	22	157,834,892.97	232,760,642.97	157,834,892.97	232,760,642.97
盈余公积	23	30,737,637.34	30,737,637.34	26,653,286.75	26,653,286.75
其中:法定公益金		13,326,643.37	13,326,643.37	13,326,643.37	13,326,643.37
未分配利润	24	11,583,451.58	45,954,358.20	13,428,536.88	47,799,443.50
股东权益合计		499,858,981.89	496,767,013.51	497,619,716.60	494,527,748.22
负债和股东权益总计		1,506,126,985.66	1,469,888,841.40	1,319,173,923.25	1,260,406,252.84

企业法定代表人:杜尧

主管会计机构负责人:邓在春

会计机构负责人:吴祖陵

## 利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	25	434,820,556.40	299,414,390.25	329,529,848.98	205,730,162.58
减: 主营业务成本	25	340,558,869.37	227,413,328.97	271,009,100.39	165,411,670.32
主营业务税金及附加		287,682.42	556,903.64	209,839.02	515,490.86
二、主营业务利润		93,974,004.61	71,444,157.64	58,310,909.57	39,803,001.40
加: 其他业务利润	26	2,156,272.59	2,979,239.11	4,487,241.70	2,580,869.80
减: 营业费用		39,101,236.77	26,163,324.47	26,316,314.40	12,437,655.05
管理费用		35,225,458.46	28,634,237.15	23,021,437.64	17,151,874.05
财务费用	27	8,495,717.95	4,413,415.41	5,372,120.74	1,723,301.67
三、营业利润		13,307,864.02	15,212,419.72	8,088,278.49	11,071,040.43
加: 投资收益	28	6,397,072.08	-26,130.24	8,605,271.26	1,460,581.24
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	29	459,961.75	225,790.49	387,706.60	177,735.49
减: 营业外支出	30	1,759,087.01	146,310.05	975,176.65	135,607.39
四、利润总额		18,405,810.84	15,265,769.92	16,106,079.70	12,573,749.77
减: 所得税		4,661,859.85	3,012,454.55	3,648,392.57	1,175,556.77
减: 少数股东损益		1,286,263.86	855,122.37	-	-
五、净利润		12,457,687.13	11,398,193.00	12,457,687.13	11,398,193.00
加: 年初未分配利润		45,954,358.20	19,230,728.90	47,799,443.50	20,545,351.71
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		58,412,045.33	30,628,921.90	60,257,130.63	31,943,544.71
减: 提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润		58,412,045.33	30,628,921.90	60,257,130.63	31,943,544.71
减: 应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		9,365,718.75	-	9,365,718.75	-
转作股本的普通股股利		37,462,875.00	-	37,462,875.00	-
八、未分配利润		11,583,451.58	30,628,921.90	13,428,536.88	31,943,544.71

企业法定代表人: 杜尧

主管会计机构负责人: 邓在春

会计机构负责人: 吴祖陵

# 现金流量表

2005年1-6月

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
<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		456,445,919.14	351,996,465.77
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		459,961.75	387,706.60
<b>现金流入小计</b>		<b>456,905,880.89</b>	<b>352,384,172.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		417,958,563.31	337,771,269.53
支付给职工以及为职工支付的现金		50,371,832.29	37,154,510.46
支付的各项税费		22,216,309.14	17,828,357.64
支付的其他与经营活动有关的现金		18,556,363.02	16,200,056.30
<b>现金流出小计</b>		<b>509,103,067.76</b>	<b>408,954,193.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-52,197,186.87</b>	<b>-56,570,021.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	5,324,767.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		347,868.45	347,508.45
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>347,868.45</b>	<b>5,672,276.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		95,753,309.53	93,731,563.09
投资所支付的现金		600,000.00	600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>96,353,309.53</b>	<b>94,331,563.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-96,005,441.08</b>	<b>-88,659,286.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		134,000,000.00	81,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>134,000,000.00</b>	<b>81,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		108,500,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,961,152.33	12,206,450.05
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>122,461,152.33</b>	<b>57,206,450.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,538,847.67</b>	<b>23,793,549.95</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>642,612.41</b>	<b>-876.19</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-136,021,167.87</b>	<b>-121,436,634.78</b>

企业法定代表人：杜尧

主管会计机构负责人：邓在春

会计机构负责人：吴祖陵

## 现金流量表（补充资料）

2005年1-6月

编制单位: 航天晨光股份有限公司			单位: 人民币元
项 目	附注	合并数	母公司数
<b>1.将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>			
净利润		12,457,687.13	12,457,687.13
加: 少数股东损益		1,286,263.86	-
计提的资产减值准备		-	-
固定资产折旧		9,261,519.79	6,085,650.64
无形资产摊销		811,036.20	142,903.60
长期待摊费用摊销		103,187.30	103,187.30
待摊费用减少(减: 增加)		-	-
预提费用增加(减: 减少)		24,951,879.07	24,470,767.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减: 收益)		-	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		8,495,717.95	5,372,120.74
投资损失(减: 收益)		-6,397,072.08	-8,605,271.26
递延税款贷项(减: 借项)		-	-
存货的减少(减: 增加)		-9,064,933.43	-16,621,376.59
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-50,318,694.24	-48,372,208.85
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-43,783,778.41	-31,603,482.05
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-52,197,186.87	-56,570,021.56
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>			
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		-	-
<b>3.现金及现金等价物净增加情况:</b>			
现金的期末余额		78,153,073.10	41,052,611.51
减: 现金的期初余额		214,174,240.97	162,489,246.29
加: 现金等价物的期末余额		-	-
减: 现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		-136,021,167.87	-121,436,634.78

企业法定代表人: 杜尧

主管会计机构负责人: 邓在春

会计机构负责人: 吴祖陵

## 利润表附表

编制单位:航天晨光股份有限公司

单位:人民币元

报告期利润	金额	净资产收益率		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	93,974,004.61	18.80%	18.45%	0.314	0.502
营业利润	13,307,864.02	2.66%	2.61%	0.044	0.071
净利润	12,457,687.13	2.49%	2.45%	0.042	0.067
扣除非经常性损益后的净利润	13,330,914.04	2.67%	2.62%	0.044	0.071

公司法定代表人:杜尧

主管会计工作负责人:邓在春

会计机构负责人:吴祖陵

## 资产减值准备明细表(合并)

2005年6月30日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数 合计	期末 余额
一、 坏帐准备合计	33,852,601.47	429,276.14	-	34,281,877.61
其中：应收帐款	31,588,178.67	369,407.47		31,957,586.14
其他应收款	2,264,422.80	59,868.67		2,324,291.47
二、 短期投资跌价准备	-	-	-	-
其中：股票投资				-
债券投资				-
三、 存货跌价准备合计	5,502,711.25	-	-	5,502,711.25
其中：产成品	3,803,003.62			3,803,003.62
原材料	1,699,707.63			1,699,707.63
四、 长期投资减值准备合计				-
其中：长期股权投资				-
长期债权投资				-
五、 固定资产减值准备合计	10,406,118.80	-	-	10,406,118.80
其中：电子设备				-
机器设备	10,406,118.80			10,406,118.80
六、 无形资产减值准备				-
其中：专利权				-
商标权				-
非专利技术				-
七、 在建工程减值准备				-
八、 委托贷款减值准备				-

