

**西安航空动力股份有限公司**

**600893**

**XI' AN AERO-ENGINE PLC**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	9
六、 重要事项 .....	16
七、 财务会计报告（未经审计） .....	24
八、 备查文件目录 .....	108

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
庞为	董事长	工作原因	蔡毅
鲍卉芳	独立董事	出国	杨嵘

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	蔡毅
主管会计工作负责人姓名	穆雅石
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	蒲丽丽

公司负责人蔡毅、主管会计工作负责人穆雅石及会计机构负责人（会计主管人员）蒲丽丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西安航空动力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航空动力
公司的法定英文名称	XI' AN AERO-ENGINE PLC
公司的法定英文名称缩写	XAE
公司法定代表人	蔡毅

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵岳	李斌
联系地址	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司
电话	029-86150271	029-86152008

传真	029-86629636	029-86629636
电子信箱	HKDL2008@XAEC.COM	HKDL2008@XAEC.COM

## (三) 基本情况简介

注册地址	西安市未央区徐家湾
注册地址的邮政编码	710021
办公地址	西安市未央区徐家湾
办公地址的邮政编码	710021
公司国际互联网网址	WWW.XAEC.COM
电子信箱	HKDL2008@XAEC.COM

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司证券投资部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航空动力	600893	S 吉生化

## (六) 公司其他基本情况

- (1)公司最近一次注册登记日期、地点：2011 年 6 月 15 日、西安市未央区徐家湾
- (2)企业法人营业执照注册号：220000400007265
- (3)税务登记号码：610112243870086
- (4)公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)，注册、办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8、9 层

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	7,991,152,846.66	8,152,252,212.35	-1.98
所有者权益(或股东权益)	3,854,259,777.22	3,794,800,010.81	1.57
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.5374	3.4828	1.57
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	138,564,790.25	103,237,053.11	34.22

利润总额	139,017,336.57	105,279,760.69	32.05
归属于上市公司股东的净利润	118,790,723.98	86,112,601.68	37.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,401,872.99	84,431,837.51	40.23
基本每股收益(元)	0.11	0.08	37.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.11	0.08	37.50
稀释每股收益(元)	0.11	0.08	37.50
加权平均净资产收益率(%)	3.08	2.34	增加 0.74 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-544,110,313.60	-332,389,920.37	-63.70
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.49938	-0.30506	-63.70

注：根据资本公积转增股本方案，每 10 股转增 10 股，转增后总股本 1,089,573,236.00 股。按实施后 1,089,573,236.00 股调整上年财务指标。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-963,815.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	846,640.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	569,721.38
所得税影响额	-87,624.53
少数股东权益影响额（税后）	23,929.20
合计	388,850.99

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	396,123,846	72.71			293,673,846	-102,450,000	191,223,846	587,347,692	53.91
1、国家持股	0	0							
2、国有法人持股	304,836,624	55.96			292,836,624	-12,000,000	280,836,624	585,673,248	53.75

3、其他内 资持股	76,287,222	14			837,222	-75,450,000	-74,612,778	1,674,444	0.16
其中：境 内非国有 法人持股	64,287,222	11.8			837,222	-63,450,000	-62,612,778	1,674,444	0.16
境 内自然人 持股	12,000,000	2.2			0	-12,000,000	-12,000,000	0	0
4、外资 持股	15,000,000	2.75			0	-15,000,000	-15,000,000	0	0
其中：境 外法人持 股	15,000,000	2.75			0	-15,000,000	-15,000,000	0	0
境 外自然人 持股	0	0			0	0	0	0	0
二、无限 售条件流 通股份	148,662,772	27.29			251,112,772	102,450,000	353,562,772	502,225,544	46.09
1、人民币 普通股	148,662,772	27.29			251,112,772	102,450,000	353,562,772	502,225,544	46.09
2、境内上 市的外资 股	0	0			0	0	0	0	0
3、境外上 市的外资 股	0	0			0	0	0	0	0
4、其他	0	0			0	0	0	0	0
三、股份 总数	544,786,618	100			544,786,618	0	544,786,618	1,089,573,236	100

#### 股份变动的批准情况

1、公司《非公开发行限售股份上市流通提示性公告》刊登在 2010 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》，并同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露。非公开发行股票锁定期结束，于 2011 年 1 月 5 日上市流通。

2、2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过公司 2010 年年度资本公积金转增股本方案：以 2010 年 12 月 31 日总股本 544,786,618 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，即每股转增 1 股，共计转增股本 544,786,618 股（每股面值 1 元），转增后公司总股本为 1,089,573,236 股。2010 年年度股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》，并同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露。

#### 股份变动的过户情况

1、公司非公开发行限售股份上市流通日为 2011 年 1 月 5 日。

2、公司以资本金转增股本股权登记日为 2011 年 6 月 10 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2011 年 6 月 14 日。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响  
实施利润分配及转增方案后，按新股本 1,089,573,236 股摊薄计算的 2010 年度每股收益为  
0.19 元,每股净资产 3.4828 元。

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			57,709 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安航空发动机(集团)有限公司	国有法人	53.24	580,070,752	290,035,376	580,070,752	
吴轶	境内自然人	1.81	19,767,400	7,767,400	0	未知 12,000,000
中航鑫港担保有限公司	国有法人	1.66	18,109,500	6,109,500	0	
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	国有法人	1.65	18,000,180	6,000,180	0	
兵器财务有限责任公司	国有法人	1.33	14,500,000	2,500,000	0	
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	0.98	10,672,080	5,336,040	0	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保	未知	0.88	9,613,974	9,613,974	0	

险产品						
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.74	8,084,613	8,084,613	0	
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	未知	0.73	8,000,000	1,000,000	0	
中国银河投资管理有限公司	国有法人	0.72	7,878,883	-4,121,117	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
吴轶		19,767,400		人民币普通股 19,767,400		
中航鑫港担保有限公司		18,109,500		人民币普通股 18,109,500		
湖南湘投金天科技集团有限责任公司		18,000,180		人民币普通股 18,000,180		
兵器财务有限责任公司		14,500,000		人民币普通股 14,500,000		
中国信达资产管理股份有限公司		10,672,080		人民币普通股 10,672,080		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		9,613,974		人民币普通股 9,613,974		
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金		8,084,613		人民币普通股 8,084,613		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪		8,000,000		人民币普通股 8,000,000		
中国银河投资管理有限公司		7,878,883		人民币普通股 7,878,883		
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV		7,090,370		人民币普通股 7,090,370		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东西安航空发动机(集团)有限公司与前 10 名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他前十名股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				



## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安航空发动机（集团）有限公司	580,070,752	2011 年 11 月 20 日		股改承诺
2	中国太平洋财产保险股份有限公司	2,540,000			股改承诺
3	吉林省长白山国家级自然保护区管	2,357,080			股改承诺
4	长春市车城物资经销公司	784,080			股改承诺
5	广东省岭南工业深圳公司	590,480			股改承诺
6	长春市土地估价事务所	469,480			股改承诺
7	厂长经理之友编辑部	287,980			股改承诺
8	华东纺织联合公司	234,740			股改承诺
9	吉林省吉发集团公司	13,100			股改承诺
上述股东关联关系或一致行动人的说明		公司控股股东西安航空发动机（集团）有限公司与前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他前十名股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 3 月 12 日，公司召开第六届董事会第十五次会议，会议审议通过《关于接受马福安先生的辞职申请并提名庞为先生为公司董事的议案》，同意董事长马福安先生因工作变动原因辞去公司董事、董事长职务。

2、2011 年 4 月 22 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，会议审议通过《关于选举庞为先生为公司董事长及董事会战略委员会主任的议案》，同意庞为先生担任公司董事长。其聘期自本次董事会审议通过之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期整体经营情况

2011 年上半年,航空动力全面贯彻中航工业"两融、三新、五化、万亿"发展战略,加快转型升级步伐,切实落实"质量攻坚年"各项举措,不断提高公司的产品质量和经济运营质量,大力开展了在制品占用控制、专用工装和通用工具费用控制、废品损失控制、低值易耗品控制、物资供应保障及资金控制、产品质量控制等"六大专项行动",取得了一定的效果。

报告期内,公司实现营业收入 320,539 万元,与去年同期的 239,323 万元相比,增加了 81,216 万元,增幅 33.94%。

报告期内,公司实现营业利润 13,856 万元,较去年同期的 10,324 万元,增加了 3,532 万元,增幅 34.21%; 归属于母公司所有者的净利润 11,879 万元,较去年同期的 8,611 万元,增加了 3,268 万元,增幅 37.95%。

#### 2、公司三个主要业务板块经营情况

航空发动机及衍生产品实现营业收入 174,770 万元,与去年同期的 139,242 万元相比,增加了 35,528 万元,增幅 25.52%;

非航空产品及贸易实现营业收入 77,766 万元,与去年同期的 27,858 万元相比,增加了 49,908 万元,增幅 179.15%;

出口转包生产实现营业收入 59,225 万元,与去年同期的 68,813 万元相比,减少了 9,588 万元,减幅 13.93%。

#### 3、影响报告期公司经营业绩的主要原因

2011 年上半年,公司业务收入在三个主要业务板块上呈现出"两升一降"的格局,其中:航空发动机及衍生产品板块稳步增长,非航空产品及贸易板块增长较快,出口转包生产板块小幅回落,公司整体业务收入依然呈现出稳步上升的良好态势。

影响三大业务板块经营业绩变动的主要原因是:航空发动机及衍生产品收入稳步增加,主要原因是航空发动机产品销量增长所致;航空动力下属各子公司优化组织结构,积极开发新市场、拓展新业务、争取新订单,转变经营模式,陆续开发了部分新业务、新项目,拉动了非航空产品及贸易收入的持续快速增长;出口转包生产板块收入下滑的主要原因:受人民币持续升值等国际经济环境因素的影响,公司出口贸易订单减少,虽然外贸加工出口收入同比有一定增长,但仍然无法弥补缺口,造成外贸转包出口总额同比下降;同时,受上半年产品结构调整,新承揽订单较多,大多件号处于试制阶段,无法形成出口交付,下半年试制将陆续完成并将逐步进入转批阶段,届时外贸转包出口收入将会有一定提升。

#### 4、报告期内主要经济指标分析

##### A. 资产负债项目增减幅度超 30%的说明

(1) 本期末货币资金 90,243.85 万元,较年初 138,593.29 万元减少 34.89%,主要原因是支付货款等增加所致。

(2) 本期末应收票据 6,448.48 万元,较年初 26,098.81 万元减少 75.29%,主要原因是应收票据收回款所致。

(3) 本期末应收账款 181,724.14 万元,较年初 129,288.36 万元增加 40.56%,主要原因是本期销售增加所致。

(4) 本期末预付账款 33,376.41 万元,较年初 16,539.69 万元增加 101.80%,主要原因是预付材料采购货款增加所致。

(5) 本期末在建工程 10,275.12 万元, 较年初 5,780.08 万元增加 77.77%, 主要原因是募集资金项目等增加所致。

(6) 本期末应付票据 23,975.34 万元, 较年初 42,297.36 万元减少 43.32%, 主要原因是应付票据到期还款所致。

(7) 本期末应付账款 92,605.22 万元, 较年初 64,802.35 万元增加 42.90%, 主要原因是购买商品支付款项增加所致。

(8) 本期末预收账款 32,306.70 万元, 较年初 94,166.89 万元减少 65.69%, 主要原因是预收货款结转收入所致。

(9) 本期末应付股利 3,621.38 万元, 较年初 408.76 万元增加 785.94%, 主要原因是分配的股利尚未支付完毕。

(10) 本期末其他流动负债 8,967.65 万元, 较年初 6,715.04 万元增加 33.55%, 主要原因是预提长试费增加所致。

(11) 本期末实收资本 108,957.32 万元, 较年初 54,478.66 万元增加 100%, 主要原因是本期资本公积转增股本所致。

(12) 本期末外币报表折算差额-19.15 万元, 较年初-14.56 万元减少 31.52%, 主要原因是汇率变动所致。

#### B. 利润表项目增减幅度超 30% 的说明

(1) 本期营业收入 320,538.51 万元, 较上年同期 239,323.13 万元增加 33.94%, 主要原因为销售增加所致。

(2) 本期营业成本 280,852.25 万元, 较上年同期 204,832.56 万元增加 37.11%, 主要原因为销售增加所致。

(3) 本期销售费用 3,838.60 万元, 较上年同期 2,828.99 万元增加 35.69%, 主要原因为售后服务费增加所致。

(4) 本期资产减值损失 729.68 万元, 较上年同期 195.44 万元增加 273.35%, 主要原因是计提存货跌价准备增加所致。

(5) 本期投资收益-84.27 万元, 较上年同期-478.57 万元增加 82.39%, 主要原因为联营公司亏损减少所致。

(6) 本期营业外收入 182.58 万元, 较上年同期 437.27 万元减少 58.25%, 主要原因为本期收到政府补助减少所致。

(7) 本期营业外支出 137.33 万元, 较上年同期 233.00 万元减少 41.06%, 主要原因本期非流动资产处置损失减少所致。

(8) 本期所得税费用 2,254.55 万元, 较上年同期 1,522.72 万元增加 48.06%, 主要原因本期应纳税所得额增加所致。

(9) 本期归属于母公司所有者的净利润 11,879.07 万元, 较上年同期 8,611.26 万元增加 37.95%, 主要原因是本期净利润增加较大所致。

(10) 本期少数股东损益-231.89 万元, 较上年同期 393.99 万元减少 158.86%, 主要原因下属非全资子公司亏损增加所致。

#### C. 现金流量项目超 30% 的说明

(1) 收到其他与经营活动有关的现金 3,321.10 万元, 较上年同期 5,697.56 万元减少 41.71%, 主要原因是代收款项减少所致。

(2) 购买商品、接收劳务支付的现金 214,510.21 万元, 较上年同期 160,693.12 万元增加 33.49%, 主要原因是购买商品支付款项增加所致。

