

西安航空动力股份有限公司

600893

XI' AN AERO-ENGINE PLC

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	12
六、 公司治理结构	18
七、 股东大会情况简介	23
八、 董事会报告	23
九、 监事会报告	47
十、 重要事项	49
十一、 财务会计报告	56
十二、 备查文件目录	149

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
李宗顺	董事	本单位工作原因	庞为
赵朝晖	董事	本单位工作原因	赵岳
郭来生	董事	本单位工作原因	赵岳

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	万多波
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

公司负责人万多波、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	万多波

(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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2008 年 10 月 31 日	
公司首次注册登记地点	西安市未央区徐家湾	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 10 月 31 日
	公司变更注册登记地点	西安市未央区徐家湾
	企业法人营业执照注册号	220000400007265
	税务登记号码	610112243870086
	组织机构代码	24387008-6
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 9 日
	公司变更注册登记地点	西安市未央区徐家湾
	企业法人营业执照注册号	220000400007265
	税务登记号码	610112243870086
	组织机构代码	24387008-6
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市金融街 35 号国际企业大厦 A 座 8、9 层	
公司其他基本情况	本公司前身为从事玉米深加工业务的吉林华润生化股份有限公司（S 吉生化，600893）。公司现控股股东西安航空发动机（集团）有限公司（西航集团）以航空发动机批量制造等业务及相关资产，通过重组、定向增发等方式进入吉生化，完成了	

	对吉生化的重大资产重组；重组后，公司主营业务变更为航空发动机批量制造及修理等。2008 年 10 月 31 日取得了西安市工商行政管理局颁发的法人营业执照，公司正式更名为西安航空动力股份有限公司，股票简称：航空动力。2008 年 11 月 20 日，公司股票在上海证券交易所复牌交易。
--	--

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	297,246,800.99
利润总额	304,381,097.99
归属于上市公司股东的净利润	259,145,861.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	252,623,088.13
经营活动产生的现金流量净额	356,102,894.47

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,273,981.22	-3,231,623.09	-2,831,857.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,855,108.17	13,816,646.83	13,129,798.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,553,170.05	510,009.00	796,674.23
少数股东权益影响额	108,862.41	-394,746.48	-73,788.12
所得税影响额	-720,386.52	-1,546,063.15	-2,202,301.00
合计	6,522,772.89	9,154,223.11	8,818,526.30

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	6,805,960,553.53	6,085,032,058.68	11.85	5,125,844,188.88
营业利润	297,246,800.99	243,181,305.72	22.23	182,306,988.04
利润总额	304,381,097.99	254,276,338.46	19.70	193,401,603.46
归属于上市公司股东的净利润	259,145,861.02	209,209,085.72	23.87	154,839,958.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	252,623,088.13	200,054,862.61	26.28	146,021,432.31
经营活动产生的现金流量净额	356,102,894.47	462,439,649.88	-22.99	331,236,352.09
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末

			(%)	
资产总额	8,443,282,941.20	8,152,252,212.35	3.57	9,500,427,157.56
负债总额	4,346,053,915.98	4,261,851,693.69	1.98	5,785,892,384.00
归属于上市公司股东的所有者权益	3,995,335,704.29	3,794,800,010.81	5.28	3,629,261,837.93
总股本	1,089,573,236.00	544,786,618.00	100.00	544,786,618.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.19	26.32	0.14
稀释每股收益 (元 / 股)	0.24	0.19	26.32	0.14
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.24	0.19	26.32	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.18	27.78	0.13
加权平均净资产收益率 (%)	6.65	5.64	增加 1.01 个百分点	9.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.49	5.39	增加 1.10 个百分点	9.31
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.3268	0.4244	-23.00	0.3040
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.6669	3.4828	5.29	3.3309
资产负债率 (%)	51.47	52.28	减少 0.81 个百分点	60.90

2011 年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 股。为了保持会计指标前后可比性，公司对报告期以前年度的每股收益、每股净资产、每股净现金流量均按照转增后的 1,089,573,236 股进行计算。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

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	-683,111,232	-389,437,386	6,686,460	0.61
1、国家持股	0	0							
2、国有法人持股	304,836,624	55.96			292,836,624	-592,099,220	-299,262,596	5,574,028	0.51
3、其他内资持股	76,287,222	14			837,222	-76,012,012	-75,174,790	1,112,432	0.10
其中：境内非国有法人持股	64,287,222	11.8			837,222	-64,025,112	-63,187,890	1,099,332	0.10

境内自然人持股	12,000,000	2.2			0	-11,986,900	-11,986,900	13,100	0.00
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	148,662,772	27.29			251,112,772	683,111,232	934,224,004	1,082,886,776	99.39
1、人民币普通股	148,662,772	27.29			251,112,772	683,111,232	934,224,004	1,082,886,776	99.39
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 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 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上市日为 2011 年 6 月 14 日。

3、公司股权分置改革形成的有限售条件流通股 562,012 股于 2011 年 8 月 17 日上市流通。

4、公司控股股东西安航空发动机(集团)有限公司承诺其持有的在股权分置改革暨重大资产重组过程中认购及受让的股份，自股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易，承诺于 2011 年 11 月 20 日期满，其所持有的 580,099,220 股于 2011 年 11 月 21 日上市流通。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

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 股。按实施后 1,089,573,236 股调整以前年度财务指标。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安航空发动机(集团)有限公司	290,035,376	580,099,220	290,063,844	0	股改承诺	2011 年 11 月 20 日
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
中国银河投资管理有 限公司	12,000,000	12,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
湖南湘投金天科技集 团有限责任公司	12,000,000	12,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
吴轶	12,000,000	12,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
中航鑫港担保有限公 司	12,000,000	12,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
兵器财务有限责任公 司	12,000,000	12,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
太平人寿保险有限公 司-传统-普通保险产 品-022L-CT001 沪	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
太平人寿保险有限公 司-万能-团险万能	5,000,000	5,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
中国工商银行—广发 稳健增长证券投资基 金	3,500,000	3,500,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
中国工商银行—广发 大盘成长混合型证券 投资基金	3,500,000	3,500,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
中国工商银行—广发 策略优选混合型证券 投资基金	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
上海浦东发展银行— 广发小盘成长股票型 证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
广东恒健投资控股有 限公司	2,450,000	2,450,000	0	0	非公开发行 锁定期一年	2011 年 1 月 5 日
中国太平洋财产保险 股份有限公司	1,270,000	0	1,270,000	2,540,000	股改承诺	
吉林省长白山国家级 自然保护区管	1,178,540	0	1,178,540	2,357,080	股改承诺	
长春市车城物资经销	392,040	0	392,040	784,080	股改承诺	

公司						
广东省岭南工业深圳公司	295,240	562,012	295,240	0	股改承诺	2011 年 8 月 17 日
长春市土地估价事务所	234,740	0	234,740	469,480	股改承诺	
厂长经理之友编辑部	143,990	0	143,990	287,980	股改承诺	
华东纺织联合公司	117,370	0	117,370	234,740	股改承诺	
张杰睿*	6,550	0	6,550	13,100	股改承诺	
合计	396,123,846	683,111,232	293,702,314	6,686,460	/	/

注*：股东张杰睿所持有的有限售条件流通股为公司原股东吉林省吉发集团公司所持有的航空动力股票 13,100 股于 2011 年 7 月 29 日通过吉林省延吉市人民法院执行裁定书（2011）延执字第 1000-3 号司法执行过户所得。

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2008 年 11 月 3 日	6.24	207,425,753	2008 年 11 月 20 日	207,425,753	
A 股	2010 年 1 月 4 日	20.0	102,450,000	2011 年 1 月 4 日	102,450,000	

（1）2008 年，公司进行了重大资产重组，根据公司(原吉生化)与西航集团签署的《吉林华润生化股份有限公司与西安航空发动机（集团）有限公司之非公开发行股票协议》，公司向西航集团定向发行 207,425,753 股股份，作为重大资产重组中收购西航集团出售资产的部分支付对价。股票发行价格为 6.24 元，为公司董事会第五届第五次会议决议公告日（即 2007 年 4 月 18 日）前 20 个交易日公司股票交易均价。2008 年 11 月 3 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司发出过户登记确认书，确认过户数量为 207,425,753 股，过户日期为 2008 年 11 月 3 日。

（2）2009 年，公司第五届董事会第二十三次会议及 2009 年第二次临时股东大会批准同意公司启动非公开发行股票项目，2009 年 12 月 17 日公司收到中国证券监督管理委员会的核准批复。2010 年 1 月 4 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司新增股份登记证明，公司已完成增加限售流通股股份 102,450,000 股的登记。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司以 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。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		53,683 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		57,042 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	580,099,220	290,063,844	0	无
中信证券股份 有限公司	未知	1.46	15,909,183	15,909,183	0	无
中国人寿保险 （集团）公司- 传统-普通保 险产品	未知	1.16	12,593,156	12,593,156	0	无
华夏成长证券 投资基金	未知	0.92	10,003,557	10,003,557	0	无
湖南湘投金天 科技集团有限 责任公司	国有 法人	0.83	9,000,000	-3,000,000	0	无
吴轶	境内 自然 人	0.77	8,419,000	-3,581,000	0	无
中国银行--华 夏行业精选股 票型证券投资 基金（LOF）	未知	0.71	7,713,064	7,713,064	0	无
中航鑫港担保 有限公司	国有 法人	0.64	6,976,273	-5,023,727	0	无
中国银行-工 银瑞信核心价 值股票型证券 投资基金	未知	0.64	6,942,106	6,942,106	0	无
海通-中行 -FORTIS BANK SA/NV	境外 法人	0.62	6,723,154	-8,276,846	0	无
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			
西安航空发动机（集团） 有限公司	580,099,220		人民币普通股		580,099,220	
中信证券股份有限公司	15,909,183		人民币普通股		15,909,183	

中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	12,593,156	人民币普通股	12,593,156
华夏成长证券投资基金	10,003,557	人民币普通股	10,003,557
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
吴轶	8,419,000	人民币普通股	8,419,000
中国银行--华夏行业精选股票型证券投资基金（LOF）	7,713,064	人民币普通股	7,713,064
中航鑫港担保有限公司	6,976,273	人民币普通股	6,976,273
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	6,942,106	人民币普通股	6,942,106
海通 - 中行 -FORTIS BANK SA/NV	6,723,154	人民币普通股	6,723,154
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。		

西安航空发动机（集团）有限公司在报告期内增加的 290,063,844 股，其中 290,035,376 股为航空动力 2010 年年度资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股所得，剩余 28,468 股为未支付股改对价的股东归还为其代垫的股改对价。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国太平洋财产保险股份有限公司	2,540,000			股改承诺
2	吉林省长白山国家级自然保护区管	2,357,080			股改承诺
3	长春市车城物资经销公司	784,080			股改承诺
4	长春市土地估价事务所	469,480			股改承诺
5	厂长经理之友编辑部	287,980			股改承诺
6	华东纺织联合公司	234,740			股改承诺
7	张杰睿	13,100			股改承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述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。 注：股东张杰睿所持航空动力股票为原航空动力股东吉林省吉发集团公司所持有 13,100 股过户到其名下。			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东-西安航空发动机(集团)有限公司(以下简称"西航集团")前身为国营红旗机械厂,是国家"一五"期间 156 项重点建设项目之一,于 1957 年兴建。1985 年 9 月 28 日,改名为"西安航空发动机公司",1998 年 3 月 12 日,完成改制并更名为"西安航空发动机(集团)有限公司"。

2001 年 12 月 28 日,根据债转股协议,原中国航空工业第一集团公司和中国华融资产管理公司共同出资组建"西安航空发动机(集团)有限公司",注册资本 121,298 万元,其中:原中国一航以净资产出资 101,098 万元,占注册资本的 83.35%,中国华融资产管理公司以债权转股权方式出资 20,200 万元,占注册资本的 16.65%。西航集团由国有独资公司变更为有限责任公司。

西航集团作为中国大型航空发动机研制生产基地,先后研制生产了涡轮喷气发动机、涡轮起动机、涡轮发电装置、涡扇发动机及大功率燃气轮机,开创了我国航空发动机陆用和舰用的先河,已取得了 258 项省、部级以上科研成果奖。历经几十年建设,西航集团已成为我国重要的航空发动机及零部件制造商之一,也是目前我国能够生产大功率等级燃气轮机燃气发生器的少数厂家之一。

2008 年 11 月,西航集团通过资产重组完成了对本公司的控股,成为本公司控股股东。西航集团法人代表万多波,注册地为西安市未央区徐家湾。

公司实际控制人中国航空工业集团公司(以下简称"中航工业")是在原中国航空工业第一集团公司和原第二集团公司所属的全部企事业单位基础上组建而成,成立日期为 2008 年 11 月 6 日,法人代表林左鸣,公司注册资金 640 亿元人民币,注册地为北京市朝阳区建国路 128 号。

中航工业是由国家出资设立的国有特大型企业,是国家授权投资的机构,国务院国有资产监督管理委员会代表国务院对中航工业履行出资人职责。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	西安航空发动机(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	万多波
成立日期	1998 年 3 月 12 日
注册资本	1,212,980,000
主要经营业务或管理活动	航空发动机、燃气轮机、烟气透平动力装置,航天发动机及其零部件,汽车发动机,压力容器、仪器、仪表、工具、计测设备、普通机械、电器机械与器材、机械备件、电子产品的制造、销售与维修;机电设备、自行车,有线电视台、站、共用天线及锅炉的设计、制造、安装和维修,金属材料,橡胶制品,成品油,氧气,氩气,丙烷(化工原料),本企业废旧物资的销售,公路客货运输,铁路专用线、住宿、餐饮、科技咨询服务;进出口业务(以上涉及专项审批的项目均由分支机构经营)。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

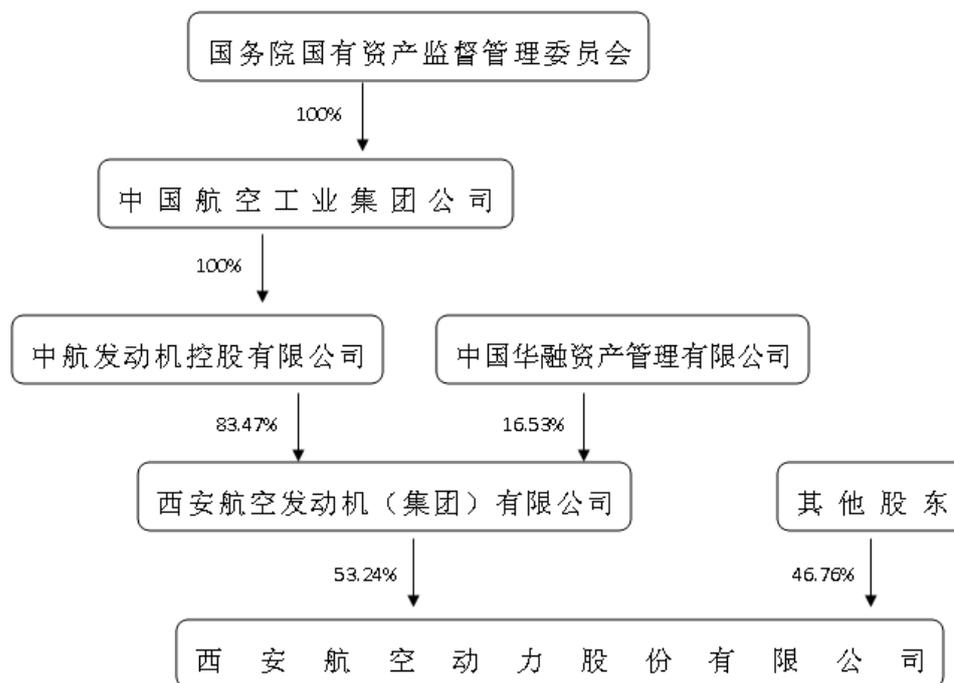
单位：元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008-11-06
注册资本	64,000,000,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
庞为	董事、董事长	男	51	2011年4月21日	2012年6月19日	0	0		0	是
万多波	董事、副董事长、总经理、党委副书记	男	52	2011年11月23日	2012年6月19日	0	0		9.7	否
李宗顺	董事	男	50	2011年1月27日	2012年6月19日	0	0		0	是
王良	董事	男	51	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		0	是
赵岳	董事、董事会秘书、副总经理、总经济师	男	48	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		23.5	否
赵朝晖	董事	男	42	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		0	是
孙再华	董事	男	54	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		0	是
郭来生	董事	男	46	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		0	是
池耀宗	独立董事	男	71	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		6.05	否
刘志新	独立董事	男	49	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		6.05	否
鲍卉芳	独立董事	女	49	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		6.05	否
杨嵘	独立董事	女	52	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		6.05	否
张民生	监事、监事会主席、党委书记	男	43	2011年11月23日	2012年6月19日	0	0		0	是
杨继业	监事	男	43	2011年11月23日	2012年6月19日	0	0		0	是
苏萍	监事	女	45	2011年11月23日	2012年6月19日	0	0		0	是
杨玉堂	监事	男	56	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		17.7	否
杨清安	监事	男	57	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		16.6	否
李海宁	副总经理、总工程师	男	50	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		23.4	否