企业法定代表人：杜尧

主管会计机构负责人：邓在春

会计机构负责人：吴祖陵

## 资产减值准备明细表(母公司)

2005年6月30日

编制单位：航天晨光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数 合计	期末 余额
一、 坏帐准备合计	26,045,879.22	352,568.26	-	26,398,447.48
其中：应收帐款	22,666,982.60	306,956.15		22,973,938.75
其他应收款	3,378,896.62	45,612.11		3,424,508.73
二、 短期投资跌价准备	-	-	-	-
其中：股票投资				-
债券投资				-
三、 存货跌价准备合计	4,519,081.17	-	-	4,519,081.17
其中：产成品	3,500,741.09			3,500,741.09
原材料	1,018,340.08			1,018,340.08
四、 长期投资减值准备合计				-
其中：长期股权投资				-
长期债权投资				-
五、 固定资产减值准备合计	153,717.07	-	-	153,717.07
其中：电子设备				-
机器设备	153,717.07			153,717.07
六、 无形资产减值准备				-
其中：专利权				-
商标权				-
非专利技术				-
七、 在建工程减值准备				-
八、 委托贷款减值准备				-

企业法定代表人：杜尧

主管会计机构负责人：邓在春

会计机构负责人：吴祖陵



## 航天晨光股份有限公司 会计报表附注

### 一、公司的基本情况

航天晨光股份有限公司（原名南京航天晨光股份有限公司，曾用名南京晨光航天应用技术股份有限公司，以下简称公司），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（以下简称晨光集团）、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、李英德等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 日在南京市江宁经济开发区注册登记成立，注册资本人民币 8,300 万元，企业法人营业执照号 3200001104612(2/2)。

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，公司向社会公开发行 4,000 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，注册资本变更为人民币 12,300 万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2001）29 号验资报告验证。

经公司 2002 年 5 月 29 日 2001 年度股东大会决议，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”验资报告验证。

经公司 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年年度股东大会决议，公司实施 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 187,314,375 股为基数，每 10 股送红股 2 股，并以资本公积金按每 10 股转增股本 4 股。股权登记日为 2005 年 6 月 29 日，除权除息日为 2005 年 6 月 30 日，上述方案实施后，公司股本总额增加至 299,703,000.00 元，尚待验资及变更工商注册登记。

公司经营范围：交通运输设备、管类产品及配件、压力容器、普通机械及配件、自动化控制系统及设备、仪器仪表、电子产品、非金属制品、工艺美术品（黄金制品除外）制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科技所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。科技开发、咨询服务、实业投资、设备安装、国内贸易（国家有专项规定的办理审批手续后经营）。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。
- 2、会计年度：以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币：人民币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生当日的市场汇价折合为记账本位币记账；报表日，对各外币账户余额按中国人民银行公布的基准汇价进行调整，差额除与购建固定资产等有关的在资产交付使用前计入资产的价值外，其余计入当期损益。
- 6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、短期投资核算方法：

(1) 短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的股票、债券等投资。

(2) 短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

#### 8、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准为：(A)因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，(B)因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算采用备抵法。坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）期末余额账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等情况确定的计提比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提；另外，对有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况提取特别坏账准备。

#### 9、存货核算方法：

(1) 存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等；

(2) 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，将发出的材料计划成本调整为实际成本；在产品和产成品日常核算按定额成本计价，季末按在产品盘点的定额成本与实际成本的差额调整在产品、产成品定额成本；产成品发出计价日常采用定额成本，季末根据调整的产成品定额成本，相应调整已发出产成品定额成本；

(3) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；

(4) 存货盘存采用永续盘存法；

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

A、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

B、股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资：

A、债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产的计价：购入固定资产按实际成本计价，通过非货币性交易换入固定资产其入账价值按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确定。

(2) 固定资产是指使用年限超过一年的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(3) 固定资产的折旧方法：按固定资产原值扣除 3%净残值，根据固定资产分类使用年限，采用直线法计提。

各类固定资产使用年限及其年折旧率列示如下：

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

(4) 固定资产减值准备的计提方法：

公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程核算公司为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用借款进行的工程发生的借款利息和汇兑损益，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：公司期末对在建工程逐项进行检查，如果存在(A) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；(B) 所建项目无论在性能

上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（C）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

13、无形资产计价和摊销方法：

（1）无形资产在取得时按实际成本计价。

（2）无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

（3）公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销方法：按受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法：

（1）公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化的原则：为发生的购建固定资产的专门借款辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，应当暂停资本费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款借用的资本化应当继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、应付债券的核算方法：

公司的应付债券于发行时按实际收到的款项入账，按期计提债券利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法摊销。

17、收入确认原则：

（1）销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

（2）提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（3）让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现

18、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制依据、范围及方法：

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），且有控制权，或虽不足 50% 但具有实质性控制权的，编制合并报表。公司合并会计报表系按照财

政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为依据，在将母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额相抵销，并对母公司与子公司、子公司相互之间的债权、债务和内部销售、交易予以抵销的基础上，合并资产、负债、所有者权益和损益类各项目的数额编制的。

### 三、税项

#### 1、流转税

（1）增值税：除军装产品免税外，销项税税率为 17%。

（2）营业税：

技术转让及技术服务收入按 5% 税率计缴；

房屋租赁收入按 5% 税率计缴。

2、城市维护建设税：按应纳流转税额的 5% 计缴。

3、教育费附加：按应纳流转税额的 4% 计缴。

4、企业所得税：

（1）母公司：

公司因在国家级南京高新技术产业开发区的江宁高新技术工业园注册，并已经江苏省科委认定为高新技术企业，经南京市国家税务局宁国税所发（2000）82 号函同意，自 1999 年 10 月起企业所得税减按 15% 计缴；根据江苏省国家税务局（2001）0029 号、0030 号“技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税核准通知单”和江苏省技改委 001311、001312 号文，公司的“专用汽车技术开发中心及 CIMS 工程建设项目”和“压力容器生产线技术改造项项目”享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税的优惠。