(3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 2.13 万元, 较上年同期 157.25 万元减少 98.65%, 主要原因是处置固定资产收到现金减少所致。

(4) 吸收投资收到的现金为 1,350.78 万元, 上年同期无发生额, 主要原因为外方投资新设控股子公司西艾公司。

(5) 取得借款所收到的现金 75,542.90 万元, 较上年同期 44,418.72 万元增加 70.07%, 主要原因是增加借款所致。

(6) 偿还债务所支付的现金 54,127.87 万元, 较上年同期 164,054.70 万元减少 67.01%, 主要原因是归还银行借款减少所致。

(7) 支付其他与筹资活动有关的现金 246.61 万元, 较上年同期 409.29 万元减少 39.75%, 主要原因是筹资活动费用减少所致。

(8) 汇率变动对现金及现金等价物的影响-520.13 万元, 较上年同期-316.54 万元减少 64.32%, 主要原因为汇率变动所致。

## 5、行业发展趋势、外部环境变化对公司的影响、公司面临的问题、风险和下半年业务发展规划及应对风险的主要措施

### (1) 行业发展趋势、外部环境变化对公司的影响

报告期内, 公司所处行业的发展趋势与公司在 2010 年度报告中披露的对 2011 年形势的判断基本一致, 未发生根本性变化。

首先, 2011 年是世界各国继续应对国际金融危机, 促进经济持续回升向好的关键一年, 但世界经济复苏进程缓慢, 不确定因素仍然较多, 公司出口业务同样也面临巨大挑战。

其次, 公司一方面受益于国家 "十二五" 规划及国家高端装备制造、新能源、新材料、石油化工等十大战略性新兴产业政策的相继出台, 对公司经营业绩的增长, 特别是非航空产业的发展将起到一定的促进和拉动作用; 但另一方面, 国家加大宏观调控力度, 融资成本不断攀升、能源及原材料价格上涨等诸多不利因素的影响, 一定程度上也制约了公司的发展速度。

第三, 在产业政策方面, 国家 "十二五" 期间将对高端装备制造业给予重点扶持, 在陕西省 "十二五" 规划纲要中也将航空发动机明确列入培育壮大战略新兴产业, 为公司后续发展提供了政策支持;

第四, 2011 年 4 月, 国家发展和改革委员会颁布实施了《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》, 太阳能光热发电被放在突出位置, 公司斯特林太阳能热发电项目属于产业结构调整指导目录范畴, 又属于国家 "十二五" 规划中新能源产业, 在政策上将有利于促进项目的发展; 中航工业积极支持公司 30 兆瓦级燃驱压缩机组研制, 为公司实现跨越式发展奠定了坚实的基础。

第五, 2011 年国资委推行 EVA 考核, 使得公司重新认识发展速度与价值创造的关系, 加快转变经济发展模式, 逐步从传统的依靠增加生产要素投入、追求产品数量扩张的粗放型增长方式, 向注重依靠科技进步和提高劳动者素质、加强管理、改善效益的集约型增长方式的战略转变, 有利于公司又好又快发展。

### (2) 公司面临的问题、风险

①从国家宏观政策来看, 2011 年以来国家加大了宏观调控力度, 多次上调了存贷款利率和存款准备金率, 造成公司财务成本及融资成本的增加, 对公司后期利润的增长将带来不利影响。

②我国通胀形势严峻, CPI、PPI 指数不断攀升, 能源、原材料等价格持续上涨, 在一定程度上抑制了公司经营毛利率的增长水平。

③随着人民币升值压力持续增大, 对公司出口转包产品原有低成本优势将造成一定冲击。

④公司虽然加大了非航空产品的研发力度, 但还未形成核心技术突出、市场竞争力强的产品, 将制约公司非航空产品的进一步发展。

### (3) 下半年业务发展规划及风险应对措施

公司 2011 年的经营计划是公司管理层结合市场需求预测和企业资源状况拟定的。根据 2011 年上半年公司总体经营情况和各主要业务板块目标的实际完成情况，在对下半年经营形势充分分析后，董事会认为，虽然 2011 年下半年有可能出现更多的困难，但经过风险因素评估，制定针对性工作预案及风险防范措施，预计可实现全年经营目标。为此公司提出的风险防范措施主要有：

A、加大重点件号的技术攻关力度，公司对废品损失较高的重点件号成立了由主管型号副总师牵头、由技术、生产、质量等部门组成的联合攻关组，制定攻关目标及措施，落实责任，提高产品的制造合格率及加工效率，提高公司技术能力和产品质量。

B、开展应收款项、存货清理处置和货款回收专项工作，盘活存量资产，加快货款回收，实现管理精细化，提高公司资产运行的效率和效益，促进公司经济运行质量不断提升。

C、为了确保防务产品的按期交付，公司改变了以往月份考核的管控模式，对项目管理实行周计划、周检查、周考核，确保防务产品的按期交付。

D、外贸转包业务在继续保持盘及部分结构件产品制造技术国内领先地位的基础上，积极拓展航空衍生产品及非航空产品领域，介入航空发动机修理、售后服务等，逐步实现国际业务产业升级。

E、贯彻落实公司非航空民品发展纲要，构建市场运营机制，加快非航空市场运营体系建设，加快非航空产品研发，以 50 台斯特林太阳能发电装置制造及太阳能热发电示范工程建设为切入点，积极探索斯特林太阳能发电装置产业化发展模式，抢占市场制高点，带动其他非航空产品共同发展，实现公司市场化产品转型升级的发展目标。

F、密切关注国际金融形势的变化，加强相关汇率政策研究，选择有利于公司降低风险的多币种进行结算，减少单一货币汇兑风险。

G、对标行业标杆单位，寻找差距，构建与市场接轨的用人、分配及决策等机制，构建高效的市场营销管理平台，建立资源共享的营销网络，加快产品开发的市场化转变。

H、为了确保公司年度收入、利润指标的完成，公司改变子公司计划管控模式，实行月份生产经营跟踪检查考核，对任务完成较差的单位要求及时分析问题并帮助解决，促进、确保子公司任务的完成。

I、继续推进“六个强力推进”活动即强力推进市场管理体系建设、强力推进信息化建设、强力推进文化落地、强力推进综合平衡计分卡、强力推进班组建设、强力推进绩效考核和“六大专项行动”即在制品占用控制、专用工装和通用工具费用控制、废品损失控制、低值易耗品控制、物资供应保障及资金控制、产品质量控制活动的开展，确保公司全年整体目标的顺利实现，有效推动公司经济运行质量稳步提升。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
航空发动机（含衍生产品）	1,747,704,761.01	1,503,411,772.40	13.98	25.52	26.37	减少 0.58 个百分点

出口转包生产	592,247,017.80	491,061,893.31	17.08	-13.93	-15.44	增加 1.47 个百分点
非航空产品及贸易	777,661,082.17	735,840,175.20	5.38	179.15	190.49	减少 3.69 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 106,358.38 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	2,525,365,843.18	51.13
境外	592,247,017.80	-13.93

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	2,049,000,000.00	70,561,444.36	1,765,780,402.41	283,219,567.59	其中补充流动资金 76,000.00 万元暂时补充流动资金,其余专用资金账户留存。
合计	/	2,049,000,000.00	70,561,444.36	1,765,780,402.41	283,219,567.59	/

本年度已使用募集资金 70,561,414.36 元,本年补充流动资金 760,000,000 元, 归还募集资金 760,000,000 元。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
航空发动机零部件生产能力建设项目	否	48,943.00	5,817.24	否	11.89%	13.58			该项目的建设 与航空动力 现有生产线 将混线进行 ，航空动力 生产任务超 出计划，为 保证生产任 务的完成， 航空动力对 该项目建设 计划进行适 当调整。	
航空零部件转包生产线技术改造项目	否	47,000.00	40,782.02	否	86.77%	12.47	985.54(息税前利润)		因受国际金 融危机影响 ，航空零部 件转包生产 的部分订单 发生变化， 导致产品结 构发生变化 。航空动力 根据订单情 况，对项目 中部分设备 进行变	

									更，一定程度上影响实施进度。
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	否	49,957.76	5,111.83	否	10.23%	12.18			为满足客户对燃气轮机的新要求，航空动力对该项目的基础设施试车台建设方案进行了优化调整，影响该项目的总体实施进度。
斯特林太阳能 发动机生产及 示范工程	否	9,700.00	276.58	否	2.85%	30.28			因相关设备需要专门订制，同时新增部分技术指标的应用研究，影响了项目进度。
补充流动资金	否	44,399.00	44,399.00	是	100.00%				
合计	/	199,999.76	96,386.67	/	/		/	/	/

本表预计收益所填数字为公司公告的非公开发行股票议案中各项目预计的总投资税后内部收益率。

募集资金实际投入金额 96,386.67 万元，其中：补充流动资金 44,399.00 万元，项目投入使用 51,987.67 万元，扣除利息收入 708.88 万元后 51,278.79 万元。

### 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
技措项目	6,079.28	2,013.40	无法单项列支
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	1,275.00	1,275.00	新设企业
合计	7,354.28	/	/



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经理层按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件的要求，结合自身实际情况，建立、健全、完善了符合现代公司管理要求的内部组织结构，建立了行之有效的风险控制体系和良好的公司内部控制环境，公司治理更趋完善，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件无差异。为强化管理，加强内部控制，2011年5月，根据公司内部控制体系建设的计划安排，公司与北京华远智和管理咨询有限公司合作，按照《企业内部控制规范》要求，启动了公司《内部控制手册》框架体系的建设工作。该项目预计于今年11月完成。报告期内，公司严格执行内幕信息管理规定，加强内幕信息保密工作，不断提高公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人自律意识，规范公司未公开信息对外报送行为。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2010年度股东大会审议通过了《关于2010年度利润分配预案的议案》，以2010年12月31日总股本544,786,618股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元(含税)，即每股派发现金红利0.11元(含税)，共派发现金59,926,527.98元；

同时会议审议通过了《关于以资本公积金转增股本预案的议案》，以2010年12月31日总股本544,786,618股为基数，向全体股东每10股转增10股，即每股转增1股，共计转增股本544,786,618股(每股面值1元)，转增后公司总股本为1,089,573,236股。

公司于2011年6月7日发布了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公布了利润分配的实施办法：有限售条件流通股股东的现金红利由本公司直接发放；无限售条件流通股股东的现金红利委托中国证券登记结算有限公司上海分公司通过其资金清算系统代为发放。2011年6月14日新增无限售条件流通股份上市流通；6月17日为现金红利发放日。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、公司现金分红政策

《公司章程》第一百六十四条规定 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。

《公司章程》第一百六十五条规定 公司利润分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；公司重视对投资者的合理投资回报，董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。

2、报告期内现金分红实施情况：见本报告重要事项之(二)报告期实施的利润分配方案执行情况及2010年6月7日《上海证券报》、《中国证券报》公司公告。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中航工业系统内单位	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价、市场价		623,240,732.05	36.47	现金结算		
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	销售商品	销售商品	国家定价、市场价		1,024,983,807.96	59.97	现金结算		
中航工业系统内单位	其他关联人	销售商品	贸易及其他	参考市场价格定价		5,803,406.63	1.66	现金结算		
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	提供劳务	新产品试制、受托加工,工程施工	参考市场价格定价		51,098,251.45	38.39	现金结算		