刘军	副总经理	男	46	2010年12月31日	2012年6月19日	0	0		21.9	否
刘威	副总经理	男	48	2010年12月31日	2012年6月19日	0	0		23.3	否
蒲秋洪	副总经理	男	50	2010年3月25日	2012年6月19日	0	0		23.4	否
穆雅石	总会计师	男	45	2009年6月19日	2012年6月19日	0	0		23.5	否
叔伟	副总经理	男	46	2011年10月24日	2012年6月19日	0	0		18.8	否
申立创	副总经理	男	43	2011年10月24日	2012年6月19日	0	0		18.3	否
唐喜军	副总经理	男	36	2011年10月24日	2012年6月19日	0	0		15.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	259.8	/

庞为：2007.01-2007.09 中国燃气涡轮研究院党委书记、副院长；2007.09-2008.12 黎明公司董事长、总经理兼党委副书记；2008.12-2010.09 中航工业防务事业部董事，发动机公司分党组成员、副总经理，黎明公司董事长、总经理兼党委副书记；2010.09 至今中航发动机控股有限公司总经理、分党组副书记；2011.04 至今西安航空动力股份有限公司董事长。

万多波：2007.01-2009.01 贵州黎阳航空发动机公司总经理兼党委副书记，贵州黎阳机械厂厂长；2009.01-2010.11 西安航空发动机（集团）有限公司副董事长、总经理、党委书记，西安航空动力股份有限公司党委书记、监事会主席；2011.11 至今西安航空发动机（集团）有限公司董事长、党委副书记，西安航空动力股份有限公司副董事长、总经理、党委副书记。

李宗顺：2007.01-2007.04 红林机械有限公司董事长、党委书记；2007.04 -2008.09 贵州航空工业（集团）有限公司副总经理；2008.09 至今 中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理、党委副书记；2011.01 至今西安航空动力股份有限公司董事。

王良：2007.01-2008.10 西安航空发动机（集团）有限公司副总经理兼总工程师；2008.10-2010.03 西安航空动力股份有限公司董事、副总经理兼总工程师；2010.03-2010.09 贵州黎阳航空发动机公司总经理、党委副书记、贵州黎阳机械厂厂长；2010.09 至今贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司董事长，贵州黎阳航空动力有限公司董事长、总经理、党委副书记。

赵岳：2007.01-2008.10 西安航空发动机（集团）有限公司副总经理、总经济师；2008.10 至今西安航空动力股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理、总经济师。

赵朝晖：2007.01-2009.09 中国信达资产管理公司托管清算部、资本金管理委员会办公室先后从事资本金管理工作。现为中国信达资产管理公司下属子公司中国金谷国际信托有限责任公司信托业务四部总经理。

孙再华：2007.01 至今上海市原材料开发投资公司副总裁。

郭来生：2007.01 至今东北证券股份有限公司副总裁。

池耀宗：2007.01 退休；2008.08 至今西安航空动力股份有限公司独立董事。

刘志新：2007.01 至今北京航空航天大学经济管理学院教授；2008.08 至今西安航空动力股份有限公司独立董事。

鲍卉芳：2007.01 至今北京市康达律师事务所合伙人律师；2008.08 至今西安航空动力股份有限公司独立董事。

杨嵘：2007.01 至今西安石油大学经济管理学院教授；2008.08 至今西安航空动力股份有

限公司独立董事。

张民生：2007.01-2007.04 中国航空工业第二集团公司财务审计部部长；2007.04-2008.08 中国航空工业第二集团公司财务部部长；2008.08-2011.10 中国航空工业集团公司审计部部长；2011.11 至今西安航空发动机（集团）有限公司副董事长、总经理、党委书记，西安航空动力股份有限公司党委书记、监事会主席。

杨继业：2007.01-2007.12 黎明公司装配试车厂厂长（副总师级）；2007.12-2008.05 黎明公司项目经理（副总师级）；2008.05-2010.03 黎明公司副总经理；2010.03 至今黎明公司党委副书记、纪委书记、监事会主席；2011.11 至今西安航空动力股份有限公司监事。

苏萍：2007.01-2008.09 中国一航发动机事业部综合发展处处长；2008.09-2011.03 中航工业发动机科研三部副部长；2011.03 至今 中航发动机控股有限公司综合及党群工作部部长；2011.11 至今西安航空动力股份有限公司监事。

杨玉堂：2007.01-2008.11 西安航空发动机（集团）有限公司监事、副总审计师；2008.11 至今西安航空动力股份有限公司职工监事、副总审计师。

杨清安：2007.01-2008.09 西安航空发动机（集团）有限公司监事、党委组织部部长；2008.11-2011.03 西安航空动力股份有限公司职工监事、党委书记助理兼党群工作部部长；2011.03 至今西安航空动力股份有限公司职工监事、首席业务经理。

李海宁：2007.01-2008.10 西安航空发动机（集团）有限公司副总经理；2008.10-2010.12 西安航空动力股份有限公司副总经理；2010.12-2011.03 西安航空动力股份有限公司副总经理、总工程师；2011.03 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理、总工程师兼科技委主任。

刘军：2007.01-2007.12 西安航空发动机（集团）有限公司盘环加工厂厂长；2007.12-2008.10 西安航空发动机（集团）有限公司生产处处长；2008.10-2010.11 西安航空动力股份有限公司生产处处长；2010.12 至今西安航空动力股份有限公司副总经理。

刘威：2007.01-2010.12 黎阳公司副总经理兼质量副总工程师；2010.12 至今西安航空动力股份有限公司副总经理。

蒲秋洪：2007.01-2010.03 中国燃气涡轮研究院副院长；2010.03 至今西安航空动力股份有限公司副总经理。

穆雅石：2007.01-2008.08 西安航空发动机（集团）有限公司副总会计师兼财务处处长；2008.08-2008.10 西安航空发动机（集团）有限公司副总会计师；2008.10 至今西安航空动力股份有限公司总会计师。

叔伟：2007.01-2008.09 西安航空发动机（集团）有限公司副总工程师；2008.09-2009.07 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼市场与国际合作部部长；2009.07-2010.11 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼外贸公司常务副总经理、高级项目办主任；2010.11-2011.09 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼动力国际总经理、党委副书记；2011.10 至今西安航空动力股份有限公司副总经理。

申立创：2007.01-2008.09 西航集团下属子公司安泰公司副总经理；2008.09-2010.11 西航集团工具厂厂长兼党委副书记；2010.11-2011.09 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼生产制造部副部长；2011.10 至今西安航空动力股份有限公司副总经理兼生产保障部部长。

唐喜军：2007.01-2007.05 西航集团工具厂 52 车间党支部书记；2007.05-2007.09 西航集团工具厂 52 车间主任；2007.09-2008.06 西航集团工具厂工会主席；2008.06-2008.09 西航集团冲焊厂工会主席；2008.09-2009.04 西航集团冲焊厂副厂长；2009.04-2010.11 西航集团冲焊厂党委书记兼副厂长；2010.11-2011.09 西航集团工具厂厂长兼党委副书记；2011.10 至今西安航空动力股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
万多波	西安航空发动机（集团）有限公司	董事长、党委副书记	2011年10月21日		否
张民生	西安航空发动机（集团）有限公司	副董事长、总经理、党委书记	2011年10月21日		是
赵朝晖	中国信达资产管理公司	金谷国际信托业务四部总经理			是
郭来生	东北证券股份有限公司	副总裁			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
庞为	中航发动机控股有限公司	总经理、分党组副书记	2010年9月1日		是
万多波	西安航空动力控制有限责任公司	监事	2010年5月1日		否
	中航哈尔滨轴承有限公司	监事会主席	2010年5月23日		否
李宗顺	中国南方航空工业（集团）有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2008年9月1日		是
王良	贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	董事长	2010年9月1日		否
	贵州黎阳航空动力有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2010年9月1日		是
杨继业	沈阳黎明航空发动机（集团）有限公司	党委副书记、纪委书记、监事会主席	2010年3月1日		是
苏萍	中航发动机控股有限公司	综合及党群工作部部长	2011年3月1日		是
池耀宗	中国船舶工业股份有限公司	独立董事	2011年7月1日		是
刘志新	北京航空航天大学	教授	2003年1月1日		是
鲍卉芳	北京康达律师事务所	合伙人律师	2003年1月1日		是
杨嵘	西安石油大学经济管理学院	教授	2003年1月1日		是
	陕西金叶科教集团股份有限公司	独立董事	2006年9月2日		是
	陕西省天然气股份有限公司	独立董事	2007年8月1日	2012年8月1日	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬	公司董事（含独立董事）、监事的报酬由董事会薪酬委员会拟订，董事会审议后报股东大会批准；董事会薪酬与考核委员会确定公司高管人员薪酬方案，负责薪酬
----------------	---

的决策程序	管理、考核和监督，其制定的高级管理人员薪酬方案经董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬确定依据为公司 2008 年度股东大会通过的《关于董事、监事报酬及津贴标准的议案》。公司高级管理人员的报酬确定依据为公司第六届董事会第二次会议审议通过的《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于董事、监事报酬及津贴标准的议案》，2011 年度公司支付各独立董事 5 万元（税后）。高级管理人员报酬支付情况见上表（一）。上表（一）所列的报告期内从公司领取的报酬总额为其当年按月支付的基本年薪，业绩奖励部分待年度财务结算工作完结后，依据 2009 年 7 月 26 日第六届董事会第二次会议通过的《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》对高管的履职情况进行综合考核后制定业绩奖励兑现方案，在提交董事会审议批准后进行兑现。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马福安	董事长	解任	工作原因辞职
蔡毅	副董事长、总经理	解任	工作原因辞职
万多波	监事会主席	解任	工作变动辞职
乔堃	监事	解任	工作原因辞职
颜建兴	监事	解任	工作原因辞职
陈华	副总经理	解任	转为公司专务
阎国志	副总经理	解任	转为公司专务
庞为	董事长	聘任	
万多波	副董事长	聘任	
李宗顺	董事	聘任	
张民生	监事会主席	聘任	
杨继业	监事	聘任	
苏萍	监事	聘任	
叔伟	副总经理	聘任	
申立创	副总经理	聘任	
唐喜军	副总经理	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	11,164
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	4,397
辅助工人	2,086
工程技术人员	2,156
管理人员	2,525
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	182

大学本科	2,527
大学专科	2,574
中专高中技校	4,732
其他	1,149

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

按照《中华人民共和国证券法》、《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，结合公司自身实际情况，建立、健全了符合现代公司管理要求的内部组织结构、风险控制体系，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《内部控制管理制度》、《信息披露管理规定》、《监事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记管理办法》等一系列内部规章制度，形成了良好的公司内部控制环境、完善有效的决策机制、执行机制及监督机制，公司治理更趋完善。实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件精神的要求。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
马福安	否	3	1	2	0	0	
庞为	否	6	3	2	1	0	
蔡毅	否	7	2	3	2	0	
万多波	否	2	1	1	0	0	
李宗顺	否	9	4	4	1	0	
王良	否	9	5	4	0	0	
赵岳	否	9	5	4	0	0	
赵朝晖	否	9	5	4	0	0	
孙再华	否	9	2	4	3	0	是
郭来生	否	9	4	4	1	0	
池耀宗	是	9	5	4	0	0	
刘志新	是	9	5	4	0	0	
鲍卉芳	是	9	4	4	1	0	
杨嵘	是	9	5	4	0	0	

董事孙再华由于单位工作原因连续两次未亲自参加会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》制定了《西安航空动力股份有限公司独立董事议事规则》，规则规定了公司独立董事的职责和义务、工作制度等，从独立董事应尽的诚信和勤勉义务、职责及享有的权限、公司为独立董事行使职权应提供的条件等各个方面均做出详细的规定。

规则规定，独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还拥有以下特别职权：“公司与关联自然人的交易金额在 30 万元以上的关联交易、公司拟与关联人达成在总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易。由独立董事事前认可后，提交董事会讨论；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；向董事会提请召开临时股东大会；提议召开董事会会议；独立聘请外部审计机构和咨询机构；可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权”。

同时规则对独立董事应发表的独立意见的事项也做出了明确的规定：提名、任免董事；聘任或解聘高级管理人员；公司董事、高级管理人员的薪酬；公司财务报告；利润分配预案及资本公积金转增股本的预案；审计意见涉及事项；公司发行新股的方案；公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；占公司最近经审计后总资产百分之三十以上的资产置换、收购或出售方案；占公司最近经审计后净资产百分之十以上的风险投资、担保及财产损失方案；变更募集资金投资项目；独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；证券监管部门、证券交易所要求独立董事发表意见的事项。

报告期内，公司独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事议事规则》等制度的要求，认真履行职责，充分发挥职能，维护公司及中小股东的合法权益。能够按时出席董事会会议，阅读会议文件，调查、获取做出决策所需要的情况和资料，以谨慎态度勤勉行事并对所议事项发表明确意见。认真阅读公司的财务报告及公共传媒有关公司的报道，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已发生或可能发生的重大事件及其影响，及时向董事会报告公司经营活动中存在的问题，并向公司股东大会提交年度述职报告。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	1、生产系统：公司发动机及零部件、外贸转包生产系统完全独立。2、采购系统：公司拥有完整独立的采购系统。3、公司完全独立拥有国产航空发动机零部件生产的工业产权，具有商标权、专利权和专利权等无形资产。转包生产大中型航空零部件所需的各种图纸和验收标准属国外飞机制造公司的工业产权。在转包生产合同中已明确规定，公司使用国外飞机制造公司的图纸和标准均属合法。4、公司拥有完整独立的风、水、电、气等辅助生产系统。5、公司所生产的部分航空发动机及衍生产品、航空发动机零部件、转包生产及非航空产品由公司直接进行销售，其系统是完全独立的。6、公司与控股股东及其下属子公司不存在生产经营相同产品的情况，在业务上不存在直接或间接的竞争。		

人员方面独立完整情况	是	公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与控股股东在人员上完全独立，公司高级管理人员不存在在股东单位双重任职的情况，其薪酬均在上市公司领取；公司财务人员不存在在关联公司兼任实际管理职务的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权明晰，由公司独立管理，不存在控股股东占用、支配或干预上市公司对资产的经营管理。		
机构方面独立完整情况	是	公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立。控股股东依法行使权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有专门财务部门、财务核算体系合理健全、财务管理制度规范有效，具有独立银行账号、独立纳税管理。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司本着“总体规划，分步实施，突出重点、务求实效”的原则，从 2009 年起，开始推进公司风险管理及内部控制工作。截至报告期，内部控制建设工作按照计划稳步实施中。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>报告期内，公司推进内部控制制度建立健全的工作计划分为三部分：</p> <p>(1) 公司部门职责条例的修订。该项工作已完成，通过对部门职责条例的修订与完善，对部门职责分工及权限相互制衡监督机制进行明确规定，使公司内部控制机制设置更加合理。</p> <p>(2) 内部控制与风险管理知识的宣传。报告期内，公司开展了内部控制和风险管理有奖征文、领导干部内部控制和风险管理知识问卷调查及在公司各种媒介上开辟专栏进行宣传等多种活动，以促进公司全体员工对内部控制和风险管理知识的学习和了解，从而增强内部控制和风险管理意识。</p> <p>(3) 内部控制手册的编制。为完成该项工作，公司内部控制和风险管理办公室聘请中介机构，共同对公司内部控制系统进行梳理。通过实施内部控制调查问卷、公司高层人员专题访谈、内部控制制度复核性测试等工作程序，完成了公司《内部控制手册》的编制，该手册现已正式发布实施。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>(1) 公司成立了内部控制和风险管理委员会。其主要职责是：全面领导、研究、解决内部控制与风险管理工作中的重大问题；审议公司内部控制与风险管理战略规划、体系建设和年度内部控制及风险管理工作报告；审议内部控制与风险管理工作基本流程，审定风险预警指标体系，提出纠正和处理超越风险管理制度做出的风险性决定行为的建议；审定内部控制和风险管理组织机构设置及其职责方案。</p> <p>(2) 内部控制和风险管理委员会下设办公室，办公室由财务部、审计部、纪检监察部、法律综合事务部、保密部、证券投资部、管理创新部组成。办公室主要职责是：负责组织推进内部控制和风险管理工作，对各单位内部控制和风险管理工作进行检查和督导；审查各单位提出的风险管理目标、基本流程及管理制度、年度风险管理工作报告和风险管理策略、重大风险评估报告及解决方案；负责组织、协调、指导各单位内部控制和风险管理日常工作，检查、督促其执行内部控制和 risk 管理制度及其工作流程；负责对内部控制和风险管理的有效性进行评估，组织建立风险管理信息系统；负责提出内部控制和风险管理预警指标体系和监督评价体系，开展监督评价工作，出具评价报告；办理内部控制和风险管理委员会交办的其他工作。</p> <p>(3) 内部控制和风险管理办公室的日常工作由审计部、财务部、管理创新部负责组织协调。</p>