（2）子公司：

A、控股子公司南京晨光东螺波纹管有限公司系生产性中外合资经营企业，在 1996 年至 2000 年度根据国家有关规定享受“二免三减半”的优惠政策到期后，继续被江苏省科学技术厅、南京市外经委确认为外商投资先进技术企业，延长三年减半缴纳，即 2001 年—2003 年继续减按应纳税所得额的 12% 计缴。2003 年 9 月 28 日被江苏省科学技术厅确认为高新技术企业，经南京市国家税务局批准同意从 2004 年 1 月 1 日起减按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

B、控股子公司南京晨光森田环保科技有限公司系生产性中外合资经营企业，根据国家有关规定享受“二免三减半”的优惠政策。

C、控股子公司南京晨光水山电液特装有限公司系生产性中外合资经营企业，根据国家有关规定享受“二免三减半”的优惠政策。

D、北京晨光天云特种车辆有限责任公司，所得税率为 33%。

E、武汉航天晨光机电销售有限公司，所得税率为 33%。

### 四、控股子公司及合营企业

（一）公司控股子公司均已纳入合并会计报表范围，其有关情况如下：

企业名称：	南京晨光东螺波纹管有限公司
企业住所：	南京市秦淮区中华路 278 号

- 主营业务范围： 生产销售各种波纹补偿器、波纹管道配件与相关产品及售后服务。
- 注册资本： 520.50 万美元
- 公司持股比例： 62%
- 企业类型： 中外合资
- 法定代表人： 杜尧
- 企业名称： 南京晨光森田环保科技有限公司
- 企业住所： 南京江宁经济技术开发区
- 主营业务范围： 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。
- 注册资本： 375 万美元
- 公司持股比例： 58%
- 企业类型： 中外合资
- 法定代表人： 杜尧
- 企业名称： 南京晨光水山电液特装有限公司
- 企业住所： 南京溧水县永阳工业园
- 注册资本： 250 万美元
- 主营业务范围： 高空作业车系列、高空作业平台系列、起重举升类专业用车辆和工程起重、市政、园林机械类装备的生产、销售
- 公司持股比例： 60%
- 企业类型： 中外合资
- 法定代表人： 杜尧
- 企业名称： 北京晨光天云特种车辆有限责任公司
- 企业住所： 北京市大兴区工业开发区永兴路 31 号
- 主营业务范围： 改装汽车制造；销售汽车（不含小轿车）、五金交电、金属材料、机械设备、仪器仪表、制冷空调设备、厢式车壁板、化工（不含一类易毒化学品、危险化学品）
- 注册资本： 3750 万元人民币
- 公司持股比例： 61%
- 企业类型： 有限责任公司
- 法定代表人： 杜尧
- 企业名称： 武汉航天晨光机电销售有限公司
- 企业住所： 武汉市武昌区中北路 24 号
- 主营业务范围： 航天晨光“三力”等品牌专用车、膨胀节、软管、压力容器等产品的安装、运输、租赁业务；机电产品设备及零部件的经营。
- 注册资本： 200 万元人民币
- 公司持股比例： 51%
- 企业类型： 有限责任公司
- 法定代表人： 胡宁生

简要说明

(二) 公司合并会计报表范围变动情况：无。

(三) 公司暂无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释

(以下货币单位除特别注明外，均为人民币元)

1、货币资金：截止 2005 年 6 月 30 日货币资金余额 78,153,073.10 元，其主要情况如下：

(1) 明细项目：

项目	期末数		期初数	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
现金		365,175.46	-	579,406.95
美元存款	654,186.82	注1 5,414,377.22	592,393.71	4,902,946.54
日元存款	150,055,123.00	注2 11,276,492.44	31,843,556.00	2,537,963.26
人民币存款		38,591,535.85		177,936,142.07
其他货币资金		注3 22,505,492.13		28,217,782.15
合 计		78,153,073.10		214,174,240.97

注 1：期末美元折合汇率为 8.2765

注 2：期末日元折合汇率为 0.075149

注 3：其他货币资金人民币为海关保证金、保函保证金、商检保证金、信用证开证保证金。

(2) 货币资金期末余额中不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据：截止 2005 年 6 月 30 日应收票据余额 1,629,161.60 元，均系银行承兑票据，本账户余额中无已贴现、抵押及应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位票据。

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,629,161.60	3,085,695.85
商业承兑汇票		
合 计	1,629,161.60	3,085,695.85

3、应收账款：截止 2005 年 6 月 30 日应收款账面余额 353,796,919.70 元，坏账准备 31,957,586.14 元，应收账款账面价值 321,839,333.56 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

帐 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	271,716,034.33	76.80%	13,585,801.72	221,963,709.50	71.71%	11,098,185.47
1-2年	42,897,979.16	12.13%	4,289,797.92	42,833,045.80	13.84%	4,283,304.58
2-3年	16,327,625.20	4.61%	2,449,143.78	18,656,817.08	6.03%	2,798,522.56
3-4年	12,418,271.88	3.51%	3,725,481.56	13,367,254.07	4.32%	4,010,176.23
4-5年	5,059,295.95	1.43%	2,529,647.98	6,593,221.68	2.13%	3,296,610.85
5年以上	5,377,713.18	1.52%	5,377,713.18	6,101,378.98	1.97%	6,101,378.98
合 计	353,796,919.70	100.00%	31,957,586.14	309,515,427.11	100.00%	31,588,178.67

本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

4、其他应收款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款账面余额 36,071,782.37 元，坏账准备 2,324,291.47 元，其他应收款账面价值 33,747,490.90 元，其主要情况列示如下：

账龄分析：

帐 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	28,799,711.04	79.84%	1,439,985.55	25,793,959.65	76.36%	1,289,697.98
1-2年	5,887,792.38	16.32%	588,779.24	6,570,361.09	19.45%	657,036.11
2-3年	934,382.66	2.59%	140,157.40	1,021,089.15	3.02%	153,163.37
3-4年	347,894.31	0.96%	104,368.29	161,906.69	0.48%	48,572.01
4-5年	102,001.98	0.28%	51,000.99	231,906.65	0.69%	115,953.33
5年以上	-		-			
合 计	36,071,782.37	100.00%	2,324,291.47	33,779,223.23	100.00%	2,264,422.80

本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

5、预付账款：截止 2005 年 6 月 30 日预付账款余额 46,846,219.54 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	40,598,840.23	86.66%	33,841,570.64	85.14%
1-2年	2,603,487.61	5.56%	2,395,304.58	6.03%
2-3年	2,656,365.35	5.67%	2,352,472.89	5.92%
3年以上	987,526.35	2.11%	1,156,925.26	2.91%
合 计	46,846,219.54	100.00%	39,746,273.37	100.00%

(2) 账户余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项；

(3) 预付账款比年初增加了 17.86%，主要是因为上半年公司订货和同比大幅度增长，公司购买改装车底盘及考虑到进口件采购周期因素投料备产所致。

6、存货：截止 2005 年 6 月 30 日存货账面余额 289,331,926.36 元，存货跌价准备 5,502,711.25 元，存货账面价值 283,829,215.11 元，其明细项目列示如下：