西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	提供劳务	动力供应	参考市场价格定价		3,947,433.69	5.09	现金结算		
中航工业系统内单位	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价		560,874,503.83	43.4	现金结算		
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	接受劳务	工装、民品加工	参考市场价格定价		1,024,166.30	2.54	现金结算		
中航工业系统内单位	其他关联人	接受劳务	工装、民品加工、设备大修	参考市场价格定价		6,681,623.30	13.71	现金结算		
西安航空发动机(集团)有限公司	其他关联人	接受劳务	公安保卫、医疗、天气、文化宣传	参考市场价格定价		11,556,927.03	97.57	现金结算		
西安航空发动机集团天有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受油料、包装箱、运输、清洁、纯净水、办公、印刷等服务	参考市场价格定价		22,863,948.02	24.49	现金结算		
西安航空	母公司的	接受劳务	餐饮会议	参考市		4,999,443.21	26.74	现金结算		

发动机集团天鼎有限公司	控股子公司			价格定价					
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	其它流出	土地、固定资产租赁	按成本及税金计价		40,255,545.31	76.39	现金结算	
中航工业系统内单位	其他关联人	借款	借款利息	人民银行定价		15,803,366.25	46.05	现金结算	
合计				/	/	2,373,133,155.03		/	/

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国航空工业集团公司	间接控股股东		15,592,955.83		501,951.55
中航工业系统内单位	其他关联人		1,721,500.00		100,504,367.22
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司			55,240,797.02	13,409,162.80
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司		4,643,284.80		
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司		4,975,482.77	662,865.08	662,865.08
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司			10,000.00	7,273,972.00
合计			26,933,223.40	55,913,662.10	122,352,318.65
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		4,975,482.77			
关联债权债务形成原因		正常经营			

关联债权债务清偿情况	正常清理
与关联债权债务有关的承诺	依据合同执行
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	正常经营

## (九) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安航空发动机（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	791,812,347.31	2011年1月1日	2011年12月31日	-35,831,311.27	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	母公司
西安航空发动机（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	土地	159,803,076.39	2011年1月1日	2011年12月31日	-4,424,234.04	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	母公司

本公司租赁收益中负数为支付的租金。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	316,857,960.50
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	316,857,960.50
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	123,918,180.50
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	123,918,180.50

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	西航集团承诺自 2011 年 11 月 20 日起, 通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。	报告期内, 因未到承诺的限售日期, 无出售行为。
发行时所作承诺	西航集团承诺自 2011 年 11 月 20 日起, 通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。	报告期内, 因未到承诺的限售日期, 无出售行为。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 是

## 1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

公司 2011 年 2 月 16 日第六届第十四次董事会审议通过《关于调整目标资产交易价格和本次发行股份数量的议案》, 调整后注入资产为西安航空发动机 (集团) 有限公司拥有的与航空发动机业务有关的资产和负债、中国南方航空工业 (集团) 有限公司 100% 的股权、贵州黎阳航空动力有限公司 100% 的股权和深圳三叶精密机械股份有限公司 80% 的股权, 目标资产的交易价格为 398,489.56 万元。

资产整合承诺方为公司实际控制人中航工业集团公司。

本次重大资产重组是公司实际控制人中航工业集团公司履行重组时的承诺,对其旗下航空发动机业务板块的一次整合,在西航集团借壳 S 吉生化过程中,中航工业曾书面承诺,将以航空动力为中航工业与航空发动机整机相关业务的唯一境内上市平台,不再谋求在中国境内新的航空发动机整机相关业务上市公司的控制权;中航工业集团本次以航空动力为平台,整合旗下发动机板块业务,正是其履行重组承诺的有力举措,展现了中航工业作为一个负责任的央企的良好形象。此外西航集团将与航空发动机有关的资产注入本公司也有效减少了本公司与控股股东之间的关联交易。为上市公司的独立生产和销售提供了有力保证。

## 2) 是否已启动: 是

本次重大资产重组方案已经由公司第六届董事会第十二次会议审议通过,相关资产的评估备案已完成。目前,本次重大资产重组方案正待相关主管机关批准。

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	3

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

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

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
航空动力关于归还募集资金的公告	上海证券报 B27 中国证券报 B001	2011年1月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (下同)
航空动力第六届董事会第十三次会议决议公告暨召开2011年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B18 中国证券报 B013	2011年1月12日	
航空动力2011年第一次、第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B23 中国证券报 A24	2011年1月28日	
航空动力第六届董事会第十四次会议决议公告暨召开第三次临时股东大会的通知	上海证券报 B15 中国证券报 A29	2011年2月17日	
航空动力2011年度报告摘要	上海证券报 B19	2011年3月15日	

	中国证券报 B017		
航空动力关于延期召开 2011 年第三次临时股东大会公告	上海证券报 B195 中国证券报 B004	2011 年 3 月 23 日	
航空动力 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B195 中国证券报 B219	2011 年 4 月 22 日	
航空动力 2011 年第一季度报告第六届董事会第十六次决议公告	上海证券报 B72 中国证券报 B007	2011 年 4 月 25 日	
航空动力关于延期召开 2011 年第三次临时股东大会公告	上海证券报 B5 中国证券报 B004	2011 年 5 月 6 日	
航空动力 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 B27 中国证券报 B004	2011 年 6 月 7 日	
航空动力关于控股股东股权无偿划转的提示性公告	上海证券报 B4 中国证券报 A29	2011 年 6 月 24 日	
航空动力关于延期召开 2011 年第三次临时股东大会公告	上海证券报 B26 中国证券报 A04	2011 年 6 月 28 日	



## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:西安航空动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(五)、1	902,438,519.06	1,385,932,890.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)、2	64,484,849.55	260,988,145.09
应收账款	(五)、3	1,817,241,414.95	1,292,883,644.80
预付款项	(五)、5	333,764,129.73	165,396,909.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)、4	76,673,530.58	104,299,653.64
买入返售金融资产			
存货	(五)、6	2,308,039,918.63	2,419,779,792.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,502,642,362.50	5,629,281,035.66
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)、8	40,961,204.18	41,803,878.57
投资性房地产			
固定资产	(五)、9	1,880,346,783.67	1,936,764,345.82
在建工程	(五)、10	102,751,164.46	57,800,784.64

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)、11	456,329,467.81	478,950,678.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)、12	256,333.04	352,457.90
递延所得税资产	(五)、13	7,865,531.00	7,299,030.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,488,510,484.16	2,522,971,176.69
资产总计		7,991,152,846.66	8,152,252,212.35
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五)、15	1,413,402,740.00	1,196,711,205.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五)、16	239,753,410.00	422,973,577.59
应付账款	(五)、17	926,052,238.32	648,023,460.14
预收款项	(五)、18	323,066,986.42	941,668,885.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)、19	8,885,294.63	7,867,054.46
应交税费	(五)、20	19,309,735.65	20,875,705.08
应付利息			
应付股利	(五)、21	36,213,802.29	4,087,615.46
其他应付款	(五)、22	234,543,641.77	196,220,943.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五)、23	89,676,502.42	67,150,449.65
流动负债合计		3,290,904,351.50	3,505,578,896.45
<b>非流动负债:</b>			

长期借款	(五)、24	704,325,944.00	714,349,918.00
应付债券			
长期应付款	(五)、25	35,596,130.26	41,922,879.24
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		739,922,074.26	756,272,797.24
负债合计		4,030,826,425.76	4,261,851,693.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(五)、26	1,089,573,236.00	544,786,618.00
资本公积	(五)、27	2,388,634,398.90	2,932,779,539.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)、28	26,139,973.86	26,139,973.86
一般风险准备			
未分配利润	(五)、29	350,103,710.27	291,239,514.27
外币报表折算差额		-191,541.81	-145,634.73
归属于母公司所有者权益合计		3,854,259,777.22	3,794,800,010.81
少数股东权益		106,066,643.68	95,600,507.85
所有者权益合计		3,960,326,420.90	3,890,400,518.66
负债和所有者权益总计		7,991,152,846.66	8,152,252,212.35

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:西安航空动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		657,022,331.24	1,123,030,975.93
交易性金融资产			
应收票据		43,877,440.00	241,018,145.09
应收账款	(十一)、1	1,616,625,475.07	1,189,441,493.02
预付款项		164,616,812.15	145,655,750.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)、2	101,744,961.40	109,083,241.88
存货		1,843,077,176.43	1,956,065,815.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		118,000,000.00	63,000,000.00
流动资产合计		4,544,964,196.29	4,827,295,422.46
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)、3	647,330,385.28	635,540,459.61
投资性房地产			
固定资产		1,489,794,210.01	1,558,818,842.13
在建工程		78,372,634.21	31,593,534.25
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		605,155,810.55	629,500,356.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,537,272.75	4,482,249.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,825,190,312.80	2,859,935,441.75

资产总计		7,370,154,509.09	7,687,230,864.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,143,000,000.00	988,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		239,500,000.00	383,400,000.00
应付账款		718,889,307.95	483,260,955.17
预收款项		241,915,502.00	857,677,590.03
应付职工薪酬		7,262,767.62	6,816,865.88
应交税费		20,249,698.80	21,963,857.33
应付利息			
应付股利		36,213,802.29	4,087,615.46
其他应付款		160,220,675.46	167,256,822.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		80,933,439.25	59,002,746.48
流动负债合计		2,648,185,193.37	2,971,466,452.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		615,406,160.00	623,354,020.00
应付债券			
长期应付款		5,714,731.50	6,653,617.60
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		47,205,875.27	50,236,947.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		668,326,766.77	680,244,584.76
负债合计		3,316,511,960.14	3,651,711,037.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,089,573,236.00	544,786,618.00
资本公积		2,725,224,027.15	3,270,010,645.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,429,145.06	39,429,145.06
一般风险准备			
未分配利润		199,416,140.74	181,293,418.46
所有者权益（或股东权益）合计		4,053,642,548.95	4,035,519,826.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,370,154,509.09	7,687,230,864.21

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,205,385,053.95	2,393,231,317.31
其中：营业收入	(五)、30	3,205,385,053.95	2,393,231,317.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,065,977,589.31	2,285,208,531.47
其中：营业成本	(五)、30	2,808,522,513.27	2,048,325,596.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)、31	3,164,952.40	2,634,932.18
销售费用	(五)、32	38,385,966.16	28,289,920.48
管理费用	(五)、33	167,708,903.82	156,510,325.84
财务费用	(五)、34	40,898,448.68	47,493,362.02
资产减值损失	(五)、36	7,296,804.98	1,954,394.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)、35	-842,674.39	-4,785,732.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-842,674.39	-4,785,732.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		138,564,790.25	103,237,053.11
加：营业外收入	(五)、37	1,825,843.54	4,372,730.87
减：营业外支出	(五)、38	1,373,297.22	2,330,023.29
其中：非流动资产处置损失		1,352,096.30	2,238,447.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,017,336.57	105,279,760.69
减：所得税费用	(五)、39	22,545,466.33	15,227,211.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,471,870.24	90,052,549.29

归属于母公司所有者的净利润		118,790,723.98	86,112,601.68
少数股东损益		-2,318,853.74	3,939,947.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	（五）、40	0.11	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)	（五）、40	0.11	0.08
七、其他综合收益	（五）、41	-127,239.02	-61,724.29
八、综合收益总额		116,344,631.22	89,990,825.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		118,744,816.90	86,076,549.98
归属于少数股东的综合收益总额		-2,400,185.68	3,914,275.02

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	2,120,520,636.01	1,766,335,482.35
减: 营业成本	(十一)、4	1,833,913,766.42	1,518,591,876.03
营业税金及附加		463,036.66	225,215.25
销售费用		31,062,452.04	19,886,318.91
管理费用		129,280,164.69	124,955,825.94
财务费用		32,676,006.66	38,679,398.10
资产减值损失		366,820.79	933,985.12
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十一)、5	-960,074.33	-593,922.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-960,074.33	-4,855,767.96
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		91,798,314.42	62,468,940.07
加: 营业外收入		966,281.24	2,603,736.26
减: 营业外支出		918,509.46	2,262,437.69
其中: 非流动资产处置损失		918,509.46	2,191,248.69
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		91,846,086.20	62,810,238.64
减: 所得税费用		13,796,835.94	7,116,882.68
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		78,049,250.26	55,693,355.96
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		78,049,250.26	55,693,355.96

