

航天晨光股份有限公司
审计报告
天职业字[2017]6065 号



00002017040053294660
报告文号：天职业字[2017]6065号

目 录

审 计 报 告	1
2016 年度财务报表	3
2016 年度财务报表附注	15

审计报告

天职业字[2017]6065 号

航天晨光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的航天晨光股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及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

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项	目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产				
货币资金		723,102,782.60	1,097,393,920.61	六、1
△结算备付金				
△拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		75,726,648.04	91,260,005.39	六、2
应收账款		1,606,900,234.71	1,255,760,344.60	六、3
预付款项		45,377,248.47	123,274,328.09	六、4
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
应收利息		73,191.12		六、5
应收股利				
其他应收款		38,438,197.53	43,254,420.20	六、6
△买入返售金融资产				
存货		644,693,356.55	621,935,968.26	六、7
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产			1,040,000.00	六、8
其他流动资产		113,849.52		六、9
流动资产合计		3,134,425,508.54	3,233,918,987.15	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产		20,000,000.00	5,000,000.00	六、10
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		417,720,649.49	386,756,477.63	六、11
投资性房地产		81,045,443.34	84,434,102.46	六、12
固定资产		869,936,180.32	885,365,954.37	六、13
在建工程		11,083,747.34	18,671,790.56	六、14
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		135,198,563.49	140,611,114.96	六、15
开发支出				
商誉		240,245.63	240,245.63	六、16
长期待摊费用		1,973,604.85	1,926,648.85	六、17
递延所得税资产		41,136,830.10	35,540,037.82	六、18
其他非流动资产		3,346,182.96		六、19
非流动资产合计		1,581,681,447.52	1,558,546,372.28	
资 产 总 计		4,716,106,956.06	4,792,465,359.43	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锬

会计机构负责人：邹明

合并资产负债表（续）

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	288,192,766.82	653,778,627.05	六、20
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	238,732,516.44	89,507,300.00	六、21
应付账款	1,131,735,922.40	931,608,608.11	六、22
预收款项	130,000,731.34	182,479,966.45	六、23
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	47,844,265.69	46,685,949.81	六、24
应交税费	41,017,252.03	27,870,531.52	六、25
应付利息	10,097,117.92	10,502,456.94	六、26
应付股利	8,799,504.04	10,986,237.22	六、27
其他应付款	137,893,203.14	166,143,883.47	六、28
△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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,034,313,279.82	2,119,563,560.57	
非流动负债			
长期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	六、29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	31,227,069.01	30,901,559.18	六、30
递延所得税负债		2,175.77	六、18
其他非流动负债			
非流动负债合计	281,227,069.01	280,903,734.95	
负 债 合 计	2,315,540,348.83	2,400,467,295.52	
股东权益			
股本	421,283,600.00	421,283,600.00	六、31
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,476,199,044.89	1,475,061,000.27	六、32
减：库存股			
其他综合收益	286,083.88	96,544.90	六、33
专项储备			
盈余公积	79,465,183.97	79,465,183.97	六、34
△一般风险准备			
未分配利润	225,123,092.95	217,440,102.90	六、35
归属于母公司股东权益合计	2,202,357,005.69	2,193,346,432.04	
少数股东权益	198,209,601.54	198,651,631.87	
股东权益合计	2,400,566,607.23	2,391,998,063.91	
负债及股东权益合计	4,716,106,956.06	4,792,465,359.43	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锴

会计机构负责人：邹明

合并利润表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	3,183,409,799.49	3,180,592,773.08	
其中：营业收入	3,183,409,799.49	3,180,592,773.08	六、36
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	3,201,540,375.18	3,184,400,755.53	
其中：营业成本	2,517,644,552.82	2,573,409,924.27	六、36
△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			
税金及附加	14,447,262.61	10,633,614.94	六、37
销售费用	230,763,474.99	221,503,458.71	六、38
管理费用	360,882,891.98	309,200,362.13	六、39
财务费用	12,504,698.10	47,892,755.98	六、40
资产减值损失	65,297,494.68	21,760,639.50	六、41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	37,064,528.24	39,619,727.20	六、42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,064,527.24	38,443,153.40	
△汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,933,952.55	35,811,744.75	
加：营业外收入	30,244,187.58	11,836,122.79	六、43
其中：非流动资产处置利得	47,700.85	1,133,688.13	
减：营业外支出	4,087,830.93	3,871,960.85	六、44
其中：非流动资产处置损失	324,650.69	391,663.60	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,090,309.20	43,775,906.69	
减：所得税费用	5,570,206.13	7,654,913.45	六、45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,520,103.07	36,120,993.24	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	14,616,637.50	18,829,650.73	
少数股东损益	24,903,465.57	17,291,342.51	
六、其他综合收益的税后净额	189,538.98	107,646.67	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	189,538.98	107,646.67	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	189,538.98	107,646.67	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	189,538.98	107,646.67	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	39,709,642.05	36,228,639.91	
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,806,176.48	18,937,297.40	
归属于少数股东的综合收益总额	24,903,465.57	17,291,342.51	
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.03	0.05	
（二）稀释每股收益	0.03	0.05	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锴

会计机构负责人：邹明

合并现金流量表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,527,218,407.59	3,616,412,615.34	
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△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	12,625,571.07	6,523,455.31	
收到其他与经营活动有关的现金	65,154,304.24	119,041,850.97	六、46
经营活动现金流入小计	2,604,998,282.90	3,741,977,921.62	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,798,844,937.47	2,686,873,566.97	
△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	396,783,345.80	401,078,830.82	
支付的各项税费	96,184,268.84	107,912,681.85	
支付其他与经营活动有关的现金	224,223,080.14	332,297,978.04	六、46
经营活动现金流出小计	2,516,035,632.25	3,528,163,057.68	
经营活动产生的现金流量净额	88,962,650.65	213,814,863.94	六、47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1.00		
取得投资收益收到的现金	7,238,400.00	13,630,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,320.00	1,914,820.68	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,407,521.12	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	7,261,721.00	25,952,341.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,354,730.84	53,252,352.37	
投资支付的现金	15,000,000.00	5,000,000.00	
△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	42,354,730.84	58,252,352.37	
投资活动产生的现金流量净额	-35,093,009.84	-32,300,010.57	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		941,868,000.00	
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	506,059,050.60	1,057,590,324.06	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	32,359,201.26		六、46
筹资活动现金流入小计	538,418,251.86	1,999,458,324.06	
偿还债务支付的现金	871,872,003.89	1,347,771,663.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,502,834.05	93,199,751.38	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,951,126.86	10,152,040.23	
支付其他与筹资活动有关的现金	64,456,611.79		六、46
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	17,550,000.00		
筹资活动现金流出小计	982,831,449.73	1,440,971,415.34	
筹资活动产生的现金流量净额	-444,413,197.87	558,486,908.72	
四、汇率变动对现金的影响	90,253.01	-524,932.84	
五、现金及现金等价物净增加额	-390,453,304.05	739,476,829.25	六、47
加：期初现金及现金等价物的余额	1,078,312,412.50	338,835,583.25	六、47
六、期末现金及现金等价物余额	687,859,108.45	1,078,312,412.50	六、47

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锬

会计机构负责人：邹明

合并股东权益变动表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	421,283,600.00				1,409,818,047.20		96,544.90		79,465,183.97	
加：会计政策变更										
前期差错更正					65,242,953.07					
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	421,283,600.00				1,475,061,000.27		96,544.90		79,465,183.97	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,138,044.62		189,538.98			
（一）综合收益总额							189,538.98			
（二）股东投入和减少资本					1,138,044.62					
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他					1,138,044.62					
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 股本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
（五）专项储备提取和使用										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	421,283,600.00				1,476,199,044.89		286,083.88		79,465,183.97	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国错

会计机构负责人：邹明

合并股东权益变动表(续)

编制单位: 航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位: 元

上期金额													
项 目	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	389,283,600.00				499,950,047.20		-11,101.77		79,461,764.55		242,994,994.30	202,184,314.04	1,413,863,618.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					57,831,293.97						-16,275,575.62		41,555,718.35
其他													
二、本年初余额	389,283,600.00				557,781,341.17		-11,101.77		79,461,764.55		226,719,418.68	202,184,314.04	1,455,419,336.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00				917,279,659.10		107,646.67		3,419.42		-9,279,315.78	-3,532,682.17	936,578,727.24
（一）综合收益总额							107,646.67				18,829,650.73	17,291,342.51	36,228,639.91
（二）股东投入和减少资本	32,000,000.00				917,279,659.10							-12,778,920.84	936,500,738.26
1. 股东投入的普通股	32,000,000.00				909,868,000.00								941,868,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					7,411,659.10								
（三）利润分配												-12,778,920.84	-5,367,261.74
1. 提取盈余公积									3,419.42		-28,108,966.51	-8,045,103.84	-36,150,650.93
2. 提取一般风险准备									3,419.42		-3,419.42		
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 股本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净资产变动产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	421,283,600.00				1,475,061,000.27		96,544.90		79,465,183.97		217,440,102.90	198,651,631.87	2,391,998,063.91

法定代表人: 吴启宏 主管会计工作负责人: 黄国楷 会计机构负责人: 邹明

资产负债表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	446,789,335.47	938,476,427.17	
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	51,138,003.24	68,254,634.69	
应收账款	1,313,697,682.49	934,748,808.12	十六、1
预付款项	29,295,156.21	109,856,360.22	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息		25,375.00	
应收股利	13,179,918.68	15,894,894.51	
其他应收款	150,494,385.03	249,607,670.88	十六、2
△买入返售金融资产			
存货	402,289,452.98	353,887,156.47	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000.00	
流动资产合计	2,406,883,934.10	2,675,751,327.06	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	20,000,000.00	5,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	639,594,517.96	615,084,373.23	十六、3
投资性房地产			
固定资产	754,559,755.01	771,375,682.66	
在建工程	8,880,654.97	17,751,277.76	
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	81,997,304.68	84,083,090.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,542,348.85	1,926,648.85	
递延所得税资产	39,023,594.77	26,826,859.43	
其他非流动资产	38,003,110.43	34,991,427.47	
非流动资产合计	1,583,601,286.67	1,557,039,359.61	
资 产 总 计	3,990,485,220.77	4,232,790,686.67	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锴

会计机构负责人：邹明

资产负债表（续）

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	168,000,000.00	533,000,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	91,232,516.44	14,957,300.00	
应付账款	1,092,545,716.74	952,857,646.61	
预收款项	107,548,186.93	173,523,547.23	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25,188,129.82	24,655,174.24	
应交税费	16,875,662.75	10,607,993.43	
应付利息	9,990,275.56	10,368,943.05	
应付股利			
其他应付款	156,848,393.68	163,143,876.62	
△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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,668,228,881.92	1,883,114,481.18	
非流动负债			
长期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	13,899,300.00	12,779,300.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	263,899,300.00	262,779,300.00	
负 债 合 计	1,932,128,181.92	2,145,893,781.18	
股东权益			
股本	421,283,600.00	421,283,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,442,704,531.82	1,441,566,487.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	73,548,359.39	73,548,359.39	
△一般风险准备			
未分配利润	120,820,547.64	150,498,458.90	
股东权益合计	2,058,357,038.85	2,086,896,905.49	
负债及股东权益合计	3,990,485,220.77	4,232,790,686.67	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锴

会计机构负责人：邹明

利润表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	2,723,406,307.17	2,656,197,929.19	
其中：营业收入	2,723,406,307.17	2,656,197,929.19	十六、4
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,830,033,275.18	2,711,492,742.23	
其中：营业成本	2,346,317,519.22	2,311,862,985.23	十六、4
△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			
税金及附加	6,754,932.73	4,452,156.96	
销售费用	170,385,104.83	165,772,678.14	
管理费用	203,634,865.58	176,760,577.51	
财务费用	8,752,075.06	36,529,583.68	
资产减值损失	94,188,777.76	16,114,760.71	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	60,911,146.54	55,197,910.81	十六、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,064,527.24	38,443,153.40	
△汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-45,715,821.47	-96,902.23	
加：营业外收入	12,816,477.72	5,776,621.20	
其中：非流动资产处置利得	910.19	146,223.30	
减：营业外支出	2,651,779.13	3,329,136.91	
其中：非流动资产处置损失	105,553.93	129,825.42	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,551,122.88	2,350,582.06	
减：所得税费用	-12,192,474.48	2,316,387.87	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,358,648.40	34,194.19	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额	-23,358,648.40	34,194.19	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锴

会计机构负责人：邹明

现金流量表

编制单位：航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,409,674,982.36	3,336,383,102.15	
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△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	10,776,872.56	4,157,070.91	
收到其他与经营活动有关的现金	47,723,667.27	111,956,296.64	
经营活动现金流入小计	2,468,175,522.19	3,452,496,469.70	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,090,234,936.87	2,688,478,216.96	
△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	247,484,708.49	284,376,042.67	
支付的各项税费	35,695,371.80	45,921,247.06	
支付其他与经营活动有关的现金	127,473,482.64	263,616,394.22	
经营活动现金流出小计	2,500,888,499.80	3,282,391,900.91	
经营活动产生的现金流量净额	-32,712,977.61	170,104,568.79	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	21,450,001.00		
取得投资收益收到的现金	33,799,994.13	14,662,314.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,230,084.84		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,131,378.20	
收到其他与投资活动有关的现金	31,959,361.61		
投资活动现金流入小计	98,439,441.58	26,793,692.46	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,191,999.96	38,978,802.17	
投资支付的现金	60,352,574.97	5,000,000.00	
△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	75,000,000.00	34,991,427.47	
投资活动现金流出小计	160,544,574.93	78,970,229.64	
投资活动产生的现金流量净额	-62,105,133.35	-52,176,537.18	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		941,868,000.00	
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	304,000,000.00	933,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3,032,863.69		
筹资活动现金流入小计	307,032,863.69	1,874,868,000.00	
偿还债务支付的现金	669,000,000.00	1,226,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,731,551.14	75,792,113.81	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3,035,328.39		
筹资活动现金流出小计	703,766,879.53	1,301,792,113.81	
筹资活动产生的现金流量净额	-396,734,015.84	573,075,886.19	
四、汇率变动对现金的影响	-29,759.96	-658,400.89	
五、现金及现金等价物净增加额	-491,581,886.76	690,345,516.91	
加：期初现金及现金等价物的余额	937,560,932.52	247,215,415.61	
六、期末现金及现金等价物余额	445,979,045.76	937,560,932.52	