<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司内部监督工作主要由纪检监察部、法律综合事务部、审计部、财务部稽核人员负责，上述部门和人员能够各司其职、认真履行监督职能。</p> <p>(1) 纪检监察部对公司所属各单位及领导干部履行职责的情况进行了监督，报告期内，公司未出现单位和个人违纪违规事项；</p> <p>(2) 法律综合事务部承担了公司法律风险控制、法律纠纷管理、法人授权委托、合同综合管理及审核、供应商资格审核等工作，控制和规避了法律风险。</p> <p>(3) 审计部负责对公司各单位及控股子公司内部控制制度的执行情况、经营管理及财务活动、经营效果等方面进行审计，并组织开展了 2011 年度公司内部控制自我评价工作。报告期内，公司内部控制体系运行有效，无重大控制缺陷。</p> <p>(4) 财务部稽核人员对公司财务部门和控股子公司财务管理情况进行了稽核监督，并对财务核算不规范的情况进行了及时纠正。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司内部控制和风险管理领导小组在公司董事会领导下开展工作，本报告期确定的重点工作为继续建立健全内部控制机制、完善内部控制管理机构，建立、补充和完善公司内部控制制度，强化风险管理。下一计划年度将进一步推动全员风险防范意识，在公司形成一种以风险控制为基本文化的环境氛围，从整个公司的角度对风险进行控制和管理。在前期内部控制工作的基础上，会同公司内部相关单位，结合财政部颁发的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》，按照中国证监会等监管部门的要求，推进公司内部控制和风险管理体的健全完善。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>根据国家有关法律法规的规定，结合公司实际，建立了完善有效的财务内部控制体系。</p> <p>(1) 岗位职责分工：为防止和及时发现分配职责时所产生的错误和舞弊行为，公司合理划分各岗位相应的职责权限，坚持不相容职务相互分离，财务审批及会计记录职能分开。出纳人员不兼管收入、费用、债权、债务账簿的登记工作，以及稽核、会计档案保管工作，确保不同岗位之间权责分明，相互协调，相互制约。</p> <p>(2) 资产使用及管理：公司制订了设备管理、物资管理制度，对于生产资料、商品等建立了定期财产清查制度，并且设置专职固定资产会计岗位，从购建的审批权限到入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控。在记录、信息的使用上，相关权限与保密制度保证了企业的各项记录和商业秘密不被泄露。每年均组织由各级财务人员参与的公司资产的全面盘点，并按盘点结果调整账面记录，保证账账、账实相符。</p> <p>(3) 财务稽核监督：公司设立独立的稽核岗位，在公司财务部长的直接领导下，采取定期与不定期对公司财务部门及控股子公司的财务核算规范性、真实性及财务制度执行情况等进行稽查和审核。</p> <p>(4) 公司财务管理内部控制建立情况 公司建立了会计核算管理办法、财务收支管理办法、债权债务管理规定、货币资金管理办法、成本核算管理办法、全面预算管理办法、对外担保管理办法、资金筹集管理规定、差旅费借款报销管理规定等 49 项财务管理制度。</p> <p>(5) 报告期内，公司与财务报告相关的内部控制制度得到了有效执行，完善的财务内部控制体系保证了公司财务核算的合规性与真实性。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>报告期内，公司财务系统对专项费用审核报销流程、费用结转流程、住房公积金审核发放流程等三项业务工作流程进行了改进，并规范了资产移交管理，提高了会计核算和信息披露准确性。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

2009 年公司第六届董事会第二次会议通过了西安航空动力股份有限公司《高级管理人

员薪酬激励与绩效考核办法》。该制度的建立有效地调动了高管人员的积极性和创造性，为提高企业经营管理水平，长久有效地促进企业效益的增长奠定了基础。

报告期内，公司依据《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》，不断完善对高管人员的任务绩效考核指标和管理绩效考核指标的综合量化考核工作，并经公司董事会薪酬与考核委员会审核同意，按照该办法进行了奖励兑现，有效地调动了高管人员的积极性和创造性，为公司全面完成年度目标起到了积极的激励作用，保持了公司的持续发展。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了确保公司年度报告的准确性、及时性，防止出现重大差错、遗漏等情况的发生，满足公司年报信息披露工作的要求，公司于 2010 年 3 月 25 日第六届第六次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并开始施行，制度明确了对年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务以及其他个人原因，对公司造成重大经济损失或不良社会影响时的追究与处理办法，对责任的认定、追究及追究的形式均作了具体规定，该制度的制定及执行，有效保证了年度报告的质量。

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况
是否落实到具体责任人：否
报告期内，公司无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况
报告期内，公司无重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内业绩预告修正情况
报告期内，公司无业绩预告修正情况。

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

一、关联交易及同业竞争现状及存在的问题

关联交易现状：航空动力系通过收购并重组吉生化而来，根据原国防科工委对重组方案的批复及我国目前航空工业的管理体制，目前公司与控股东西航集团、公司与实际控制人中国航空工业集团公司之间发生关联交易（包括其附属公司），具体情况如下：

1、公司与西航集团之间的关联交易

航空动力与西航集团就属于军品的航空发动机整机及维修件的销售签订《关于航空发动机整机购销合同》，即西航集团与最终用户就航空发动机购销新签订购销合同的，西航集团应将签订合同约定购销的航空发动机制造任务及时下达给公司，并同时向公司提交其与最终

用户签订的航空发动机购销合同及所有附件资料,由公司严格按照西航集团与最终用户签订的购销合同规定的数量、规格、型号、技术标准及交付期限完成航空发动机的制造,并向西航集团销售,由西航集团向最终用户销售和交付。通过上述措施,航空动力将实质性全面参与销售工作。同时,根据我国现在航空工业的管理体制,每一型号发动机的生产厂家是唯一的,与飞机型号也是唯一对应的,产品的相互配套关系在较长时间内将保持稳定。因此,与西航集团进行的航空发动机整机及维修件关联交易将不影响公司的持续经营能力。

2、公司与中航工业的关联交易

公司与中航工业(包括其所属企业)的关联交易主要为:中航工业(包括其所属企业)为公司航空发动机制造提供零件、组装件的配套供应;公司为中航工业(包括其所属企业)提供航空发动机及零件、组装件的配套供应。

同业竞争现状:公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争。

二、为减少关联交易采取的措施及效果

目前存在的关联交易是当前时间段内所必要的且符合公司的长远利益、不损害广大中小股东的利益。为从根本上避免同业竞争、减少关联交易,中航工业曾承诺“中航工业将以航空动力为中航工业与航空发动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相关业务上市公司的控制权;并在航空动力需要及可能的前提下,可将所属其他公司持有的航空发动机批量制造及航空发动机零部件外贸转包生产有关的资产和业务注入航空动力。”随着公司实际控制人——中航工业“专业化整合”战略的实施,公司将达到避免同业竞争、减少关联交易的目标。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 21 日	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 22 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
航空动力 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 27 日	中国证券报/上海证券报	2011 年 1 月 28 日
航空动力 2011 年第二次临时股东大会	2011 年 1 月 27 日	中国证券报/上海证券报	2011 年 1 月 28 日
航空动力 2011 年第四次临时股东大会	2011 年 8 月 15 日	中国证券报/上海证券报	2011 年 8 月 16 日
航空动力 2011 年第五次临时股东大会	2011 年 11 月 23 日	中国证券报/上海证券报	2011 年 11 月 24 日

公司第六届董事会第十二次会议于 2010 年 12 月 30 日召开并审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的议案》。与该事项有关的议案拟订于 2011 年 10 月 28 日召开 2011 年第三次临时股东大会进行表决审议。

按规定该事项在股东大会审议前需获得国务院国有资产监督管理部门的批准。截止 2011 年 10 月 28 日,本公司尚未获得该等批准文件,导致 2011 年第三次临时股东大会无法如期召开。为此,公司取消召开 2011 年第三次临时股东大会。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1.1 报告期内总体经营情况

2011 年是“十二五”的开局之年，同时也是公司承担军品、科研生产任务较为繁重的一年。公司在董事会的正确领导下，认真贯彻落实“保证公司发展速度、保证科研生产任务完成、保证员工幸福指数提升”的战略目标，制定了“开源节流、精兵简政”战略举措，全体干部员工以“凝聚之力、忠诚之心、奋进之勇”，重质量、提效率、保交付，为公司实现各项任务目标和保持长远稳定发展共同努力。

报告期内，公司实现营业收入 680,596.06 万元，同比增长 11.85%，其中主营业务收入 671,026.78 万元，同比增长 11.66%。公司主营业务三大业务板块中，航空发动机及衍生产品实现收入 406,640.19 万元，同比增长 15.46%；航空零部件外贸转包实现收入 132,628.62 万元，同比减少 1.57%；非航空民品及贸易收入实现 131,757.97 万元，同比增长 15.58%。全年实现利润总额 30,438.11 万元，同比增长 19.70%。

1.2 主营业务及其经营状况分析

单位:万元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
航空发动机制造及衍生产品	406,640.19	336,756.67	17.19	15.46	13.23	增加 1.63 个百分点
出口转包生产	132,628.62	113,757.53	14.23	-1.57	-0.75	减少 0.70 个百分点
非航空产品及贸易	131,757.97	124,085.30	5.82	15.58	15.61	减少 0.03 个百分点
合计	671,026.78	574,599.50	14.37	11.66	10.64	增加 0.79 个百分点

1.2.1 营业收入分析

航空发动机及衍生产品收入增长的主要原因是：报告期公司产品订货量增加，通过作业计划、进度跟踪、资源调配、看板监控等措施，加强产品制造全过程管控，确保了产品顺利交付。

非航空产品及贸易收入增幅较大的原因是：下属子公司西安商泰进出口有限公司（以下简称“商泰公司”）受国际经济环境影响，报告期内重点开拓了国内贸易业务。

航空零部件外贸转包报告期实现收入较上年同期降低 1.57%，主要是受欧洲主权债务危机和国际金融市场动荡的影响，为规避经营风险，商泰公司调整业务发展方向，大幅减少了出口贸易业务。虽然有国际环境及行业因素等种种不利因素的影响，公司航空零部件转包加工业务完成情况相对较好，依然保持了两位数的增长。

1.2.2 营业利润率及结构分析

2011 年公司实现利润总额 30,438.11 万元，较上年 25,427.63 万元增加 5,010.48 万元，增幅 19.70%。2011 年公司积极采取各项措施降低成本，按照全面统筹，重点突破，明确目标，责任到人的原则，重点开展六大专项行动，包括：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、物资保障及资金控制、产品质量控制，提升了公司的盈利能力。

毛利分析表

单位:万元 币种:人民币

项目	2011 年毛利	2011 年毛利结构	2010 年毛利	2010 年毛利结构	毛利增减额	毛利结构增减

航空发动机制造及衍生产品	69,883.52	72.47%	54,791.05	67.16%	15,092.47	5.31%
出口转包生产	18,871.09	19.57%	20,122.19	24.66%	-1,251.10	-5.09%
非航空产品及贸易	7,672.67	7.96%	6,670.94	8.18%	1,001.73	-0.22%
合计	96,427.28	100.00%	81,584.18	100.00%	14,843.10	

航空发动机及衍生产品毛利 69,883.52 万元，较上年同期 54,791.05 万元增加 15,092.47 万元；其毛利结构 72.47%，较上年同期 67.16% 增加 5.31 个百分点，原因是航空发动机及衍生产品产量达到历史新高，使得单位产品分摊固定成本降低所致。

出口转包生产毛利 18,871.09 万元，较上年同期 20,122.19 万元减少 1,251.10 万元；其毛利结构 19.57%，较上年同期 24.66% 减少 5.09 个百分点，主要原因是子公司西罗公司出口转包生产毛利较上年同期减少所致。

非航空产品及贸易毛利 7,672.67 万元，较上年同期 6,670.94 万元增加 1,001.73 万元；其毛利结构 7.96% 与上年同期 8.18% 基本持平。

1.2.3 主营业务分产品情况

单位:万元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空发动机制造及衍生产品	406,640.19	336,756.67	17.19	15.46	13.23	增加 1.63 个百分点
出口转包生产	132,628.62	113,757.53	14.23	-1.57	-0.75	减少 0.70 个百分点
非航空产品及贸易	131,757.97	124,085.30	5.82	15.58	15.61	减少 0.03 个百分点
合计	671,026.78	574,599.50	14.37	11.66	10.64	增加 0.79 个百分点

2011 年主营业务收入较上年增加 11.66%，主要是航空发动机及衍生产品收入较上年增加 15.46%，非航空产品及贸易较上年增加 15.58%。

主营业务毛利率 14.37%，较上年增加 0.79 个百分点。主要是航空发动机及衍生产品较上年增加 1.63 个百分点。

1.2.4 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	2011 年营业收入	2011 年营业收入结构 (%)	2010 年营业收入	2010 年营业收入结构 (%)	营业收入同比增减 (%)	营业收入结构同比增幅 (%)
境内	538,398.16	80.23	466,199.06	77.58	15.49	2.65
境外	132,628.62	19.77	134,737.47	22.42	-1.57	-2.65
合计	671,026.78	100.00	600,936.53	100.00	11.66	-0.00

公司 2011 年主营业务收入 671,026.78 万元，其中：境内收入 538,398.16 万元，占主营业务收入的 80.23%，较上年增加 2.65 个百分点；境外收入 132,628.62 万元，占主营业务收入的 19.77%，较上年减少 2.65 个百分点。

1.2.5 占公司营业收入 10% 以上业务说明

子公司莱特公司成立于 2007 年 5 月，注册资本为 42000 万元，主要经营范围是：航空发动机、燃气轮机零部件的制造、销售、研发、检测、修理；货物及技术的进出口业务；燃气轮机、机电产品的维修、机械加工；金属材料、建筑材料的销售；保税物流等。

2011 年莱特公司实现营业收入 84,893.78 万元，占公司营业收入比例 12.47%，较上年同期 57,260.86 万元增加 27,632.92 万元；利润总额 4,511.60 万元，较上年同期 3,376.45 万元增加 1,135.15 万元；净利润 3,680.77 万元较上年同期 2,885.83 增加 794.94 万元。

莱特公司营业收入较上年同期增加 48.26%，主要原因是莱特公司本部营业收入较上年同期增加 7,135.05 万元，其中一是出口及转包生产较上年同期增加 6,300.26 万元；二是子公司商泰机械公司营业收入较上年同期增加 21,021.77 万元。

莱特公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营营业收入	主营营业成本	主营业务毛利率(%)	主营营业收入同比增减(%)	主要营业成本同比增减(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
莱特公司	83,573.31	75,799.08	9.30	46.87	50.65	减少 2.28 个百分点

报告期内财务状况分析：毛利率下降的主要原因是固定资产交付折旧费用增加及汇率变化和人工成本上升。

1.3 主要供应商及客户情况

1) 公司 2011 年向前五名供应商采购货物 103,646 万元，占公司年度采购金额 445,407 万元的 23.27%。

2) 公司 2011 年向前五名客户销售产品 434,558 万元，占公司年度销售收入总额 680,596 万元的 63.85%。

1.4 公司资产构成及变动情况

资产负债对比情况表

单位:万元 币种:人民币

项目	期末余额	年末结构(%)	年初余额	年初结构(%)	增幅(%)
流动资产合计	594,002.83	70.35	562,928.10	69.05	5.52
非流动资产合计	250,325.46	29.65	252,297.12	30.95	-0.78
总资产	844,328.29	100.00	815,225.22	100.00	3.57
流动负债合计	373,960.57	44.29	350,557.89	43.00	6.68
非流动负债合计	60,644.82	7.18	75,627.28	9.28	-19.81
负债合计	434,605.39	51.47	426,185.17	52.28	1.98
所有者权益合计	409,722.90	48.53	389,040.05	47.72	5.32
负债和所有者权益总计	844,328.29	100.00	815,225.22	100.00	3.57

1.4.1 资产负债项目增减幅度说明：

(1) 流动资产期末余额 594,002.83 万元，较年初 562,928.10 万元增加 5.52%。主要原因为期末货币资金及预付材料采购款增加所致。

(2) 非流动资产期末余额 250,325.46 万元，较年初 252,297.12 万元减少 0.78%。主要原因为计提固定资产折旧及无形资产摊销，使得固定资产和无形资产净额减少所致。

(3) 流动负债期末余额 373,960.57 万元，较年初 350,557.89 万元增加 6.68%。主要原因为货款回收不均衡导致短期借款增加，应付材料款增加及预提费用增加所致。

(4) 非流动负债期末余额 60,644.82 万元，较年初 75,627.28 万元减少 19.81%。主要原因为归还长期借款及支付融资租赁费使得长期应付款减少所致。

(5) 所有者权益期末余额 409,722.90 万元，较年初 389,040.05 增加 5.32%。主要原因为本期净利润增加，导致盈余公积和未分配利润增加所致。

(6) 总资产期末余额 844,328.29 万元，较年初 815,225.22 万元增加 3.57%。

1.4.2 资产负债表项目超过 20%情况说明

项目	期末余额	期初余额	变动幅度(%)	变动原因
货币资金	186,136.74	138,593.29	34.30	期末收回货款较上年增加
应收票据	34,753.79	26,098.81	33.16	本期销售收到票据增加