法定代表人: 蔡毅 主管会计工作负责人: 穆雅石 会计机构负责人: 蒲丽丽



**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,127,040,119.31	1,668,883,284.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		28,948,511.04	28,443,515.20
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、42	33,211,044.17	56,975,574.27
经营活动现金流入小计		2,189,199,674.52	1,754,302,374.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,145,102,112.04	1,606,931,167.81
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		443,292,287.93	349,972,020.96
支付的各项税费		41,613,840.58	38,062,714.64
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、42	103,301,747.57	91,726,390.97
经营活动现金流出小计		2,733,309,988.12	2,086,692,294.38
经营活动产生的现金流量净额		-544,110,313.60	-332,389,920.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,321.64	1,572,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,321.64	1,572,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,423,369.17	76,286,385.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		98,423,369.17	76,286,385.55
投资活动产生的现金流量净额		-98,402,047.53	-74,713,925.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,507,799.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,507,799.00	
取得借款收到的现金		755,429,000.00	444,187,240.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、42	2,444,790.49	2,879,240.41
筹资活动现金流入小计		771,381,589.49	447,066,480.41
偿还债务支付的现金		541,278,702.49	1,640,546,999.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,417,569.23	85,233,292.56
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	(五)、42	2,466,070.08	4,092,874.55
筹资活动现金流出小计		607,162,341.80	1,729,873,166.60
筹资活动产生的现金流量净额		164,219,247.69	-1,282,806,686.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,201,257.80	-3,165,418.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-483,494,371.24	-1,693,075,950.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,385,932,890.30	2,724,985,263.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		902,438,519.06	1,031,909,312.48

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

**母公司现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,022,899,149.62	964,862,539.94
收到的税费返还		120,616.35	481,079.69
收到其他与经营活动有关的现金		17,986,666.55	42,117,870.49
经营活动现金流入小计		1,041,006,432.52	1,007,461,490.12
购买商品、接受劳务支付的现金		986,161,453.10	955,219,041.54
支付给职工以及为职工支付的现金		385,541,825.17	307,472,593.72
支付的各项税费		23,886,226.89	22,207,041.56
支付其他与经营活动有关的现金		71,942,585.04	64,517,823.38
经营活动现金流出小计		1,467,532,090.20	1,349,416,500.20
经营活动产生的现金流量净额		-426,525,657.68	-341,955,010.08
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,321.64	1,385,310.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			128,449,445.03
投资活动现金流入小计		5,021,321.64	142,834,755.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,229,113.29	21,270,891.42
投资支付的现金		72,750,000.00	405,000,000.00
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		138,979,113.29	426,270,891.42
投资活动产生的现金流量净额		-133,957,791.65	-283,436,136.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		615,000,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,424,817.59	2,642,194.26

筹资活动现金流入小计		617,424,817.59	312,642,194.26
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	1,325,790,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,078,784.55	73,403,076.43
支付其他与筹资活动有关的现金		1,887,120.59	3,477,130.72
筹资活动现金流出小计		518,965,905.14	1,402,671,107.15
筹资活动产生的现金流量净额		98,458,912.45	-1,090,028,912.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,984,107.81	-2,659,678.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-466,008,644.69	-1,718,079,737.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,123,030,975.93	2,539,807,637.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		657,022,331.24	821,727,900.13

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	544,786,618.00	2,932,779,539.41			26,139,973.86		291,239,514.27	-145,634.73	95,600,507.85	3,890,400,518.66
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	544,786,618.00	2,932,779,539.41			26,139,973.86		291,239,514.27	-145,634.73	95,600,507.85	3,890,400,518.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	544,786,618.00	-544,145,140.51					58,864,196.00	-45,907.08	10,466,135.83	69,925,902.24

（一）净利润							118,790,723.98		-2,318,853.74	116,471,870.24
（二）其他综合收益								-45,907.08	-81,331.94	-127,239.02
上述（一）和（二）小计							118,790,723.98	-45,907.08	-2,400,185.68	116,344,631.22
（三）所有者投入和减少资本		641,477.49							12,866,321.51	13,507,799.00
1. 所有者投入资本									12,866,321.51	12,866,321.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		641,477.49								641,477.49
（四）利润分配							-59,926,527.98			-59,926,527.98
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,926,527.98			-59,926,527.98

4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	544,786,618.00	-544,786,618.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	544,786,618.00	-544,786,618.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,388,634,398.90			26,139,973.86		350,103,710.27	-191,541.81	106,066,643.68	3,960,326,420.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	544,786,618.00	2,932,779,539.41			13,064,847.24		138,688,484.61	-57,651.33	85,272,935.63	3,714,534,773.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	544,786,618.00	2,932,779,539.41			13,064,847.24		138,688,484.61	-57,651.33	85,272,935.63	3,714,534,773.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		462,191.00					42,529,672.24	-36,051.70	3,452,084.02	46,407,895.56
(一)净利润							86,112,601.68		3,939,947.61	90,052,549.29
(二)其他综合收益								-36,051.70	-25,672.59	-61,724.29



上述（一） 和（二）小 计							86,112,601.68	-36,051.70	3,914,275.02	89,990,825.00
（三）所有 者投入和减 少资本		462,191.00							-462,191.00	
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他		462,191.00							-462,191.00	
（四）利润 分配							-43,582,929.44			-43,582,929.44
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者（或股 东）的 分配							-43,582,929.44			-43,582,929.44
4. 其他										
（五）所有 者权益内部 结转										

1. 资本公积 转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	544,786,618.00	2,933,241,730.41			13,064,847.24		181,218,156.85	-93,703.03	88,725,019.65	3,760,942,669.12

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	544,786,618.00	3,270,010,645.15			39,429,145.06		181,293,418.46	4,035,519,826.67
加: 会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	544,786,618.00	3,270,010,645.15			39,429,145.06		181,293,418.46	4,035,519,826.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	544,786,618.00	-544,786,618.00					18,122,722.28	18,122,722.28
(一) 净利润							78,049,250.26	78,049,250.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							78,049,250.26	78,049,250.26
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-59,926,527.98	-59,926,527.98
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-59,926,527.98	-59,926,527.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	544,786,618.00	-544,786,618.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	544,786,618.00	-544,786,618.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,725,224,027.15			39,429,145.06		199,416,140.74	4,053,642,548.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	544,786,618.00	3,270,010,645.15			26,354,018.44		107,200,208.28	3,948,351,489.87
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	544,786,618.00	3,270,010,645.15			26,354,018.44		107,200,208.28	3,948,351,489.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,110,426.52	12,110,426.52
(一) 净利润							55,693,355.96	55,693,355.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,693,355.96	55,693,355.96
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-43,582,929.44	-43,582,929.44
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,582,929.44	-43,582,929.44

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	544,786,618.00	3,270,010,645.15			26,354,018.44		119,310,634.80	3,960,461,916.39

法定代表人：蔡毅 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

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

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”) 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间:

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。购买日, 是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并, 合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的, 确认或有对价, 其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本, 购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的, 相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成

本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

##### (1) 1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### 2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。



### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益"外币报表折算差额"项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;所有者权益类项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具:

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:①取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;③属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资

产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融

负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 10、 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	本公司将金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产。

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	主要指所有中国航空工业集团公司本部、中国航空工业集团公司所控制的内部企业或与中国航空工业集团公司外部企业发生的具有国防或国家预算拨付性质发生的应收款项，该组合确定依据主要为发生无法收回的可能性较低。
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄法
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	其他方法
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

##### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
6 个月以内（含 6 月，下同）	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

##### 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	原则上不计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工材料、自制半成品、在产品、周转材料等。

## (2) 发出存货的计价方法

原材料日常采用计划成本核算，期末对材料成本差异进行分配，以实际成本反映原材料库存占用；航空发动机（含衍生产品）、航空发动机零部件外贸转包生产和非航空产品制造的在产品日常采用定额核算，期末对定额差异进行分配，调整为实际成本；产成品采用实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

在资产负债表日，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中对于数量繁多、单价低于 5,000 元的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，并结合公司实际进行实地盘点。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## 1) 低值易耗品

一次摊销法

## 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，

资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25~40	4	2.4~3.84
机器设备	10~18	4	5.33~9.6
电子设备	8	4	12
运输设备	5	4	19.20

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 14、 在建工程：

在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修工程、大修理工程等。在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### 15、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 16、 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用



权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。土地使用权按国家批复 50 年摊销，专用软件按 5 年摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) CF34-3 发动机收益共享合作项目资产的摊销

支付给 GE 公司的技术研发费、利息和缴纳的税金，在支付时按实际付款额全部计入无形资产，在合同规定的受益期内，按照合同应支付给 GE 公司的全部研发费、利息和缴纳的税金，预测的总销售量确认交付每套应摊销的金额，按照当年实际交付量及每套应摊销的金额确定当年无形资产的摊销额。在经营过程中，若市场预测量减少，按照新的市场预测销售量重新确定每套摊销额度。

#### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

#### 17、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类:

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为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以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。

用以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,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

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

20、 收入:

(1) 营业收入的内容

主营业务收入:指公司产品销售收入,包括产成品、自制半成品、工业性劳务收入等。主营业务收入一般分为:航空发动机(含衍生产品)收入、航空发动机零部件外贸转包生产收入和非航空产品制造收入。其他业务收入:指公司主营业务以外独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入,包括材料、废料销售、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

(2) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠计量;④相关经济利益很可能流入本公司;⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

航空发动机(含衍生产品)依订购单确定的数量及时限生产,航空发动机零部件外贸转包生产收入和非航空产品制造依合同生产,按发货确认收入。

(3) 提供劳务收入的确认方法

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

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量确认。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应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;②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生

的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A.与交易相关的经济利益能够流入公司；B.收入的金额能够可靠地计量。

### 21、 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

### 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### 23、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

## 26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （2）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （3）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

## (三) 税项:

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	0%、13%、17%
营业税	其他技术服务等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、25%
教育费附加	流转税额	3%
房产税	房屋原值、房屋租金	1.2%、12%

## 2、 税收优惠及批文

## ① 增值税

本公司商品销售收入、提供加工、修理修配劳务适用增值税。其中：主要商品销售税率为 17%，天然气、自来水税率为 13%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%、13%。按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

本公司航空发动机（含衍生产品）根据财税字[1994]第 011 号文件规定，经西安市国家税务局核准，免征增值税。

本公司外贸转包生产收入享受“免、抵、退”税政策，免征销售增值税。

下属子公司西安西航集团莱特航空制造技术有限公司和西安商泰机械制造有限公司属出口加工区企业，依据国税发[2000]155 号《国家税务总局出口加工区税收管理暂行办法》，凡直接出口和销售给区内企业的，免征增值税。

## ② 营业税

本公司承建土建工程收入、其他技术服务收入等适用营业税。其中：承建土建工程收入的税率为 3%；其他技术服务收入的税率为 5%。

## ③ 城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴；教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

## ④ 企业所得税

本公司根据陕国税函[2009]81 号《陕西省国家税务局关于西安航空动力股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，若 2010 年度、2011 年度主营业务收入超过总收入的 70% 以上，享受西部大开发企业所得税优惠政策，经西安市国家税务局核准，可减按 15% 税率征收企业所得税，本公司本年度实际执行的税率为 15%。

下属子公司西安西航集团莱特航空制造技术有限公司及其子公司西安商泰机械制造有限公司根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2010]024 号，确认属国家重点鼓励发展的产业，享受国家关于西部大开发税收优惠，经西安市国家税务局核准，2010 年度、2011 年度可减按 15% 税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为 15%。

本公司根据《陕西省国家税务局关于西安西罗航空部件有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》（陕国税函[2009]90 号）批复，享受西部大开发企业所得税优惠政策，若主营业务收入超过总收入的 70% 以上，经西安市国家税务局核准，可减按 15% 税率征收企业所得税；又根据《西安市国家税务局涉外分局关于西安西罗航空部件有限公司享受所得税法定减免税的批复》（市国税外所[1999]0032 号），经西安市国家税务局核准后，2010 年度、2011 年度减半征收所得税，本年度实际执行的税率为 7.5%。

下属子公司西安西航集团铝业有限公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发[2010]23 号文件，被认定为高新技术企业，2011 年度按应纳税所得额的 15% 计缴。

本公司除以上享受企业所得税减免的公司外，其他境内公司本年度均按应纳税所得额的 25% 计缴。

### 3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

#### (四) 企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安西航集团机电设备安装有限公司	全资子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	2,000	机电设备安装；工业、民用建设项目设备、线路、管道的安装、调试、维修等	2,000		100	100	是			
西安西航集团莱特	全资子公司	西安市凤城十二路	航空制造业	42,000	航空发动机、燃气轮机零部件的制造、销	42,000		100	100	是			