项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	65,202,819.57	1,126,114.42	57,958,061.84	1,126,114.42
低值易耗品	189,563.25	0.00	169,925.66	
在途材料	4,256,353.97	0.00	2,630,486.11	
在产品	112,865,259.96	573,593.21	111,580,396.55	573,593.21
产成品	106,817,929.61	3,803,003.62	107,928,122.77	3,803,003.62
合计	289,331,926.36	5,502,711.25	280,266,992.93	5,502,711.25

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

7、长期股权投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资账面余额 191,238,559.18 元，其主要情况列示如下：

明细项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	181,287,923.41	7,158,463.92		188,446,387.33
股权投资差额	2,953,469.73		161,392.24	2,792,077.49
股权投资准备	94.36			94.36
减：减值准备	-			
合计	184,241,487.50	7,158,463.92	161,392.24	191,238,559.18

(1) 其他股权投资增加明细

被投资单位名称	增加金额	增加原因
航天科工深圳国际贸易有限公司	600,000.00	
中国航天汽车有限责任公司	6,600,029.40	期末调整的被投资单位权益增加额
南京华业联合投资有限责任公司	-25,036.52	期末调整的被投资单位权益增加额
南京昊晨投资开发有限公司	-16,528.96	期末调整的被投资单位权益增加额
合计	7,158,463.92	

(2) 其他股权投资项目期末明细

被投资单位名称	投资成本金额	持股比例	本期权益增加额	累计权益增加额	累计现金分红	期末余额	减值准备
中国航天汽车有限责任公司	161,078,767.57	34%	6,600,029.40	6,600,029.40	-	167,678,796.97	-
南京华业联合投资有限责任公司	12,000,000.00	30%	-25,036.52	-1,191,184.48	-	10,808,815.52	-
南京昊晨投资开发有限公司	9,800,000.00	49%	-16,528.96	-491,225.16	-	9,308,774.84	-
《专用汽车》杂志社	50,000.00	5%	-		-	50,000.00	-
航天科工深圳国际贸易有限公司	600,000.00	10%				600,000.00	
合计	183,528,767.57		6,558,463.92	4,917,619.76	-	188,446,387.33	-

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	年初金额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
南京晨光东螺波纹管有限公司	522,604.82	10年	248,237.30		26,130.24	300,497.76	222,107.06
中国航天汽车有限责任公司	2,705,232.43	10年	2,705,232.43		135,262.00	135,262.00	2,569,970.43
合计	3,227,837.25		2,953,469.73	-	161,392.24	435,759.76	2,792,077.49

(4) 股权投资准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南京晨光水山电液特装有限公司	94.36	-	-	94.36

系公司按投资比例享有的公司控股子公司南京晨光水山电液特装有限公司因本期外方出资外币折算形成的股权投资准备。

(5) 截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资单位经营状况正常，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提长期投资减值准备。

(6) 公司投资变现不存在重大限制。

(7) 截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资余额 191,238,559.18 元，占净资产的比例为 38.26%。

8、固定资产及累计折旧：截止 2005 年 6 月 30 日固定资产原值 306,773,214.88 元，累计折旧 101,225,442.40 元，固定资产净值 205,547,772.48 元，固定资产减值准备 10,406,118.80 元，固定资产净额 195,141,653.68 元，其主要情况列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原价				
其中：房屋建筑物	112,543,689.93	-	-	112,543,689.93
机器设备	154,712,786.19	9,467,550.83	686,676.00	163,493,661.02
电子设备	13,083,990.87	672,477.11	189,941.92	13,566,526.06
运输设备	16,327,912.67	1,237,135.90	395,710.70	17,169,337.87
合计	296,668,379.66	11,377,163.84	1,272,328.62	306,773,214.88
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	15,827,560.25	1,239,177.56	-	17,066,737.81
机器设备	66,724,462.73	6,333,115.48	319,182.15	72,738,396.06
电子设备	3,627,511.51	971,259.51	139,930.10	4,458,840.92
运输设备	6,500,916.78	717,967.24	257,416.41	6,961,467.61
合计	92,680,451.27	9,261,519.79	716,528.66	101,225,442.40
三、固定资产净值				
其中：房屋建筑物	96,716,129.68			95,476,952.12
机器设备	87,988,323.46			90,755,264.96
电子设备	9,456,479.36			9,107,685.14
运输设备	9,826,995.89			10,207,870.26
合计	203,987,928.39	-	-	205,547,772.48

截止报告期末，固定资产减值准备余额 10,406,118.80 元，具体构成如下：

固定资产减值准备	年初数	本期增加	本期减少	年末数
其中：房屋建筑物				
机器设备	10,252,401.73			10,252,401.73
电子设备	153,717.07			153,717.07
运输设备				-
合计	10,406,118.80	-	-	10,406,118.80

期末固定资产无对外抵押、担保情况；期末固定资产不存在需计提减值准备的情况。

9、在建工程：截止 2005 年 6 月 30 日在建工程余额 331,377,423.74 元，其主要情况如下：

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	完工进度%	预算数(万元)
粉粒物料车生产线技术改造	11,712,155.35		376,664.60	11,335,490.75	募股	完工	2,850
压力容器生产线技术改造	12,028,056.66			12,028,056.66	募股	完工	3,435
大口径金属软管生产线技改	7,278,052.69			7,278,052.69	募股	完工	2,985
CIMS工程及专用汽车研发中心	11,068,880.34		276,946.30	10,791,934.04	募股	完工	2,800
大口径塑料双壁波纹管	21,254,587.53			21,254,587.53	募股	完工	3,900
特种管生产线项目	14,508,789.36	25,591,611.34		40,100,400.70	国债	32.08	12,500
工业园项目	153,503,568.96	15,733,673.95		169,237,242.91	募股	完工	17,891
掘进机生产线改造		33,867,672.47		33,867,672.47	自筹	75.26	4,500
补偿器生产线技改项目		23,158,173.09		23,158,173.09	自筹	77.17	3,000
天云大兴工程	-	1,691,230.40		1,691,230.40	自筹		2,950
抛丸清理设备	634,582.50			634,582.50	自筹		
合计	231,988,673.39	100,042,361.25	653,610.90	331,377,423.74			