预付款项	24,142.74	16,539.69	45.97	预付材料采购款增加
其他应收款	5,757.82	10,429.97	-44.80	收回出口退税款和保证金
在建工程	16,447.45	5,780.08	184.55	QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目增加 8,047.44 万元, 航空零部件转包生产线技术改造项目增加 4,158.42 万元
开发支出	180.00			十二五信息规划和业务流程项目未实施完毕
长期待摊费用	16.02	35.25	-54.55	子公司莱特公司厂房装修摊销
递延所得税资产	937.32	729.90	28.42	公司本年度资产减值准备增加 1,340 万元
短期借款	175,603.37	119,671.12	46.74	公司流动资金贷款增加 48,500 万元
应付账款	78,165.95	64,802.35	20.62	航空动力本部购买材料增加 6,311 万元, 莱特公司增加 2,979 万元
预收款项	33,673.72	94,166.89	-64.24	预收客户货款减少
应付职工薪酬	1,226.40	786.71	55.89	应付工会经费及职工教育经费增加 433 万元
应交税费	5,295.95	2,087.57	153.69	本期应交企业所得税增加 2,500 万元和应交个人所得税额增加 1,052 万元
应付股利	316.96	408.76	-22.46	本期支付上年未付股利
其他流动负债	10,262.14	6,715.04	52.82	预提费用增加 3,508 万元
长期应付款	2,891.82	4,192.29	-31.02	支付融资租赁费
实收资本(股本)	108,957.32	54,478.66	100.00	本期资本公积转增股本
盈余公积	4,652.01	2,614.00	77.97	本年提取盈余公积 2,038 万元
未分配利润	47,007.87	29,123.95	61.41	本期净利润增加 25,914 万元
外币报表折算差额	-27.08	-14.56	-85.99	英镑、美元汇率变动

1.4.3 资产运营状况指标分析

序号	资产运营状况指标	2011 年度	2010 年末	对比情况
1	应收账款周转率(次)	5.22	4.73	0.49
2	存货周转率(次)	2.46	2.12	0.34
3	流动资产周转率(次)	1.16	0.95	0.21
4	总资产周转率(次)	0.81	0.68	0.13

公司积极扩大销售, 开展存货和应收款项清理专项行动, 加大对长期挂账应收款项和存货的管理力度, 使公司资产运营各项指标得到明显改善。

1.4.4 偿债能力分析

序号	资产运营状况指标	2011 年末	2010 年末	对比情况
1	资产负债率(%)	51.47	52.28	-0.81
2	流动比率(次)	1.59	1.61	-0.02

3	速动比率(次)	1.01	0.92	0.09
4	利息保障倍数(倍)	3.64	3.89	-0.25

公司强化资金管理，有效配置各项资源，资产负债率较上年末下降 0.81 个百分点，速动比率略有上升；由于贷款增加，贷款利率上升，支付利息费用增加，使得利息保障倍数、流动比率较上年下降。

1.5 销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据分析 费用情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增幅 (%)
销售费用	8,487.12	6,380.20	33.02
管理费用	44,719.21	41,427.18	7.95
财务费用	11,807.83	8,373.60	41.01
所得税费用	5,163.23	3,463.22	49.09

1.5.1 费用情况说明

(1) 本期销售费用 8,487.12 万元，较上年同期 6,380.20 万元增加 33.02%，主要原因为外场排故费用、支付售后服务人员薪酬及运输费用增加所致。

(2) 本期管理费用 44,719.21 万元，较上年同期 41,427.18 万元增加 7.95%，主要原因为管理人员薪酬增加所致。

(3) 本期财务费用 11,807.83 万元，较上年同期 8,373.60 万元增加 41.01%，主要原因为贷款规模增加使得利息支出增加所致。

(4) 本期所得税费用 5,163.23 万元，较上年同期 3,463.22 万元增加 49.09%，主要原因为利润总额增加，导致应交所得税费增加所致。

1.5.2 利润表项目超过 20%情况说明

项目	期末余额	期初余额	变动幅度 (%)	变动原因
营业税金及附加	852.60	592.62	43.87	铝业公司建筑业营业收入增加税金 137 万元,莱特公司增加税金 71 万元
销售费用	8,487.12	6,380.20	33.02	外场排故费用增加 1,114 万元、支付职工薪酬增加 468 万元及运输费增加 433 万元
财务费用	11,807.83	8,373.60	41.01	贷款规模增加、利息支出增加 2,731 万元
资产减值损失	2,093.55	531.15	294.15	动力本部计提存货跌价 1,171 万元，莱特公司计提坏账准备增加 269 万元和商泰公司计提坏账准备增加 243 万元
投资收益	-490.86	-663.53	26.02	联营公司安泰公司亏损减少
营业外支出	653.67	470.70	38.87	固定资产处置损失增加
所得税费用	5,163.23	3,463.22	49.09	本期利润总额增加
归属于母公司所有者的净利润	25,914.59	20,920.91	23.87	本期利润总额增加 5,010 万元
其他综合收益	-30.16	-19.54	-54.35	子公司商泰公司的外币报表折算差额

1.5.3 盈利能力分析

项目	2011 年	2010 年	对比情况
加权平均净资产收益率(%) (不含少数股东权益)	6.65	5.64	1.01
加权平均总资产报酬率(%)	5.06	3.88	1.18

营业收入利润率(%)	4.37	4.43	-0.06
成本费用利润率(%)	4.70	4.36	0.34

2011 年度公司创新求变、强化各项管理，在保证收入增长的同时，降低成本费用，确保了公司的盈利能力不断提高。

1.5.4 增长能力分析

项目	2011 年	2010 年	增减额
营业收入增长率(%)	11.85	18.71	-6.86
资本积累率(%)	5.32	4.73	0.59
利润总额增长率(%)	19.70	31.48	-11.78
总资产增长率(%)	3.57	-14.19	17.76

公司通过高效组织，合理配置资源，公司的资本积累率、总资产增长率均高于上年，营业收入增长率与利润总额增长率趋缓，主要受制于销售收入基数和利润基数规模扩大。

1.6 现金流量分析

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动额	增幅(%)
经营活动产生的现金流量净额	35,610.29	46,243.96	-10,633.67	-22.99%
投资活动产生的现金流量净额	-23,852.00	-23,805.24	-46.76	-0.20%
筹资活动产生的现金流量净额	37,573.76	-155,312.10	192,885.86	124.19%
现金及现金等价物净增加额	47,543.45	-133,905.24	181,448.69	135.51%

1.6.1 现金流量说明

现金及现金等价物净增加额 47,543.45 万元，较上年同期-133,905.24 万元增加 181,448.69 万元，增幅 135.51%。其中经营活动产生的现金流量净额 35,610.29 万元，投资活动产生的现金流量净额-23,852.00 万元，筹资活动产生的现金流量净额 37,573.76 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响-1,788.60 万元。

(1) 2011 年公司经营活动产生的现金流量净额 35,610.29 万元，较上年同期 46,243.96 万元减少 10,633.67 万元，减幅 22.99%。主要原因是本年支付工资及附加费用增加所致。

(2) 2011 年公司投资活动产生的现金流量净额-23,852.00 万元，与上年同期-23,805.24 万元基本持平。

(3) 2011 年公司筹资活动产生的现金流量净额 37,573.76 万元，较上年同期-155,312.10 万元增加 192,885.86 万元，增幅 124.19%。主要原因是取得借款收到现金增加及偿还债务支付现金较上年同期减少所致。

1.6.2 现金流量表项目超过 20%情况说明

项目	本期金额	上期金额	增幅(%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	9,545.12	6,696.88	42.53	收到代扣款项增加
支付给职工以及为职工支付的现金	107,778.99	85,470.59	26.10	本年支付工资性费用增加
取得投资收益收到的现金		35.95	-100.00	本期未收到投资收益现金
处置固定资产、无形资产所收回的现金净额	9.37	161.99	-94.22	处置固定资产收到现金减少
吸收投资收到的现金	1,350.78	110.00	1,127.98	投资新设控股子公司西艾公司收到外方投资额
收到其他与筹资活动有关的现金	681.49	463.73	46.96	收到的中航工业系统内担保费用

偿还债务所支付的现金	162,947.31	343,598.38	-52.58	归还银行借款减少
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,347.39	13,382.09	29.63	借款规模增加支付利息费用增加。其中本部支付利息费用增加 3,912.20 万元，莱特公司利息费用支出增加 1,229.80 万元。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,788.60	-1,031.86	-73.34	英镑、美元汇率变动

2011 年公司经营活动产生的现金流量净额 35,610.29 万元，实现净利润 25,914.59 万元，经营活动产生现金流量和净利润无重大差异。

1.7 产品订单及销售情况

1) 公司报告期新签订航空发动机及衍生产品销售合同 283,053 万元，较上年同期基本持平；本期实现收入 406,640 万元，同比增长 15.46%。

2) 公司报告期新签订航空零部件转包业务合同额 220,030 万元，较上年同期增长 160.2%；本期实现收入 132,629 万元，同比降低 1.57%。

3) 公司报告期新签订非航空民品合同额 52,410 万元，较上年同期增长 15.9%；本期实现收入 72,945 万元，同比增长 76.3%。

1.8 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1.8.1 子公司、参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

名称	公司持股比例	总资产	资产负债率	收入情况			利润总额情况			备注
				本期收入	上年收入	同比情况	本期利润	上年利润总额	同比情况	
西安商泰进出口有限公司	75%	28,985	85.58%	63,126	92,532	-29,406	330	658	-328	
西安西罗航空部件有限公司	51%	34,319	57.13%	23,045	22,625	420	-995	2,027	-3,022	
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	100%	111,227	55.30%	84,894	57,261	27,633	4,512	3,376	1,136	
西安西航机电设备安装有限公司	100%	6,650	58.39%	7,056	7,258	-202	652	606	46	
西安维德风电设备有限公司	60%	2,281	71.83%	624	605	19	40	21	19	
西安西航集团铝业有限公司	88.12%	13,977	76.85%	41,366	27,621	13,745	-423	155	-578	
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	51%	2,284	3.19%				-415		-415	西艾公司在初始投资阶段，未形成生产能力
西安安泰叶片技术有限公司	48.13%	16,357	57.65%	5,431	4,503	928	-1,057	-1,476	419	

1.8.2 主要子公司情况分析

(1) 西安西航集团莱特航空制造技术有限公司（以下简称“莱特公司”）

莱特公司成立于 2007 年 5 月，注册资本为 42000 万元，主要经营范围是：航空发动机、燃气轮机零部件的制造、销售、研发、检测、修理；货物及技术的进出口业务；燃气轮机、机电产品的维修、机械加工；金属材料、建筑材料的销售；保税物流等。

2011 莱特公司实现营业收入 84,893.78 万元，较上年同期 57,260.86 万元增加 27,632.92 万元；利润总额 4,511.60 万元较上年同期 3,376.45 万元增加 1,135.15 万元；净利润 3,680.77 万元较上年同期 2,885.83 万元增加 794.94 万元。

莱特公司营业收入较上年同期增加 48.26%，主要原因一是莱特公司本部营业收入较上年同期增加 7,135.05 万元，其中一是出口及转包生产较上年同期增加 6,300.26 万元；二是子公司商泰机械公司营业收入较上年同期增加 21,021.77 万元。

莱特公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主要业务成本同比增 (%)	主营业务毛利率同比增减 (%)
莱特公司	83,573.31	75,799.08	9.30	46.87	50.65	减少 2.28 个百分点

报告期内财务状况分析：毛利率下降的主要原因是固定资产交付折旧费用增加及汇率变化和人工成本上升。

(2) 西安西航集团铝业有限公司（以下简称“铝业公司”）

铝业公司成立于 2007 年 1 月，注册资本为 5,050 万元，主要经营范围是：金属材料、办公家具销售；铝型材、隔热型材的研制、生产、销售；建筑物室内外装饰装修设计、施工；建筑物各种门窗、幕墙的设计、制造、安装；玻璃深加工、金属材料的表面处理、建筑钢结构工程设计、制造、安装；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；承包境外建筑幕墙工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计、监理项目；上述境外项目所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外项目所需的劳务人员。

铝业公司是由西安航空动力股份有限公司和西安航空发动机集团天鼎有限公司共同出资组建，西安航空动力股份有限公司持有 88.12% 股份。

2011 年铝业公司实现营业收入 41,365.54 万元，较上年同期 27,620.57 万元增加 13,744.97 万元；利润总额-423.36 万元，较上年同期 154.57 万元减少 577.93 万元；净利润-438.45 万元，较上年同期 91.12 万元减少 529.57 万元。

铝业公司营业收入较上年同期增加 49.76%，主要原因是新增铝棒销售业务及装饰工程合同承揽创历史新高。

铝业公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主要业务成本同比增 (%)	主营业务毛利率同比增减 (%)
铝业公司	41,323.37	40,036.90	3.11	49.92	52.45	减少 1.61 个百分点

报告期内财务状况分析：利润总额下降的主要原因一是铝业公司目前产品处于成熟期阶段，行业市场竞争激烈，产品价格不具备优势，相对盈利水平下降，二是型材销售缺乏应有的规模效应。

(3) 西安西罗航空部件有限公司（以下简称“西罗公司”）

西罗公司成立于 1996 年 6 月，注册资本为 1,827 万美元，主要经营范围是：生产和销售航空发动机叶片，提供修理、修配、装配、测试服务。

西罗公司由西安航空动力股份有限公司和英国罗尔斯·罗伊斯公司共同投资设立，西安航空动力股份有限公司持有 51% 股权。

2011 年西罗公司实现营业收入 23,045.06 万元，较上年同期 22,625.16 万元增加 419.90 万元；利润总额-995.49 万元较上年同期 2,026.93 万元减少 3,022.42 万元；净利润-998.05 万元较上年同期 1,842.74 减少 2,840.79 万元。

西罗公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主要业务成本同比增 (%)	主营业务毛利率同比增减 (%)
西罗公司	22,893.78	20,672.83	9.70	1.47	19.07	减少 13.35 个百分点

报告期内财务状况分析：利润总额下降的主要原因是产品质量较上年产生较大幅度波动，废品损失增加。

(4) 西安西艾航空发动机部件有限责任公司（以下简称“西艾公司”）

西艾公司成立于 2011 年 3 月，注册资本为 5,000 万元，主要经营范围是：研究、开发、制造、装配、测试和认证用于民用航空、船用、工业以及燃气轮机的燃烧室、组件、相关零部件、备库；销售自产产品；提供有关上述产品的各种技术、维修及售后服务（除国家规定的专控及前置许可项目）。

西艾公司是由西安航空动力股份有限公司、意大利艾维欧股份有限公司、艾维欧（北京）航空航天动力技术有限公司投资设立，西安航空动力股份有限公司持有 51% 股份。

2011 年利润总额为-414.83 万元，主要原因是公司在初始投资阶段，未形成生产能力。

1.9 科技进步与自主创新

2011 年，公司对技术体系进行了优化，强化了产品研发和保障职能；完善了工程技术专业体系，强化技术专家岗位职责；开展了“废品损失控制专项行动”，推进实施了技术成熟度评价、知识产权、专利工程、知识管理、标准化战略和科技情报研究。通过构建运行顺畅的科技平台，实现公司技术创新能力提升，促进核心技术快速进步，保障了年度型号研制、批产工作的顺利开展。

报告期内，公司技术中心高分通过国家企业技术中心年度评估考核。实施部级攻关 8 项、基础预研课题 6 项、重点难题 2 项、技术攻关 63 项、产学研课题 4 项，以前沿技术探索研究和工程化应用研究“双轮同动”，加速公司技术发展；获省部级以上科技成果奖 12 项，获奖数量处于行业领先水平。其中“秦岭发动机生产定型工程”项目获国家科技进步二等奖，是公司首次作为型号研制第一完成单位、自主申报，并荣获国家科技进步奖的项目；某型发动机研制项目荣获国防科技进步二等奖；报告期申请专利 52 项，专利申请数量较 2010 年增长 23%，另有 39 项专利获得授权；参加上级标准（HB、型号标准、中航集团标准）编制 9 项，提升了公司标准化编制水平和影响力；制订工艺、材料、产品验收等专业技术标准 48 项，制订及修订企业管理标准、工作标准 186 项，满足了产品研制和企业经营管理需求。

1.10 环境保护与节能减排

2011 年公司安全环保工作紧紧围绕全年工作目标，强化风险管理，夯实安全基础，注重过程控制，开展了一系列行之有效的安全环保活动，取得了较好成绩。公司严格遵守国家、地方的环境保护法律、法规及其他环保要求，报告期内全面完成了年度安全生产、环境保护控制指标。其中发生等级污染事故 0 起；环保“三同时”执行率 100%；主要污染物排放量全部达标。公司被西安市环保局评为 2011 年度“西安市环境管理先进单位”，连续六年被评为西安市环境管理先进单位。

公司除紧抓环境保护相关工作以外，还同时积极开展节能降耗工作，2011 年公司共安排节能专项改造资金 570 万元，用于 5 个谐波治理项目、3 个空压站热能回收项目和能源计