航空制造技术有限公司		出口加工区			售、研发								
西安西航集团铝业有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	5,050	金属材料的销售；铝型材、隔热型材的研制、销售等	4,450		88.12	88.12	是	430.70		
西安商泰进出口有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	进出口代理	2,600	经营和代理各类商品及技术进出口经营	1,950		75	75	是	1,327.47		
西安维德风力发电设备有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	设备制造业	1,738	风力发电机及其相关零部件的生产、销售和技术咨询	1,043		60	60	是	242.94		
西安西罗航空部件有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	航空制造业	15,146	生产、销售各种航空发动机涡轮叶片航空发动机维修、大修、装配和测试服务	7,728		51	51	是	7,312.03		
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	控股子公司	西安市西安经济技术开发区	制造业	5,000	研究、开发、制造用于民用航空、航用等的燃烧室、组件相关零件、备件	1,275.00		51	51	是	1,293.52		

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司在 2011 年 6 月新增一家纳入合并范围子公司：西安西艾航空发动机部件有限责任



公司，该公司注册资本 5,000.00 万元,实收资本 2,625.78 万元。注册日期 2011 年 3 月 30 日,投资方分别为：西安航空动力股份有限公司，股权比例 51%；艾维欧（北京）航空航天动力技术有限公司，股权比例 0.5%；艾维欧股份有限公司，股权比例 48.5%。

### 3、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2010 年 6 月 30 日资产和负债项目,商泰（英国）国际有限公司：1 英镑=10.3986 人民币；凯盛国际有限公司：1 美元=6.4716 人民币。

2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，收入、费用和现金流量项目,商泰（英国）国际有限公司：1 英镑=10.3084 人民币；凯盛国际有限公司：1 美元=6.5472 人民币。

## (五) 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	277,087.15	/	/	242,313.63
人民币	/	/	277,087.15	/	/	242,093.47
欧元						220.16
银行存款：	/	/	894,600,843.59	/	/	1,368,063,421.19
人民币	/	/	627,080,650.95	/	/	1,112,350,532.73
美元	34,155,750.05	6.4716	221,042,352.03	35,814,409.15	6.6227	237,188,087.48
欧元	1,455,004.65	9.3612	13,620,589.53	4.65	8.8065	40.95
英镑	3,159,776.42	10.3986	32,857,251.08	1,812,918.13	10.2182	18,524,760.03
其他货币资金：	/	/	7,560,588.32	/	/	17,627,155.48
人民币	/	/	1,407,798.75	/	/	13,726,538.10
美元	950,737.00	6.4716	6,152,789.57	588,976.91	6.6227	3,900,617.38
合计	/	/	902,438,519.06	/	/	1,385,932,890.30

本公司 2010 年 12 月 31 日存放于境外的货币资金为人民币共 2,869,721.77 元，2011 年 6 月 30 日存放于境外的货币资金人民币共 1,148,693.26 元。

### 2、 应收票据：

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,507,409.55	7,308,920.00
商业承兑汇票	54,977,440.00	253,679,225.09
合计	64,484,849.55	260,988,145.09

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中航工业系统内单位 1	2011 年 6 月 29 日	2011 年 12 月 29 日	48,000,000.00	
中航工业系统内单位 2	2011 年 1 月 24 日	2011 年 7 月 24 日	30,000,000.00	
中航工业系统内单位 1	2011 年 4 月 9 日	2011 年 10 月 9 日	20,000,000.00	
中航工业系统内单位 1	2011 年 1 月 28 日	2011 年 7 月 28 日	6,000,000.00	
中航工业系统内单位 2	2011 年 1 月 4 日	2011 年 7 月 4 日	5,000,000.00	
合计	/	/	109,000,000.00	/

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的应收帐款	1,389,536,031.84	76.19			900,248,826.67	69.30		
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	433,219,320.29	23.75	5,513,937.18	1.27	397,692,257.94	30.62	5,057,439.81	1.27
组合小计	1,822,755,352.13	99.94	5,513,937.18	0.30	1,297,941,084.61	99.92	5,057,439.81	0.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,056,662.10	0.06	1,056,662.10	100.00	1,056,662.10	0.08	1,056,662.10	100.00
合计	1,823,812,014.23	/	6,570,599.28	/	1,298,997,746.71	/	6,114,101.91	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	389,424,750.88	89.89		361,401,317.24	90.87	
7 至 12 个月	21,774,012.40	5.03	1,088,700.62	16,634,994.15	4.18	831,749.71
1 年以内小计	411,198,763.28	94.92	1,088,700.62	378,036,311.39	95.05	831,749.71
1 至 2 年	15,490,457.01	3.58	1,549,045.71	11,436,101.43	2.88	1,143,610.15
2 至 3 年	3,252,410.21	0.75	975,723.06	6,436,611.69	1.62	1,930,983.51
3 至 4 年	2,642,557.43	0.61	1,321,278.71	1,158,751.65	0.29	579,375.83
4 至 5 年	279,716.42	0.06	223,773.14	263,805.84	0.07	211,044.67
5 年以上	355,415.94	0.08	355,415.94	360,675.94	0.09	360,675.94
合计	433,219,320.29	100.00	5,513,937.18	397,692,257.94	100.00	5,057,439.81

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收帐款	1,389,536,031.84	
合计	1,389,536,031.84	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
代垫运费	1,034,662.10	1,034,662.10	100.00	代垫运费，确认无法收回
西安市未央区财政会计核算中心结算专户	22,000.00	22,000.00	100.00	确实无法收回
合计	1,056,662.10	1,056,662.10	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空发动机(集团)有限公司	386,425,978.28		360,064,556.63	
合计	386,425,978.28		360,064,556.63	

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中航工业系统内单位	同一实质控制	786,006,009.78	1 年以内	43.10
西安航空发动机 (集团) 有限公司	母公司	386,425,978.28	1 年以内	21.19
上海山晟太阳能科技有限公司	往来单位	138,499,447.31	1 年以内	7.59
美国通用电气公司	往来单位	128,579,365.38	1 年以内	7.05
中国船舶重工集团公司	往来单位	59,530,000.00	1 年以内	3.26
合计	/	1,499,040,800.75	/	82.19

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中航工业系统内单位	同一实质控制	786,006,009.78	43.10
西安航空发动机 (集团) 有限公司	母公司	386,425,978.28	21.19
西安安泰技术叶片有限公司	联营企业	12,161,978.59	0.67
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	6,898,915.51	0.38
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	母公司的控股子公司	2,263,738.83	0.12
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司	15,114.58	0.00
合计	/	1,193,771,735.57	65.46

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一 关联方和具有国防或国家预算性质的应收帐款	42,816,189.46	54.37			31,668,219.93	29.84		

组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	35,292,834.18	44.82	1,435,493.06	4.07	73,931,525.58	69.64	1,300,091.87	1.76
组合小计	78,109,023.64	99.19	1,435,493.06	1.84	105,599,745.51	99.48	1,300,091.87	1.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	636,952.51	0.81	636,952.51	100.00	556,952.51	0.52	556,952.51	100.00
合计	78,745,976.15	/	2,072,445.57	/	106,156,698.02	/	1,857,044.38	/

本公司将金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收帐款	42,816,189.46	
合计	42,816,189.46	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
烟台西飞铝业分公司	496,944.00	496,944.00	100	确认无法收回
陕西正阳投资公司	80,000.00	80,000.00	100	确认无法收回
佛山澜石不锈钢经销部	15,671.40	15,671.40	100	确认无法收回
山西汾阳金属结构厂	13,565.63	13,565.63	100	确认无法收回
西飞型材厂	9,922.68	9,922.68	100	确认无法收回

大连振邦氟涂料有限公司	9,705.00	9,705.00	100	确认无法收回
金雁服装厂	8,421.20	8,421.20	100	确认无法收回
秦皇岛玻璃有限公司	2,722.60	2,722.60	100	确认无法收回
合计	636,952.51	636,952.51	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空发动机(集团)有限公司			3,691.89	
合计			3,691.89	

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实质控制人	15,592,955.83	1-3 年	19.80
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	4,975,482.77	1-2 年	6.32
西安市城乡建设委员会	往来单位	2,000,155.00		2.54
中航工业系统内单位	同一实质控制	1,721,500.00	1-2 年	2.19
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.8	1-3 年	5.90
合计	/	28,933,378.40	/	36.75

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实质控制人	15,592,955.83	19.80
中航工业系统内单位	同一实质控制	1,721,500.00	2.19
西安安泰叶片技术有限公司	联营企业	4,643,284.80	5.90
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	4,975,482.77	6.32
合计	/	26,933,223.40	34.21

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	303,674,818.86	90.98	144,945,575.53	87.63
1 至 2 年	27,880,618.04	8.35	16,069,653.53	9.72
2 至 3 年	1,522,383.35	0.46	3,890,364.08	2.35
3 年以上	686,309.48	0.21	491,316.23	0.30
合计	333,764,129.73	100.00	165,396,909.37	100.00

账龄超过 1 年的大额预付账款：中国船舶工业贸易公司预付材料款 10,882,458.75 元已到货。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
内蒙古日月太阳能科技有限公司	往来单位	62,214,403.70	1 年以内	合同未执行完
包头市山晟新能源有限责任公司	往来单位	37,707,572.01	1 年以内	合同未执行完
中国船贸工业贸易公司	往来单位	30,202,458.75	2 年以内	合同未执行完
美国艾勒伍德公司	往来单位	16,489,071.38	2 年以内	合同未执行完
美国 AEHI 公司	往来单位	11,339,602.24	2 年以内	合同未执行完
合计	/	157,953,108.08	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	693,712,189.14	12,775,518.33	680,936,670.81	644,749,878.50	12,775,518.33	631,974,360.17
在产品	1,336,221,602.48	23,342,272.99	1,312,879,329.49	1,302,436,720.12	16,884,182.87	1,285,552,537.25
库存商品	258,088,161.02	438,398.29	257,649,762.73	457,443,525.89	271,581.99	457,171,943.90
周转材料	23,947,145.46	168,157.98	23,778,987.48	20,842,148.50	168,157.98	20,673,990.52
其它	32,795,168.12		32,795,168.12	24,406,960.62		24,406,960.62
合计	2,344,764,266.22	36,724,347.59	2,308,039,918.63	2,449,879,233.63	30,099,441.17	2,419,779,792.46

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	12,775,518.33				12,775,518.33
在产品	16,884,182.87	6,458,090.12			23,342,272.99
库存商品	271,581.99	166,816.30			438,398.29
周转材料	168,157.98				168,157.98
合计	30,099,441.17	6,624,906.42			36,724,347.59

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
在产品	生产中产生的不合格产品中确认无法修复或将发生返修费用		
库存商品	产成品成本高于可变现净值		

## 7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
西安安泰叶片技术有限公司	48.13	48.13	17,209.21	9,423.77	7,785.44	3,315.20	-199.48
西安西航天和节能门窗有限公司	20.00	20.00	2,134.85	1,370.34	764.51	162.44	58.70

## 8、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
西安航空发动机集团天鼎有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		2.59	2.59



按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
西安安泰叶片技术有限公司	48,022,527.11	38,431,396.75	-960,074.33	37,471,322.42		48.13	48.13
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	200,000.00	1,372,481.82	117,399.94	1,489,881.76		20.00	20.00

## 9、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,502,648,164.28	44,448,514.72		7,856,542.96	3,539,240,136.04
其中：房屋及建筑物	902,989,428.58	596,154.00			903,585,582.58
机器设备	2,483,362,883.49	38,715,822.18		6,858,131.87	2,515,220,573.80
运输工具	40,088,102.03	4,353,617.81		217,800.09	44,223,919.75
办公设备	76,207,750.18	782,920.73		780,611.00	76,210,059.91
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,563,513,239.30	528,141.98	99,145,372.80	6,586,275.54	1,656,600,478.54
其中：房屋及建筑物	344,886,715.27		12,781,231.93		357,667,947.20
机器设备	1,149,950,220.21	367,033.25	79,526,587.75	5,736,925.34	1,224,106,915.87
运输工具	18,902,670.65	133,276.91	1,873,154.68	169,151.94	20,739,950.30
办公设备	49,773,633.17	27,831.82	4,964,398.44	680,198.26	54,085,665.17
三、固定资产账面净值合计	1,939,134,924.98	/		/	1,882,639,657.50
其中：房屋及建筑物	558,102,713.31	/		/	545,917,635.38
机器设备	1,333,412,663.28	/		/	1,291,113,657.93