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国铭

会计机构负责人：邹明

股东权益变动表

2016年度												金额单位:元
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	421,283,600.00				1,376,323,534.13				73,548,359.39		166,774,034.52	2,037,929,528.04
加:会计政策变更												
前期差错更正					65,242,953.07						-16,275,575.62	48,967,377.45
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	421,283,600.00				1,441,566,487.20				73,548,359.39		150,498,458.90	2,086,896,905.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,138,044.62						-29,677,911.26	-28,539,866.64
(一)综合收益总额												
(二)股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股					1,138,044.62						-23,358,648.40	-23,358,648.40
2.其他权益工具持有者投入资本												1,138,044.62
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他					1,138,044.62							
(三)利润分配												
1.提取盈余公积											-6,319,262.86	-6,319,262.86
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-6,319,262.86	-6,319,262.86
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
1.股本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	421,283,600.00				1,442,704,531.82				73,548,359.39		120,820,547.64	2,058,357,038.85

法定代表人: 吴启宏
主管会计工作负责人: 黄国锴
会计机构负责人: 邹明

法定代表人：吴启宏

主管会计工作负责人：黄国锦

会计机构负责人：邹明

股东权益变动表(续)

编制单位: 航天晨光股份有限公司

2016年度

金额单位:元

2016年度													上期金额		金额单位:元	
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计				
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	389,283,600.00				466,455,534.13				73,544,939.97		193,993,111.75	1,123,277,185.85				
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					57,831,293.97						-16,275,575.62	41,555,718.35				
其他																
二、本年初余额	389,283,600.00				524,286,828.10				73,544,939.97		177,717,536.13	1,164,832,904.20				
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	32,000,000.00				917,279,659.10				3,419.42		-27,219,077.23	922,064,001.29				
(一) 综合收益总额																
(二) 股东投入和减少资本	32,000,000.00				917,279,659.10						34,194.19	34,194.19				
1. 股东投入的普通股	32,000,000.00				909,868,000.00							949,279,659.10				
2. 其他权益工具持有者投入资本												941,868,000.00				
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他					7,411,659.10							7,411,659.10				
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积									3,419.42		-27,253,271.42	-27,249,852.00				
2. 提取一般风险准备									3,419.42		-3,419.42					
3. 对股东的分配																
4. 其他											-27,249,852.00	-27,249,852.00				
(四) 股东权益内部结转																
1. 股本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动																
5. 其他																
(五) 专项储备提取和使用																
1. 本年提取																
2. 本年使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	421,283,600.00				1,441,566,487.20				73,548,359.39		150,498,458.90	2,086,896,905.49				

法定代表人: 吴启宏

主管会计工作负责人: 黄国楷

会计机构负责人: 邹明

航天晨光股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

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”)系于1999年9月经江苏省人民政府苏政复(1999)102号文批准, 由南京晨光集团有限责任公司、上海航天汽车机电股份有限公司、南京南瑞集团公司、万来源、杜尧、李英德三个自然人共同发起设立的股份有限公司。

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4,000.00万股人民币普通股股票, 公司注册资本变更为人民币12,300.00万元。

2002年5月29日经公司股东大会决议, 本公司实施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18,731.44万元。

2005年5月20日, 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29,970.30万元。

2007年3月12日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)40号文批准, 公司向社会公众公开发行了2,470.00万股人民币普通股股票, 公司注册资本变更为人民币32,440.30万元。

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

根据国务院国有资产监督管理委员会2011年12月27日出具的《关于航天晨光股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2011]1456号), 同意将中国航天科工运载技术研究院(以下简称“运载研究院”)所持公司9,336.00万股(占总股本的23.98%)股份无偿划转给中国航天科工集团公司(以下简称“科工集团公司”)。此次股份无偿划转后, 本公司总股本为38,928.36万股, 其中: 科工集团公司持有9,336.00万股, 占总股本的23.98%; 南京晨光集团有限责任公司(以下简称“晨光集团”)持有8,963.3772万股, 占总股本的23.03%。科工集团公司为本公司的第一大股东。

2015年4月14日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字(2015)623号文批准, 公司向特定对象非公开发行3,200.00万股人民币普通股股票。公司注册资本变更为人民币42,128.36万元, 其中: 科工集团公司持有10,616.00万股, 占总股本的25.20%; 晨光集团持有8,963.38万

股，占总股本的21.28%；航天科工资产管理有限公司（以下简称“航天资产”）持有160.00万股，占总股本0.38%。科工集团公司为本公司的第一大股东。

截至2016年12月31日，公司其他境内法人及高管持有的有限售条件流通股股份为14,400,000.00股（占总股本3.42%），无限售条件流通股406,883,600.00股（占总股本96.58%），控股股东科工集团公司持有无限售条件流通股93,360,000.00股（占总股本22.16%），持有有限售条件流通股12,800,000.00股（占总股本3.04%），晨光集团持有无限售条件流通股89,633,772.00股（占总股本21.28%）。

公司注册地址：南京市江宁经济技术开发区天元中路188号；

企业类型：股份有限公司(上市)；

总部地址：南京市江宁经济技术开发区天元中路188号；

母公司以及集团最终母公司的名称：中国航天科工集团公司；

主要经营范围：压力容器设计、制造、销售。交通运输设备、环保设备及环卫车辆、管类产品及配件、普通机械及配件、矿山机械及配件、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；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；科技开发、咨询服务，实业投资，设备安装，钢结构工程专业承包；国内贸易；房屋租赁；建筑工程总承包；环境工程相关技术研究和试验，城市垃圾清运服务、城市垃圾处理服务、公共厕所管理服务、公路养护服务，城市水域治理服务、江、湖治理服务、水库污染治理服务，绿化管理，建筑物外墙清洗服务；机械设备租赁；二手车销售；再生物资回收（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2016年12月31日公司拥有13家控股子公司，分别为南京晨光东螺波纹管有限公司（以下简称“晨光东螺公司”）、南京晨光森田环保科技有限公司（以下简称“晨光森田公司”）、南京晨光水山电液特装有限公司（以下简称“晨光水山”）、江苏晨鑫波纹管有限公司（以下简称“江苏晨鑫公司”）、南京晨光三井三池机械有限公司（以下简称“晨光三井三池”）、重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司（以下简称“重庆新世纪”）、沈阳晨光弗泰波纹管有限公司（以下简称“晨光弗泰公司”）、南京华业联合投资有限责任公司（以下简称“华业联合公司”）、南京晨光汉森柔性管有限公司（以下简称“晨光汉森公司”）、南京晨光复合管工程有限公司（以下简称“晨光复合管公司”）、航天晨光（香港）股份有限公司（以下简称“晨光香港公司”）、南京晨光艺术工程有限公司（以下简称“晨光艺术工程公司”）、航天晨光（镇江）专用汽车有限公司（以下简称“晨光镇江公司”），合并编制对外报表。

本财务报告于2017年4月25日，经公司第五届董事会第二十九次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买

日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不计除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认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》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以账面余额 1,000.00 万元以上(含)为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按照预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

关联方组合	按款项性质，同一母公司范围内的关联方形成的非销售往来款。
其他组合	保证金、押金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
其他组合	不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，以下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	15.00	15.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括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、委托加工物资等。本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料和在途物资。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生

产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照领用时一次摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照领用时一次摊销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处臵费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及

其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。本公司投资性房地产为房屋、建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法

计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	35	3-10	2.57-2.77
机器设备	年限平均法	8-12	3-10	7.50-12.13
运输工具	年限平均法	8	3-10	11.25-12.13
电子设备	年限平均法	5-8	3-10	11.25-19.40

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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人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 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
专有技术	10
软件	5、10
土地使用权	50
特许使用权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计

划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可

行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体原则

1）压力容器

产品完工，由客户完成产品最终试验验收后，作为收入确认时点。

2）其他类产品

产品已经发出，收到客户的验收单或交接清单后，作为收入确认时点。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十五) 政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

4. 政府补助的核算方法

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，按照名义金额计量。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）套期保值

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工

具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，应在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

（二十九）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中

产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际使用面积	5 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
其他	按国家规定标准缴纳	

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司2014年9月2日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号为GF201432001469，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，2014年-2016年减按15%的税率征收企业所得税。

2. 晨光东螺公司于2014年8月5日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201432000400。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2014年-2016年减按15%税率征收企业所得税。

3. 晨光森田公司于2014年8月5日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201432000810。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2014年-2016年减按15%的税率征收企业所得税。

4. 重庆新世纪经重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局复核通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书，证书编号：GF201551100201；有效期为2015年11月至2018年11月。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2015年-2017年减按15%的税率征收企业所得税。

5. 晨光汉森公司于2016年10月20日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201632000295，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，2016年-至2018年度减按15%的税率征

收企业所得税。

6. 晨光复合管公司于2014年9月2日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201432001079。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2014年-2016年减按15%的税率征收企业所得税。

7. 晨光弗泰公司于2015年10月26日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201521000182。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2015年-2017年减按15%的税率征收企业所得税。

8. 江苏晨鑫公司为民政福利企业，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的规定，公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。该公司为社会福利企业，享受增值税先征后返的优惠政策，2007年7月1日起，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的规定，增值税返还额按企业实际安置残疾人人数每人每年不高于3.5万元计算。

9. 晨光香港公司为香港注册公司，适用16.5%的企业所得税税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调整合并利润表税金及附加本年金额5,014,513.66元，调减合并利润表管理费用本年金额5,014,513.66元。调整母公司利润表税金及附加本年金额3,597,635.30元，调减母公司利润表管理费用本年金额3,597,635.30元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

1) 前期重大会计差错的性质、内容、形成原因

公司对重要的联营企业中国航天汽车有限责任公司采用权益法核算，在2011-2015年间，历经多次股权变更，持股比例由34%逐渐下降至18.56%。根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》，因中国航天汽车有限责任公司其他股东增资引起的公司持股比例发生变动时，应按

照所持股比例计算其应享有的份额，调整长期股权投资账面价值，同时计入资本公积。

公司在 2014 年长期股权投资准则变更时，未对 2011 年持股比例变更引起的所享有中国航天汽车有限责任公司净资产份额的变动进行追溯调整，导致资本公积少记 17,727,456.85 元，未分配利润多记 17,727,456.85 元。

公司 2012 年投资收益未按照持股比例的变动进行分段计算，导致长期股权投资少记 1,451,881.23 元，未分配利润少记 1,451,881.23 元。

公司 2012 年、2013 年及 2015 年未按照持股比例变更引起的所有享有中国航天汽车有限责任公司净资产份额的变动进行调整，导致长期股权投资少记 47,515,496.22 元，资本公积少记 47,515,496.22 元。

2) 前期差错更正对处理对财务报表的影响

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行处理，影响的报表项目及影响金额列示如下：

报表科目	2015 年 12 月 31 日重述前	调整金额	2015 年 12 月 31 日重述后
长期股权投资	337,789,100.18	48,967,377.45	386,756,477.63
资本公积	1,409,818,047.20	65,242,953.07	1,475,061,000.27
未分配利润	233,715,678.52	-16,275,575.62	217,440,102.90

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	363,964.85	71,344.41
银行存款	687,495,143.60	1,078,241,068.09
其他货币资金	35,243,674.15	19,081,508.11
<u>合 计</u>	<u>723,102,782.60</u>	<u>1,097,393,920.61</u>

注：截至2016年12月31日，存放在航天科工财务有限责任公司（以下简称“科工财务公司”）的银行存款共为530,098.32元。

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项35,243,674.15元，受限的原因详见本附注“六、49. 所有权或使用权受到限制的资产”。

(3) 期末存放在境外款项72,943,363.57元，系公司之子公司晨光香港公司银行存款。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,346,138.54	58,469,043.20
商业承兑汇票	45,380,509.50	32,790,962.19
合 计	<u>75,726,648.04</u>	<u>91,260,005.39</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	174,802,800.98		
合 计	<u>174,802,800.98</u>		

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>1,808,072,437.11</u>	<u>100.00</u>	<u>201,172,202.40</u>	
其中：账龄组合	1,808,072,437.11	100.00	201,172,202.40	11.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,580.00	0.00	24,580.00	100.00
合 计	<u>1,808,097,017.11</u>	<u>100.00</u>	<u>201,196,782.40</u>	

接上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>1,402,955,272.33</u>	<u>99.99</u>	<u>147,194,927.73</u>	
其中：账龄组合	1,402,955,272.33	99.99	147,194,927.73	10.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	87,619.44	0.01	87,619.44	100.00
合 计	<u>1,403,042,891.77</u>	<u>100.00</u>	<u>147,282,547.17</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	1,196,368,573.11	66.16	59,818,428.62	848,666,956.43	60.48	42,433,347.82
1-2 年 (含 2 年)	268,141,464.72	14.83	26,814,146.47	283,768,169.77	20.23	28,376,816.98
2-3 年 (含 3 年)	139,737,048.62	7.73	20,960,557.29	180,071,588.34	12.84	27,010,738.25
3-4 年 (含 4 年)	135,343,371.08	7.49	40,603,011.32	38,800,909.16	2.77	11,640,272.75
4-5 年 (含 5 年)	31,011,841.78	1.72	15,505,920.89	27,827,793.41	1.98	13,913,896.71
5 年以上	37,470,137.80	2.07	37,470,137.81	23,819,855.22	1.70	23,819,855.22
合 计	<u>1,808,072,437.11</u>	<u>100.00</u>	<u>201,172,202.40</u>	<u>1,402,955,272.33</u>	<u>100.00</u>	<u>147,194,927.73</u>

(3) 单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
安徽省电力公司宣城供电公司	24,580.00	24,580.00	100.00
合 计	<u>24,580.00</u>	<u>24,580.00</u>	

(4) 本期应收账款转回或收回情况

单位名称	转回金额
厦门建南环境艺术有限公司	2,800,000.00
合 计	<u>2,800,000.00</u>

(5) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江东邦修造船有限公司	2,950,000.00	预计无法收回	否
北京电子工程总体研究所	1,300,000.00	预计无法收回	是
三亚南山观音苑建设发展有限公司	324,845.28	预计无法收回	否
Dinhor Investment Ltd	261,936.62	预计无法收回	否
华锐风电科技 (集团) 股份有限公司	194,706.00	预计无法收回	否
北京理工大学	85,470.09	预计无法收回	否
嘉兴石化有限公司	39,531.49	预计无法收回	否
合 计	<u>5,156,489.48</u>		