量器具补充配备。公司积极响应国家倡导，在对厂房照明系统改造工程中首次引入节能新机制，摸索合同能源管理模式，拓宽节能融资渠道，对叶片中心、喷管中心厂房照明系统进行节能改造试点。经现场测试，改造后节能率可达到 50% 以上，为公司节省了资金投入。

2011 年公司生产用主要能源消耗 68623.6 吨标煤，万元产值综合能耗为 0.1072 吨标煤，较上年同期下降 10.6%。2011 年工业增加值综合能耗为 0.3967 吨标煤/万元，比上年同期 0.4318 吨标煤/万元下降 8.1%，完成了省、市下达的比上年同期下降 4% 的目标。2011 年节能量累计达到 6081 吨标煤。完成了政府部门下达的节能量 3500 吨标煤的目标任务。

2、公司具备的优势及面临的困难

2.1 公司具备的优势

2.1.1 品牌及产品优势

公司作为国内大型航空发动机制造基地企业，先后研制生产了涡轮喷气发动机、涡轮起动机、涡轮发电装置、涡轮风扇发动机及大功率燃气轮机等产品，开创了我国航空发动机陆用和舰用的先河，创造了中国的航空、航海、航天、核工业和国民经济建设的众多奇迹。特别是“秦岭”发动机的试制成功，填补了我国大中型航空涡轮风扇发动机制造技术的空白，参与的“太行”发动机的研制成功，标志着我国同类航空发动机制造技术接近世界先进水平。2011 年，公司在取得《武器装备制造许可证》的基础上，积极申请加入《装备承制单位名录》并已顺利通过现场审查，为最终成为武器装备合格供应商奠定了基础。

公司与国际知名的航空发动机制造企业建立了长期合作关系，并不断开发新的潜力客户和项目。目前公司已成为 GEAE、RR、SNECMA、PWC、PWA 等著名 OEM“核心供应商”，为 20 多种型号的航空发动机加工提供 1000 多个零件号，其中有近百种关键零配件被国外发动机公司确定为唯一的供应商。在航空为本的基础上，扩大了非航外贸业务比重，非航外贸市场已涉足石油、天然气、医疗器械、半导体机械、机电、太阳能、汽车设备等多个领域、与近 10 余家国际性公司开展了业务合作，实现产品的结构升级。2011 年 9 月，西艾公司挂牌成立，这是中国航空发动机企业第一个与国际著名的航空发动机制造商，就航空发动机核心部件燃烧室系统合资的研制中心，打开了中西方航空企业在核心领域的合作局面。2011 年公司获得普惠公司“最具质量实力贡献奖”，“斯伦贝谢新样件试制特殊表现奖”，同时被授予中航工业“国际化开拓先进单位”，中航发动机国际化开拓“先进集体”称号。

近年来，公司通过全体干部员工的共同努力，借助综合平衡计分卡战略绩效管理的先进管理工具，在公司及公司产品品牌提升方面取得了骄人的成绩。2011 年，公司又获得全国文明单位、第七届中国证券市场年会“金指环”奖、第七届全国“金圆桌奖”的“优秀董事会”奖、“战略性新兴产业领军企业”、陕西省军民结合龙头企业等荣誉，有力地提升了公司的品牌和形象。

2.1.2 科研及技术优势

公司按照“有利于产品技术水平提升，有利于效率提升，有利于能力提升，有利于生产模式转变”的原则，不断对技术系统进行创新变革，以组织体系、业务体系、管理体系、人才体系及考评体系为主体框架，对公司技术体系进行了优化，形成了职能清晰、高效、顺畅的技术创新体系，强化了产品研发职能，实现了整体技术能力的提升。经多年的技术积累，公司掌握了大量航空发动机生产制造的核心技术，其中整体叶盘高效加工技术，大尺寸复杂型面薄壁机匣加工技术，枣核形复杂内腔型面涡轮长轴制造技术，大型风扇叶片精密锻造和加工、涡轮叶片精密铸造和加工技术，大型轮盘拉刀设计制造技术等 145 项，达到国内外先进水平，使公司可持续发展得到强有力的支撑。

公司坚持将技术进步作为支撑公司生产总量增长的主要途径，并以此为目标，在工程技术人才建设方面进行了大量工作。目前公司拥有工程技术人员 2156 人，占在职员工总数的 19.3%，与上年相比增长 2.1 个百分点。同时，公司建立了以一、二级专家及一级工程师为

带头人的技术创新团队；与北航、南航、西工大、南昌航大、621 所等科研院所、高校建立了长期战略合作关系，并组建了 8 个产学研中心，聘请 6 名北航、西工大教授为公司特聘专家；掌握了轴类零件复杂内外型面加工等 18 项国内外领先的关键制造技术。在航空发动机研制方面的技术储备和人才储备，使公司基本具备研制生产大中型航空发动机项目的制造能力。

2.1.3 装备及加工能力优势

公司拥有各种国内外先进的冷、热加工设备和计量测试设备，在机械设备中，精密数控设备占到 30% 以上，且数控设备保有量在行业内具有领先优势。公司广泛引进和采用 CAM / CAD 技术，在航空发动机制造的核心技术上具有较强的实力。新组建专业 TPM 推进机构，开展关键设备定检，有效保证了产品质量和交付节点。

近年来，公司新增厂房建筑面积 54824 平方米；新建、改建了试车台；购置设备 2097 台套（含计算机设备），涉及机械加工、热处理、表面处理、理化测试、无损探伤、计量检测等专业；建立了盘环件、轴类零件、机匣、喷嘴及管子、精锻叶片机械加工等 12 条先进、完整的航空发动机生产线；建设了计量测试、材料检测和无损检测 3 个检测中心；目前拥有 8000 余台套国内外先进的加工和计量测试设备。

利用西安进出口加工区特殊优惠政策成立外贸加工中心。盘环制造部、莱特公司等制造实体生产布局合理，具有批量生产制造能力，拥有上百台先进数控设备、特种工艺设备和检测设备。

2.1.4 管理及文化优势

公司大力开展“六个强力推进”和“六大专项行动”；创建经济运行质量评价体系和产品质量评价体系；深入推广综合平衡计分卡；开发流程管理平台，梳理业务流程 1208 条，发布 503 个岗位的新版《岗位职务标准》；继续开展“年精益、季目标、月改进、周计划、日看板”，完成一把手年精益 46 项、精益六西格玛 280 项、月改进 917 项；强化“三纵三横”生产管理、TPM 设备管理和技安环保管理；推进管理与信息化相结合；加强风险防范和内部管控，编制完成《内控手册》，梳理风险点 152 个，完成审计项目 212 项，构建了依法管控合同新模式，审理合同 7274 份，有效预防了经营管理风险。

近年来，公司大力开展文化创新活动，企业文化建设取得新成效。报告期，公司先后开展“三观”教育和“软实力”培训 3000 人次；培养文化骨干人员，建立文化展厅集中展示文化建设成果；开展企业文化达标活动，评选行为规范明星员工，运用榜样力量传播企业文化，被评为全国文明单位、全国企业文化建设先进单位、中央企业党建带团建工作先进单位、中央企业青年文明号等多项荣誉。

2.2 公司面临的困难及对策

2.2.1 公司面临的困难

(1) 经济形势复杂多变

2012 年，中央经济工作会议确立了经济发展“稳中求进”的总基调，国资委据此对央企明确提出了树立过“紧日子”的思想，加之国内经济转型升级，经济增速趋缓所带来的消费和工业发展的不确定性增加。

(2) 新老产品交替，转型升级迫在眉睫

公司面临着产品升级换代的过渡期，二代产品将呈现逐步回落趋势，而第三代产品面临产能扩张问题，新产品研制周期还需缩短。因此尽快调整产品结构、加快生产组织模式的变革，加强核心能力建设，成为公司下步工作的重点。

公司航空零部件转包业务目前以转包为主体，少量参与了风险合作，合作模式有待进一步创新。

非航空产品在公司几大业务板块中目前所占比例较小，仍处于公司业务发展的薄弱环节

节。目前公司非航产品由于缺乏有效的技术支持更新换代慢，且新产品批量生产能力未形成。

(3) 人才队伍建设及基础管理水平尚不能完全适应企业快速发展需要

目前公司人力资源储备与航空发动机行业快速发展的要求尚不能完全适应，从知识结构、工作经验等方面与企业发展所需不尽协调。

(4) 非航空产品规模总体偏小，缺乏具有核心竞争力的高技术、高附加值规模产品系列，对企业快速发展带来不利影响。

2.2.2 公司的对策

(1) 国家当前经济形势要求公司必须加强开源节流，降本增效。通过工艺改进、技术改造，降低物耗；严格招投标比价采购，降低公司经营采购成本；加强全面预算管理，严控各项经营生产费用；加快产品更新换代，消化成本上涨压力。

(2) 航空发动机及衍生产品面临产品升级换代过渡期，公司通过缩短产品研制周期，加大新产品投入力度，加快研制步伐；加大产品维修、维护业务，以此减缓产品变化所带来的影响。

在民用航空产品合作领域，公司加快新产品研发，拓宽产品范围，不断提升合作层次，以此增加公司航空零部件转包业务的国际竞争力。

在非航产品领域，一方面以公司现有产能补充为依托，加大产品开发和生产线定向投资力度，制订优惠政策扶持产品孵化，以高端制造业、新能源、航空发动机衍生产品临近领域产品延伸服务为重点，着力开发“短平快”的产品和服务，另一方面，以体制机制为突破口，以生产体系变革为抓手，整合内部资源，着力在产学研和供应链体系上实现突破，实现子公司非航产品的升级换代。

(3) 公司通过人力资源优化、信息系统支持和管理创新等方式，落实精兵简政举措，持续提高企业运营效率。通过优化机构岗位，真正做到机构合理、岗位合理、人岗相适、人尽其才，促进工作质量、工作效率、工作态度的提升，构建适应市场竞争的优质、高效机构体系，以此促进公司持续稳定发展。

(4) 公司通过搭建技术平台，发布《“十二五”产学研合作项目指南》，广泛吸纳具有专利技术产品的个人和研究机构，加快产品开发，支持现有产品的改型升级，促进研发产品向产业集群化方向发展，扩大公司非航空产品业务规模。

3、公司盈利能力的连续性和稳定性分析

自国家实施大飞机重大专项工程以来，航空发动机相对薄弱的现状引起了社会和国家的广泛关注。中航工业成立了振兴航空发动机产业委员会，举全集团之力支持发动机产业发展，为公司在发动机领域发展创造了良好契机。“十二五”期间，公司航空发动机发展格局将由大而全向专而精进行转变，重点发展三代机、大涵道比涡扇发动机、大中档功率燃气轮机核心技术能力，重点做好部分关键供应链的维持维护，利用能力建设契机逐步将上一代次产能向供应链转移，同时利用陕西省、西安市已经或即将出台的政治、经济、产业发展政策，抓住军民融合型航空、节能环保等新兴产业机会，持续提升产品盈利能力。

公司航空零部件转包生产业务，经过 30 多年的发展，在产业规模、市场形象、业务管理、技术竞争力等方面都得到了极大提升，与美国 GE、普惠、英国罗罗、法国斯奈克玛等著名航空发动机制造厂商建立了长期稳定的业务合作关系，已建立起较为完善的外贸生产、管理、质量保证体系，所配装的各类发动机已达到近二十种型号，且多数为发动机上的关键件，已有近百种产品成为以上客户的唯一供应商，公司的外贸转包业务连续多年居国内同行业前列。结合前期与 GEAE 涡轮盘风险合作项目的成功经验，目前，公司在积极推动与世界航空发动机厂商的广泛合作，燃机项目在公司舰用产品的基础上，研究开发燃气压缩、工业电站等项目，为拓宽民用发展领域打基础，并为后续实现产品的结构升级及确保盈利能力的连续性打下坚实基础。

围绕中航工业主推九大支柱产业的核心内容,公司积极推进烟气轮机的改型升级、海底通讯结构产品、碳纤维高精牵伸设备改型、智能塔式抽油机系列产品开发、余热余压产品开发、神光延伸项目、斯特林太阳能热发电项目等业务,同时积极转型升级产品开发模式,为非航空产品及其他业务的增长注入强有力的助推剂。

4、公司未来发展的展望

4.1 行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

4.1.1 行业的发展趋势

在美国金融危机及欧债危机的陆续爆发对世界经济产生持续影响的情况下,中国在全球的经济地位日益凸显,中国的航空产业也已经成为当今世界航空市场最活跃的地区之一。据中国新闻网预测,中国在 20 年后将发展成为全球第二大航空市场,并且在中国快速发展的市场带动下,中国本土的飞机制造业也会得到不断壮大。预计到 2030 年时,中国的飞机制造商将跻身全球最大的 4 家航空制造商之列。根据市场展望,未来 20 年全球将新增超过 2.78 万架飞机才能满足市场需求。届时,全球客机总数将达到 3.15 万架,数量超过目前客机的一倍以上。另外,根据空中客车公司在新加坡航展上发布了未来 20 年亚太地区航空市场预测:在未来 20 年时间内,亚太地区各航空公司将新增飞机约 9370 架,总价值 1.3 万亿美元,占同期全球新增 100 座级以上飞机总量的 34%。亚太地区将超过北美和欧洲,成为全球最大航空市场。

4.1.2 宏观经济形势对公司的影响

2012 年,全球经济由于受欧债危机影响,不确定性、复杂性不断加剧,据世界银行经济预测报告,全球经济将进入一个较长的低速增长期。从国内看,经济发展中不平衡、不协调、不可持续的问题仍然突出。从公司面临的发展环境看,一是能源、原材料等价格居高不下,人工成本持续上升;二是国家从紧的货币政策虽有微调,但短期内难有较大的松动,体制性矛盾和结构性问题仍然突出。公司是以设计生产防务产品为主的企业,同样面临着调整产品结构、加快产品升级换代的形势,同时严格控制生产、人力资源成本也成为公司提升业绩面临的主要问题之一;三是人民币汇率、利率波动对公司转包生产及外贸业务的发展和盈利带来较大的不确定性,提升公司与发达国家航空发动机生产厂商的合作层级、从航空零部件的生产向设计参与及单元体生产的转型成为重要任务。

虽然面临严峻的挑战和困难,公司也有许多有利条件和积极因素,一是国家高度重视和支持航空工业发展,公司面临着难得的战略机遇期;二是航空发动机成为制约航空工业发展的瓶颈已经达成广泛共识,举国之力实施突破,加快发展已成为当务之急;三是公司实际控制人-中航工业大力推进的“两融、三新、五化、万亿”发展战略,为公司未来发展奠定了良好的体制机制和管理基础。

4.1.3 产品市场竞争格局

航空发动机及衍生产品业务:随着国家“军民结合、寓军于民”工作的不断推进,将逐步形成开放式发展的武器装备科研生产格局,同时,用户对发动机交付质量和交付节点及售后服务上提出了更高的要求,主管部门在近期修订了装备承制资格单位准入标准,鼓励更多的民企加入军工产品生产的竞争行列,加之国际航空著名企业竞争等诸多因素对公司的产品及服务质量提出了更为严峻的考验。

公司在航空零部件转包业务上面临激烈的国际竞争,一是美国等西方国家鼓励本国高端制造业回流,本土制造能力不断提升;二是公司航空零部件转包业务面临着巴西、韩国、印度等新兴国家的激烈竞争;三是国际著名航空企业与中国境内企业合资,外企 OEM 不断与中国企业加大合作力度,内外部竞争加剧。

非航空民品业务方面,受国家行业调控政策和产品寿命周期影响,公司主要非航空民品面临着巨大的挑战,铝型材及装饰幕墙产品市场成熟,竞争对手多,且企业受房地产建筑市

场调控波及，利润空间不断受到挤压；公司风电项目技术更新慢，与同行业竞争对手相比，不具备发展优势，逐步被挤出市场；按照国家新能源、新材料及环保政策导向，公司太阳能光伏配套产品面临调整压力；非航支柱产品缺乏，亟待加强新产品开发力度。

4.2 公司未来发展的展望

4.2.1 公司发展战略

“十一五”期间，公司以“又好又快、做强做大”为基本发展纲领，公司规模及品牌效应不断发展升级。2011 年，按照中航工业和中航工业发动机在步入“十二五”新的转型发展期提出的不断深化改革创新的要求，分析了新环境下的竞争形势，针对公司未来发展所面临的机遇和挑战，对公司发展战略进行了重新定位，即以中航工业“两融、三新、五化、万亿”为战略核心，明确了围绕“保证公司发展速度、保证科研生产任务完成、保证员工幸福指数提升”战略目标，认真落实“开源节流、精兵简政”战略举措，在确保航空发动机及衍生产品业务稳固发展的基础上，不断开拓航空零部件转包及非航空业务市场，实现可持续发展。

面临市场化竞争日趋激烈以及国家、中航工业及中航工业发动机快速发展的形势，公司要想在现有的基础上取得更大的突破，具有很大挑战和困难：航空发动机及衍生产品业务关系到国家防务需要，必须不断提高产品质量，确保优质交付；非航空民品方面虽然取得一定成绩，但激烈的竞争态势使公司要建立成熟的产品市场及扩大自主品牌影响力，仍有较大困难；航空零部件转包产品发展走向与国际形势密切相关，当前的增长趋势较以往趋缓。因此，公司要确保科学持续发展，必须转变观念、不断优化产品结构，迅速转型升级，以适应当前及未来发展环境的变化、保证公司广大股东及客户的根本利益，实现公司“十二五”发展目标。