运输工具	21,185,431.38	/	/	23,483,969.45
办公设备	26,434,117.01	/	/	22,124,394.74
四、减值准备合计	2,370,579.16	/	/	2,292,873.83
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	59,084.33	/	/	59,084.33
运输工具	652,551.84	/	/	639,033.94
办公设备	1,658,942.99	/	/	1,594,755.56
五、固定资产账面价值合计	1,936,764,345.82	/	/	1,880,346,783.67
其中：房屋及建筑物	558,102,713.31	/	/	545,917,635.38
机器设备	1,333,353,578.95	/	/	1,291,054,573.60
运输工具	20,532,879.54	/	/	22,844,935.51
办公设备	24,775,174.02	/	/	20,529,639.18

本期折旧额：99,673,514.78 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：23,846,737.81 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	61,970,883.98	6,480,729.37	55,490,154.61

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
铝业幕墙加工厂	正在办理产权过户手续	2011 年 12 月 31 日
子公司莱特厂房	正在办理中	2011 年 12 月 31 日

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	102,751,164.46		102,751,164.46	57,800,784.64		57,800,784.64

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
技措项目	240,000,000.00	11,293,996.73	2,319,727.75	1,002,891.73	5.67	5.67%	自筹	12,610,832.75
航空零部件转包生产线技术改造	470,000,000.00	6,390,110.45	12,627,385.30	16,393,820.17	86.77	86.77%	募投	2,623,675.58
航空发动机零部件生产能力建设项目	489,430,000.00	18,155,966.20	23,682,906.88	6,332,399.06	11.89	10.28%	募投	35,506,474.02
QC280QD280 燃气轮机生产能力建设项目	499,580,000.00	855,891.00	29,059,053.45		10.23	5.99%	募投	29,914,944.45
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	97,000,000.00	280,000.00	117,626.85	117,626.85	2.85	0.67%	募投	280,000.00
子公司西罗机加设备	10,010,000.00	9,828,165.42	678,425.56		92	92%	自筹	10,506,590.98
子公司铝业幕墙新厂区等	305,710.00		15,710.00		5.14	5.14%	自筹	15,710.00
子公司维德生产厂房	7,600,000.00	2,649,111.43	296,281.84		39	39%	贷款	2,945,393.27
子公司莱特 403 项目		1,618,143.63			90	90%	自筹	1,618,143.63
子公司莱特 402 项目		6,729,399.78			91.62	91.62%	自筹	6,729,399.78
合计	1,813,925,710.00	57,800,784.64	68,797,117.63	23,846,737.81	/	/	/	102,751,164.46

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
技措项目	5.67%	
航空零部件转包生产线技术改造	86.77%	
航空发动机零部件生产能力建设项目	10.28%	
QC280QD280 燃气轮机生产能力建设项目	5.99%	
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	0.67%	
子公司西罗机加设备	92%	
子公司铝业幕墙新厂区等	5.14%	
子公司维德生产厂房	39%	
子公司莱特 403 项目	90%	
子公司莱特 402 项目	91.62%	

## 11、 无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	671,688,907.60			671,688,907.60
土地	231,627,565.43			231,627,565.43
RSP	409,276,702.87			409,276,702.87
计算机软件	30,784,639.30			30,784,639.30
二、累计摊销合计	192,738,228.69	22,621,211.10		215,359,439.79
土地	48,480,440.47	2,399,684.64		50,880,125.11
RSP	120,512,979.26	18,624,169.63		139,137,148.89
计算机软件	23,744,808.96	1,597,356.83		25,342,165.79
三、无形资产账面净值合计	478,950,678.91	-22,621,211.10		456,329,467.81
土地	183,147,124.96	-2,399,684.64		180,747,440.32
RSP	288,763,723.61	-18,624,169.63		270,139,553.98
计算机软件	7,039,830.34	-1,597,356.83		5,442,473.51
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	478,950,678.91	-22,621,211.10		456,329,467.81

本期摊销额：22,621,211.10 元。

## 12、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
高新基地装修费	352,457.90		96,124.86		256,333.04
合计	352,457.90		96,124.86		256,333.04

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,698,188.74	6,131,688.59
开办费	33,559.28	33,559.28
递延收益	1,133,782.98	1,133,782.98
小计	7,865,531.00	7,299,030.85

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,537,160.04	
合计	3,537,160.04	

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	44,123,106.23
开办费	223,728.53
递延收益	7,558,553.20
小计	51,905,387.96

## 14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,971,146.29	770,246.47		98,347.91	8,643,044.85
二、存货跌价准备	30,099,441.17	6,624,906.42			36,724,347.59
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减	2,370,579.16			77,705.33	2,292,873.83

值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	40,441,166.62	7,395,152.89		176,053.24	47,660,266.27

## 15、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,941,480.00	1,986,810.00
保证借款	540,301,200.00	584,869,485.00
信用借款	871,160,060.00	609,854,910.00
合计	1,413,402,740.00	1,196,711,205.00

短期借款抵押物为房屋、建筑物及设备，其期末金额为 1,941,480.00 元。

## 16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	101,500,000.00	220,603,577.59
银行承兑汇票	138,253,410.00	202,370,000.00
合计	239,753,410.00	422,973,577.59

下一会计期间（下半年）将到期的金额 239,753,410.00 元。

## 17、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	849,544,494.30	581,499,561.59

1-2 年（含 2 年）	47,942,474.31	39,120,811.58
2-3 年（含 3 年）	4,488,898.77	2,571,793.96
3 年以上	24,076,370.94	24,831,293.01
合计	926,052,238.32	648,023,460.14

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机（集团）有限公司	1,725,135.13	1,765,446.10
合计	1,725,135.13	1,765,446.10

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

中航工业系统内单位暂估款发票未到 24,529,401.80 元。

## 18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	288,446,741.63	881,157,796.65
1-2 年（含 2 年）	31,740,767.17	4,741,509.43
2-3 年（含 3 年）	2,710,290.47	54,538,209.02
3 年以上	169,187.15	1,231,370.84
合计	323,066,986.42	941,668,885.94

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机（集团）有限公司	142,932,138.27	758,800,976.47
合计	142,932,138.27	758,800,976.47

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

中国船舶重工集团公司进度款 32,490,000.00 元。

## 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		280,211,354.33	280,211,354.33	
二、职工福利费		13,331,086.28	13,331,086.28	
三、社会保险费	7,994.56	72,179,626.98	72,166,396.66	21,224.88

失业保险		6,454,652.36	6,454,652.36	0.00
基本养老保险		47,405,137.77	47,405,137.77	0.00
基本医疗保险		15,848,910.36	15,839,751.65	9,158.71
工伤保险	7,994.56	1,271,336.05	1,267,763.28	11,567.33
生育保险		1,199,590.44	1,199,091.60	498.84
四、住房公积金		42,237,447.50	42,236,407.50	1,040.00
五、辞退福利		1,940,540.00	1,940,540.00	
六、其他	7,859,059.90	11,602,077.94	10,598,108.09	8,863,029.75
合计	7,867,054.46	421,502,133.03	420,483,892.86	8,885,294.63

工会经费和职工教育经费金额 8,863,029.75 元。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,702,984.82	-7,984,300.37
营业税	555,037.31	786,681.80
企业所得税	16,094,580.43	17,564,041.11
个人所得税	6,750,442.95	7,267,317.45
城市维护建设税	168,256.14	210,421.34
房产税		1,095,646.25
教育费附加	73,110.77	84,848.72
其他税费	371,292.87	1,851,048.78
合计	19,309,735.65	20,875,705.08

## 21、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
非流通股股利	36,213,802.29	4,087,615.46	分配的股利尚未支付完毕
合计	36,213,802.29	4,087,615.46	/

## 22、 其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	150,221,558.64	115,950,732.79
1-2 年（含 2 年）	35,402,401.70	58,052,616.17
2-3 年（含 3 年）	31,142,773.11	12,171,931.49
3 年以上	17,776,908.32	10,045,662.68
合计	234,543,641.77	196,220,943.13



(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机（集团）有限公司	13,409,162.80	1,964,046.27
合计	13,409,162.80	1,964,046.27

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

本报告期末金额较大的其他应付款中主要为中航工业系统内单位款项 100,000,000.00 元，英国罗尔斯罗伊斯公共有限公司款项 29,316,348.00 元。

### 23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
待扣税金	-1,263,956.58	-2,252,277.68
预提费用	82,197,395.83	61,255,024.16
递延收益	8,743,063.17	8,147,703.17
合计	89,676,502.42	67,150,449.65

预提费用包括预提借款利息 4,105,995.83 元，预提试验费 78,091,400.00 元。

### 24、长期借款：

#### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	429,325,944.00	439,349,918.00
信用借款	275,000,000.00	275,000,000.00
合计	704,325,944.00	714,349,918.00

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行陕西省分行	2006年12月28日	2021年12月28日	美元	1.7684	52,600,000.00	340,406,160.00	52,600,000.00	348,354,020.00
中航工业财务	2009年	2019年	人民币	4.7930		112,500,000.00		112,500,000.00

公司西安分公司	11月11日	10月26日	币					
中航工业财务公司西安分公司	2009年8月19日	2014年8月19日	人民币	4.0000		75,000,000.00		75,000,000.00
中航工业财务公司西安分公司	2009年9月16日	2012年9月16日	人民币	3.9000		50,000,000.00		50,000,000.00
中航工业财务公司西安分公司	2009年11月11日	2016年10月26日	人民币	6.7700		37,500,000.00		37,500,000.00
合计	/	/	/	/	/	615,406,160.00	/	623,354,020.00

## 25、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
中航工业系统内单位 1	4 年	42,000,000.00	6.46	1,023,837.07	27,513,526.44
中航工业系统内单位 1	5 年	10,171,632.78	5.99	323,234.49	5,714,731.50
中航工业系统内单位 1	5 年	4,296,519.86	7.47	120,135.51	2,367,872.32

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航工业系统内单位 1		35,596,130.26		41,922,879.24

西安航空动力股份公司融资租赁设备款为本公司同中航工业系统内单位 1 签订的购买设备的款项，租赁利率按 5 年银行贷款基准利率下浮 10% 计算（如遇人民银行调息同比例调整）。

西安西罗航空部件有限公司融资租赁设备款为本公司同中航工业系统内单位 1 签订的购买设备的款项，租赁利率为 6.46%。

西安西航集团铝业有限公司融资租赁设备款为本公司同中航工业系统内单位 1 签订的购买设备的款项，租赁利率为 7.47%。

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	544,786,618.00			544,786,618.00		544,786,618.00	1,089,573,236.00

经 2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 544,786,618 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 544,786,618 股，转增后公司总股本为 1,089,573,236 股。

## 27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,897,547,550.00	641,477.49	544,786,618.00	1,353,402,409.49
其他资本公积	1,035,231,989.41			1,035,231,989.41
合计	2,932,779,539.41	641,477.49	544,786,618.00	2,388,634,398.90

## 28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,139,973.86			26,139,973.86
合计	26,139,973.86			26,139,973.86

## 29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	291,239,514.27	/
调整后 年初未分配利润	291,239,514.27	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,790,723.98	/
应付普通股股利	59,926,527.98	
期末未分配利润	350,103,710.27	/

经 2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过利润分配方案：每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），即每股派发现金红利 0.11 元（含税），共计派发 59,926,527.98 元。

## 30、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,117,612,860.98	2,359,135,633.85
其他业务收入	87,772,192.97	34,095,683.46
营业成本	2,808,522,513.27	2,048,325,596.33

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	2,920,843,540.56	2,540,148,376.07	2,229,103,920.12	1,899,507,766.76
常用有色金属压延加工及装饰业	196,769,320.42	190,165,464.84	130,031,713.73	124,148,230.45
合计	3,117,612,860.98	2,730,313,840.91	2,359,135,633.85	2,023,655,997.21

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机（含衍生产品）	1,747,704,761.01	1,503,411,772.40	1,392,420,951.86	1,189,645,841.13
外贸转包生产	592,247,017.80	491,061,893.31	688,130,293.41	580,698,804.40
非航空产品及贸易	777,661,082.17	735,840,175.20	278,584,388.58	253,311,351.68
合计	3,117,612,860.98	2,730,313,840.91	2,359,135,633.85	2,023,655,997.21

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,525,365,843.18	2,239,251,947.60	1,671,005,340.44	1,442,957,192.81
境外	592,247,017.80	491,061,893.31	688,130,293.41	580,698,804.40
合计	3,117,612,860.98	2,730,313,840.91	2,359,135,633.85	2,023,655,997.21

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
西安航空发动机（集团）有限公司	1,076,082,059.41	33.57
中航工业系统内单位	623,099,932.05	19.44
美国通用电气公司（GEAE）	304,156,047.32	9.49
上海山晟新能源科技有限责任公司	141,191,355.01	4.40
罗罗公司（RR）	114,385,439.72	3.57
合计	2,258,914,833.51	70.47