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
B0001	非关联方	195,849,000.00	2年以内(含2年)	10.83	9,920,950.00
R0001	非关联方	180,288,000.00	1年以内(含1年)	9.97	9,014,400.00
J0004	非关联方	94,666,544.00	4年以内(含4年)	5.24	10,978,387.20
北京机械设备研究所	关联方	51,354,780.00	3年以内(含3年)	2.84	3,674,739.00
J0080	非关联方	50,588,000.00	1年以内(含1年)	2.80	2,529,400.00
合 计		572,746,324.00		31.68	36,117,876.20

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	23,668,152.21	52.16		55,095,615.65	44.69	
1-2年(含2年)	1,138,782.01	2.51		52,180,527.99	42.33	
2-3年(含3年)	17,882,580.00	39.41		12,382,548.83	10.05	
3年以上	2,687,734.25	5.92		3,615,635.62	2.93	
合 计	45,377,248.47	100.00		123,274,328.09	100.00	

注：账龄超过一年且金额重大的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为19,800,000.00元，主要为预付供应商的项目款项，因客户项目暂缓，尚未提货。

(2) 预付款项金额前五名情况

项目	与本公司关系	金额	比例(%)	款项性质
西门子工业透平机械(葫芦岛)有限公司	非关联方	19,800,000.00	43.63	设备款
东海期货有限责任公司	非关联方	2,463,365.13	5.43	保证金
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	非关联方	1,839,657.09	4.05	材料款
南京强鹏金属制品有限公司	非关联方	1,601,500.00	3.53	材料款
东风商用车有限公司	非关联方	1,349,745.28	2.97	材料款
合 计		27,054,267.50	59.61	

5. 应收利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款	73,191.12	
<u>合 计</u>	<u>73,191.12</u>	

(2) 期末无重要的逾期利息。

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,987,337.68	78.79	549,140.15	
其中：账龄组合	9,370,426.78	18.94	549,140.15	5.86
关联方组合	6,441,776.70	13.02		
其他组合	23,175,134.20	46.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,499,444.10	21.21	10,499,444.10	100.00
<u>合 计</u>	<u>49,486,781.78</u>	<u>100.00</u>	<u>11,048,584.25</u>	

接上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,095,443.76	81.86	841,023.56	
其中：账龄组合	10,397,318.34	19.30	841,023.56	8.09
关联方组合	14,990,311.30	27.83		
其他组合	18,707,814.12	34.73		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,773,908.00	18.14	9,773,908.00	100.00
<u>合 计</u>	<u>53,869,351.76</u>	<u>100.00</u>	<u>10,614,931.56</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	7,812,489.04	83.37	390,624.45	8,875,739.24	85.37	443,786.97
1-2 年 (含 2 年)	1,546,942.48	16.51	154,694.26	356,090.48	3.42	35,609.05
2-3 年 (含 3 年)	8,439.79	0.09	1,265.97	720,307.15	6.93	108,046.07
3-4 年 (含 4 年)				270,000.00	2.60	81,000.00
4-5 年 (含 5 年)				5,200.00	0.05	2,600.00
5 年以上	2,555.47	0.03	2,555.47	169,981.47	1.63	169,981.47
合 计	<u>9,370,426.78</u>	<u>100.00</u>	<u>549,140.15</u>	<u>10,397,318.34</u>	<u>100.00</u>	<u>841,023.56</u>

(3) 单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
长账龄预付账款转入	10,499,444.10	10,499,444.10	100.00
合 计	<u>10,499,444.10</u>	<u>10,499,444.10</u>	

(4) 公司本年无其他应收款项转回或收回情况。

(5) 公司本年实际核销的其他应收款情况

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星备用金	164,785.85	预计无法收回	否
青岛天迅电气有限公司	67,160.00	预计无法收回	否
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	48,832.09	预计无法收回	否
南京苏高专利商标事务所	575.00	预计无法收回	否
合 计	<u>281,352.94</u>		

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金押金	23,175,134.20	18,707,814.12
备用金	5,712,207.16	7,057,906.33
往来	9,296,714.14	15,656,692.61
代收代付款项	11,302,726.28	12,446,938.70
合 计	<u>49,486,781.78</u>	<u>53,869,351.76</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	关联方往来	6,441,776.70	2-3年(含3年)	13.02	
镇江国土资源局新区分局	保证金押金	2,008,822.00	1-2年(含2年)	4.06	
重庆中科天翼导航技术有限公司	往来	1,846,021.64	2年以内(含2年)	3.73	142,148.21
国信招标集团股份有限公司	保证金押金	890,000.00	1年以内(含1年)	1.80	
中广核工程有限公司	保证金押金	890,000.00	1年以内(含1年)	1.80	
合 计		12,076,620.34		24.41	142,148.21

(8) 本期无终止确认其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(10) 本期无应收政府补助情况。

7. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	202,997,020.12	6,144,965.27	196,852,054.85
在产品	344,718,083.75	17,160,705.30	327,557,378.45
库存商品	134,922,081.46	15,788,347.54	119,133,733.92
委托加工物资	827,551.82		827,551.82
周转材料	215,311.00		215,311.00
在途物资	107,326.51		107,326.51
合 计	683,787,374.66	39,094,018.11	644,693,356.55

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	206,765,353.90	8,779,617.17	197,985,736.73
在产品	296,912,651.97	14,095,044.75	282,817,607.22
库存商品	152,370,527.17	11,397,442.87	140,973,084.30
委托加工物资			
周转材料	78,918.12		78,918.12
在途物资	80,621.89		80,621.89
合 计	656,208,073.05	34,272,104.79	621,935,968.26

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
				合计	
原材料	8,779,617.17	322,709.81		2,957,361.71	6,144,965.27
在产品	14,095,044.75	3,115,990.02		50,329.47	17,160,705.30
库存商品	11,397,442.87	4,847,205.33		456,300.66	15,788,347.54
委托加工物资					
周转材料					
在途物资					
合 计	34,272,104.79	8,285,905.16		3,463,991.84	39,094,018.11

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	
在产品	可变现净值低于账面价值	
库存商品	可变现净值低于账面价值	

8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用		1,040,000.00
合 计		1,040,000.00

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	113,849.52	
合 计	113,849.52	

10. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	32,220,000.00	12,220,000.00	20,000,000.00
其中：按成本计量	32,220,000.00	12,220,000.00	20,000,000.00
航天云网科技发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	490,000.00	490,000.00	

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	11,730,000.00	11,730,000.00	
合 计	32,220,000.00	12,220,000.00	20,000,000.00

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,490,000.00	490,000.00	5,000,000.00
其中: 按成本计量	5,490,000.00	490,000.00	5,000,000.00
航天云网科技发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	490,000.00	490,000.00	
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司			
合 计	5,490,000.00	490,000.00	5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初	本期	本期	期末
	余额	增加	减少	余额
航天云网科技发展有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00
上海航天舒室环境科技有限公司	490,000.00			490,000.00
天津市晨光开元汽车销售有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00	
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司		11,730,000.00		11,730,000.00
合 计	5,490,000.00	34,730,000.00	8,000,000.00	32,220,000.00

接上表:

项目	减值准备				在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期 现金 红利
	期初	本期	本期	期末		
	余额	增加	减少	余额		
航天云网科技发展有限公司					1.51	
上海航天舒室环境科技有限公司	490,000.00			490,000.00	7.00	
天津市晨光开元汽车销售有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00			
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司		11,730,000.00		11,730,000.00	51.00	
合 计	490,000.00	19,730,000.00	8,000,000.00	12,220,000.00		

(3) 可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合 计
期初已计提减值金额	490,000.00		<u>490,000.00</u>
本期计提	<u>19,730,000.00</u>		<u>19,730,000.00</u>
其中：从其他综合收益转入			
从长期股权投资转入	19,730,000.00		19,730,000.00
本期减少	<u>8,000,000.00</u>		<u>8,000,000.00</u>
其中：期后公允价值回升转回			
处置可供出售金融资产转销	8,000,000.00		8,000,000.00
期末已计提减值金额	<u>12,220,000.00</u>		<u>12,220,000.00</u>

11. 长期股权投资

按明细列示

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
中国航天汽车有限责任公司	386,756,477.63		
<u>合 计</u>	<u>386,756,477.63</u>		

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		现金红利
		其他综合收 益调整	其他权益变 动	
中国航天汽车有限责任公司	37,064,527.24		1,138,044.62	7,238,400.00
<u>合 计</u>	<u>37,064,527.24</u>		<u>1,138,044.62</u>	<u>7,238,400.00</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他	期末余额	
中国航天汽车有限责任公司			417,720,649.49	
<u>合 计</u>			<u>417,720,649.49</u>	

12. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>105,895,596.40</u>			<u>105,895,596.40</u>
其中：房屋、建筑物	105,895,596.40			105,895,596.40
<u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>	<u>21,461,493.94</u>	<u>3,388,659.12</u>		<u>24,850,153.06</u>
其中：房屋、建筑物	21,461,493.94	3,388,659.12		24,850,153.06
<u>三、投资性房地产减值准备累计金额合计</u>				
其中：房屋、建筑物				
<u>四、投资性房地产账面价值合计</u>	<u>84,434,102.46</u>			<u>81,045,443.34</u>
其中：房屋、建筑物	84,434,102.46			81,045,443.34

(2) 公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

13. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>1,391,673,484.56</u>	<u>43,059,820.25</u>	<u>14,990,452.25</u>	<u>1,419,742,852.56</u>
其中：房屋、建筑物	822,516,880.22	16,666,310.94		839,183,191.16
机器设备	521,613,209.28	22,784,487.45	11,465,430.17	532,932,266.56
运输工具	23,295,506.33	496,278.29	1,625,206.33	22,166,578.29
电子设备	24,247,888.73	3,112,743.57	1,899,815.75	25,460,816.55
		本期新增	本期计提	
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>495,901,411.39</u>	<u>57,685,784.03</u>	<u>14,212,501.16</u>	<u>539,374,694.26</u>
其中：房屋、建筑物	156,598,799.94	23,193,863.99		179,792,663.93
机器设备	307,313,202.89	30,609,055.29	11,176,299.00	326,745,959.18
运输工具	15,249,198.16	1,851,298.99	1,259,585.02	15,840,912.13
电子设备	16,740,210.40	2,031,565.76	1,776,617.14	16,995,159.02
<u>三、减值准备合计</u>	<u>10,406,118.80</u>	<u>25,859.18</u>		<u>10,431,977.98</u>
其中：房屋、建筑物				
机器设备	10,252,401.73			10,252,401.73
运输工具				
电子设备	153,717.07	25,859.18		179,576.25
<u>四、固定资产账面价值合计</u>	<u>885,365,954.37</u>			<u>869,936,180.32</u>
其中：房屋、建筑物	665,918,080.28			659,390,527.23

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	204,047,604.66			195,933,905.65
运输工具	8,046,308.17			6,325,666.16
电子设备	7,353,961.26			8,286,081.28

注：本期由在建工程转入固定资产原值为38,543,801.67元。

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,854,596.93	3,186,557.29	10,252,401.73	415,637.91	

(3) 公司期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司期末无经营租赁租入的固定资产。

(5) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

14. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
漂水园区森田项目	4,963,714.19		4,963,714.19
在安装设备	3,916,940.78		3,916,940.78
金属保温盒生产线	1,078,481.37		1,078,481.37
油料储运及 LNG 运输装备项目	1,124,611.00		1,124,611.00
沈阳弗泰厂房改造			
管业园食堂项目			
<u>合 计</u>	<u>11,083,747.34</u>		<u>11,083,747.34</u>

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
漂水园区森田项目	1,769,965.61		1,769,965.61
在安装设备	15,567,946.98		15,567,946.98
金属保温盒生产线			
油料储运及 LNG 运输装备项目	500,000.00		500,000.00
沈阳弗泰厂房改造	420,512.80		420,512.80
管业园食堂项目	413,365.17		413,365.17

合 计

18,671,790.56

18,671,790.56

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期 增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占 预算的比例 (%)
漂水园区森田项目		1,769,965.61	3,532,210.12	338,461.54		

接上表:

项目名称	工程进度	累计利息资本化其中: 本期利息资 金 额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末余额
漂水园区森田项目	未完工				自筹	4,963,714.19

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况。

15. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>191,717,467.32</u>	<u>2,145,505.25</u>		<u>193,862,972.57</u>
其中: 土地使用权	143,600,656.27	4,800.00		143,605,456.27
专利权	25,023,175.00			25,023,175.00
软件	23,093,636.05	2,140,705.25		25,234,341.30
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>51,106,352.36</u>	<u>7,558,056.72</u>		<u>58,664,409.08</u>
其中: 土地使用权	17,595,392.45	2,703,421.10		20,298,813.55
专利权	20,749,054.84	2,441,614.74		23,190,669.58
软件	12,761,905.07	2,413,020.88		15,174,925.95
<u>三、减值准备累计合计</u>				
其中: 土地使用权				
专利权				
软件				
<u>四、无形资产账面价值合计</u>	<u>140,611,114.96</u>			<u>135,198,563.49</u>
其中: 土地使用权	126,005,263.82			123,306,642.72
专利权	4,274,120.16			1,832,505.42
软件	10,331,730.98			10,059,415.35

注1: 本期无形资产摊销金额为7,558,056.72元。

注2: 公司本期无未办妥产权证书的土地使用权。

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对江苏晨鑫波纹管有限公司的投资	240,245.63			240,245.63
<u>合 计</u>	<u>240,245.63</u>			<u>240,245.63</u>

(2) 商誉减值准备

无。

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。公司基于历史实际经营数据、行业发展趋势、国内国际的经济形势等制定最近一期财务预算和未来规划目标，预期收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预算毛利率和费用率根据过往表现确定，编制未来5年的净利润及现金流量预测，并假设5年之后现金流量维持不变。

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值，未计提减值准备。

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房维修	1,926,648.85	431,256.00	384,300.00		1,973,604.85
<u>合 计</u>	<u>1,926,648.85</u>	<u>431,256.00</u>	<u>384,300.00</u>		<u>1,973,604.85</u>

18. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	267,827,812.96	40,977,330.09	236,851,546.86	35,540,037.82
预提费用	638,000.03	159,500.01		
<u>合 计</u>	<u>268,465,812.99</u>	<u>41,136,830.10</u>	<u>236,851,546.86</u>	<u>35,540,037.82</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
收益的时间性差异			8,703.08	2,175.77
<u>合计</u>			<u>8,703.08</u>	<u>2,175.77</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,163,549.78	8,774,073.86
可抵扣亏损	186,401,296.18	81,560,908.86
<u>合计</u>	<u>192,564,845.96</u>	<u>90,334,982.72</u>

(4) 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	期末余额	期初余额	备注
2017	20,770,408.51	19,257,354.49	
2018	27,472,730.88	29,751,406.08	
2019	9,897,271.30	9,897,271.30	
2020	88,798,041.91	22,654,876.99	
2021	39,462,843.58		
<u>合计</u>	<u>186,401,296.18</u>	<u>81,560,908.86</u>	

19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	3,346,182.96	
<u>合计</u>	<u>3,346,182.96</u>	

20. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	168,000,000.00	533,000,000.00
抵押借款[注1]		5,000,000.00
保证借款	120,192,766.82	106,500,000.00
质押借款		9,278,627.05
<u>合计</u>	<u>288,192,766.82</u>	<u>653,778,627.05</u>

注1：抵押借款情况详见“六、49. 所有权或使用权受到限制的资产”。

注2：本期无逾期的短期借款。

(2) 本期无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

21. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	165,000,000.00	89,350,000.00
商业承兑汇票	73,732,516.44	157,300.00
<u>合 计</u>	<u>238,732,516.44</u>	<u>89,507,300.00</u>

注：本期无已到期但未支付的应付票据。

22. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
工程与设备款	26,036,648.54	18,628,857.30
材料款	971,291,968.00	805,161,357.58
加工费	98,180,667.31	78,405,687.06
运输费	25,315,934.75	21,501,896.72
其他	10,910,703.80	7,910,809.45
<u>合 计</u>	<u>1,131,735,922.40</u>	<u>931,608,608.11</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京雷神博峰信息技术有限责任公司	20,954,604.31	资金紧张，尚未支付
傲荣国际有限公司	15,798,333.31	尚未结清
恒富投资有限公司	13,012,197.30	尚未结清
<u>合 计</u>	<u>49,765,134.92</u>	

23. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	129,567,095.54	182,172,980.65
房租	433,635.80	306,985.80
<u>合 计</u>	<u>130,000,731.34</u>	<u>182,479,966.45</u>

(2) 本期账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏长燃能源发展有限公司	45,552,860.80	项目暂缓
航天长征化学工程股份有限公司	15,482,875.00	项目暂缓
南通中集特种运输设备制造有限公司	9,150,427.35	项目暂缓
<u>合 计</u>	<u>70,186,163.15</u>	

24. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	46,199,499.74	350,253,980.46	350,638,398.47	45,815,081.73
离职后福利中的设定提存计划负债	486,450.07	51,217,826.46	49,675,092.57	2,029,183.96
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
<u>合 计</u>	<u>46,685,949.81</u>	<u>401,471,806.92</u>	<u>400,313,491.04</u>	<u>47,844,265.69</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,946,468.57	248,913,829.10	248,724,440.46	4,135,857.21
二、职工福利费	9,792,531.26	14,023,388.52	13,633,794.65	10,182,125.13
<u>三、社会保险费</u>	<u>2,579.28</u>	<u>19,532,557.29</u>	<u>19,529,279.28</u>	<u>5,857.29</u>
其中：1. 医疗保险费	1,379.50	16,875,920.41	16,875,837.17	1,462.74
2. 工伤保险费	1,137.07	1,695,297.62	1,692,104.81	4,329.88
3. 生育保险费	62.71	961,339.26	961,337.30	64.67
四、住房公积金	3,749,317.84	37,941,962.40	38,361,319.17	3,329,961.07
五、工会经费和职工教育经费	23,455,500.36	6,974,376.16	7,587,316.92	22,842,559.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
九、其他	5,253,102.43	22,867,866.99	22,802,247.99	5,318,721.43
<u>合 计</u>	<u>46,199,499.74</u>	<u>350,253,980.46</u>	<u>350,638,398.47</u>	<u>45,815,081.73</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	36,070,905.90	3,492.18
年金缴费	11,742,054.08	2,025,497.77
失业保险	1,862,132.59	194.01
<u>合 计</u>	<u>49,675,092.57</u>	<u>2,029,183.96</u>

(4) 辞退福利中无将于资产负债表日后十二个月内支付的部分。

(5) 期末无其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	8,380,263.13	6,942,584.93
2. 增值税	22,509,584.72	14,824,675.53
3. 营业税		26,000.00
4. 房产税	1,719,899.16	839,408.61
5. 土地使用税	604,922.32	516,150.06
6. 城市维护建设税	1,265,584.63	1,074,129.91
7. 教育费附加	1,070,063.11	794,213.83
8. 代扣代缴个人所得税	5,401,994.86	2,831,490.85
9. 其他	64,940.10	21,877.80
<u>合 计</u>	<u>41,017,252.03</u>	<u>27,870,531.52</u>

26. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,789,305.56	9,789,305.57
短期借款应付利息	307,812.36	713,151.37
<u>合 计</u>	<u>10,097,117.92</u>	<u>10,502,456.94</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息情况。

27. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	8,799,504.04	10,986,237.22	生产经营需要，暂缓支付
<u>合 计</u>	<u>8,799,504.04</u>	<u>10,986,237.22</u>	

28. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
补偿款	112,261,103.64	116,449,230.62
代收代付款	11,543,797.89	30,038,949.48
关联方资金拆借	10,033,500.00	11,451,100.00
员工报销	1,030,295.01	5,204,614.24
保证金/押金	3,024,506.60	2,999,989.13
合 计	<u>137,893,203.14</u>	<u>166,143,883.47</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京第二化工机械厂	112,261,103.64	补偿款, 暂未支付
中国航天科工集团公司	6,319,100.00	减资款, 生产经营需要, 暂未支付
镇江国投创业投资有限公司	2,500,000.00	生产经营需要, 暂未支付
合 计	<u>121,080,203.64</u>	

29. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	年利率(%)
信用借款	250,000,000.00	250,000,000.00	5.74、4.24
合 计	<u>250,000,000.00</u>	<u>250,000,000.00</u>	

30. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,901,559.18	1,120,000.00	794,490.17	31,227,069.01	财政拨款
合 计	<u>30,901,559.18</u>	<u>1,120,000.00</u>	<u>794,490.17</u>	<u>31,227,069.01</u>	

(2) 政府补助情况

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
沈阳经济技术开发区集团 公司拆迁补偿费	18,122,259.18		794,490.17		17,327,769.01	与资产相关
江苏省科技成果转化项目 及配套资金	4,699,300.00				4,699,300.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
南京市高端人才团队资金	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
国际科技合作专项资金	2,080,000.00	1,120,000.00			3,200,000.00	与收益相关
合 计	30,901,559.18	1,120,000.00	794,490.17		31,227,069.01	

31. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	合计
一、有限售条件股份	32,000,000.00				-17,600,000.00	-17,600,000.00
1. 国家持股						
2. 国有法人持股	14,400,000.00					
3. 其他内资持股	17,600,000.00				-17,600,000.00	-17,600,000.00
其中：境内法人持股	17,600,000.00				-17,600,000.00	-17,600,000.00
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						
5. 高管股份						
二、无限售条件流通 股份	389,283,600.00				17,600,000.00	17,600,000.00
1. 人民币普通股	389,283,600.00				17,600,000.00	17,600,000.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	421,283,600.00					

32. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,413,573,246.00			1,413,573,246.00
其他资本公积	61,487,754.27	1,138,044.62		62,625,798.89
其中：被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-3,755,198.80	1,138,044.62		-2,617,154.18
被投资单位其他股东增资引起所有者权益其他变动	65,242,953.07			65,242,953.07
合 计	1,475,061,000.27	1,138,044.62		1,476,199,044.89

33. 其他综合收益

项目	期初余额	本期 增加	本期发生金额				期末余额
			本期 减少	所得 税	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	96,544.90	189,538.98			189,538.98		286,083.88
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益							
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
4. 现金流量套期损益的有效部分							
5. 外币财务报表折算差额	96,544.90	189,538.98			189,538.98		286,083.88
<u>合 计</u>	<u>96,544.90</u>	<u>189,538.98</u>			<u>189,538.98</u>		<u>286,083.88</u>

34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,845,922.95			73,845,922.95
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				
<u>合 计</u>	<u>79,465,183.97</u>			<u>79,465,183.97</u>

35. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	233,715,678.52	242,994,994.30
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-16,275,575.62	-16,275,575.62
调整后期初未分配利润	<u>217,440,102.90</u>	<u>226,719,418.68</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,616,637.50	18,829,650.73
减：提取法定盈余公积		3,419.42
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	6,319,262.86	27,249,852.00
转作股本的普通股股利		
提取职工奖福基金	614,384.59	855,695.09
期末未分配利润	<u>225,123,092.95</u>	<u>217,440,102.90</u>

36. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,149,758,860.59	3,140,214,074.18
其他业务收入	33,650,938.90	40,378,698.90
合 计	<u>3,183,409,799.49</u>	<u>3,180,592,773.08</u>
主营业务成本	2,496,525,719.15	2,545,827,670.64
其他业务成本	21,118,833.67	27,582,253.63
合 计	<u>2,517,644,552.82</u>	<u>2,573,409,924.27</u>

37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	825,109.93	1,438,184.08	见本附注四、税项
城市维护建设税	4,515,427.61	5,004,642.12	见本附注四、税项
教育费附加	4,092,211.41	4,190,788.74	见本附注四、税项
印花税	749,743.51		见本附注四、税项
房产税	2,362,019.81		见本附注四、税项
土地使用税	1,896,395.34		见本附注四、税项
车船使用税	6,355.00		见本附注四、税项
合 计	<u>14,447,262.61</u>	<u>10,633,614.94</u>	

38. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	62,377,509.89	61,994,354.02
2. 销售业务费	91,068,601.90	87,837,872.21
3. 运输费	30,587,821.37	26,843,874.67
4. 差旅费	2,239,932.75	3,383,517.40
5. 业务交往费	6,931,113.49	5,700,788.14
6. 特批优质服务费		2,743,029.94
7. 售后服务费	24,157,237.57	22,841,997.04
8. 咨询费	5,328,921.45	3,532,775.25
9. 招投标费用	7,254,389.07	5,610,206.66
10. 会议费	333,331.31	14,183.00
11. 办公费	89,649.29	57,333.75
12. 广告费	394,966.90	943,526.63
<u>合 计</u>	<u>230,763,474.99</u>	<u>221,503,458.71</u>

39. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	161,301,784.63	157,406,209.10
2. 折旧费	10,431,901.36	9,542,629.98
3. 技术开发费	140,279,558.89	90,417,362.18
4. 税金	2,775,562.59	8,746,255.03
5. 无形资产摊销	6,897,124.95	5,749,031.68
6. 差旅费	5,234,948.61	3,660,967.79
7. 招待费	1,952,193.07	2,077,645.29
8. 交通运行费	5,848,419.06	6,329,222.91
9. 物业管理费	2,113,999.39	2,898,746.39
10. 办公费	2,604,749.23	748,503.67
11. 中小修理费	3,116,868.73	2,293,382.20
12. 租赁费	990,285.34	2,775,676.86
13. 水电费	2,253,229.99	1,636,855.31
14. 自备车费	297,556.25	1,523,172.30
15. 董事会经费	612,828.44	578,623.13
16. 会议费	59,501.14	71,757.00
17. 职工误餐费用	1,968,385.35	2,349,816.50

费用性质	本期发生额	上期发生额
18. 低值易耗品摊销	539,530.73	218,380.84
19. 中介机构费	3,593,031.41	2,439,902.36
20. 广告宣传费	472,638.91	588,825.91
21. 长期待摊费用摊销		456,662.45
22. 诉讼费	259,933.73	
23. 其他	7,278,860.18	6,690,733.25
<u>合 计</u>	<u>360,882,891.98</u>	<u>309,200,362.13</u>

40. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,827,105.31	52,822,260.05
减：利息收入	14,042,556.26	3,329,069.39
加：汇兑损益	-1,421,137.69	-2,209,463.21
手续费	1,549,273.96	1,496,108.00
现金折扣	-3,407,987.22	-887,079.47
<u>合 计</u>	<u>12,504,698.10</u>	<u>47,892,755.98</u>

41. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	56,985,730.34	17,849,394.85
2. 存货跌价损失	8,285,905.16	3,911,244.65
3. 固定资产减值损失	25,859.18	
<u>合 计</u>	<u>65,297,494.68</u>	<u>21,760,639.50</u>

42. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	37,064,527.24	38,443,153.40
处置长期股权投资产生的投资收益		1,789,723.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-768,803.84
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	155,653.75

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他		
<u>合 计</u>	<u>37,064,528.24</u>	<u>39,619,727.20</u>

43. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	47,700.85	1,133,688.13	47,700.85
其中：固定资产处置利得	47,700.85	1,133,688.13	47,700.85
2. 债务重组利得	2,632,649.54	1,010,000.00	2,632,649.54
3. 政府补助	8,429,148.06	3,675,499.17	4,778,671.39
4. 其他	19,134,689.13	6,016,935.49	19,134,689.13
<u>合 计</u>	<u>30,244,187.58</u>	<u>11,836,122.79</u>	<u>26,593,710.91</u>

44. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	324,650.69	391,663.60	324,650.69
其中：固定资产处置损失	324,650.69	391,663.60	324,650.69
2. 公益性捐赠支出		100,000.00	
3. 债务重组损失	1,184,442.29	127,912.00	1,184,442.29
4. 罚款及滞纳金	282,375.33	2,691,504.64	282,375.33
5. 诉讼赔偿	413,000.00		413,000.00
6. 客户质量扣款	1,799,587.71		1,799,587.71
7. 其他	83,774.91	560,880.61	83,774.91
<u>合 计</u>	<u>4,087,830.93</u>	<u>3,871,960.85</u>	<u>4,087,830.93</u>

45. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>所得税费用</u>	<u>5,570,206.13</u>	<u>7,654,913.45</u>
其中：当期所得税	11,166,998.41	9,697,802.94
递延所得税	-5,596,792.28	-2,042,889.49