4.2.2 募集投资的续建项目

公司报告期已投入的资本性投资项目包括航空零部件转包生产线技术改造项目、航空发动机零部件生产能力建设项目、QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目、斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目。2012 年在已完成航空零部件转包生产线技术改造项目的基础上，拟续建资本性投资项目三个，包括航空发动机零部件生产能力建设项目、QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目、斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目。

4.3 风险展示和防范风险的对策

4.3.1 汇率风险

2012 年世界经济增长速度将进一步减缓，存在的不确定因素增多，人民币一方面面临升值压力，另一方面汇率浮动变大，这些都将在一定程度上对公司外贸转包生产发展形成一定影响和制约。

4.3.2 市场风险

公司航空发动机面临国防经费投入波动风险；航空零部件转包业务面临着新的竞争对手增加，原有业务分流的风险；非航空民品面临价格竞争激烈，国家产业政策调控的风险，新产品市场认知度亟待提升的风险。

4.3.3 能源、原材料、配件等物资采购风险

2011 年，在能源供应及运力紧张的情况下，公司克服困难，各项能源、原材料、配件等物资采购基本能够保障生产、生活所需，但仍存在一定的风险：

(1) 物资采购的不定性

部分材料需通过国外进口，在采购渠道、质量、进度以及售后服务等方面都存在着较大的风险和不定性。部分器材供应方为独家合格供应商，由于其合同饱满且受采购渠道、订货量等的影响，造成承制厂排产滞后，影响采购进度。

(2) 物资采购的价格波动性

2011 年,受国际、国内经济形势影响,原油、海绵钛、镍、铬、钴、铜等主要金属元素价格出现较大波动,航空煤油等价格处于高位徘徊,动力成本和原材料价格上涨。采购价格上扬,造成公司生产成本加大。

4.3.4 防范风险的对策

通过引入宏观经济研究的外部资源开展预警工作、购买出口信用保险、实现多币种结算和利用承兑汇票及远期结汇等金融工具、与上下游协商争取合理的收付款周期、建立部分外购件的寄售模式等各类方式,对于当前存在的市场风险、投资风险、经营风险、汇率风险等外部环境风险设立专门的市场分析研究部门,针对新项目、新客户、新市场进行经济分析和可行性研究,规避和防范外部风险。

针对航空发动机及衍生产品板块,公司在全面优质的完成批产及科研任务,满足客户需求的同时,不断探索开发航空发动机及衍生产品业务市场。针对航空零部件转包业务,在继续保持良好合作关系的基础上,积极探索新的合作模式,从低、中、高端多方位融入世界航空产业链。针对非航空民品业务,通过加速对非航空民品运作形式的改进、创新和模式转型,以“短平快”和长远项目相结合,加快公司非航空产业格局优化、经营模式创新的步伐,推进公司非航产业的发展,形成具有“品牌价值、商业模式、集成网络”战略优势的核心竞争力。

为实现公司“开源节流”目标,公司在 2012 年严格控制存货占用。在原材料、成附件等采购方面,确定合理的采购量,产品分批采购前进行研究讨论,确保产品量产计划与材料采购同步。

4.4 公司 2012 年度经营计划

4.4.1 2012 年度经营目标

营业收入:73.80 亿元,比上年同期增长 8.44%,其中:航空发动机及衍生产品 38.49 亿元;外贸转包生产 18.49 亿元;非航空产品及贸易 16.17 亿元;其他业务收入 0.65 亿元。

4.4.2 新产品项目研制计划

防务产品系列、斯特林太阳能发电装置、智能塔式抽油机、重型卡车发动机余热、ORC 发电装置、海底通讯结构产品、碳纤维高精度牵伸设备等。

4.4.3 2012 年度投资计划

2012 年公司总投资计划 42615 万元;其中募投资金计划投资 36490 万元,投资计划如下:

- 1) 航空发动机零部件生产能力建设项目计划投资 12600 万元。
- 2) QC280/QD280 舰船燃气轮机能力建设项目计划投资 18000 万元。
- 3) 斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目计划投资 5890 万元。

公司自有资金投资 6125 万元,投资项目计划如下:

- 1) 生产线改造(新购、修理设备、生产线搬迁等)计划投资 5425 万元。
- 2) 节能减排及安全、环境等费用 700 万元。

4.4.4 环境保护

2012 年,公司环境保护工作坚持以科学发展观为统领,牢固树立安全发展理念,以环境管理和职业健康安全管理体系认证和安全生产标准化建设为主线,以落实各项制度为抓手,严格过程控制,注重细节管理,不断提升安全生产保障能力,为公司转型发展提供可靠支撑和有力保障。

公司 2012 年环境保护工作目标:等级污染事故 0 次;环境影响评价与“三同时”执行率 100%;主要污染物达标排放。

4.4.5 拟采取的措施

(1) 加快产品结构深入调整

以建立军品供应链管理体系为突破口,利用社会资源及市场调配手段,外包低端业务及

劳务，调整生产线、完善人员退出机制，构建与公司发展战略相匹配的生产组织架构，实现“放开低端、突出核心、创造价值”的管理目标。积极参与新型发动机产品国际合作；继续扩大盘环类零件市场份额，加大开发 MTU, PWC, PWA 等项目盘、环类产品，实现样件或小批量交付；逐步开发机匣、整体叶盘、叶环、结构件、轴类产品，实现产品样件或小批量交付；继续保持并拓展外贸非航产品市场，深度开发米其林成套设备、冶金机械成套设备、国内石油机械装备；优化生产模式，开展工艺改进，建立产品优化与试制团队。

(2) 优化子公司运营模式

开展子公司发展专题研究，统筹规划子公司产业布局，实施资源整合，着力发展核心支柱产业，建立市场化激励机制，加强子公司经营质量考核和风险管控，建立薪酬总量与经营规模、利润水平、EVA 改善率等效益指标挂钩的管控模式。

(3) 完善经济运行质量评价体系

依据公司发展阶段目标，修订经济运行质量评价体系的指标、权重及标准值，完善指数计算原则；利用信息化实现指标提取、指数计算和分析；按季度对公司整体运行情况进行回顾点评，动态监控、分析存在的问题，并及时督办处理，保障经济运行质量不断提升。

(4) 改进 IBSC 全面绩效考核体系

聚焦公司战略，按照业务流程驱动原则，建立从公司领导班子、副总师到各单位的层层分解的 IBSC 绩效考核体系；确定考核管理原则，利用信息系统实现各层级目标和 KPI 指标的制定、分解、评价打分、战略回顾；考核结果与公司各单位效益工资总额挂钩，并作为评先评优依据。

(5) 打造优秀人才队伍

推进生产组织方式变革，落实精兵简政举措，降低管理、辅助人员比例；完善分配方案及实施流程；通过“严进宽出”，加大引进国家重点院校毕业生及外部优秀人才力度；建立高端人才、行业领军人才及复合型人才培养新模式；完善人才梯队培养、考核与动态管理机制；制定《子公司人力资源管理办法》；建立“扁平优化、简约高效、政令畅通”的组织架构，打造业务精、素质精、人员精的员工队伍。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
营业收入:73.80 亿元比上年同期增长 8.44%，其中：航空发动机及衍生产品 38.49 亿元；外贸转包生产 18.49 亿元；非航空产品及贸易 16.17 亿元；其他业务收入 0.65 亿元。	销售费用 0.92，管理费用 4.78；财务费用 1.52	见本报告第八部分之 4.4 公司 2012 年度经营计划	见本报告第八部分之 4.4 公司 2012 年度经营计划

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明

1) 航空发动机零部件生产能力建设项目计划投资 12600 万元。 2) QC280/QD280 舰船燃气轮机能力建设项目计划投资 18000 万元。 3) 斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目计划投资 5890 万元。	1-12 月	其他	募集资金	
1) 生产线改造(新购、修理设备、生产线搬迁等)计划投资 5425 万元。 2) 节能减排及安全、环境等费用 700 万元。	1-12 月	其他	自筹资金	

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,275
投资额增减变动数	-39,055
上年同期投资额	40,330
投资额增减幅度(%)	-96.84

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	研究、开发、制造、装配、测试和认证用于民用航空、船用、工业以及燃气轮机的燃烧室、组件、相关零部件、备件；销售自产产品；提供有关上述产品的各种技术、维修及售后服务。	51	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	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	9,533,927.44	1,704,752,915.49	344,247,084.51	专用资金账户留存
合计	/	2,049,000,000.00	9,533,927.44	1,704,752,915.49	344,247,084.51	/

本年已使用募集资金 9,533,927.44 元。其中：项目使用投入 174,735,592.33 元，利息收入 5,232,379.92 元，支付手续费 30,715.03 元；本年补充流动资金 1,360,000,000.00 元，归还募集资金 1,520,000,000.00 元。

3、 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	7,303.69	否	26.46%	13.58			该项目建设所需专用设备需要专门设计及订制导致采购周期长, 进度缓慢; 部分厂房的建设用地涉及西航集团, 使厂房建设进度受到影响。	
航空零部件转包生产线技术改造项目	否	47,000.00	43,326.58	否	92.18%	12.47	5436 万元 (息税前利润)	是	受金融危机影响, 部分订单变化, 导致产品结构发生变化。据此对部分设备进行变更, 因对设备改造方案进行细化, 导致延缓。	
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	否	49,957.76	10,876.89	否	33.00%	12.18			为满足客户对燃气轮机的新要求, 对该项目的试车台建设方案进行了优化调整。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	639.79	否	6.60%	30.28			因购置建设用地与地方政府协商洽谈, 影响了项目进度。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%			是		
合计	/	199,999.76	106,545.95	/	/		/	/	/	/

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 106,545.95 万元，其中：补充流动资金 44,399.00 万元，项目投入使用 62,146.95 万元。募集资金累计发生利息收入 974.77 万元，手续费 3.87 万元。

4、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
航空零部件转包生产线技术改造项目	航空零部件转包生产线技术改造项目	47,000.00	43,326.58	是	12.47	息税前利润 5,436 万元	92.18%	是	
合计	/	47,000.00	43,326.58	/	12.47	/	/	/	/

根据公司非公开发行股票方案，公司拟向航空零部件转包生产线技术改造项目投资 470,000,000.00 元，其中在公司本部实施 70,000,000.00 元，在公司全资子公司——西安西航集团莱特航空制造技术有限公司（以下简称“莱特公司”）实施 400,000,000.00 元。鉴于莱特公司生产经营及注册地均在西安市出口加工区，属“境内关外”公司，公司无法以主体方式在出口加工区实施该项目。经公司六届六次董事会及 2009 年年度股东大会审议通过，同意公司以募集资金 400,000,000.00 元向莱特公司增资，并由莱特公司为建设主体完成部分航空零部件转包生产线技术改造。

该事项经公司六届六次董事会审议通过并由公司监事会、独立董事、保荐机构及保荐代理人发表意见认为公司此次以募集资金 400,000,000.00 元向莱特公司增资与原募投项目的基本情况一致，没有改变募投项目的实质，以募集资金向莱特公司增资与原项目的投资计划节点及风险一致，本次调整募集资金项目投资实施主体不存在变更更改募集资金投向和损害股东利益的情形，符合相关法律法规的有关规定。该事项于公司 2009 年度股东大会审议通过。详见公司 2010 年 3 月 23 日发布于上交所网站及《中国证券报》、《上海证券报》的《西安航空动力股份有限公司关于 2009 年度非公开发行股票募集资金投资项目--航空零部件转包生产线技术改造项目实施主体部分调整的公告》。

5、 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	5,307.00	无法单项列支
对西安西艾航空发动机部件有限责任公司投资	2,550.00	1,275.00	初始投资阶段，未形成生产能力
合计	8,629.28	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

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

业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
航空动力第六届董事会第十三次会议	2011 年 1 月 11 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 12 日
航空动力第六届董事会第十四次会议	2011 年 2 月 17 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 18 日
航空动力第六届董事会第十五次会议	2011 年 3 月 12 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日
航空动力第六届董事会第十六次会议	2011 年 4 月 22 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 25 日
航空动力第六届董事会第十七次会议	2011 年 7 月 27 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 29 日
航空动力第六届董事会第十八次会议	2011 年 10 月 24 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 25 日
航空动力第六届董事会第十九次会议	2011 年 11 月 4 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 8 日
航空动力第六届董事会第二十次会议	2011 年 11 月 24 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 25 日
航空动力第六届董事会第二十一次会议	2011 年 12 月 30 日		中国证券报、上海证券报	2012 年 1 月 5 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了五次股东大会，即 2010 年年度股东大会、2011 年度第一次、第二次、第四次和第五次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

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

董事会下设的审计委员会，独立董事人数占三分之二并由独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会按照《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的相关要求，各成员认真履行职责，对公司内部审计工作予以监督和指导，并以内审部门为依托，对公司的财务信息及其披露情况，内部控制制度建立和执行情况进行了监督审核；在做好内部审计工作的同时，加强与对外部审计机构的沟通，并对其审计予以全过程跟踪监督。报告期内，审计委员会监督指导公司内部审计部门履行职责，坚持以提升公司价值为目标，以风险管理为导向，以内部控制为重点，结合实际，不断改进审计工作，把内部审计工作逐步向管理审计、内部控制和风险管理拓展和延伸。报告期内，委员会积极推进内部控制及全面风险管理工作，并聘请专家对公司内部控制系统进行了梳理，对公司存在的风险点进行识别和控制，报告期内完成了公司《内部控制手册》初稿的编制及风险点的排查和梳理工作，为公司从本年度起执行《企业内部控制基本规范》实施内部控制评价和审计奠定了基础。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会，独立董事人数占三分之二并由独立董事担任召集人。

报告期内，薪酬与考核委员会按照委员会工作细则的规定，认真履行了职责。为提高企业经营管理水平，长久有效地促进企业效益的增长奠定基础，报告期内，公司依据《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》，不断完善对高管人员的任务绩效考核指标和管理绩效考核指标的综合量化考核工作，并经公司董事会薪酬与考核委员会审核同意，按照该办法进行了奖励兑现，有效地调动了高管人员的积极性和创造性，为公司全面完成年度目标起到了积极的激励作用，保持了公司的持续发展。

委员会审查了 2011 年度报告中公司董事、监事、高级管理人员的薪酬，认为其薪酬的发放符合公司绩效考评及薪酬制度的相关规定。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内，公司严格执行于 2010 年 3 月 25 日公司第六届董事会第六次会议审议通过的《外部信息使用人管理制度》。根据该制度，公司明确规定公司的董事、监事、高级管理人员及其他关联人员应按照信息披露制度的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程并负有保密义务。公司依据法律法规的要求应当报送的相关信息，各对外提供数据的业务部、处有责任将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。公司各对外提供数据的业务部、处应将报送的相关信息作为内幕信息，并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。该制度还规定了违反制度后的责任追究及处罚条例。

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其截止到 2011 年 12 月 31 日有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2011 年，公司积极推进内部控制和风险管理工作，办公室会同中介机构，完成了对公司业务流程的梳理及风险点的确认与辨识，在此基础上，完成了公司《内部控制手册》的编制（以下简称手册）。与此同时，公司认真做好内部控制和风险管理知识的宣传，通过在公司网络报纸等媒体开辟内控和风险知识专栏、开展征文和问卷调查、聘请中介机构人员讲课等多种灵活多样的宣传方式，向公司广大员工和领导干部进行了内部控制和风险管理知识的贯宣。上述工作的开展，为 2012 年公司开展内部控制和风险管理工作奠定了良好的基础。2012 年，公司将进一步加强内部控制和风险管理工作。根据五部委颁发的《企业内部控制配套指引》的要求，结合公司目前内部控制和风险管理现状，按照“总体规划、分步实施、突出重点、务求实效”的原则，开展内部控制和风险管理工作。

具体实施方案如下：

一、将手册的执行落实到位。

通过严格执行手册，可以起到三个方面的作用。一是进一步增强员工内部控制和风险意识，变内控和风险管理为自觉行动，对风险管理由要我防范向我要防范转型；二是通过内部

控制手段的加强，促进公司风险管理水平的提升；三是在手册的试行过程中，继续发现手册的缺陷，及时进行修订与完善，并于 2012 年 9 月份向公司董事会提交手册的正式版本。

2012 年行动方案：

1、1-6 月份，作为手册的试行阶段，通过各单位对手册的试行，发现手册试行过程中存在的问题。

2、7 月份，内部控制和风险管理办公室组织专项工作小组，收集整理公司各单位在手册试行过程中存在的问题，查找手册缺陷，上报内部控制和风险管理委员会。

3、8 月份，专项工作小组会同中介机构，完成对手册缺陷的修改。

4、9 月份，下发新修订的手册。

二、加大内部控制和风险管理知识培训的力度。

通过 2011 年的培训与各项活动的开展，公司各级领导干部和员工对内部控制和风险管理已经有了感性的认知。但是还无法做到对内部控制和风险管理知识熟悉与掌握，对其重要性亦不甚了解，尤其是公司部分中层领导干部，对内部控制和风险管理的认识不到位，这就需要加大内部控制和风险管理知识培训的力度。