## 31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,476,380.73	2,262,067.97	其他技术服务等
城市维护建设税	481,174.28	261,005.53	应缴纳流转税
教育费附加	207,397.39	111,858.68	应缴纳流转税
合计	3,164,952.40	2,634,932.18	/

## 32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	15,994,248.91	10,364,223.68
职工薪酬	9,289,399.42	6,326,985.88
运输费	4,292,821.61	2,924,728.64
低值易耗品摊销	3,896,220.93	2,788,275.36
租赁费	165,454.76	1,326,454.56
差旅费	473,937.96	442,483.29
展览费	95,824.80	11,500.00
办公费	297,174.82	418,829.75
修理费	20,199.30	452,939.06
委托代销手续费	295,876.40	362,853.07
其他	3,564,807.25	2,870,647.19
合计	38,385,966.16	28,289,920.48

## 33、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,135,486.74	34,653,916.64
修理费	25,762,969.48	28,413,328.57
无形资产摊销	22,546,834.56	14,042,069.70
租赁费	11,529,414.06	9,641,961.91
警卫消防费	6,003,494.19	4,217,203.72
会议费	5,839,077.34	4,674,075.53
业务招待费	5,612,147.89	4,764,714.25
折旧费	3,994,403.12	2,619,956.59
差旅费	3,730,123.07	4,253,402.69
其他	29,554,953.37	49,229,696.24
合计	167,708,903.82	156,510,325.84

## 34、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,587,479.45	48,639,991.67
利息收入	-5,449,191.91	-3,952,939.44
汇兑净损失	-2,869,446.24	1,068,362.09
手续费及其它	3,629,607.38	1,737,947.70
合计	40,898,448.68	47,493,362.02

## 35、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-842,674.39	-4,785,732.73
合计	-842,674.39	-4,785,732.73

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安安泰叶片技术有限公司	-960,074.33	-4,855,767.96	亏损减少
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	117,399.94	70,035.23	盈利增加
合计	-842,674.39	-4,785,732.73	/

## 36、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	671,898.56	1,823,496.85
二、存货跌价损失	6,624,906.42	130,897.77
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,296,804.98	1,954,394.62

## 37、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	388,281.24	1,208,797.11	388,281.24
其中：固定资产处置利得	388,281.24	1,208,797.11	388,281.24
政府补助	846,640.00	3,018,918.83	846,640.00
其他	590,922.30	145,014.93	590,922.30
合计	1,825,843.54	4,372,730.87	1,825,843.54

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年科学技术奖励	10,000.00		市政发[2011]2 号
促进产业发展扶持资金	4,000.00		西经开发[2010]30 号
经开区出口奖励	199,000.00		西出委发[2008]2 号
西安市环境保护局西安市财政局	578,000.00		市财发[2010]593 号
经开区出口奖励	55,640.00	134,388.83	西出委发[2008]2 号
西安市财政局上市企业专项奖励		2,000,000.00	市金字[2009]14 号
陕西省西部发展专项资金		500,000.00	陕财办企专[2010]11 号
2009 年优秀企业奖励		100,000.00	西经开党发[2010]11 号
2009 年外向型出口奖励		150,000.00	市财发[2009]578 号
2009 年工业发展专项		134,530.00	西经开发[2009]503 号
合计	846,640.00	3,018,918.83	/

## 38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,352,096.30	2,238,447.39	1,352,096.30
其中：固定资产处置损失	1,352,096.30	2,238,447.39	1,352,096.30
对外捐赠		60,000.00	
其他	21,200.92	31,575.90	21,200.92
合计	1,373,297.22	2,330,023.29	1,373,297.22

## 39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,111,966.48	15,122,413.83
递延所得税调整	-566,500.15	104,797.57
合计	22,545,466.33	15,227,211.40

## 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1)基本每股收益=  $P0 \div S$   $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$  归属于公司普通股股东的净利润对应的基本每股收益=118,790,723.98/1,089,573,236.00=0.11 元/股,扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的基本每股收益 118,401,872.99/1,089,573,236.00=0.11 元/股。

(2)稀释每股收益=  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  归属于公司普通股股东的净利润对应的稀释每股收益 =118,790,723.98/1,089,573,236.00=0.11 元/股 扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润对应稀释每股收益=118,401,872.99/1,089,573,236.00=0.11 元/股。

## 41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-127,239.02	-61,724.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-127,239.02	-61,724.29

## 42、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收工资代扣款	12,427,776.44



收银行存款利息	3,292,154.39
收职工退款	1,709,804.52
收保证金	6,287,279.10
政府奖励款	980,000.00
西安市环保局环保资金拨款	578,000.00
收养老金	376,395.83
收保险赔付款	357,267.96
其他	7,202,365.93
合计	33,211,044.17

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付往来款项	16,094,111.86
差旅费	22,950,363.09
个人所得税	11,283,311.71
会议费	7,712,572.50
办公费	8,233,002.27
培训费	4,786,316.43
运费及修理费	4,079,468.10
保证金	4,547,153.71
其他	23,615,447.90
合计	103,301,747.57

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收募投资金存款利息	2,444,790.49
合计	2,444,790.49

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付贷款担保费	625,000.00
付融资租赁租金	1,783,616.49
贷款手续费	57,453.59
合计	2,466,070.08

## 43、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	116,471,870.24	90,052,549.29
加：资产减值准备	7,296,804.98	1,954,394.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,673,514.78	98,704,684.72
无形资产摊销	22,621,211.10	14,116,446.24
长期待摊费用摊销	96,124.86	748,242.72
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）	963,815.06	1,029,650.28
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）	41,151,870.62	48,537,248.76
投资损失（收益以“-”号填列）	842,674.39	4,785,732.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	566,500.15	104,797.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	111,739,873.83	-50,381,428.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-471,971,802.72	-139,597,625.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-473,562,770.89	-402,444,612.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-544,110,313.60	-332,389,920.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	902,438,519.06	1,031,909,312.48
减：现金的期初余额	1,385,932,890.30	2,724,985,263.13
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	-483,494,371.24	-1,693,075,950.65

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	902,438,519.06	1,385,932,890.30
其中：库存现金	277,087.15	242,313.63

可随时用于支付的银行存款	894,600,843.59	1,368,063,421.19
可随时用于支付的其他货币资金	7,560,588.32	17,627,155.48
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	902,438,519.06	1,385,932,890.30

## (六) 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航空发动机(集团)有限公司	国有独资公司	西安市未央区徐家湾	蔡毅	航空产品	121,298.46	53.27	53.27	中国航空工业集团公司	220605482

## 2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西安西航集团机电设备安装有限公司	国有控股	西安市未央区徐家湾	陈华	制造业	2,000	100	100	797455132
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	国有控股	西安市凤城十二路出口加工区	阎国志	航空制造业	42,000	100	100	797486692
西安西航集团铝业有	国有控股	西安市未央区徐家湾	赵岳	制造业	5,050	88.12	88.12	729945623

西安商泰进出口有限公司	国有控股	西安市未央区徐家湾	阎国志	进出口代理	2,600	75	75	713524728
西安维德风力发电设备有限公司	国有控股	西安市未央区徐家湾	郭玉贵	设备制造业	1,738	60	60	710106600
西安西罗航空部件有限公司	中外合资	西安市未央区徐家湾	赵岳	航空制造业	15,146	51	51	623911695
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	中外合资	西安凤城十二路出口加工区	阎国志	制造业	5,000	51	51	570210317

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
西安安泰叶片技术有限公司	中外合资	西安市经济技术开发区	阎国志	航空产品	11,918.40	48.13	48.13	623914415
西安西航天和节能门窗有限公司	有限责任公司	西安市北郊徐家湾滨路	张雪利	门窗、型材加工设计等	500.00	20.00	20.00	735062077

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
西安安泰叶片技术有限公司	17,209.21	9,423.77	7,785.44	3,315.20	-199.48
西安西航天和节能门窗有限公司	2,134.85	1,370.34	764.51	162.44	58.70

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中航工业系统内单位	集团兄弟公司	
中航工业集团公司	其他	710935732
西安安泰叶片技术有限公司	其他	623914415
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司	190668748
安庆西航机械设备制造有限公司	母公司的全资子公司	553265201
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	628000225
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	母公司的控股子公司	766970801
西安飞龙文化传播有限公司	母公司的全资子公司	688961618

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易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(%)
中航工业系统内单位	购买商品	国家定价、市场价	560,874,503.83	43.4	514,352,858.88	44.81
西安航空发动机(集团)有限公司	工装、民品加工	参考市场价格定价	1,024,166.30	2.54	459,659.00	2.52
中航工业系统内单位	工装、民品加工、设备大修	参考市场价格定价	6,681,623.30	13.71	5,120,347.20	24.08
西安航空发动机(集团)有限公司	公安保卫、医疗、天然气、文化宣传	参考市场价格定价	11,556,927.03	97.57	8,356,742.91	97.84

西安航空发动机集团天鼎有限公司	接受油料、包装箱、运输、清洁、纯净水、办公、印刷等服务	参考市场价格定价	22,863,948.02	24.49	21,707,313.22	21.49
西安航空发动机集团天鼎有限公司	餐饮会议	参考市场价格定价	4,999,443.21	26.74	2,222,950.56	18.83
西安航空发动机(集团)有限公司	土地、固定资产租赁	按成本及税金计价	40,255,545.31	76.39	28,870,847.17	88.69
中航工业系统内单位	借款利息	人民银行定价	15,803,366.25	46.05	11,993,902.33	32.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易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(%)
中航工业系统内单位	销售商品	国家定价、市场价	623,240,732.05	36.47	867,599,367.00	67.7
西安航空发动机(集团)有限公司	销售商品	国家定价、市场价	1,024,983,807.96	59.97	317,231,380.86	24.75
中航工业系统内单位	贸易及其他	参考市场价格定价	5,803,406.63	1.66	5,726,057.25	1.75
西安航空发动机(集团)有限公司	新产品试制、受托加工,工程施工	参考市场价格定价	51,098,251.45	38.39	123,493,967.16	64.08
西安航空发动机(集团)有限公司	动能供应	参考市场价格定价	3,947,433.69	5.09	6,192,801.36	9.62

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
西安航空发动机(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	双方签订的租赁合同	-35,831,311.27
西安航空发动机(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	土地	2011年1月1日	2011年12月31日	双方签订的租赁合同	-4,424,234.04
中航工业系统内单位	西安航空动力股份有限公司	机器设备	2008年12月1日	2013年12月1日	双方签订的租赁合同	-1,262,120.59
中航工业系统内单位	西安西航集团铝业有限公司	机器设备	2008年7月22日	2013年7月21日	双方签订的融资租赁合同	-521,495.90
中航工业系统内单位	西安西罗航空部件有限公司	机器设备	2009年2月10日	2014年11月10日	双方签订的融资租赁合同	-6,041,317.82

## (3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中航工业集团公司	西安航空动力股份有限公司	340,406,160.00	2006年12月28日~2021年12月28日	否
中航工业系统内单位	西安航空动力股份有限公司	150,000,000.00	2010年9月14日~2011年9月14日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	42,712,560.00	2007年8月24日~2012年8月23日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团铝业有限公司	5,000,000.00	2011年2月28日~2012年2月20日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团铝业有限公司	5,000,000.00	2011年2月21日~2012年2月24日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团铝业有限公司	5,000,000.00	2011年2月28日~2012年2月27日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团铝业有限公司	6,000,000.00	2008年7月15日~2013年7月15日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	64,716,000.00	2010年4月19日~2011年4月19日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	21,420,000.00	2009年8月31日~2014年8月31日	否

西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	6,471,600.00	2010年12月22日~ 2011年12月20日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	6,471,600.00	2010年9月10日~ 2011年9月9日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	10,000,000.00	2011年5月18日~ 2012年5月17日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	10,000,000.00	2011年4月28日~ 2012年4月27日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	5,000,000.00	2010年8月19日~ 2011年8月18日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	2,588,640.00	2010年9月2日~ 2011年9月2日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	3,559,380.00	2010年10月26日~ 2011年10月25日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	10,000,000.00	2011年4月26日~ 2012年4月26日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	10,000,000.00	2011年6月21日~ 2012年6月20日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	1,000,000.00	2010年8月17日~ 2011年8月17日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	20,000,000.00	2010年9月20日~ 2011年8月19日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	9,707,400.00	2010年9月20日~ 2011年8月19日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	30,000,000.00	2010年10月19日~ 2011年10月19日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	10,000,000.00	2011年5月19日~ 2012年5月18日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	10,000,000.00	2011年6月10日~ 2012年6月9日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	22,210,780.50	2011年5月19日~ 2012年6月20日	否