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	45,090,309.20	43,775,906.69
按适用税率计算的所得税费用	6,763,546.38	6,566,386.00
某些子公司适用不同税率的影响	2,073,272.85	299,643.86
对以前期间当期所得税的调整	342,732.61	90,616.98
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入	-5,559,679.24	-164,398.39
不可抵扣的费用	1,155,909.41	395,733.78
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-538,636.71	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	3,424,487.76	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	4,538,870.18	3,448,152.33
其他	-6,630,297.11	-2,981,221.11
<u>所得税费用合计</u>	<u>5,570,206.13</u>	<u>7,654,913.45</u>

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	13,964,618.65	3,329,069.39
政府补助	8,754,657.89	6,905,499.17
收到的保证金的转回	16,721,491.70	39,428,799.70
收到非关联方往来款	10,720,001.62	69,378,482.71
收到合并范围外关联方往来款	312,500.00	
收回备用金	8,381,034.38	
补偿款	6,300,000.00	
<u>合 计</u>	<u>65,154,304.24</u>	<u>119,041,850.97</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	178,798,713.17	195,428,664.69
银行手续费	1,547,382.58	
支付非关联方往来款	17,171,939.88	100,658,963.35
支付合并范围外关联方往来款	1,730,100.00	

项目	本期发生额	上期发生额
支付的备用金	7,035,335.21	
支付保证金及押金	17,939,609.30	36,210,350.00
<u>合 计</u>	<u>224,223,080.14</u>	<u>332,297,978.04</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	3,900,000.00	
票据保证金	22,440,000.00	
信用证保证金	6,014,454.77	
保证金利息收入	4,746.49	
<u>合 计</u>	<u>32,359,201.26</u>	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	41,515,000.00	
减少注册资本	17,550,000.00	
信用证保证金	5,391,611.79	
<u>合 计</u>	<u>64,456,611.79</u>	

47. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,520,103.07	36,120,993.24
加：资产减值准备	65,297,494.68	21,760,639.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,074,443.15	61,429,561.53
无形资产摊销	7,558,056.72	5,714,424.07
长期待摊费用摊销	384,300.00	1,496,662.45
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）	276,949.84	-742,024.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,732,105.81	53,347,192.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,064,528.24	-39,619,727.20

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,596,792.28	-2,041,806.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,175.77	-1,083.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,043,293.45	45,432,320.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,787,484.50	-7,985,814.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	274,613,471.62	38,903,525.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>88,962,650.65</u>	<u>213,814,863.94</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	687,859,108.45	1,078,312,412.50
减：现金的期初余额	1,078,312,412.50	338,835,583.25
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	<u>-390,453,304.05</u>	<u>739,476,829.25</u>

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		12,131,378.20
其中：北京晨光天云特种车辆有限责任公司		12,131,378.20
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		1,723,857.08
其中：北京晨光天云特种车辆有限责任公司		
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司		1,723,857.08
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
其中：北京晨光天云特种车辆有限责任公司		
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司		
处置子公司收到的现金净额		10,407,521.12

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	687,859,108.45	1,078,312,412.50
其中：1. 库存现金	363,964.85	71,344.41
2. 可随时用于支付的银行存款	687,495,143.60	1,078,241,068.09
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	687,859,108.45	1,078,312,412.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48. 外币货币性项目

分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,249,839.76	6.9370	78,040,138.42
欧元	119,235.91	7.3068	871,232.95
港元	30,196.42	0.8945	27,010.70
日元	8,437,383.00	0.059591	502,792.09
应收账款			
其中：美元	258,403.55	6.9370	1,792,545.43
应付账款			
其中：美元	11,094,663.91	6.9370	76,963,683.54
其他应付款			
其中：港元	21,150.00	0.8945	18,918.68
短期借款			
其中：美元	1,243,108.00	6.9370	8,623,440.20
欧元	351,635.00	7.3068	2,569,326.62

49. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,243,674.15	注 1
固定资产	5,000,025.09	注 2
无形资产	1,249,944.62	注 2
<u>合 计</u>	<u>41,493,643.86</u>	

注1：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的其他货币资金35,243,674.15元。其中信用证保证金8,140,500.27元，保函保证金3,703,173.88元，票据保证金23,400,000.00元。

注2：长期资产所有权受到限制的原因为：

2015年3月12日，本公司之子公司江苏晨鑫公司与姜堰农商银行签订《最高额抵押合同》（姜堰农商银行高抵字[2015]第614903006号），将账面原值为7,037,502.80元，期末账面价值为5,000,025.09元的房屋建筑物（姜房权证姜堰字第80000422号）及账面原值为1,699,812.67元，期末账面价值为1,249,944.62元的土地使用权（姜土国（籍16）第33940号）提供抵押，取得借款5,000,000.00元，抵押期限为2015年3月12日至2018年3月20日。截至2016年12月31日，该笔借款已归还，抵押尚未到期。

七、合并范围的变动

1. 同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
晨光森田公司	江苏南京	江苏南京	制造业	58.00		58.00	设立投资
晨光水山	江苏南京	江苏南京	制造业	60.00		60.00	设立投资
晨光三井三池	江苏南京	江苏南京	制造业	65.00		65.00	设立投资
晨光汉森公司	江苏南京	江苏南京	制造业	70.00		70.00	设立投资
晨光香港公司	香港	香港	贸易与工程	100.00		100.00	设立投资
晨光东螺公司	江苏南京	江苏南京	制造业	62.00		62.00	同一控制下企业合并
重庆新世纪	重庆	重庆	制造业	52.95		52.95	同一控制下企业合并
江苏晨鑫公司	江苏姜堰	江苏姜堰	制造业	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
华业联合公司	江苏南京	江苏南京	服务业	55.00		55.00	非同一控制下企业合并
晨光弗泰公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	制造业	65.00		65.00	非同一控制下企业合并
晨光复合管公司	江苏南京	江苏南京	制造业	70.00		70.00	设立投资
晨光镇江公司	江苏镇江	江苏镇江	制造业	75.00		75.00	设立投资
晨光艺术工程公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00		100.00	设立投资

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股	少数股东的表决权	本期归属于少数股东	本期向少数股东	期末少数股东权益
	比例 (%)	比例 (%)	的损益	支付的股利	余额
晨光森田公司	42.00	42.00	10,976,243.52	12,352,646.53	60,342,133.99
晨光汉森公司	30.00	30.00	206,509.22		11,658,962.35
晨光东螺公司	38.00	38.00	5,961,098.06		52,875,972.63
重庆新世纪	47.05	47.05	3,852,223.58		7,503,798.30
江苏晨鑫公司	49.00	49.00	4,527,269.60	4,422,180.00	32,574,981.34
晨光弗泰公司	35.00	35.00	1,042,597.58		18,354,484.28

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	晨光森田公司	晨光东螺公司	晨光汉森公司
流动资产	440,484,618.97	318,666,687.33	71,894,113.81
非流动资产	9,754,785.79	15,684,623.23	4,038,480.80

项目	期末余额或本期发生额		
	晨光森田公司	晨光东螺公司	晨光汉森公司
<u>资产合计</u>	450,239,404.76	334,351,310.56	75,932,594.61
流动负债	306,626,727.77	195,219,403.65	37,190,924.48
非流动负债			
<u>负债合计</u>	306,626,727.77	195,219,403.65	37,190,924.48
营业收入	630,369,501.27	340,035,210.72	45,714,145.17
净利润（净亏损）	26,133,913.14	15,687,100.16	688,364.08
综合收益总额	26,133,913.14	15,687,100.16	688,364.08
经营活动现金流量	67,442,233.87	-6,556,652.85	-2,250,551.19

接上表：

项目	期末余额或本期发生额		
	晨光弗泰公司	重庆新世纪	江苏晨鑫公司
流动资产	91,743,985.49	90,741,422.50	82,604,315.02
非流动资产	61,007,611.69	6,054,889.88	16,799,203.82
<u>资产合计</u>	152,751,597.18	96,796,312.38	99,403,518.84
流动负债	82,982,444.47	80,847,750.65	32,923,966.84
非流动负债	17,327,769.01		
<u>负债合计</u>	100,310,213.48	80,847,750.65	32,923,966.84
营业收入	85,346,263.68	59,829,729.22	48,499,540.03
净利润（净亏损）	2,978,850.24	8,187,510.26	9,239,325.71
综合收益总额	2,978,850.24	8,187,510.26	9,239,325.71
经营活动现金流量	6,282,339.39	-11,293,920.92	16,108,691.12

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	晨光森田公司	晨光东螺公司	晨光汉森公司
流动资产	342,326,979.58	352,626,801.85	66,139,606.49
非流动资产	10,077,947.97	17,410,797.03	3,004,143.31
<u>资产合计</u>	352,404,927.55	370,037,598.88	69,143,749.80
流动负债	231,985,057.39	246,122,179.13	31,056,025.55
非流动负债			
<u>负债合计</u>	231,985,057.39	246,122,179.13	31,056,025.55
营业收入	507,555,042.92	360,777,511.95	56,187,439.68

项目	期初余额或上期发生额		
	晨光森田公司	晨光东螺公司	晨光汉森公司
净利润（净亏损）	14,077,787.62	17,078,901.57	6,613,626.37
综合收益总额	14,077,787.62	17,078,901.57	6,613,626.37
经营活动现金流量	16,653,504.78	1,747,662.07	-1,276,661.94

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	晨光弗泰公司	重庆新世纪	江苏晨鑫公司
流动资产	88,007,879.61	83,336,371.34	94,197,885.84
非流动资产	56,964,843.10	6,311,314.96	17,538,315.89
<u>资产合计</u>	<u>144,972,722.71</u>	<u>89,647,686.30</u>	<u>111,736,201.73</u>
流动负债	76,928,681.16	81,886,634.83	45,471,117.44
非流动负债	25,060,978.34		
<u>负债合计</u>	<u>101,989,659.50</u>	<u>81,886,634.83</u>	<u>45,471,117.44</u>
营业收入	84,594,589.21	59,398,860.47	60,562,659.60
净利润（净亏损）	676,891.15	1,498,640.74	10,732,781.63
综合收益总额	676,891.15	1,498,640.74	10,732,781.63
经营活动现金流量	-4,389,609.21	1,192,619.47	7,068,867.99

（4）本公司无使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

（5）本公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

（6）本公司无存在子公司所有者权益份额发生变化的情况。

（7）本公司非投资性主体。

（8）本公司在合营企业和联营企业中不存在与权益相关的风险。

（9）本公司无重要的共同经营。

（10）本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例（%）		本集团在被投资单 位表决权比例（%）	对集团活动是 否具有战略性
				直接	间接		
联营企业							
中国航天汽车有限责任公 司	北京	北京	汽车零部 件生产机销售	18.56		18.56	是

持有20%以下表决权但具有重大影响的依据：本公司副总经理陆卫杰及财务总监黄国楷任中国航天汽车有限责任公司的董事，虽然持股未超过20%，但对中国航天汽车有限责任公司生产与经营具有重大影响，所以对投资采用权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	5,752,454,746.75	5,180,765,518.58
非流动资产	2,683,896,891.14	2,543,581,563.12
资产合计	8,436,351,637.89	7,724,347,081.70
流动负债	3,597,719,739.53	3,161,336,981.69
非流动负债	464,944,919.27	563,636,709.74
负债合计	4,062,664,658.80	3,724,973,691.43
净资产	4,373,686,979.09	3,999,373,390.27
按持股比例计算的净资产份额	417,720,649.49	386,756,477.63
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	417,720,649.49	386,756,477.63
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	9,900,422,268.83	8,647,146,382.21
净利润	841,842,207.59	676,949,710.36
其他综合收益		
综合收益总额	841,842,207.59	676,949,710.36
收到的来自联营企业的股利	7,238,400.00	6,930,000.00

3. 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合 计
	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	可供出售金融资产	
货币资金			723,102,782.60		<u>723,102,782.60</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据			75,726,648.04		<u>75,726,648.04</u>
应收账款			1,606,900,234.71		<u>1,606,900,234.71</u>
其他应收款			38,438,197.53		<u>38,438,197.53</u>
可供出售金融资产				20,000,000.00	<u>20,000,000.00</u>
应收股利					

接上表：

金融资产项目	期初余额				合 计
	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	可供出售金融资产	
货币资金			1,097,393,920.61		1,097,393,920.61
应收票据			91,260,005.39		91,260,005.39
应收账款			1,255,760,344.60		1,255,760,344.60
其他应收款			43,254,420.20		43,254,420.20
可供出售金融资产				5,000,000.00	5,000,000.00
应收股利					

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额	
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债
		合 计
短期借款	288,192,766.82	<u>288,192,766.82</u>
应付票据	238,732,516.44	<u>238,732,516.44</u>
应付账款	1,131,735,922.40	<u>1,131,735,922.40</u>
应付利息	10,097,117.92	<u>10,097,117.92</u>
应付股利	8,799,504.04	<u>8,799,504.04</u>
其他应付款	137,893,203.14	<u>137,893,203.14</u>
一年内到期的非流动负债		
长期借款	250,000,000.00	<u>250,000,000.00</u>
长期应付款		

接上表:

金融负债项目	期初余额	
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债
		合 计
短期借款	653,778,627.05	<u>653,778,627.05</u>
应付票据	89,507,300.00	<u>89,507,300.00</u>
应付账款	931,608,608.11	<u>931,608,608.11</u>
应付利息	10,502,456.94	<u>10,502,456.94</u>
应付股利	10,986,237.22	<u>10,986,237.22</u>
其他应付款	166,143,883.47	<u>166,143,883.47</u>
一年内到期的非流动负债		
长期借款	250,000,000.00	<u>250,000,000.00</u>
长期应付款		

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核,并根据客户信用等级、信用额度和信用期限决定销售方式。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注“六、3. 应收账款”。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合 计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	723,102,782.60	723,102,782.60			
应收票据	75,726,648.04	75,726,648.04			
应收股利					
其他应收款	38,438,197.53	38,438,197.53			
应收利息	73,191.12	73,191.12			

接上表：

项目	期初余额				
	合 计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	1,097,393,920.61	1,097,393,920.61			
应收票据	91,260,005.39	91,260,005.39			
应收股利					
其他应收款	43,254,420.20	43,254,420.20			
应收利息					