(1) 本期在建工程未完项目增加主要是公司工业园项目二期工程及相关技改项目的投入所致。

(2) 在建工程本期增加额中无资本化利息。

(3) 期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

10 无形资产：截止 2005 年 6 月 30 日无形资产余额 10,146,469.67 元，其明细项目列示如下：

项目	原值	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
森田专有技术	6,208,425.00	3,828,569.00		310,416.00	2,690,272.00	3,518,153.00
制像专有技术	2,260,000.00	1,582,000.00		112,800.00	790,800.00	1,469,200.00
水山专有技术	4,138,600.00	3,310,810.08		206,929.98	1,034,719.90	3,103,880.10
天云专利技术	1,314,032.77	634,360.65		65,701.62	745,373.74	568,659.03
天云车辆改装专利	1,647,000.00	1,235,250.00		82,350.00	494,100.00	1,152,900.00
软件	466,829.50	366,516.14		32,838.60	133,151.96	333,677.54
合计	16,034,887.27	10,957,505.87	-	811,036.20	5,888,417.60	10,146,469.67

11、短期借款：截止 2005 年 6 月 30 日短期借款余额 385,500,000 元，其明细项目列示如下：

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	82,000,000.00	92,000,000.00
抵押借款		
保证借款	303,500,000.00	268,000,000.00
质押借款		
合 计	385,500,000.00	360,000,000.00

12、应付票据：截止 2005 年 6 月 30 日应付票据余额 52,000,942.00 元，均为银行承兑汇票，其有关情况列示如下：

- (1) 本账户余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位票据。
- (2) 截止 2005 年 6 月 30 日公司无到期尚未支付的票据。

13、应付账款：截止 2005 年 6 月 30 日应付账款余额 151,187,373.26 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	141,075,324.74	93.31%	150,436,812.71	93.20%
1-2年	6,632,107.88	4.39%	7,397,074.42	4.58%
2-3年	1,520,880.68	1.01%	1,542,962.01	0.96%
3年以上	1,959,059.96	1.30%	2,028,225.07	1.26%
合 计	151,187,373.26	100.00%	161,405,074.21	100.00%

本账户余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位账款。

14、应付股利：截止 2005 年 6 月 30 日应付股利余额 5,765,718.75 元，其有关情况列示如下：

股 东	年初数	本期增加	本期减少	年末数
(一)、发起人小计		5,765,718.75		5,765,718.75
其中：南京晨光集团有限责任公司		5,646,918.75		5,646,918.75
上海航天汽车机电股份有限公司		64,211.70		64,211.70
南京南瑞集团公司		29,667.50		29,667.50
杜尧		11,867.00		11,867.00
万来源		11,867.05		11,867.05
李英德		1,186.75		1,186.75
(二)、社会公众股(流通部分)		3,600,000.00	3,600,000.00	-
合 计		9,365,718.75	3,600,000.00	5,765,718.75

报告期末应付股利余额为应付未付的发起人股利(含自然人股利中代扣代缴的税金)

15、预收账款：截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额 91,298,319.23 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄情况：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	75,073,064.91	82.23%	73,960,592.01	74.88%
1-2年	6,507,900.25	7.13%	13,386,260.29	13.55%
2-3年	6,865,271.15	7.52%	7,810,083.72	7.91%
3年以上	2,852,082.92	3.12%	3,610,876.48	3.66%
合 计	91,298,319.23	100.00%	98,767,812.50	100.00%

16、应交税金：截止 2005 年 6 月 30 日应交税金余额 10,776,928.01 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数
增值税	3,409,537.99	8,290,016.67
城建税及教育费附加	209,866.41	450,674.96
营业税	151,130.23	46,564.69
企业所得税	4,570,003.52	5,781,351.96
个人所得税	2,432,221.86	111,817.96
印花税	4,168.00	33,925.15
合 计	10,776,928.01	14,714,351.39

17、专项应付款：截止 2005 年 6 月 30 日专项应付款余额 7,888,278.24 元，为公司国债项目“特种管类生产线”改造贷款的贴息，国家该项目总贴息额为 14,400,000.00 元，本期支付银行国债项目贷款利息 2,092,157.93 元。

18、其他应付款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额 127,976,124.87 元，其主要项目列示如下：

账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	114,701,109.90	89.63%	123,412,662.75	90.20%
1-2年	5,447,913.05	4.26%	5,310,892.04	3.88%
2-3年	3,770,515.17	2.95%	3,892,755.48	2.85%
3年以上	4,056,586.75	3.17%	4,199,805.23	3.07%
合 计	127,976,124.87	100.00%	136,816,115.50	100.00%

本帐户余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项列示如下：

单位名称	金额	备注
晨光集团有限责任公司	28,917,243.22	持公司股份 60.29%

19、预提费用：截止 2005 年 6 月 30 日预提费用余额 28,008,530.99 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
促销及技术服务费	1,818,630.18	1,232,346.00
借款费用	182,386.33	451,473.22
外协加工费	15,406,409.84	941,382.65
检测费	263,700.00	281,450.05
租金	30,000.00	150,000.00
大修理费	588,149.50	
外购材料	7,955,424.14	
其他	1,763,831.00	
合 计	28,008,530.99	3,056,651.92

20、长期借款：截止 2005 年 6 月 30 日长期借款余额 18,000,000 元。

长期借款均为公司“特种管类生产线”技改项目的贷款，该项目贷款报告期期末余额为 60,000,000 元，其中 42,000,000 元一年内到期，已在“一年内到期的长期负债中列示”。此项目已被国家经贸投资（2002）848 号“关于下达 2002 年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知”列为国债项目。本期借款均为保证借款。

21、股本：截止 2005 年 6 月 30 日股本总额 299,703,000.00 元（每股面值 1 元），本期股份类别及股本的增减变动情况列示如下：（数量单位：股）

股份类别	年初数	本期增减变动	期末数
一、未上市流通股份			
1.发起人股份	115,314,375.00	69,188,625.00	184,503,000.00
其中：国家持有股份			-
境内法人股份	114,815,959.00	68,889,575.00	183,705,534.00
自然人	498,416.00	299,050.00	797,466.00
2.募集法人股			-
3.内部职工股			-
4.优先股及其他			-
未上市流通股份合计	115,314,375.00	69,188,625.00	184,503,000.00
二、已上市流通股份			
1.人民币普通股	72,000,000.00	43,200,000.00	115,200,000.00
2.境内上市外资股			
3.境外上市外资股			
4.其他			
已上市流通股份合计	72,000,000.00	43,200,000.00	115,200,000.00
三、股份总数	187,314,375.00	112,388,625.00	299,703,000.00

本期股份变动的的原因是实施了 2004 年股东大会通过的 2004 年度利润分配方案（每 10 股送 2 股转增 4 股，派发现金股利 0.5 元）导致股本增加。

22、资本公积：截止 2005 年 6 月 30 日资本公积余额 157,834,892.97 元，本期和上年相比无增减变动，主要项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	255,170,825.00		74,925,750.00	180,245,075.00
弥补住房周转金	-34,085,625.75			-34,085,625.75
新股冻结资金利息	11,675,349.36			11,675,349.36
子公司外币资本折算	94.36			94.36
合 计	232,760,642.97	-	74,925,750.00	157,834,892.97