#### (4) 其他关联交易

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司在中航工业系统内单位存款余额为 23,370,454.12 元。中航工业系统内向本公司提供长短期借款、中期票据、长期债券余额 763,000,000.00 元。

(2) 本公司对下属子公司西安商泰进出口有限公司委托贷款 30,000,000.00 元，下属子公司西航集团莱特航空制造技术有限公司委托贷款 40,000,000.00 元，下属子公司西安西航集团机电设备安装有限公司委托贷款 10,000,000.00 元，下属子公司西安西航集团铝业有限公司委托贷款 8,000,000.00 元，下属子公司西安商泰机械制造有限公司委托贷款 30,000,000.00 元。

#### 6、 关联方应收应付款项



上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业系统内单位	786,006,009.78		474,071,537.46	
应收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	6,898,915.51		9,220.56	
应收账款	西安航空发动机(集团)有限公司	386,425,978.28		360,064,556.63	
应收账款	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	2,263,738.83		1,619,297.90	
应收账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	15,114.58		704,764.30	
应收账款	西安安泰技术叶片有限公司	12,161,978.59		12,361,770.38	
应收票据	西安航空发动机(集团)有限公司	2,977,440.00			
应收票据	中航工业系统内单位	52,000,000.00		252,182,220.00	
预付账款	中航工业系统内单位	15,259,620.30		27,818,715.97	
预付账款	西安航空发动机集团石化设备有限公司	276,000.00		240,000.00	
预付账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	75,000.00			
预付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	39,200.00		113,500.00	
其他应收款	中国航空工业集团公司	15,592,955.83		15,592,955.83	
其他应收款	中航工业系统内单位	1,721,500.00		1,721,500.00	
其他应收款	西安航空发动机(集团)有			3,691.89	

	限公司				
其他应收款	西安安泰叶片技术有限公司	4,643,284.80		4,643,284.80	
其他应收款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	4,975,482.77		4,975,482.77	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航工业系统内单位	457,300,651.15	243,560,945.70
应付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	29,151,675.84	41,348,689.56
应付账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	305,000.00	305,000.00
应付账款	西安航空发动机(集团)有限公司	1,725,135.13	1,765,446.10
应付账款	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	1,431,000.00	330,800.00
应付账款	西安西航文化传媒有限公司	47,560.00	1,831,225.00
应付票据	西安航空发动机集团天鼎有限公司	8,000,000.00	3,300,000.00
应付票据	中航工业系统内单位	152,300,000.00	244,224,793.00
预收账款	中航工业系统内单位	26,860,621.18	28,868,370.39
预收账款	西安航空发动机(集团)有限公司	142,932,138.27	758,800,976.47
预收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	330,357.41	3,389,540.00
其他应付款	中航工业系统内单位	100,504,367.22	100,504,367.22
其他应付款	中国航空工业集团公司	501,951.55	501,951.55
其他应付款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	7,273,972.00	7,263,972.00
其他应付款	西安航空发动机(集团)有限公司	13,409,162.80	1,964,046.27
其他应付款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	662,865.08	642,194.50

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

## (十) 其他重要事项:

## 1、 租赁

## (1)以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	13,282,710.21
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	13,156,539.57
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	13,062,314.83
3 年以上	
合计	39,501,564.61

(2) 未确认融资费用的余额 3,905,434.35 元, 分摊未确认融资费用所采用的方法为实际利率法。

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一 关联方 和具有 国防性 质应收 款	1,498,097,620.79	92.42			1,109,995,407.04	93.00		
组合二 采用账 龄分析 法计提 坏账准 备的应 收账款	121,845,176.95	7.52	3,317,322.67	76.23	82,469,277.60	6.91	3,023,191.62	3.67
组合小 计	1,619,942,797.74	99.94	3,317,322.67	76.23	1,192,464,684.64	99.91	3,023,191.62	0.25
单项金 额虽不 重大但	1,034,662.10	0.06	1,034,662.10	23.77	1,034,662.10	0.09	1,034,662.10	100.00

单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,620,977,459.84	/	4,351,984.77	/	1,193,499,346.74	/	4,057,853.72	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	99,084,265.57	6.11		69,410,460.60	84.17	
7-12 个月	13,275,598.68	0.82	663,779.94	2,222,512.12	2.7	111,125.61
1 年以内小计	112,359,864.25	6.93	663,779.94	71,632,972.72	86.87	111,125.61
1 至 2 年	4,437,769.43	0.27	443,776.94	3,588,771.54	4.35	358,877.15
2 至 3 年	2,222,137.86	0.14	666,641.36	5,945,584.29	7.21	1,783,675.29
3 至 4 年	2,477,760.35	0.15	1,238,880.17	974,446.27	1.18	487,223.14
4 至 5 年	217,004.02	0.01	173,603.22	226,061.74	0.27	180,849.39
5 年以上	130,641.04	0.01	130,641.04	101,441.04	0.12	101,441.04
合计	121,845,176.95	7.51	3,317,322.67	82,469,277.60	100	3,023,191.62

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防性质应收款	1,498,097,620.79	
合计	1,498,097,620.79	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
代垫运费	1,034,662.10	1,034,662.10	100	代垫运费，确认无法收回
合计	1,034,662.10	1,034,662.10	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中航工业系统内单位	同一实质控制人	761,146,599.38	1 年以内	46.96
西安航空发动机（集团）有限公司	母公司	381,289,686.43	1 年以内	23.52
中国船舶重工集团公司	往来单位	59,530,000.00	2 年以内	3.67
中国航空器材进出口有限责任公司	往来单位	34,863,059.29	1 年以内	2.15
美国通用电气公司	往来单位	25,468,305.78	1 年以内	1.57
合计	/	1,262,297,650.88	/	77.87

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中航工业系统内单位	其他关联人	767,759,961.00	47.36
西安航空发动机（集团）有限公司	母公司	381,613,321.83	23.54
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	母公司的控股子公司	2,263,738.83	0.14
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司	15,114.58	0.00
西安安泰技术叶片有限公司	联营企业	12,161,978.59	0.75
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	230,077,531.14	14.19
西安商泰机械制造有限公司	子公司	8,503,967.60	0.52
西安西罗航空部件有限公司	子公司	5,005,338.24	0.31
西安商泰进出口有限公司	子公司	1,230,056.58	0.08
西安维德风电设备有限公司	子公司	905,319.00	0.06
西安西航集团铝业有限公司	子公司	16,042,697.04	0.99
西安西航集团机电设备安装有限公司	子公司	127,629.77	0.01
合计	/	1,425,706,654.20	87.95

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一关联方和具有国防性质应收款	85,800,349.48	83.98			78,859,712.26	72.07		
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,361,529.63	16.02	416,917.71	2.55	30,567,757.59	27.93	344,227.97	1.13
组合小计	102,161,879.11	100.00	416,917.71	0.41	109,427,469.85	100.00	344,227.97	0.31
合计	102,161,879.11	/	416,917.71	/	109,427,469.85	/	344,227.97	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	15,872,857.64	97.01		30,167,316.66	98.69	
7-12 个月	45,000	0.28	2,250			
1 年以内小计	15,917,857.64	97.29	2,250	30,167,316.66	98.69	
3 至 4 年	15,000	0.09	7,500	107,521.40	0.35	53,760.70
4 至 5 年	107,521.40	0.66	86,017.12	12,261.30	0.04	9,809.04
5 年以上	321,150.59	1.96	321,150.59	280,658.23	0.92	280,658.23
合计	16,361,529.63	100.00	416,917.71	30,567,757.59	100.00	344,227.97

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防性质应收款	85,800,349.48	
合计	85,800,349.48	

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机(集团)有限公司			3,691.89	
合计			3,691.89	

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
西安西航集团铝业有限公司	子公司	26,651,890.40	各阶段	26.09
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	24,996,919.70	1 年以内	24.47
中国航空工业集团公司	实质控制人	15,592,955.83	3 年以内	15.26
西安安泰叶片技术有限公司	参股公司	4,643,284.80	3 年以内	4.55
西安市城乡建设委员会	往来单位	2,000,155.00	1 年以内	1.96
合计	/	73,885,205.73	/	72.33

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
西安西航集团铝业有限公司	子公司	26,651,890.40	26.09
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	24,996,919.70	24.47
西安商泰进出口有限公司	子公司	22,175,498.18	21.71
中国航空工业集团公司	间接控股股东	15,592,955.83	15.26
西安安泰叶片技术有限公司	联营企业	4,643,284.80	4.55
西安西航集团机电设备安装有限公司	子公司	3,434,082.99	3.36
中航工业系统内单位	其他关联人	1,500,000.00	1.47
西安维德风电设备有限公司	子公司	325,145.00	0.32
合计	/	99,319,776.90	97.23

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安航空集团机电设备安装有限公司	11,369,581.13	21,369,581.13		21,369,581.13			100.00	100.00
西安航空集团莱特航空制造技术有限公司	18,515,862.69	418,515,862.69		418,515,862.69			100.00	100.00
西安航空集团铝业有限公司	28,906,172.68	28,906,172.68		28,906,172.68			88.12	88.12
西安商进出口有限公司	32,720,250.00	39,620,250.00		39,620,250.00			75.00	75.00
西安维德风电	5,301,068.17	5,301,068.17		5,301,068.17			60.00	60.00



设备有限公司								
西安西罗航空部件有限公司	65,151,327.00	65,151,327.00		65,151,327.00			51.00	51.00
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	12,750,000.00		12,750,000.00	12,750,000.00			51.00	51.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安安泰叶片技术有限公司	66,267,328.30	56,676,197.94	-960,074.33	55,716,123.61				48.13	48.13

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,033,460,188.97	1,638,289,862.83
其他业务收入	87,060,447.04	128,045,619.52
营业成本	1,833,913,766.42	1,518,591,876.03

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99	1,638,289,862.83	1,399,550,317.80
合计	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99	1,638,289,862.83	1,399,550,317.80

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机（含衍生产品）	1,747,704,761.01	1,516,381,774.39	1,392,420,951.86	1,204,042,903.26
外贸转包生产	255,506,262.52	208,981,336.27	225,805,067.58	179,574,603.46
非航空产品及其他	30,249,165.44	24,103,069.33	20,063,843.39	15,932,811.08
合计	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99	1,638,289,862.83	1,399,550,317.80

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,777,953,926.45	1,540,484,843.72	1,412,484,795.25	1,219,975,714.34
境外	255,506,262.52	208,981,336.27	225,805,067.58	179,574,603.46
合计	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99	1,638,289,862.83	1,399,550,317.80

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
西安航空发动机（集团）有限公司	1,063,583,807.96	50.16
中航工业系统内单位	623,099,932.05	29.38
美国通用电气公司	106,054,700.30	5.00
中国航空器材进出口有限责任公司	73,377,011.62	3.46
中国船舶重工集团公司	45,000,000.00	2.12
合计	1,911,115,451.93	90.12

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-960,074.33	-4,855,767.96
其他		1,261,845.03
合计	-960,074.33	-593,922.93

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安西航集团机电设备安装有限公司		3,000,000.00	本期利润未分配
合计		3,000,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安安泰叶片技术有限公司	-960,074.33	-4,855,767.96	经营亏损减少
合计	-960,074.33	-4,855,767.96	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	78,049,250.26	55,693,355.96
加：资产减值准备	366,820.79	933,985.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,830,562.30	98,762,454.79
无形资产摊销	24,344,545.58	15,855,673.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-388,281.24	-597,236.26
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	918,509.46	2,191,248.69
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	32,676,006.66	38,679,398.10
投资损失（收益以“—”号填列）	960,074.33	593,922.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-55,023.12	-140,097.77
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,031,071.89	-3,351,529.22
存货的减少（增加以“—”号填列）	112,988,639.20	-38,598,722.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-247,608,615.80	-217,585,296.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-521,577,074.21	-294,392,166.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-426,525,657.68	-341,955,010.08

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	657,022,331.24	821,727,900.13
减：现金的期初余额	1,123,030,975.93	2,539,807,637.99
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	-466,008,644.69	-1,718,079,737.86

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-963,815.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	846,640.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	569,721.38
所得税影响额	-87,624.53
少数股东权益影响额（税后）	23,929.20
合计	388,850.99

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	3.08	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.11	0.11

## 八、 备查文件目录

- 1、 西安航空动力股份有限公司 2009 年 1-6 月份财务报表。
- 2、 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 庞为

西安航空动力股份有限公司

2011 年 7 月 27 日