截至2016年12月31日，本公司尚未逾期且尚未发生减值的应收款项与若干近期无违约记录的分散化的客户有关。

3. 流动风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

截至2016年12月31日，根据财务报表中反映的借款的账面价值，期末53.55%的借款应于12个月内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合 计
短期借款	288,192,766.82		288,192,766.82
应付票据	238,732,516.44		238,732,516.44

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合 计
应付账款	959,465,452.66	172,270,469.74	<u>1,131,735,922.40</u>
应付利息	10,097,117.92		<u>10,097,117.92</u>
应付股利	8,799,504.04		<u>8,799,504.04</u>
其他应付款	47,969,234.33	89,923,968.81	<u>137,893,203.14</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款		250,000,000.00	<u>250,000,000.00</u>
长期应付款			

接上表：

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合 计
短期借款	653,778,627.05		<u>653,778,627.05</u>
应付票据	89,507,300.00		<u>89,507,300.00</u>
应付账款	755,133,702.26	176,474,905.85	<u>931,608,608.11</u>
应付利息	10,502,456.94		<u>10,502,456.94</u>
应付股利	10,986,237.22		<u>10,986,237.22</u>
其他应付款	67,324,783.24	98,819,100.23	<u>166,143,883.47</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款		250,000,000.00	<u>250,000,000.00</u>
长期应付款			

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-1,378,463.83	-1,170,854.80
人民币	-50.00	1,378,463.83	1,170,854.80

接上表:

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-3,268,893.14	-2,775,363.27
人民币	-50.00	3,268,893.14	2,775,363.27

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，唯若干销售、采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5%是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于12月31日人民币对美元、港币、日元汇率变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5%	-287,721.99	-235,551.17
人民币对[美元]升值	-5%	287,721.99	235,551.17
人民币对[港币]贬值	5%	404.60	337.84
人民币对[港币]升值	-5%	-404.60	-337.84
人民币对[日元]贬值	5%	25,139.60	21,368.66
人民币对[日元]升值	-5%	-25,139.60	-21,368.66
人民币对[欧元]贬值	5%	-84,904.69	-70,895.41
人民币对[欧元]升值	-5%	84,904.69	70,895.41

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5%	1,438,783.51	1,214,755.50
人民币对[美元]升值	-5%	-1,438,783.51	-1,214,755.50
人民币对[港币]贬值	5%	1,867,819.48	1,559,629.26
人民币对[港币]升值	-5%	-1,867,819.48	-1,559,629.26
人民币对[日元]贬值	5%	47,659.67	40,151.97
人民币对[日元]升值	-5%	-47,659.67	-40,151.97
人民币对[欧元]贬值	5%	258,315.97	216,926.88
人民币对[欧元]升值	-5%	-258,315.97	-216,926.88

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016 年度和 2015 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	注册资本（万元）
中国航天科工集团公司	全民所有制	北京市海淀区阜成路8号 高红卫		720,326.00

接上表：

业务性质

国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料（危险化学品除外）、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、汽车及零配件的研制、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），纺织品、家具、工艺美术品（金银饰品除外）日用百货的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
46.86	46.86	中国航天科工集团公司	71092524-3

3. 本公司的子公司情况

详见本附注“十六、3. 长期股权投资”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

详见本附注“六、11. 长期股权投资”。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
云南航天工业销售有限公司	同一最终控制人	216521526
北京电子工程总体研究所	同一最终控制人	400013011
北京机械动力研究所	同一最终控制人	400010013
北京航天测控技术有限公司	同一最终控制人	101901035
北京航天科瑞电子有限公司	同一最终控制人	600038424
北京航天三发高科技有限公司	同一最终控制人	102127600
北京航天微电科技有限公司	同一最终控制人	101941176
北京航天新风机械设备有限公司	同一最终控制人	102021689
北京机电工程研究所	同一最终控制人	400010953

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京机电工程总体设计部	同一最终控制人	400014479
北京机械设备研究所	同一最终控制人	400014583
北京控制与电子技术研究所	同一最终控制人	400011032
北京无线电测量研究所	同一最终控制人	400014620
北京新立机械有限责任公司	同一最终控制人	101100756
北京星航机电装备有限公司	同一最终控制人	10223342X
北京自动化控制设备研究所	同一最终控制人	400015447
成都航天通信设备有限公司	同一最终控制人	730226159
贵州航天电器股份有限公司	同一最终控制人	730980020
贵州航天风华精密设备有限公司	同一最终控制人	780178351
贵州航天计量测试技术研究所	同一最终控制人	G72510591
贵州航天精工制造有限公司	同一最终控制人	72212083X
航天精工股份有限公司	同一最终控制人	562682664
航天科工财务有限责任公司	同一最终控制人	710928890
航天科工防御技术研究试验中心	同一最终控制人	717805607
航天科工惯性技术有限公司	同一最终控制人	710933286
航天科工哈尔滨风华有限公司	同一最终控制人	127042304
航天信息股份有限公司	同一最终控制人	710927388
航天信息软件技术有限公司	同一最终控制人	567452622
航天长峰朝阳电源有限公司	同一最终控制人	664597647
航天中心医院	同一最终控制人	400014655
河南航天液压气动技术有限公司	同一最终控制人	731323671
镇江国投创业投资有限公司	子公司参股公司	585510558
湖北三江航天红峰控制有限公司	同一最终控制人	706937639
湖北三江航天万山特种车辆有限公司	同一最终控制人	773931915
湖北三江航天险峰电子信息有限公司	同一最终控制人	182762531
江苏航天惠利特环保科技有限公司	同一最终控制人	769881126
江苏航天信息有限公司	同一最终控制人	738884914
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	同一最终控制人	141373708
柳州长虹机器制造公司	同一最终控制人	198598668
南京晨光高科创业投资有限公司	同一最终控制人	660654050
南京晨光集团实业有限公司	同一最终控制人	660681251
南京晨光集团有限责任公司	同一最终控制人	13488311X
南京航天高科光电技术有限公司	同一最终控制人	249706885

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沈阳航天新乐有限责任公司	同一最终控制人	701957796
沈阳航天新星机电有限责任公司	同一最终控制人	715784531
苏州江南航天机电工业有限公司	同一最终控制人	13817285X
天津市晨光开元汽车销售有限公司	同一最终控制人	663063555
优能通信科技（杭州）有限公司	同一最终控制人	740522904
云南航天工业有限公司	同一最终控制人	713405868
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	同一最终控制人	H52626535
中国精密机械进出口有限公司	同一最终控制人	100001078
天津津航技术物理研究所	同一最终控制人	401360197
中国航天科工集团第二研究院第二总体设计部	同一最终控制人	不适用
中国航天科工集团第三研究院八三五八研究所	同一最终控制人	不适用
中国航天科工集团公司培训中心	同一最终控制人	400012887
中国华腾工业有限公司	同一最终控制人	710935302
北京航天方石科技有限公司	同一最终控制人	740412916
湖北三江航天万峰科技发展有限公司	同一最终控制人	706936732
吴爱梅	子公司少数股东	不适用
MORITA. ECONOS. CORPORATION	子公司少数股东	不适用
Hipad Intelligent Technology (HK) Limited	同一最终控制人	不适用

6. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京晨光集团实业有限公司	采购商品	376, 143. 33	2, 499, 700. 00
南京晨光集团实业有限公司	接受劳务	2, 545, 743. 82	5, 103, 700. 00
南京晨光集团实业有限公司	物业费	1, 917, 891. 03	
南京晨光集团实业有限公司	运费	45, 670. 48	1, 180, 600. 00
南京晨光集团实业有限公司	餐费	3, 284, 468. 47	
南京晨光集团有限责任公司	采购商品	11, 685, 809. 17	9, 137, 900. 00
南京晨光集团有限责任公司	检测费	372, 319. 28	309, 800. 00
南京晨光集团有限责任公司	接受劳务	347, 142. 10	781, 700. 00
南京晨光集团有限责任公司	协作加工	4, 328, 443. 90	1, 183, 483. 43
MORITA. ECONOS. CORPORATION	采购商品	13, 680, 785. 83	
北京航天科瑞电子有限公司	采购商品	8, 100. 00	
北京航天微电科技有限公司	采购商品	19, 487. 18	

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京控制与电子技术研究所	接受劳务	911,000.00	
成都航天通信设备有限公司	采购商品	48,152.39	
贵州航天电器股份有限公司	采购商品	37,575.00	
贵州航天计量测试技术研究所	试验费	40,363.21	
航天精工股份有限公司	采购商品	5,791.89	
航天科工防御技术研究试验中心	试验费	507,167.29	
江苏航天信息有限公司	接受劳务	960.00	
柳州长虹机器制造公司	采购商品		390,000.00
南京航天高科光电技术有限公司	接受劳务		252,076.00
沈阳航天新乐有限责任公司	采购商品		9,318,926.46
航天科工防御技术研究试验中心	采购商品		100,000.00
航天信息软件技术有限公司	接受劳务		300.00
航天长峰朝阳电源有限公司	采购商品		80,341.88
湖北三江航天万山特种车辆有限公司	采购商品	957,264.96	
江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	采购商品	34,188.03	
北京新立机械有限责任公司	接受劳务	139,572.65	
贵州航天精工制造有限公司	接受劳务	1,805.00	
云南航天工业有限公司	采购商品	2,136,752.14	
<u>合 计</u>		<u>43,432,597.15</u>	<u>30,338,527.77</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
MORITA. ECONOS. CORPORATION	销售商品	3,540,992.27	
北京电子工程总体研究所	销售商品	46,153.86	726,495.73
北京航天三发高科技有限公司	销售商品	14,102.56	
北京机电工程研究所	销售商品	2,664,102.57	9,224,786.31
北京机电工程总体设计部	销售商品	700,000.00	
北京机械设备研究所	销售商品	54,451,447.31	61,300,085.47
北京星航机电装备有限公司	销售商品		4,193,623.91
贵州航天风华精密设备有限公司	销售商品		641,025.64
航天科工惯性技术有限公司	销售商品	11,846.16	
湖北三江航天红峰控制有限公司	销售商品		8,529,615.83
湖北三江航天险峰电子信息有限公司	销售商品	512,820.51	
南京晨光集团实业有限公司	销售商品	65,341.89	8,786.32

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京晨光集团有限责任公司	销售商品	5,611,210.64	5,714,047.88
苏州江南航天机电工业有限公司	销售商品	645,299.15	
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	销售商品	1,962,559.02	2,970,023.84
中国航天科工集团公司	销售商品	427.35	2,769.23
云南航天工业销售公司	销售商品		355,606.84
北京航天新风机械设备有限责任公司	销售商品		26,814,888.90
北京机械动力研究所	销售商品		170,769.23
南京晨光高科创业投资有限公司	销售商品		3,119.66
北京控制与电子技术研究所	销售商品		943,396.23
北京无线电测量研究所	销售商品		44,444.44
北京航天方石科技有限公司	销售商品	2,991.45	
贵州航天精工制造有限公司	销售商品	7,179.49	
航天精工股份有限公司	销售商品	13,205.13	
湖北三江航天万峰科技发展有限公司	销售商品	8,030.77	
江苏航天惠利特环保科技有限公司	销售商品	3,427,350.43	
江苏航天信息有限公司	销售商品	2,769.23	
云南航天工业有限公司	销售商品	173,777.78	
Hipad Intelligent Technology (HK) Limited 提供劳务		214,920.85	
<u>合 计</u>		<u>74,076,528.42</u>	<u>121,643,485.46</u>

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
本公司	晨光森田公司	人民币	29,000,000.00	2016-04-26	2017-03-21	否
本公司	晨光森田公司	人民币	50,000,000.00	2015-05-20	2016-04-07	是
本公司	晨光森田公司	人民币	10,000,000.00	2015-11-24	2016-11-24	是
本公司	晨光森田公司	人民币	10,000,000.00	2016-11-17	2017-11-17	否
本公司	晨光森田公司	人民币	21,000,000.00	2016-11-14	2017-03-19	否
本公司	晨光弗泰波纹公司	人民币	5,000,000.00	2015-11-19	2016-05-19	是

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
本公司	晨光弗泰波纹公司	人民币	5,000,000.00	2015-05-21	2016-05-21	是
本公司	晨光弗泰波纹公司	人民币	15,000,000.00	2015-06-16	2016-06-16	是
本公司	晨光弗泰波纹公司	人民币	5,000,000.00	2016-05-20	2017-05-20	否
本公司	晨光弗泰波纹公司	人民币	15,000,000.00	2016-06-14	2017-06-14	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	5,000,000.00	2016-04-01	2017-04-01	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	10,000,000.00	2016-05-16	2017-05-16	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	10,000,000.00	2016-05-20	2017-05-20	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	10,000,000.00	2016-06-03	2017-06-03	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	10,000,000.00	2016-10-25	2017-10-25	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	21,700,000.00	2016-11-15	2017-04-07	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	15,000,000.00	2015-11-18	2016-11-15	是
本公司	晨光东螺公司	人民币	20,000,000.00	2015-12-04	2016-12-03	是
本公司	晨光东螺公司	人民币	5,000,000.00	2015-04-07	2016-04-07	是
本公司	晨光东螺公司	人民币	10,000,000.00	2015-05-28	2016-05-28	是
本公司	晨光东螺公司	人民币	20,000,000.00	2015-10-26	2016-10-26	是
本公司	晨光东螺公司	人民币	50,000,000.00	2016-08-03	2017-04-27	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	40,000,000.00	2016-08-03	2017-04-27	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	20,000,000.00	2016-08-31	2017-8-30	否
本公司	晨光东螺公司	人民币	8,500,000.00	2016-11-03	2017-5-03	否
本公司	晨光汉森公司	人民币	4,000,000.00	2016-11-08	2017-5-08	否
本公司	晨光香港公司	美元	296,820.00	2016-07-25	2017-01-21	否
本公司	晨光香港公司	美元	324,720.00	2016-07-18	2017-01-14	否
本公司	晨光香港公司	美元	106,228.00	2016-10-06	2017-04-04	否
本公司	晨光香港公司	欧元	351,635.00	2016-11-22	2017-04-04	否
本公司	晨光香港公司	美元	493,290.00	2016-12-05	2017-06-03	否
本公司	晨光香港公司	美元	22,050.00	2016-12-13	2017-6-11	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
科工财务公司	46,000,000.00	2016-03-28	2016-07-07	
科工财务公司	50,000,000.00	2016-03-17	2016-07-07	
科工财务公司	40,000,000.00	2016-04-01	2016-07-07	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
科工财务公司	38,000,000.00	2016-03-02	2017-03-02	
科工财务公司	50,000,000.00	2016-09-14	2017-09-14	
科工财务公司	50,000,000.00	2016-10-31	2017-10-31	
科工财务公司	30,000,000.00	2016-11-25	2017-11-25	
科工财务公司	10,000,000.00	2016-11-17	2017-11-17	
科工财务公司	5,000,000.00	2016-04-01	2017-04-01	
科工财务公司	10,000,000.00	2016-05-16	2017-05-16	
科工财务公司	10,000,000.00	2016-05-20	2017-05-20	
科工财务公司	10,000,000.00	2016-06-03	2017-06-03	
科工财务公司	10,000,000.00	2016-10-25	2017-10-25	
科工财务公司	5,000,000.00	2016-05-20	2017-05-20	
科工财务公司	15,000,000.00	2016-06-14	2017-06-14	
科工财务公司	8,500,000.00	2016-11-03	2017-05-03	注 1
吴爱梅	312,500.00			
拆出				
科工财务公司	33,000,000.00			
科工财务公司	40,000,000.00			
科工财务公司	48,000,000.00			
科工财务公司	48,000,000.00			
科工财务公司	42,000,000.00			
科工财务公司	45,000,000.00			
科工财务公司	30,000,000.00			
科工财务公司	40,000,000.00			
科工财务公司	50,000,000.00			
科工财务公司	48,000,000.00			
科工财务公司	30,000,000.00			
科工财务公司	49,000,000.00			
科工财务公司	30,000,000.00			
科工财务公司	10,000,000.00			
科工财务公司	5,000,000.00			
科工财务公司	10,000,000.00			
科工财务公司	20,000,000.00			
科工财务公司	46,000,000.00			
科工财务公司	50,000,000.00			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
科工财务公司	40,000,000.00			注 1
科工财务公司	530,098.32			注 2
吴爱梅	1,730,100.00			