2012 年，内部控制和风险管理办公室会同人力资源部组织内控和风险知识培训，将内部控制和风险管理知识培训纳入公司领导干部培训课程，聘请外部知名专家，完成对公司全体副处级以上领导干部内部控制和风险管理知识的培训。

同时，加大在园区网和红旗报等宣传媒体上对内部控制和风险管理知识的宣传力度，并继续开展多种形式的宣传活动，如征集内部控制和风险管理警示语等。

2012 年行动方案：

1、内部控制和风险管理办公室与人力资源部培训管理处共同研究，制定 2012 年内部控制和风险管理培训方案。

2、人力资源部培训管理处按照制订的培训方案进行培训。

3、内部控制和风险管理办公室与宣传部共同研究，制定 2012 年内部控制和风险管理宣传方案。

4、宣传部按照制订的方案组织宣传。

三、推进下属子公司《内部控制手册》的编制

2012 年，公司内部控制和风险管理办公室将指导下属子公司开展手册的编制工作，并要求子公司在 2012 年 9 月 30 日前完成手册的编制并下发实施。

2012 年行动方案：

1、内部控制和风险管理办公室完成对公司下属子公司经营管理情况的调研，提出手册编制工作计划。

2、组织下属子公司相关人员进行内部控制和风险管理知识培训，为开展手册编制奠定基础。

3、内部控制和风险管理办公室指导下属子公司与中介机构合作，完成子公司手册的编制工作并下发实施。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 3 月 25 日第六届董事会第六次会议审议通过了《航空动力内幕信息知情人登记管理制度》，以加强内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。

公司《内幕信息知情人登记管理制度》规定了内幕信息知情人登记管理工作的责任单位和责任人，界定了内幕信息及知情人的范围、对内幕信息流转的各环节、报备流程以及各级知情人应承担的义务、责任追究等均做了详细规定。同时为规范公司未公开信息对外报送行

为及外部使用人的行为，公司制定了《外部信息使用人登记管理制度》并经公司第六届董事会第六次会议审议通过。

报告期内，公司根据中国证监会 2011 年第 30 号公告的要求，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。增加了公司在进行收购、重大资产重组、发行证券、合并、分立、回购等重大事项时，应当制作《重大事项进程备忘录》以及应包括的内容等。进一步细化了制度，加强了可执行性。

为强化制度落实，公司编制了董事、监事、高级管理人员核心内幕信息知情人常备登记表，并结合实际控制人-中航工业《关于进一步规范有关人员买卖中航工业所属上市公司股票行为的通知》（航空资〔2010〕82 号）的要求，所有董、监事及高级管理人员均签订了《有关人员买卖中航工业所属上市公司股票承诺书》，承诺按照相关法律、法规的规定及中航工业的要求，不买卖中航工业所属上市公司的股票。公司证券投资部采取不定期以风险提示函的方式，对公司董、监事及高级管理人员进行了风险提示。内幕信息知情人管理制度的贯彻和执行，提高了公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人的法制、自律意识，杜绝了内幕交易、股价操纵等违法行为。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

报告期内无被行政处罚事项

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《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、自上市以来，公司严格执行《公司章程》中有关利润分配的规定。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2011 年度母公司会计报表净利润为 203,801,476.51 元，按《公司章程》计提 10%法定盈余公积金 20,380,147.65 元，加上年初未分配利润 181,293,418.46 元，减去 2011 年度分配股利 59,926,527.98 元，可供股东分配利润的余额为 304,788,219.34 元。公司 2011 年度合并会计报表归属于母公司所有者的净利润为 259,145,861.02 元，减计提 10%法定盈余公积金 20,380,147.65 元，当年可供股东分配的利润为 238,765,713.37 元。

考虑到股东的利益和公司的发展潜力，公司以 2011 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记在册的股本总数为基准，拟向全体股东每 10 股送 0.66 元（含税），即 71,911,833.58 元。利润分配额占合并财务报表当年可供分配的利润的 30.12%，占母公司可供分配利润余额的 23.59%。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度				38,007,813.95	117,952,137.90	32.22
2009 年度		0.80		43,582,929.44	154,839,958.61	28.15
2010 年度		1.10	10	59,926,527.98	209,209,085.72	28.64

注: 2008 年度分红情况, 因少数股东享受重组过程中过渡期损益, 所以向大股东西航集团每 10 股送 0.78 元, 对其他股东每 10 股送 1.01 元。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
航空动力第六届监事会第十一次会议	《关于继续将部分闲置募集资金用于短期周转使用的议案》
航空动力第六届监事会第十二次会议	1、《关于<2010 年年度报告及摘要>的议案》
航空动力第六届监事会第十三次会议	《航空动力第一季度季报》
航空动力第六届监事会第十四次会议	1、《关于公司 2011 年半年度报告的议案》2、《关于继续将部分闲置募集资金用于短期周转使用的议案》
航空动力第六届监事会第十五次会议	《航空动力第三季度报告》
航空动力第六届监事会第十六次会议	1、《关于接受现任监事、监事会主席万多波先生因工作变动辞去监事及监事会主席职务的议案》2、《关于接受现任监事乔堃先生、颜建兴先生因工作变动辞去监事职务的议案》3、《关于接受控股股东西安航空发动机(集团)有限公司提名张民生先生、杨继业先生和苏萍女士担任公司监事职务的议案》
航空动力第六届监事会第十七次会议	《关于选举监事会主席的议案》
航空动力第六届监事会第十八次会议	1、《关于调整 2011 年度关联交易预测金额的议案》2、《关于预计 2012 年度航空发动机销售额及与西航集团签署关联交易框架协议书的议案》3、《关于 2012 年度与实际控制人下属关联方之持续性关联交易的议案》4、《关于申请 2012 年额度为 47.73 亿元贷款并授权总经理签署相关贷款协议的议案》5、《关于 2012 年为下属子公司提供委托贷款的议案》6、《关于对外担保的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本着维护全体股东利益的原则, 公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定, 对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为,

进行了相应的检查与监督，监事会认为 2011 年公司决策程序符合有关规定，是科学合理的，公司的管理制度是规范的，公司在原有基础上进一步完善了内部控制体系，有效地防范了风险，监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务制度和财务报告进行了监督、检查和审核。认为公司财务会计内部控制制度健全，报告期内公司的财务行为严格遵照并执行了公司的财务管理及内控制度，财务报告真实、准确、完整、全面地反映了公司的财务状况和经营成果，并由中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2011 年 7 月 27 日公司第六届第十四次监事会对公司拟继续以闲置募集资金暂时用于补充流动资金的事项发表如下意见：公司本次继续使用闲置资金暂时补充流动资金的行为，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法规的相关规定，有利于提高公司募集资金的使用效率，降低公司财务成本。根据募集资金投资项目的投资进度，将部分闲置募集资金用于补充流动资金后，在使用期限不超过 6 个月内，其他募集资金投资的正常实施不会受到影响，公司不存在损害中小股东利益的情形。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期内公司无收购、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司 2011 年度日常关联交易符合公司实际需要，其定价原则符合公司与控股股东西航集团签订的《关联交易协议》，交易价格公允、合理，程序合规，符合全体股东的最大利益，无损害上市公司和非关联股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本报告期，公司财务报告未被出具非标意见。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

1、公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等文件精神，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行及资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分、有效。

3、报告期内，公司能认真执行相关法律法规及公司内部控制制度，执行情况良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。

综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价报告全面真实准确反映了公司内部控制的实际情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
厦门太古飞机工程有限公司	西安西航集团铝业有限公司(以下简称铝业公司)、吴友宏		经济纠纷	2011年7月,厦门太古飞机工程有限公司以工程质量问题为由,将西安西航集团铝业有限公司及吴友宏(原告公司员工、本工程监理)作为被告,诉至厦门市中级人民法院,诉求确认合同无效,并要求西安西航集团铝业有限公司与吴友宏返还其所支付的工程款 1422 万元及违约金 329.6 万元。	1,751.6	立案后,因被告对原告起诉证据中的鉴定结论有异议,法院同意了原告提出的对涉案工程进行质量鉴定的申请,并委托原被告双方认可的鉴定机构进行鉴定。但因原被告之间对鉴定方案分歧较大,无法达成一致意见,目前待鉴定机构重新确定鉴定方案及工程质量鉴定结论。	待审理	未执行

在 2011 年度中,公司下属子公司(西安西航集团铝业有限公司)有一项重大诉讼。

案件情况如下:2007年4月,铝业公司与厦门太古飞机工程有限公司签订厦门太古五期扩建培训基地建筑装饰安装合同,合同总标的额 1580 万元。2008 年太古公司未经竣工验收即将该工程投入使用。2011 年 7 月,太古公司以工程质量问题为由,将铝业公司及吴友宏(太古公司员工、本工程监理)作为第一、第二被告,诉至厦门市中级人民法院,诉求确认合同无效,并要求铝业公司与吴友宏返还其所支付的工程款 1422 万元及违约金 329.6 万元,目前尚未开庭审理。

立案后,因被告对原告起诉证据中的鉴定结论有异议,法院同意了原告提出的对涉案工程进行质量鉴定的申请,并委托原被告双方认可的鉴定机构进行鉴定。待鉴定结论出具后,法院将正式安排开庭审理。

公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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
中航工业集团系统内	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价、市场价		1,655,404,822.53	44.15	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		2,005,340,074.30	53.47	现金结算		
中航工业集团系统内	其他关联人	销售商品	贸易及其他	国家定价、市场价		241,404,443.82	49.81	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		346,584,208.54	43.26	现金结算		
西安航空发动机(集团)有	母公司	提供劳务	动能供应	参考市场价格定价		8,707,018.82	5.38	现金结算		

限公司										
中航工业集团系统内	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价		1,643,684,793.54	53.01	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		2,525,366.30	1.58	现金结算		
中航工业集团系统内	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		25,548,695.40	15.98	现金结算		
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	接受劳务	公安保卫、医疗、天然气、文化宣传	参考市场价格定价		28,095,272.69	95.60	现金结算		
西安航空发动机集团天鼎有限公司	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		77,842,473.38	30.20	现金结算		
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮会议	参考市场价格定价		15,340,004.65	35.31	现金结算		
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		83,446,471.34	76.35	现金结算		
中航工业集团系统内	其他关联人	其它流出	设备租赁	双方签订的融资租赁租赁合同		15,831,759.33	14.49	现金结算		
中航工业集团系统内	其他	借款	借款利息	人民银行定价		42,968,344.65	44.54	现金结算		
合计				/	/	6,192,723,749.29		/	/	/

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		10,326,455.83	2,349,600.00	2,610,000.00
中航工业集团系统内	其他关联人	1,500,000.00	1,721,500.00	100,080,400	100,508,767.22
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	40,250,879.01	8,019.01	133,245,588.21	26,238,043.06
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	190,073.42	32,194.89
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			180,000.00	7,443,972.00
合计		41,750,879.01	21,674,742.41	236,045,661.63	136,832,977.17
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		40,250,879.01			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		4,983,501.78			
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			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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	是否关联交易	关联关系

								响		
西安航空发动(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	838,589,942.89	2011年1月1日	2011年12月31日	-74,598,003.26	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	母公司
西安航空发动(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	-8,848,468.08	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)	314,207,414.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	314,207,414.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.52
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)	254,682,340.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	254,682,340.00

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	西安航空发动机(集团)有	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	是	是		

		限 公 司	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%。				
--	--	-------	--	--	--	--	--

(八) 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		
		原聘任	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)	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	900,000
境内会计师事务所审计年限		3	4

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

公司无董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人受处罚的情况。

(十) 其他重大事项的说明

2010 年 7 月 21 日，公司决定实施重大资产重组，航空动力股票停牌。

审议本次重大资产重组的公司第六届第九次董事会于 2010 年 8 月 20 日在北京召开，审议通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于向特定对象发行股份购买资产的议案》等 11 个议案。

根据公司重大资产重组预案，本次重组的具体方式为航空动力以股份为对价向中航工业集团公司（中航工业）、西安航空发动机（集团）有限公司（西航集团）、贵州黎阳航空发动机公司（黎阳公司）、华融资产管理公司和东方资产管理公司购买其拥有的与航空发动机业务有关的资产。标的资产为西航集团拥有的与航空发动机业务有关的资产和负债、南方公司 100% 的股权、黎阳航空动力 100% 的股权和三叶公司 80% 的股权，标的资产评估值为 398489.56 万元，发行价格为 23.93 元/股，需发行 166,523,007 股。

本次重大资产重组是公司实际控制人中航工业履行重组时的承诺，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，中航工业筹备组曾书面承诺，中航工业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。

公司第六届董事会第十二次会议于 2010 年 12 月 30 日召开并审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的议案》。与该事项有关的议案拟订于 2011 年 10 月 28 日召开 2011 年第三次临时股东大会进行表决审议。

按规定该事项在股东大会审议前需获得国务院国有资产监督管理部门的批准。截止 2011 年 10 月 28 日，本公司尚未获得该等批准文件，导致 2011 年第三次临时股东大会无法如期召开。为此，公司取消召开 2011 年第三次临时股东大会，中止本次重大资产重组事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
航空动力股份有限公司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	WWW.SSE.COM.CN (下同)
航空动力股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议公告、航空动力股份有限公司关于继续将部分闲置募集资金用于短期周转使用的公告、航空动力股份有限公司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	
航空动力股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告、航空动力股份有限公司 2011 年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	
航空动力股份有限公司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	
航空动力股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告、航空动力股份有限公司第六届监事会第十二次会议决议公告、航空动力股份有限公司关于 2010 年度关联交易执行情况的公告、航空动力股份有限公司对外担保公告、航空动力股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会通知的公告、航空动力 2011 年度报告摘要	上海证券报 B19 中国证券报 B017	2011 年 3 月 15 日	
航空动力股份有限公司关于延期召开 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	
航空动力股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B185 中国证券报 B219	2011 年 4 月 22 日	
航空动力股份有限公司 2011 年第一季度报告、航空动力股份有限公司六届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B72 中国证券报 B007	2011 年 4 月 25 日	
航空动力股份有限公司关于延期召开 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	
航空动力股份有限公司 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	
航空动力股份有限公司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	
航空动力股份有限公司关于延期召开 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	
航空动力股份有限公司六届董事会第十七次会议决议公告、航空动力股份有限公司六届监事会第十四次会议决议公告、航空动力	上海证券报 B20 中国证券报 B016	2011 年 7 月 29 日	

股份有限公司关于继续将部分闲置募集资金用于短期周转使用的公告、航空动力股份有限公司关于召开 2011 年第四次临时股东大会通知公告、航空动力股份有限公司 2011 年半年报摘要			
航空动力股份有限公司股改限售流通股上市公告	上海证券报 B59 中国证券报 B004	2011 年 8 月 12 日	
航空动力股份有限公司 2011 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报 B102 中国证券报 B005	2011 年 8 月 16 日	
航空动力股份有限公司关于签订长期采购协议的公告	上海证券报 B10 中国证券报 B005	2011 年 9 月 23 日	
航空动力股份有限公司关于无法召开 2011 年第三次临时股东大会暨中止重大资产重组事项的公告	上海证券报 B17 中国证券报 B005	2011 年 10 月 20 日	
航空动力股份有限公司 2011 年第三季度报告、航空动力股份有限公司第六届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B126 中国证券报 B049	2011 年 10 月 25 日	
航空动力股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告、航空动力股份有限公司第六届监事会第十六次会议决议公告、航空动力股份有限公司关于召开 2011 年第五次临时股东大会通知公告	上海证券报 B1 中国证券报 B005	2011 年 11 月 8 日	
航空动力股份有限公司有限售条件的流通股上市流通公告	上海证券报 B23 中国证券报 B004	2011 年 11 月 16 日	
航空动力股份有限公司 2011 年第五次临时股东大会决议公告	上海证券报 B32 中国证券报 A004	2011 年 11 月 24 日	
航空动力股份有限公司第六届董事会第二十次会议决议公告、航空动力股份有限公司第六届监事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B1 中国证券报 B004	2011 年 11 月 25 日	
航空动力股份有限公司关于控股股东股权无偿划转完成的提示性公告	上海证券报 B7 中国证券报 A24	2011 年 11 月 29 日	

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师中国注册会计师：袁刚山、中国注册会计师：吴玉光审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 0858 号

西安航空动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安航空动力股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西安航空动力股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况、2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及西安航空动力股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：袁刚山
中国注册会计师：吴玉光