本期资本公积变动的原因同股本变动中的原因说明。

23、盈余公积：截止 2005 年 6 月 30 日盈余公积余额 30,737,637.34 元，本年增减变动列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,326,643.38			13,326,643.38
法定公益金	13,326,643.37			13,326,643.37
子公司储备基金	2,722,900.39			2,722,900.39
子公司生产发展基金	1,361,450.20			1,361,450.20
				-
合 计	30,737,637.34	-	-	30,737,637.34

盈余公积报告期末余额与年初相比无变化

24、未分配利润：截止 2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 11,583,451.58 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
期初未分配利润	45,954,358.20
加：本期净利润	12,457,687.13
减：提取法定盈余公积	
提取公益金	
子公司生产发展基金	
子公司储备基金	
子公司提取奖福基金	
应付普通股股利	9,365,718.75
转作股本的普通股股利	37,462,875.00
未分配利润	11,583,451.58

25、2005 年上半年主营业务收入及主营业务成本：各明细项目与上年同期对比列示如下：

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数
改装车产品	212,809,767.73	132,027,731.45	182,298,925.42	111,595,088.61
管类产品	140,466,605.57	124,655,486.39	90,339,296.18	79,002,882.08
容器类产品	41,016,722.09	12,591,739.30	37,429,803.64	11,083,462.84
艺术制像产品	4,571,821.46	9,826,159.78	5,889,273.03	10,564,533.22
掘进机产品	29,175,693.69	19,310,421.71	21,216,824.32	14,232,651.06
其他	6,779,945.86	1,002,851.62	3,384,746.78	934,711.16
合计	434,820,556.40	299,414,390.25	340,558,869.37	227,413,328.97

26、其他业务利润: 2005 年上半年其他业务利润 2,156,272.59 元, 其明细项目列示如下:

项 目	本期发生数	上年同期发生数
材料及备件销售收入	12,217,126.26	9,259,590.41
减: 材料及备件销售成本	10,060,853.67	6,280,351.30
合 计	2,156,272.59	2,979,239.11

27、财务费用: 2005 年上半年财务费用 8,459,717.95 元, 其明细项目与上年同期对比列示如下:

利息支出	8,264,410.16	4,413,873.90
减: 利息收入	570,514.36	419,671.69
汇兑收益(加: 损失)	-642,612.41	-155,800.69
手续费	159,209.74	263,412.51
合 计	8,495,717.95	4,413,415.41

财务费用比上年同期增长了 92.5%, 主要是因为借款总量增加, 利息支出增长形成。

28、投资收益: 2005 年上半年发生额为 6,397,072.08 元, 其明细列示如下。

项 目	本年累计数	上年同期数
1、股权投资差额摊销(小计)	-161,392.24	-26,130.24
其中: 南京晨光东螺波纹管有限公司	-26,130.24	-26,130.24
中国航天汽车有限责任公司	-135,262.00	
2、期末调整的被投资单位所有者权益净增加额(小计)	6,558,464.32	-
其中: 中国航天汽车有限责任公司	6,600,029.80	
南京华业联合投资有限责任公司	-25,036.52	
南京昊晨投资开发有限公司	-16,528.96	
合 计	6,397,072.08	-26,130.24

公司投资收益的收回不存在重大限制

29、营业外收入: 2005 年上半年营业外收入 459,961.75 元, 其明细项目与上年同期对比列示如下:



项 目	本年累计数	上年同期数
罚款净收入	94,406.40	213,862.99
固定资产净收益	204,685.64	9,650.00
其他	160,869.71	2,277.50
合 计	459,961.75	225,790.49

30、营业外支出：2005 年上半年营业外支出 1,759,087.01 元,其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数
捐赠支出		
罚款及滞纳金支出	877,569.36	9,197.49
固定资产清理损失	322,618.81	90,281.91
三项基金	61,409.60	46,630.65
拆迁损失		
其他	497,489.24	200.00
合 计	1,759,087.01	146,310.05

## 六、母公司会计报表主要项目注释

(以下货币单位除特别注明外，均为人民币元)

1、应收帐款：截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额 277,582,213.78 元，坏账准备 22,973,938.76 元, 应收账款账面价值 254,608,275.02 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

帐 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	202,905,780.22	73.10%	10,145,289.01	174,195,282.73	74.41%	8,709,764.12
1-2年	53,673,327.77	19.34%	5,367,332.78	30,309,234.21	12.95%	3,030,923.42
2-3年	5,851,544.19	2.11%	877,731.63	11,434,196.03	4.88%	1,715,129.40
3-4年	9,597,678.81	3.46%	2,879,303.64	9,265,259.82	3.96%	2,779,577.96
4-5年	3,699,202.19	1.33%	1,849,601.10	4,904,714.35	2.10%	2,452,357.19
5年以上	1,854,680.60	0.67%	1,854,680.60	3,979,230.52	1.70%	3,979,230.52
合 计	277,582,213.78	100.00%	22,973,938.76	234,087,917.66	100.00%	22,666,982.60

(2) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

(3) 应收账款期末余额中欠款前五名单位的金额合计 72,592,605.46 元，占应收账款总额的 26.15%。

(4) 应收账款余额期末数较年初数上升 18.58%，主要原因是公司对外销售较上年有较大幅度增长形成。

2、其他应收款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额 64,138,512.78 元，坏账准备 3,424,508.73 元，其他应收款账面价值 60,714,004.05 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	62,360,472.21	97.23%	3,118,023.61	48,978,370.96	86.59%	2,448,918.54
1-2年	568,601.21	0.89%	56,860.12	6,256,242.09	11.06%	625,624.21
2-3年	920,909.44	1.44%	138,136.42	932,190.15	1.65%	139,828.52
3-4年	163,881.95	0.26%	49,164.59	161,906.69	0.29%	48,572.02
4-5年	124,647.97	0.19%	62,323.99	231,906.65	0.41%	115,953.34
5年以上		0.00%	-		0.00%	-
合计	64,138,512.78	100.00%	3,424,508.73	56,560,616.54	100.00%	3,378,896.62

(2) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份股东款项；

(3) 其他应收款期末余额中欠款前五名单位的金额合计 42,587,825.59 元，占其他应收款总额的 66.40%，主要系应收子公司暂借款。

3、长期股权投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资账面余额 272,302,312.74 元，长期股权投资减值准备为零，长期股权投资账面价值 272,302,312.74 元，其有关情况如下：

明细项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	265,468,245.05	4,041,895.84		269,510,140.89
股权投资差额	2,953,469.73		161,392.24	2,792,077.49
股权投资准备	94.36			94.36
减：减值准备	-			-
合计	268,421,809.14	4,041,895.84	161,392.24	272,302,312.74