注 1：公司及子公司本期向科工财务公司拆入资金累计 387,500,000.00 元，归还上期拆入资金 578,000,000.00 元，归还本期拆入资金 136,000,000.00 元。期末余额 251,500,000.00 元，其中短期借款 251,500,000.00 元。

注 2：本公司及子公司在科工财务公司期末存款金额合计 530,098.32 元。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 金融服务

公司通过科工财务公司资金业务平台，办理公司的存款、贷款等结算业务和融资业务。2016 年度，公司累计存入 1,607,974,127.32 元，累计支取 1,608,415,650.00 元，获得利息收入 61,355.85 元；借款余额 501,500,000.00 元，支付借款利息 27,842,028.34 元，手续费 200,00.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司存放于科工财务公司的存款余额为 530,098.32 元。

(9) 其他关联交易

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
科工财务公司	利息收入	市场利率	61,355.85	0.44	58,710.22	1.78
科工财务公司	利息支出	基准利率下浮 10%	27,842,028.34	93.34	46,925,678.39	88.89
科工财务公司	借款手续费	合同约定	20,000.00	12.91	303,680.88	49.19

(10) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,500,619.84	2,270,029.39

7. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京机电工程研究所	3,080,000.00	154,000.00	4,500,000.00	225,000.00
应收账款	湖北三江航天险峰电子信息有限公司	426,000.00	21,900.00	58,800.00	5,880.00

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京机械设备研究所	51,354,780.00	3,674,739.00	37,810,000.00	2,822,000.00
应收账款	南京晨光集团有限责任公司	1,902,172.80	274,405.02	1,379,347.38	68,967.37
应收账款	北京电子工程总体研究所	25,000.00	1,600.00	1,425,000.00	1,306,250.00
应收账款	北京星航机电装备有限公司	490,000.00	49,000.00	2,940,000.00	147,000.00
应收账款	河南航天液压气动技术有限公司	16,421.00	4,441.20	16,421.00	2,301.45
应收账款	中国航天科工防御技术研究院物资供应站	2,296,278.00	114,818.10	3,731,433.00	199,396.90
应收账款	北京无线电测量研究所	272,767.00	272,767.00	272,767.00	184,477.68
应收账款	云南航天工业有限公司	59,260.00	2,963.00	105,940.00	5,297.00
应收账款	北京自动化控制设备研究所	18,480.00	2,772.00	18,480.00	1,848.00
应收账款	南京晨光集团实业有限公司	20,000.00	1,000.00		
应收账款	贵州航天风华精密设备有限公司	439,743.59	43,974.36	439,743.59	21,987.18
应收账款	江苏航天惠利特环保科技有限公司	2,010,000.00	100,500.00		
应收账款	航天科工哈尔滨风华有限公司	8,256,000.00	2,476,800.00	8,885,400.00	1,332,810.00
应收账款	北京机械动力研究所	2,835,980.00	822,822.00	2,895,920.00	414,408.00
应收账款	苏州江南航天机电工业有限公司	355,000.00	17,750.00		
应收账款	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	1,140,104.70	57,005.24	1,140,104.70	
	<u>合 计</u>	<u>74,997,987.09</u>	<u>8,093,256.92</u>	<u>65,619,356.67</u>	<u>6,737,623.58</u>
预付款项	中国航天科工集团公司培训中心			4,640.00	
预付款项	湖北三江航天险峰电子信息有限公司			51,000.00	
预付款项	北京航天科瑞电子有限公司	4,800.00			
预付款项	江苏航天信息有限公司	630.00			
预付款项	中国华腾工业有限公司	40,000.00			
	<u>合 计</u>	<u>45,430.00</u>		<u>55,640.00</u>	
应收票据	北京机械设备研究所	7,390,000.00			
	<u>合 计</u>	<u>7,390,000.00</u>			
其他应收款	航天中心医院	20,100.00	1,005.00		
其他应收款	中国精密机械进出口有限公司	50,000.00	2,500.00		
其他应收款	天津市晨光开元汽车销售有限公司			8,548,534.60	
其他应收款	黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	6,441,776.70		6,441,776.70	
	<u>合 计</u>	<u>6,511,876.70</u>	<u>3,505.00</u>	<u>14,990,311.30</u>	

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	航天科工防御技术研究试验中心	888,059.89	190,446.30
应付账款	柳州长虹机器制造公司	410,900.00	410,900.00
应付账款	南京晨光集团实业有限公司	2,312,246.77	4,680,160.92
应付账款	南京晨光集团有限责任公司	11,613,959.28	11,446,616.10
应付账款	中国航天科工集团第三研究院八三五八研究所		5,000.00
应付账款	北京航天测控技术有限公司	285,500.00	
应付账款	北京机电工程研究所	700,000.00	
应付账款	北京控制与电子技术研究所	311,000.00	
应付账款	北京新立机械有限责任公司	163,300.00	
应付账款	北京自动化控制设备研究所	800,000.00	
应付账款	成都航天通信设备有限公司	233,136.34	
应付账款	贵州航天电器股份有限公司	180,458.00	
应付账款	贵州航天精工制造有限公司	3,574.30	
应付账款	北京航天微电科技有限公司	22,800.00	
应付账款	航天长峰朝阳电源有限公司	12,310.00	
应付账款	湖北三江航天万山特种车辆有限公司	561,000.00	
应付账款	江苏航天惠利特环保科技有限公司	1,304,909.41	
应付账款	江苏捷诚车载电子信息工程有限公司	2,172,000.00	
应付账款	沈阳航天新星机电有限责任公司	18,700.00	
应付账款	优能通信科技（杭州）有限公司	58,800.00	
应付账款	云南航天工业有限公司	2,136,752.14	
	<u>合 计</u>	<u>24,189,406.13</u>	<u>16,733,123.32</u>
预收款项	南京晨光集团有限责任公司		280,926.85
预收款项	沈阳航天新星机电有限责任公司	84,265.46	84,265.46
预收款项	航天科工哈尔滨风华有限公司	11,584.00	
预收款项	中国航天科工集团第二研究院第二总体设计部	420,000.00	420,000.00
	<u>合 计</u>	<u>515,849.46</u>	<u>785,192.31</u>
应付票据	南京晨光集团有限责任公司	396,061.12	
应付票据	南京晨光集团实业有限公司	4,788,442.30	
应付票据	湖北三江航天万山特种车辆有限公司	235,000.00	
	<u>合 计</u>	<u>5,419,503.42</u>	
其他应付款	航天信息股份有限公司	964,400.00	964,400.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	南京晨光集团实业有限公司	3,526,026.62	1,882,594.65
其他应付款	镇江国投创业投资有限公司	2,500,000.00	
其他应付款	吴爱梅	250,000.00	
其他应付款	南京晨光集团有限责任公司		400,000.00
其他应付款	中国航天科工集团公司	6,319,100.00	6,319,100.00
	<u>合 计</u>	<u>13,559,526.62</u>	<u>9,566,094.65</u>

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

抵押事项详见本附注“六、49. 所有权或使用权受到限制的资产”。

十四、资产负债表日后事项

1. 2016年12月8日, 本公司五届二十三次董事会决议通过《关于设立航天晨光乌兹码马来西亚有限公司的议案》。根据议案, 为推动公司柔性管件产业的国际化发展, 深入开拓马来西亚增强热塑性复合管(RTP)的工程总承包业务, 申请马来西亚国家石油公司(以下简称“马油公司”)颁发的工程总承包资质(EPC), 公司拟以全资子公司晨光香港公司作为投资平台, 联合UZMABERHAD(中文“乌兹码股份有限公司”、以下简称“乌兹码公司”)等股东共同出资在马来西亚设立合资公司, 以此作为公司在马来西亚市场开拓的载体。公司名称拟为AEROSUNUZMAMALAYSIASDNBHD(中文“航天晨光乌兹码马来西亚有限公司”、以下简称“合资公司”), 法定注册资本为50.00万林吉, 约合人民币82.00万元(汇率1: 1.64)。其中香港公司以现金出资24.50万林吉, 持股比例49%, 为第一大股东, 自然人股东Gameladha Nasiriffin bin Arifin(以下简称“受托人”)出资1.50万林吉特, 占比3%。受托人与香港公司保持一致行动关系。合资公司经营范围包括海洋工程总承包业务(含工程设计、产品采购、建设、安装、试运行)及公司其他相关产品贸易。

2017年1月18日合资公司在马来西亚吉隆坡正式注册成立。

2. 截至报告出具日, 本公司已完成本公司之子公司晨光三井三池的资产评估、固定资产挂牌、摘牌、人员的分流安置以及债权债务的清理工作, 并于2017年1月26日在《江苏经济报》刊登了晨光三井三池注销公告。目前已完成工商、税务注销, 并与2017年4月17日取得南京市

溧水区市场监督管理局外商投资公司准予注销登记通知书（（01240291）外商投资公司注销登记[2017]第04170001号）。

3. 公司拟将子公司晨光水山进行清理，召开了晨光水山清理的专项工作会议，制定了注销的实施方案及各项工作计划完成的时间节点。并于2017年4月6日召开五届二十八次董事会，会议通过了对水山公司进行清理的议案。截止报告出具日，公司已完成晨光水山的财务梳理工作，正着手对晨光水山库存进行盘点清查。

4. 截至本财务报告批准报出日，本公司无其他影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

本期债务重组利得系公司与供应商达成债务重组协议，双方约定以折让后的金额付款而形成的利得。其中，本公司取得债务重组利得 315,941.79 元，子公司晨光三井三池取得债务重组利得 2,269,079.73 元，子公司晨光弗泰公司取得债务重组利得 1,345,799.22 元，子公司晨光汉森公司取得债务重组利得 512,097.24 元，其他子公司取得债务重组利得合计为 124,319.74 元。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

公司在依法参加社会基本养老保险并履行缴费义务的基础上，依据国家政策、法规的规定和本公司的经济承受能力建立补充养老保险制度，即企业年金。企业年金缴费由公司和职工个人共同承担。企业缴费按本公司上年度工资总额的5%在国家规定的渠道内列支计提。企业缴费的4%作为基本缴费，1%作为过渡期补偿缴费和奖励性缴费。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

项目	环卫设备	特种装备	柔性管件	艺术工程
一、对外交易收入	47,122,801.14	62,392,851.26	474,857,116.31	195,807,521.19
二、分部间交易收入	593,507,962.15	725,101,872.29	421,140,445.51	78,389,032.89
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	5,840,263.53	-2,215,706.17	1,213,672.54	3,198,958.42
五、折旧费和摊销费	1,761,638.85	3,234,100.38	13,195,509.94	9,311,887.51

项目	环卫设备	特种装备	柔性管件	艺术工程
六、利润总额（亏损总额）	31,831,140.95	73,553,536.14	60,107,822.77	16,579,142.91
七、所得税费用	3,494,728.50	1,656,799.36	3,965,586.68	-266,358.93
八、净利润（净亏损）	28,336,412.45	71,896,736.78	56,142,236.09	16,845,501.84
九、资产总额	480,634,841.98	827,639,749.46	1,029,116,124.91	156,035,113.34
十、负债总额	353,835,198.67	720,831,478.69	527,164,889.81	109,189,611.50
十一、其他重要的非现金项目	972,599.00	277,484.43	13,601,486.67	18,090,795.77
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	62,124.73	26,228.61	420,062.95	23,021.14
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	910,474.27	251,255.82	13,181,423.72	18,067,774.63

续上表：

项目	化工机械	管理及贸易	抵消	合并
一、对外交易收入	11,992,277.86	2,391,237,231.73		3,183,409,799.49
二、分部间交易收入	205,793,323.52	227,709,294.70	-2,251,641,931.06	
三、对联营和合营企业的投资收益		37,064,527.24		37,064,527.24
四、资产减值损失	5,133,931.14	86,805,655.16	-34,679,279.94	65,297,494.68
五、折旧费和摊销费	494,475.53	50,191,746.31	-9,172,558.65	69,016,799.87
六、利润总额（亏损总额）	-87,034,357.36	-7,290,491.61	-42,656,484.60	45,090,309.20
七、所得税费用	211.91	239,695.40	-3,520,456.79	5,570,206.13
八、净利润（净亏损）	-87,034,569.27	-7,530,187.01	-39,136,027.81	39,520,103.07
九、资产总额	618,704,717.29	6,478,495,917.95	-4,874,519,508.87	4,716,106,956.06
十、负债总额	609,263,626.70	4,619,711,180.56	-4,624,455,637.10	2,315,540,348.83
十一、其他重要的非现金项目	1,252,698.18	27,580,618.15	-22,218,050.94	39,557,631.26
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	623,287.18	315,839.39	38,528.98	1,509,092.98
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	629,411.00	27,264,778.76	-22,256,579.92	38,048,538.28

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-1,421,137.69元。

8. 租赁

经营租赁租赁人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	605,299.14
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	605,299.10
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	605,299.10
3 年以上	870,940.16
<u>合 计</u>	<u>2,686,837.50</u>

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,477,768,459.01	100.00	164,070,776.52	
其中：账龄组合	1,477,768,459.01	100.00	164,070,776.52	11.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合 计</u>	<u>1,477,768,459.01</u>	<u>100.00</u>	<u>164,070,776.52</u>	

接上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,043,024,329.42	100.00	108,275,521.30	
其中：账龄组合	1,043,024,329.42	100.00	108,275,521.30	10.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合 计</u>	<u>1,043,024,329.42</u>	<u>100.00</u>	<u>108,275,521.30</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	996,161,542.88	67.42	49,808,077.14	602,036,206.54	57.72	30,101,810.33
1-2 年(含 2 年)	193,503,599.66	13.09	19,350,359.97	216,053,865.64	20.71	21,605,386.56
2-3 年(含 3 年)	110,728,195.91	7.49	16,609,229.39	160,870,750.44	15.42	24,130,612.57
3-4 年(含 4 年)	122,822,771.56	8.31	36,846,831.47	31,444,755.03	3.02	9,433,426.51
4-5 年(含 5 年)	26,192,140.88	1.77	13,096,070.44	19,228,932.89	1.84	9,614,466.45
5 年以上	28,360,208.12	1.92	28,360,208.11	13,389,818.88	1.29	13,389,818.88
<u>合 计</u>	<u>1,477,768,459.01</u>	<u>100.00</u>	<u>164,070,776.52</u>	<u>1,043,024,329.42</u>	<u>100.00</u>	<u>108,275,521.30</u>

(3) 本期应收账款转回或收回情况

单位名称	转回金额
厦门建南环境艺术有限公司	2,800,000.00
<u>合 计</u>	<u>2,800,000.00</u>

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
B0001	非关联方	195,849,000.00	2 年以内	13.25	9,920,950.00
R0001	非关联方	180,288,000.00	1 年以内	12.20	9,014,400.00
J0004	非关联方	94,666,544.00	4 年以内	6.41	10,978,387.20
J0080	非关联方	50,588,000.00	1 年以内	3.42	2,529,400.00
中广核工程有限公司	非关联方	22,143,773.40	1 年以内	1.50	1,107,188.67
<u>合 计</u>		<u>543,535,317.40</u>		<u>36.78</u>	<u>33,550,325.87</u>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例（%）	坏账 准备	坏账准备计 提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	150,815,335.64	100.00	320,950.61	
其中：账龄组合	5,869,012.26	3.89	320,950.61	5.47
关联方组合	125,902,646.38	83.48		
押金、保证金	19,043,677.00	12.63		
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	150,815,335.64	100.00	320,950.61	

续上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例（%）	坏账 准备	坏账准备计 提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	249,972,276.29	100.00	364,605.41	
其中：账龄组合	6,253,451.27	2.50	364,605.41	5.83
关联方组合	227,693,370.50	91.09		
押金保证金组合	16,025,454.52	6.41		
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	249,972,276.29	100.00	364,605.41	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	5,319,012.26	90.63	265,950.61	5,584,601.43	89.31	279,230.07
1-2 年 (含 2 年)	550,000.00	9.37	55,000.00	299,042.69	4.78	29,904.27
2-3 年 (含 3 年)				369,807.15	5.91	55,471.07
合 计	5,869,012.26	100.00	320,950.61	6,253,451.27	100.00	364,605.41

(3) 单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(4) 公司本年无其他应收款项转回或收回情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金押金	19,043,677.00	16,025,454.52
备用金	4,518,732.17	5,029,884.98
关联方资金拆借	125,902,646.38	227,693,370.50
往来	671,170.09	580,683.14
代收代付款项	679,110.00	642,883.15
<u>合 计</u>	<u>150,815,335.64</u>	<u>249,972,276.29</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
晨光水山	关联方资金拆借	46,799,218.35	2-3 年	31.03	
晨光森田公司	关联方资金拆借	24,000,000.00	1 年以内	15.91	
晨光复合管公司	关联方资金拆借	23,257,651.33	3 年以内	15.42	
重庆新世纪	关联方资金拆借	12,610,000.00	1 年以内	8.36	
晨光镇江公司	关联方资金拆借	7,500,000.00	1-2 年	4.97	
<u>合 计</u>		<u>114,166,869.68</u>		<u>75.69</u>	

(8) 本期无终止确认其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(10) 本期无应收政府补助情况。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
晨光东螺公司	26,823,592.86		
晨光森田公司	47,112,288.00	15,352,574.97	
晨光水山	22,829,918.41		
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司	11,730,000.00		11,730,000.00
天津市晨光开元汽车销售有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
江苏晨鑫公司	13,822,809.30		
晨光三井三池	32,500,000.00		
重庆新世纪	4,206,357.83		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
晨光弗泰公司	17,127,012.69		
华业联合公司	22,041,577.95		21,450,000.00
晨光汉森公司	14,000,000.00		
晨光香港公司	194,256.97		
晨光复合管公司	28,000,000.00		
晨光镇江公司	22,500,000.00		
晨光艺术工程公司		30,000,000.00	
中国航天汽车有限责任公司	386,756,477.63		
合 计	657,644,291.64	45,352,574.97	41,180,000.00

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	本期增减变动	
			其他权益变动	现金红利
晨光东螺公司				
晨光森田公司				17,058,416.63
晨光水山				
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司				
天津市晨光开元汽车销售有限公司				
江苏晨鑫公司				4,602,678.00
晨光三井三池				
重庆新世纪				
晨光弗泰公司				
华业联合公司				2,185,523.67
晨光汉森公司				
晨光香港公司				
晨光复合管公司				
晨光镇江公司				
晨光艺术工程公司				
中国航天汽车有限责任公司	37,064,527.24		1,138,044.62	7,238,400.00
合 计	37,064,527.24		1,138,044.62	31,085,018.30

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
晨光东螺公司			26,823,592.86	
晨光森田公司			62,464,862.97	
晨光水山			22,829,918.41	22,829,918.41
黑龙江晨光利源达汽车销售有限公司		-11,730,000.00		
天津市晨光开元汽车销售有限公司		-8,000,000.00		
江苏晨鑫公司			13,822,809.30	
晨光三井三池	30,356,602.10		32,500,000.00	30,356,602.10
重庆新世纪			4,206,357.83	
晨光弗泰公司			17,127,012.69	
华业联合公司			591,577.95	
晨光汉森公司			14,000,000.00	
晨光香港公司			194,256.97	
晨光复合管公司			28,000,000.00	
晨光镇江公司			22,500,000.00	
晨光艺术工程公司			30,000,000.00	
中国航天汽车有限责任公司			417,720,649.49	
合 计	30,356,602.10	-19,730,000.00	692,781,038.47	53,186,520.51

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,664,426,941.92	2,636,455,717.37
其他业务收入	58,979,365.25	19,742,211.82
合 计	2,723,406,307.17	2,656,197,929.19
主营业务成本	2,307,774,138.46	2,307,982,212.00
其他业务成本	38,543,380.76	3,880,773.23
合 计	2,346,317,519.22	2,311,862,985.23

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,846,618.30	8,729,078.92
权益法核算的长期股权投资收益	37,064,527.24	38,443,153.40
处置长期股权投资产生的投资收益		8,638,828.58
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-768,803.84
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	155,653.75
其他		
合 计	60,911,146.54	55,197,910.81

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	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	0.66%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.63%	-0.03	-0.03

2. 按照证监会《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]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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	-276,949.84	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	4,778,671.39	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益	1,448,207.25	

非经常性损益明细	金额	说明
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	1.00	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,555,951.18	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,274,317.85	
非经常性损益合计	34,780,198.83	
减：所得税影响金额	1,097,470.07	
扣除所得税影响后的非经常性损益	33,682,728.76	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	28,462,569.94	
归属于少数股东的非经常性损益	5,220,158.82	

编号: 1 02398582



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

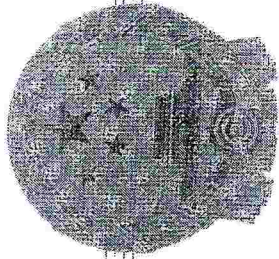


提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 06 月 22 日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



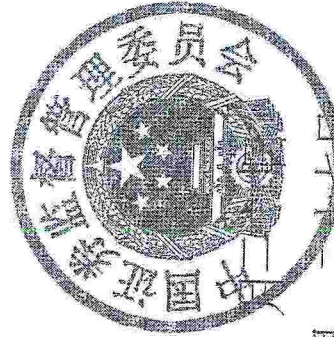
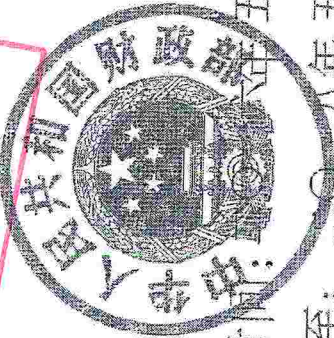
证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 与 **执行证券、期货相关业务。**

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 与 **执行证券、期货相关业务。**
(XIV)

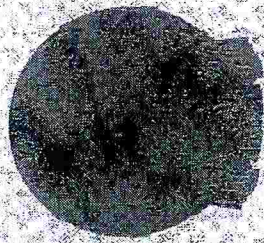
首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月



会计师事务所 执业证书

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：邱靖之

办公场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A10和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010150

注册资本(出资额)：6130万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0105号

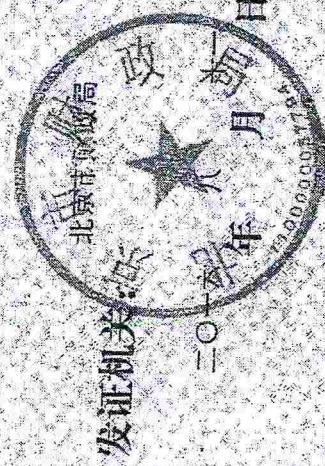
批准设立日期：2011-11-14

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

说明

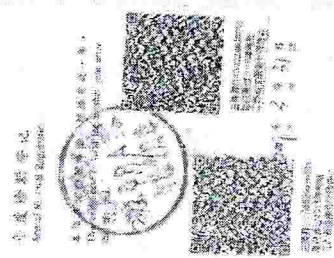
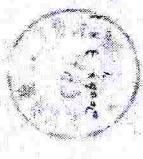
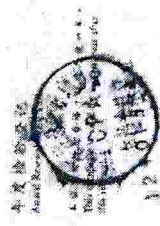
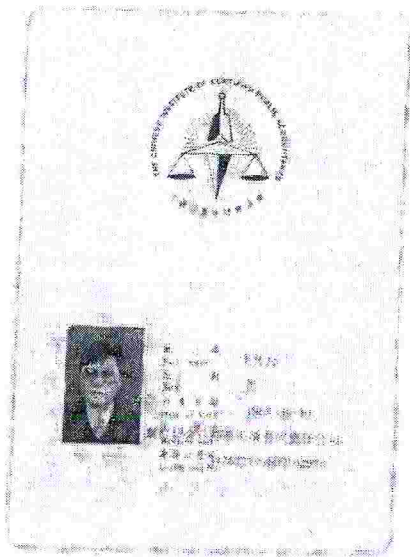
证书序号：NO. 019786

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

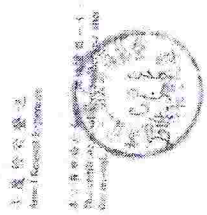
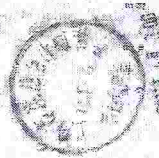


发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制

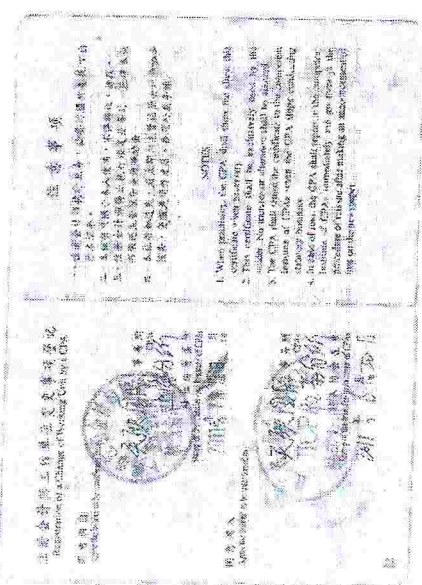
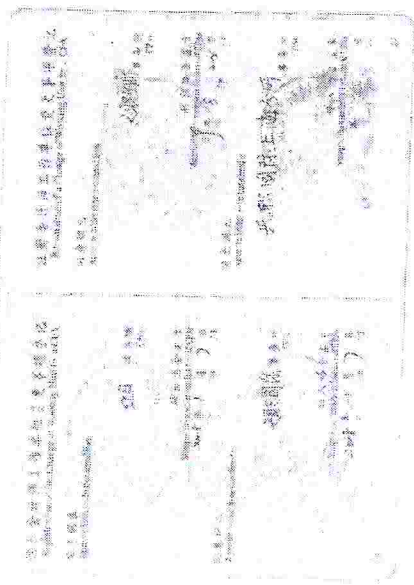


Accounting Certificate (Accounting) with a photo and official seal.



天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对
(XIV)

Accounting Certificate (Accounting) with a photo and official seal.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 郑英

Full name: 郑英

Sex: 女

出生日期: 1983-12-05

Date of birth: 1983-12-05

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Workplace: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

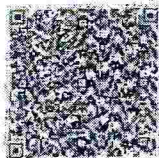
身份证号: 32040219831225222x

Identity card No.: 32040219831225222x

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)

年度检验登记
Annual Inspection Registration

本证书继续有效，请妥善保管。
This certificate is valid for another year after this renewal.



有效期至2019年12月31日
有效期至2019年12月31日

年度检验登记
Annual Inspection Registration

本证书继续有效，请妥善保管。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)