(1) 其他股权投资增加明细

被投资单位名称	增加金额	增加原因
收到子公司分配股利款(晨光东螺)	-5,324,767.26	调减相应权益部分
南京晨光东螺波纹管有限公司	3,513,089.51	期末调整的被投资单位权益增加额
南京晨光水山电液特装有限公司	-1,617,687.22	期末调整的被投资单位权益增加额
南京晨光森田环保科技有限公司	495,048.77	期末调整的被投资单位权益增加额
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	-87,603.47	期末调整的被投资单位权益增加额
武汉航天晨光机电销售有限公司	-94,648.41	期末调整的被投资单位权益增加额
航天科工深圳国际贸易有限公司	600,000.00	股权投资
中国航天汽车有限责任公司	6,600,029.40	期末调整的被投资单位权益增加额
南京华业联合投资有限责任公司	-25,036.52	期末调整的被投资单位权益增加额
南京昊晨投资开发有限公司	-16,528.96	期末调整的被投资单位权益增加额
合计	4,041,895.84	

(2) 其他股权投资项目期末明细

被投资单位名称	投资成本金额	持股比例	本期权益增加额	累计权益增加额	累计现金分红	期末余额	减值准备
中国航天汽车有限责任公司	161,078,767.57	34%	6,600,029.40	6,600,029.40	-	167,678,796.97	-
南京华业联合投资有限责任公司	12,000,000.00	30%	-25,036.52	-1,191,184.48	-	10,808,815.52	-
南京昊晨投资开发有限公司	9,800,000.00	49%	-16,528.96	-491,225.16	-	9,308,774.84	-
《专用汽车》杂志社	50,000.00	5%	-	-	-	50,000.00	-
航天科工深圳国际贸易有限公司	600,000.00	10%				600,000.00	-
南京晨光东螺波纹管有限公司	26,823,592.86	62%	3,513,089.51	30,245,313.61	14,683,104.72	42,385,801.75	-
南京晨光水山电液特装有限公司	12,415,140.00	60%	-1,617,687.22	-6,779,231.09		5,635,908.91	-
南京晨光森田环保科技有限公司	18,000,000.00	58%	495,048.77	-2,757,302.09		15,242,697.91	-
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	22,875,000.00	61%	-87,603.47	-6,001,006.60		16,873,993.40	-
武汉航天晨光机电销售有限公司	1,020,000.00	51%	-94,648.41	-94,648.41		925,351.59	-
合计	264,662,500.43		8,766,663.10	19,530,745.18	14,683,104.72	269,510,140.89	-

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	年初金额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
南京晨光东螺波纹管有限公司	522,604.82	10年	248,237.30		26,130.24	300,497.76	222,107.06
中国航天汽车有限责任公司	2,705,232.43	10年	2,705,232.43		135,262.00	135,262.00	2,569,970.43
合计	3,227,837.25		2,953,469.73	-	161,392.24	435,759.76	2,792,077.49

(4) 股权投资准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南京晨光水山电液特装有限公司	94.36	-	-	94.36

4、主营业务收入、主营业务成本：2005 年 1-6 月份主营业务收入、主营业务成本与上年同期对比列示如下：

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数
改装车产品	165,098,010.76	102,006,894.42	142,496,155.18	84,842,457.23
管类产品	67,043,805.82	53,278,547.57	45,637,796.43	36,015,552.26
容器类产品	56,860,571.39	20,305,287.48	52,384,304.65	16,821,765.39
艺术制像产品	4,571,821.46	9,826,159.78	5,889,273.03	11,564,533.22
掘进机产品	29,175,693.69	19,310,421.71	21,216,824.32	15,232,651.06
其他	6,779,945.86	1,002,851.62	3,384,746.78	934,711.16
合计	329,529,848.98	205,730,162.58	271,009,100.39	165,411,670.32

5、投资收益：2005 年 1-6 月份投资收益 8,605,271.26 元，其明细项目列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数
1、股权投资差额摊销（小计）	-161,392.24	-26,130.24
其中：南京晨光东螺波纹管有限公司	-26,130.24	-26,130.24
中国航天汽车有限责任公司	-135,262.00	-
2、期末调整被投资单位所有者权益净增加额(小计)	8,766,663.10	1,486,711.48
其中：南京晨光东螺波纹管有限公司	3,513,089.51	3,060,667.92
南京晨光水山电液特装有限公司	-1,617,687.22	-1,384,446.92
南京晨光森田环保科技有限公司	495,048.77	275,439.89
北京晨光天云特种车辆有限责任公司	-87,603.47	-464,949.41
武汉航天晨光机电销售有限公司	-94,648.41	-
中国航天汽车有限责任公司	6,600,029.40	-
南京华业联合投资有限责任公司	-25,036.52	-
南京昊晨投资开发有限公司	-16,528.96	-
合 计	8,605,271.26	1,460,581.24

上述投资收益收回不存在重大限制。

## 七、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

##### （1）存在控制关系的关联方关系

企业名称：南京晨光集团有限责任公司

住 所：南京市秦淮区正学路 1 号

注册资本：人民币 22,900 万元

主营业务范围：航天型号产品及其他地面设备生产、销售；交通运输设备；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；金属制品；软管、补偿器、双层圈焊管及其制品；汽车配件；体育器材；压力容器；建筑材料；塑料制品制造、改装、维修、销售；金属材料；化工产品及其原料；石油及制品销售；工艺美术品；古玩及珍藏品仿制；经国家（1993）外经贸政审函字第 1,529 号文件批准经营进出口业务。环境、物理、化学特性测试分析；货物运输、仓储服务、房地产开发、物业管理；科技开发、咨询服务；提供劳务服务。（下设分支机构，其经营范围中已取得专项审批的，由取得专项审批的分支机构经营）。

与公司关系： 母公司，持有公司 60.29% 股份。

经济性质： 有限责任公司（国有独资）

法定代表人： 杨少华

企业名称： 中国航天科工集团公司

住 所： 北京市海淀区阜成路 8 号

注册资本： 人民币 720,326.00 万元

主营业务范围： 国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、化工机械、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、工程设计监理、工程系统、物业管理等。

与公司关系： 母公司，间接持有公司 60.29% 股份

经济性质： 全民所有制

法定代表人： 殷兴良

企业名称： 南京晨光东螺波纹管有限公司

企业住所： 南京市秦淮区中华路 278 号

主营业务范围： 生产销售各种波纹补偿器、波纹管道配件与相关产品及售后服务。

注册资本： 520.50 万美元

与公司关系： 子公司，持有 62% 股份

企业类型： 中外合资

法定代表人： 杜尧

企业名称： 南京晨光森田环保科技有限公司

企业住所： 南京江宁经济技术开发区

主营业务范围： 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。

注册资本： 375 万美元

与公司关系： 子公司，持有 58% 股份

企业类型： 中外合资

法定代表人： 杜尧

企业名称： 南京晨光水山电液特装有限公司

企业住所：南京溧水县永阳工业园  
 注册资本：250 万美元  
 主营业务范围：高空作业车系列、高空作业平台系列、起重举升类专业用车辆和工程起重、市政、园林机械类装备的生产、销售  
 与公司关系：子公司，持有 60% 股份  
 企业类型：中外合资  
 法定代表人：杜尧

企业名称：北京晨光天云特种车辆有限责任公司  
 企业住所：北京市大兴区工业开发区永兴路 31 号  
 主营业务范围：改装汽车制造；销售汽车（不含小轿车）、五金交电、金属材料、机械设备、仪器仪表、制冷空调设备、厢式车壁板、化工（不含一类易毒化学品、危险化学品）  
 注册资本：3,750 万元人民币  
 与公司关系：子公司，持有 61% 股份  
 企业类型：有限责任公司  
 法定代表人：杜尧

企业名称：武汉航天晨光机电销售有限公司  
 企业住所：武汉市武昌区中北路 24 号  
 主营业务范围：航天晨光“三力”等品牌专用车、膨胀节、软管、压力容器等产品的安装、运输、租赁业务；机电产品设备及零部件的经营。  
 注册资本：200 万元人民币  
 与公司关系：子公司，持有 51% 股份  
 企业类型：有限责任公司  
 法定代表人：胡宁生

## （2）存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
中国航天科工集团公司	人民币 720,326 万元	-	-	人民币 720,326 万元
南京晨光集团有限公司	人民币 22,900 万元	-	-	人民币 22,900 万元

南京晨光东螺波纹管有限公司	美元 520.50 万元	-	-	美元 520.50 万元
南京晨光森田环保科技有限公司	美元 375 万元	-	-	美元 375 万元
南京晨光水山电液特装有限公司	美元 250 万元	-	-	美元 250 万元
北京晨光天云特种车辆有限公司	人民币 3750 万元	-	-	人民币 3750 万元
武汉航天晨光机电销售有限公司	人民币 200 万元			人民币 200 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	金额	比例			金额	比例
南京晨光集团有限公司	112,938,375	60.29%	67,763,025		180,701,400	60.29%
南京晨光东螺波纹管有限公司	\$3,227,100	62.00%			\$3,227,100	62.00%
南京晨光森田环保科技有限公司	\$2,175,000	58.00%			\$2,175,000	58.00%
南京晨光水山电液特装有限公司	\$1,500,000	60.00%			\$1,500,000	60.00%
北京晨光天云特种车辆有限公司	22,875,000.00	61.00%			22,875,000	61.00%
武汉航天晨光机电销售有限公司	1,020,000.00	51.00%			1,020,000	51.00%

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司的关系
南京晨光房地产开发公司	同一母公司
南京晨光迪峰机电设备有限公司	同一母公司
南京晨光高新科技有限责任公司	同一母公司
中国航天汽车有限责任公司	参股公司
南京华业联合投资有限责任公司	参股公司
南京昊晨投资开发有限公司	参股公司

(二) 关联交易事项

(以下货币单位除特别注明外，均为人民币万元)

1、 关联方向公司提供关联交易事项

单位名称	交易内容	本期发生数		单价	上年同期发生数
		金额	占同类交易金额		
南京晨光集团有限责任公司	水电汽	327.44	41.28%	注1	259.54
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	401.14	1.02%	注2	360.31
南京晨光集团有限责任公司	租用房产	-			180.85
南京晨光集团有限责任公司	租用土地	-			21.32
南京晨光集团有限责任公司	租用设备	-			15.85
南京晨光集团有限责任公司	材料采购	22.35	0.06%	注3	37.81
南京晨光集团有限责任公司	检测费	46.75	9.86%	注4	33.92
南京晨光集团有限责任公司	运输费	13.15	7.06%	注5	30.33
南京晨光集团有限责任公司	购买设备	-			-
南京晨光集团有限责任公司	绿化费	1.30			
南京新事业工贸公司	协作加工	-		注2	81.14
南京晨光高新科技有限责任公司	计算机及耗材	16.00	8.26%	注4	50.15
南京晨光迪峰机电设备有限公司	协作加工	62.57	0.16%	注2	74.75
南京晨光集团有限责任公司	其他	0.18			
合计		890.88			1,145.97

注 1：根据公司与晨光集团签订的“水、电、气、汽供应合同”和“转供电合同”，公司使用的水、气、汽由晨光集团提供，每月结算一次，其中：自来水单价为 2.31 元/吨，压缩空气单价为 0.20 元/立方米，蒸气单位为 115 元/吨。电是以南京市供电局按“峰、平、谷”的结算单价（峰段 1.5 元/千瓦时、平段 1.0 元/千瓦时、谷段 0.5 元/千瓦时）作为双方确定电价的主要依据，含基本电价电力运行维护管理费维护及备品备件费（此费用不含设备更新和改造等固定资产投资费）线损和变损折合电费。

注 2：协作加工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：定价以“江苏省协作加工手册”为依据。

注 5：主要是部分产品运输费用，与市场平均价相当。

## 2、 关联方代公司垫付资金

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
南京晨光集团有限责任公司	2,465.91	3,091.28

注：系南京晨光集团有限责任公司代公司垫付资金的月平均余额，其计算方法为年初数及本期各月余额的算术平均。其内容主要系公司尚未支付南京晨光有限责任公司的协作加工费等。2005 年 1-6 月份公司支付南京晨光集团有限责任公司利息费用 338,032.85 元。

## 3、 关联方为公司提供担保

关联方名称	内容	2005 年 6 月 30	2004 年 6 月 30 日
南京晨光集团有限责任公司	银行借款	23,500.00	10,700
南京晨光集团有限责任公司	银行承兑汇票	1,100.00	-

## （三）关联往来余额



公司 2005 年 6 月 30 日与关联方往来余额明细情况列示如下：

单位：人民币万元

关联单位名称	期末数	年初数
其他应付款：		
南京晨光集团有限责任公司	2,891.72	1,952.03
中国航天科工集团公司	7,370.28	7,370.28

#### 八、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

#### 九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

#### 十一、其他重要事项

公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案经 2005 年 5 月 20 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，具体方案为：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 187,314,375 股为基数，每 10 股送红股 2 股，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计 46,828,593.75 元（其中：派分股票股利 37,462,875 元，现金红利 9,365,718.75 元）；以 2004 年 12 月 31 日的总股本 187,314,375 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 74,925,750.00 元。

本次利润分配及资本公积金转增股本的股权登记日为 2005 年 6 月 29 日，除权除息日为 2005 年 6 月 30 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 6 日。本次利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司董事长、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文本文件；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：杜尧

航天晨光股份有限公司

2005 年 8 月 14 日