2012 年 3 月 26 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金	(七)、1	1,861,367,393.79	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	(七)、2	347,537,903.38	260,988,145.09
应收账款	(七)、3	1,259,285,896.23	1,292,883,644.80
预付款项	(七)、5	241,427,411.95	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	(七)、4	57,578,187.48	104,299,653.64
买入返售金融资产			
存货	(七)、6	2,172,831,550.59	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		5,940,028,343.42	5,629,281,035.66
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)、8	36,895,267.86	41,803,878.57
投资性房地产			
固定资产	(七)、9	1,856,823,854.15	1,936,764,345.82
在建工程	(七)、10	164,474,458.05	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	(七)、11	433,727,620.21	478,950,678.91
开发支出		1,800,000.00	
商誉			
长期待摊费用	(七)、12	160,208.18	352,457.90
递延所得税资产	(七)、13	9,373,189.33	7,299,030.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,503,254,597.78	2,522,971,176.69
资产总计		8,443,282,941.20	8,152,252,212.35
流动负债：			
短期借款	(七)、15	1,756,033,688.20	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	(七)、16	387,453,028.00	422,973,577.59
应付账款	(七)、17	781,659,523.45	648,023,460.14
预收款项	(七)、18	336,737,169.43	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	(七)、19	12,264,001.29	7,867,054.46
应交税费	(七)、20	52,959,496.26	20,875,705.08
应付利息			
应付股利	(七)、21	3,169,579.58	4,087,615.46
其他应付款	(七)、22	207,182,681.40	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	(七)、23	99,525,074.00	
其他流动负债	(七)、24	102,621,439.37	67,150,449.65
流动负债合计		3,739,605,680.98	3,505,578,896.45
非流动负债：			
长期借款	(七)、25	575,330,040.00	714,349,918.00
应付债券			
长期应付款	(七)、26	28,918,195.00	41,922,879.24
专项应付款	(七)、27		
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(七)、28	2,200,000.00	
非流动负债合计		606,448,235.00	756,272,797.24
负债合计		4,346,053,915.98	4,261,851,693.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七)、29	1,089,573,236.00	544,786,618.00
资本公积	(七)、30	2,389,434,398.90	2,932,779,539.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)、31	46,520,121.51	26,139,973.86
一般风险准备			
未分配利润	(七)、32	470,078,699.66	291,239,514.27

外币报表折算差额		-270,751.78	-145,634.73
归属于母公司所有者权益合计		3,995,335,704.29	3,794,800,010.81
少数股东权益		101,893,320.93	95,600,507.85
所有者权益合计		4,097,229,025.22	3,890,400,518.66
负债和所有者权益总计		8,443,282,941.20	8,152,252,212.35

法定代表人：万多波 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 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		1,627,835,661.22	1,123,030,975.93
交易性金融资产			
应收票据		329,702,136.00	241,018,145.09
应收账款	(十四)、1	948,997,711.00	1,189,441,493.02
预付款项		195,009,220.96	145,655,750.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四)、2	86,562,774.88	109,083,241.88
存货		1,713,215,337.13	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		5,019,322,841.19	4,827,295,422.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)、3	643,201,065.82	635,540,459.61
投资性房地产			
固定资产		1,435,140,395.37	1,558,818,842.13
在建工程		145,213,276.87	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		580,531,855.22	629,500,356.13
开发支出		1,800,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,064,221.54	4,482,249.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,811,950,814.82	2,859,935,441.75
资产总计		7,831,273,656.01	7,687,230,864.21
流动负债:			
短期借款		1,473,000,000.00	988,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		384,500,000.00	383,400,000.00
应付账款		546,371,440.08	483,260,955.17
预收款项		284,904,467.08	857,677,590.03
应付职工薪酬		9,949,333.97	6,816,865.88
应交税费		49,811,449.72	21,963,857.33
应付利息			
应付股利		3,169,579.58	4,087,615.46
其他应付款		160,561,788.59	167,256,822.43
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债		96,307,429.37	59,002,746.48
流动负债合计		3,058,575,488.39	2,971,466,452.78
非流动负债:			
长期借款		543,825,540.00	623,354,020.00
应付债券			
长期应付款		4,644,830.81	6,653,617.60
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		44,033,021.61	50,236,947.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		592,503,392.42	680,244,584.76
负债合计		3,651,078,880.81	3,651,711,037.54
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,089,573,236.00	544,786,618.00
资本公积		2,726,024,027.15	3,270,010,645.15
减: 库存股			

专项储备			
盈余公积		59,809,292.71	39,429,145.06
一般风险准备			
未分配利润		304,788,219.34	181,293,418.46
所有者权益（或股东权益）合计		4,180,194,775.20	4,035,519,826.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,831,273,656.01	7,687,230,864.21

法定代表人：万多波 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—12 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		6,805,960,553.53	6,085,032,058.68
其中：营业收入	(七)、33	6,805,960,553.53	6,085,032,058.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,503,805,141.83	5,835,215,446.44
其中：营业成本	(七)、33	5,824,201,930.76	5,262,168,085.14
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	(七)、34	8,526,027.71	5,926,174.13
销售费用	(七)、35	84,871,222.17	63,801,984.97
管理费用	(七)、36	447,192,105.22	414,271,768.84
财务费用	(七)、37	118,078,349.83	83,735,980.27
资产减值损失	(七)、39	20,935,506.14	5,311,453.09
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）	(七)、38	-4,908,610.71	-6,635,306.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,908,610.71	-6,994,808.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		297,246,800.99	243,181,305.72
加：营业外收入	(七)、40	13,670,999.48	15,802,012.21

减：营业外支出	(七)、41	6,536,702.48	4,706,979.47
其中：非流动资产处置损失		5,317,669.07	4,612,805.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		304,381,097.99	254,276,338.46
减：所得税费用	(七)、42	51,632,301.47	34,632,227.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		252,748,796.52	219,644,111.15
归属于母公司所有者的净利润		259,145,861.02	209,209,085.72
少数股东损益		-6,397,064.50	10,435,025.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)、43	0.24	0.19
（二）稀释每股收益	(七)、43	0.24	0.19
七、其他综合收益	(七)、44	-301,560.98	-195,436.61
八、综合收益总额		252,447,235.54	219,448,674.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		259,020,743.97	209,121,102.32
归属于少数股东的综合收益总额		-6,573,508.43	10,327,572.22

法定代表人：万多波 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—12 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	(十四)、4	4,834,862,956.58	4,307,045,047.89
减：营业成本	(十四)、4	4,061,667,479.76	3,693,258,988.76
营业税金及附加		1,581,289.14	1,153,674.69
销售费用		67,894,386.55	48,546,152.59
管理费用		359,468,549.69	345,050,683.41
财务费用		100,091,251.39	72,005,397.54
资产减值损失		12,831,881.41	1,302,016.81
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）	(十四)、5	7,910,606.21	-802,971.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,089,393.79	-7,102,971.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		239,238,724.85	144,925,162.92
加：营业外收入		5,771,070.03	9,089,508.91
减：营业外支出		6,801,213.55	6,439,761.67
其中：非流动资产处置损失		5,661,213.55	6,368,572.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,208,581.33	147,574,910.16
减：所得税费用		34,407,104.82	16,823,643.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		203,801,476.51	130,751,266.24
五、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		203,801,476.51	130,751,266.24

法定代表人：万多波 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,425,615,297.94	6,013,144,946.14
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		41,638,949.63	49,548,800.36
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、45	95,451,246.86	66,968,838.21
经营活动现金流入小计		5,562,705,494.43	6,129,662,584.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,802,867,355.78	4,494,053,965.64
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		1,077,789,853.61	854,705,852.24
支付的各项税费		62,643,750.91	62,352,217.12
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、45	263,301,639.66	256,110,899.83
经营活动现金流出小计		5,206,602,599.96	5,667,222,934.83
经营活动产生的现金流量净额		356,102,894.47	462,439,649.88
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			359,501.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,676.64	1,619,936.00
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		93,676.64	1,979,437.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,613,636.41	240,031,857.97
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		238,613,636.41	240,031,857.97
投资活动产生的现金流量净额		-238,519,959.77	-238,052,420.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,507,799.00	1,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,507,799.00	1,100,000.00
取得借款收到的现金		2,166,232,199.65	2,017,758,550.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)、45	6,814,850.00	4,637,296.71
筹资活动现金流入小计		2,186,554,848.65	2,023,495,846.71
偿还债务支付的现金		1,629,473,063.87	3,435,983,805.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,473,893.39	133,820,875.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)、45	7,870,248.21	6,812,193.23
筹资活动现金流出小计		1,810,817,205.47	3,576,616,874.06
筹资活动产生的现金流量净额		375,737,643.18	-1,553,121,027.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,886,074.39	-10,318,574.92
五、现金及现金等价物净增加额		475,434,503.49	-1,339,052,372.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,385,932,890.30	2,724,985,263.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,861,367,393.79	1,385,932,890.30

法定代表人：万多波 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,658,706,741.90	3,983,027,684.48
收到的税费返还		2,545,646.66	8,425,292.99
收到其他与经营活动有关的现金		66,402,083.58	31,451,491.00
经营活动现金流入小计		3,727,654,472.14	4,022,904,468.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,116,455,746.15	2,589,230,926.91
支付给职工以及为职工支付的现金		943,925,122.18	752,200,047.74
支付的各项税费		26,948,071.79	31,143,877.20
支付其他与经营活动有关的现金		209,254,941.15	200,971,639.67
经营活动现金流出小计		3,296,583,881.27	3,573,546,491.52
经营活动产生的现金流量净额		431,070,590.87	449,357,976.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		63,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,000,000.00	6,300,000.00
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	1,432,936.00
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			129,792,280.69
投资活动现金流入小计		76,021,321.64	187,525,216.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,933,072.04	151,780,691.58
投资支付的现金		130,750,000.00	466,300,000.00
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		306,683,072.04	618,080,691.58
投资活动产生的现金流量净额		-230,661,750.40	-430,555,474.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,845,000,000.00	1,690,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,814,850.00	4,194,765.44
筹资活动现金流入小计		1,851,814,850.00	1,694,344,765.44
偿还债务支付的现金		1,372,717,000.00	3,000,179,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,787,179.61	115,665,342.10
支付其他与筹资活动有关的现金		6,792,621.77	5,569,559.83

筹资活动现金流出小计		1,534,296,801.38	3,121,414,701.93
筹资活动产生的现金流量净额		317,518,048.62	-1,427,069,936.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,122,203.80	-8,509,227.63
五、现金及现金等价物净增加额		504,804,685.29	-1,416,776,662.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,123,030,975.93	2,539,807,637.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,627,835,661.22	1,123,030,975.93

法定代表人：万多波 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—12 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	-543,345,140.51			20,380,147.65		178,839,185.39	-125,117.05	6,292,813.08	206,828,506.56
(一)净利润							259,145,861.02		-6,397,064.50	252,748,796.52

(二)其他综合收益								-125,117.05	-176,443.93	-301,560.98
上述(一)和(二)小计							259,145,861.02	-125,117.05	-6,573,508.43	252,447,235.54
(三)所有者投入和减少资本		1,441,477.49							12,866,321.51	14,307,799.00
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		1,441,477.49								1,441,477.49
(四)利润分配					20,380,147.65		-80,306,675.63			-59,926,527.98
1. 提取盈余公积					20,380,147.65		-20,380,147.65			
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	544,786,618.00	-544,786,618.00								

转										
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	2,389,434,398.90			46,520,121.51		470,078,699.66	-270,751.78	101,893,320.93	4,097,229,025.22

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	未分配利润	其他		

						准 备				
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）					13,075,126.62		152,551,029.66	-87,983.40	10,327,572.22	175,865,745.10
（一）净 利润							209,209,085.72		10,435,025.43	219,644,111.15
（二）其 他综合 收益								-87,983.40	-107,453.21	-195,436.61
上述（一） 和（二）小 计							209,209,085.72	-87,983.40	10,327,572.22	219,448,674.54
（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					13,075,126.62		-56,658,056.06			-43,582,929.44
1. 提取盈余 公积					13,075,126.62		-13,075,126.62			
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	2,932,779,539.41			26,139,973.86		291,239,514.27	-145,634.73	95,600,507.85	3,890,400,518.66

法定代表人：万多波 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—12 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								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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）	544,786,618.00	-543,986,618.00			20,380,147.65		123,494,800.88	144,674,948.53

以“—”号填列)								
(一) 净利润							203,801,476.51	203,801,476.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							203,801,476.51	203,801,476.51
(三)所有者投入和减少资本		800,000.00						800,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		800,000.00						800,000.00
(四) 利润分配					20,380,147.65		-80,306,675.63	-59,926,527.98
1. 提取盈余公积					20,380,147.65		-20,380,147.65	
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	2,726,024,027.15			59,809,292.71		304,788,219.34	4,180,194,775.20

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)					13,075,126.62		74,093,210.18	87,168,336.80
(一) 净利润							130,751,266.24	130,751,266.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							130,751,266.24	130,751,266.24
(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					13,075,126.62		-56,658,056.06	-43,582,929.44
1. 提取盈余公积					13,075,126.62		-13,075,126.62	

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			39,429,145.06		181,293,418.46	4,035,519,826.67

法定代表人：万多波 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

(三) 公司概况

公司前身为从事玉米深加工业务的吉林华润生化股份有限公司（S 吉生化，600893）。公司现控股股东西安航空发动机（集团）有限公司（西航集团）以航空发动机批量制造等业务及相关资产，通过重组、定向增发等方式进入吉生化，完成了对吉生化的重大资产重组，重组后，现公司主营业务变更为航空发动机批量制造及修理等。2008 年 10 月 31 日取得了西安市工商行政管理局颁发的法人营业执照，公司正式更名为西安航空动力股份有限公司，股票简称：航空动力。2008 年 11 月 20 日，公司股票在上海证券交易所复牌交易。

(四) 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：

本集团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，本集团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。

资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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：

本集团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。本集团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：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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) 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,本集团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。

集团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：

本集团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集团持有的期限短（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

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率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，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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

外币现金流量以及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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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，本集团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，本集团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集团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) 本集团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，且本集团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，本集团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。本集团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,本集团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。

本集团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

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。本集团（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	本集团将金额为人民币1000万元以上(含1000万元)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	本集团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，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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	发生无法收回的可能性较低
按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
按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个月）	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	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，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的。
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

存货主要包括材料采购、原材料、在产品、周转材料、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制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

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制,并结合公司实际情况进行实地盘点。

(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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团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。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(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

本集团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。

本集团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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

无形资产是指本集团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集团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，在支付时按照实际付款额全部计入无形资产，在合同规定的收益期内，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，按照当年实际支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的额度。

(3) 研究与开发支出

本集团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) 该义务是本集团承担的现时义务；(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，按照本集团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，按照本集团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不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，才能予以确认商品销售收入：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。

（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：

政府补助是指本集团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，如果本集团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，本集团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，本集团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）本集团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）本集团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）本集团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）本集团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，本集团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

本集团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。

本集团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,如果本集团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,同时本集团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。本集团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

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团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集团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。

本集团对前述判断、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。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

A、租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

B、坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

C、存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

D、非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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。本集团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。

E、折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

F、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

G、所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(五) 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

本集团商品销售收入、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。

本集团航空发动机（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。

本集团外贸转包生产收入享受“免、抵、退”税政策，免征销售增值税。

本集团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

本集团承建土建工程收入、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2009年度、2010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%。

本集团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，减按15%税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为15%。

本集团根据《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，2009年度、2010年度减半征收所得税，本年度实际执行的税率为7.5%。

本集团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，本年度实际执行的税率为15%。

本集团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额的25%计缴。

⑤房产税

航空动力股份有限公司根据《陕西省财政厅、陕西省地方税务局关于西安航空动力股份有限公司房产税政策的通知》（陕财税[2011]86号），为保障航空动力生产企业持续发展，降低经营成本，支持航空发动机产业的发展和航空动力资本化运作，经省政府同意，免征西安航空动力股份有限公司2009-2013年度用于生产军品房产的房产税，实行一年一免。

除生产军品房产的房产税外，本公司房产税以房产原值的80%为计税依据，适用税率为1.2%；或者以房产租金为计税依据，适用税率为12%。

3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

(六) 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	陕西西安	制造业	2,000	房屋建筑工程;机电设备安装;工业、民用建设项目设备、线路、管道的安装等	2,000		100.000	100.000	是			
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	全资子公司	陕西西安	制造业	42,000	航空发动机、燃气轮机零部件的制造、销售、研发、检测、修理等	42,000		100.000	100.000	是			
西安西航集团铝业有限公司	控股子公司	陕西西安	制造业	5,050	金属材料销售;铝型材、隔热材料的研制、销售等	4,450		88.120	88.120	是	384.46		
西安商泰进出口有限公司	控股子公司	陕西西安	代理	2,600	经营及代理各类商品及技术进出口经营	1,950		75.000	75.000	是	1,255.67		
西安维德风电设备有限公司	控股子公司	陕西西安	制造	1,738	风力发电机及其相关零部件的生产、销售和技术	1,043		60.000	60.000	是	257.07		

			业		咨询								
西安西罗航空部件有限公司	控股子公司	陕 西 西安	制 造 业	15,146	生产、销售各种航空发动机涡轮叶片；航空发动机维修等	7,728		51.000	51.000	是	7,208.76		
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	控股子公司	陕 西 西安	制 造 业	5,000	研究、开发、制造、装配、测试和认证用于民用航空、船用、工业以及燃气轮机的燃烧室、组件、相关零部件、备件	1,275		51.000	51.000	是	1,083.37		

2、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	22,109,501.61	-4,148,297.39

3、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2011 年 1 月 1 日
凯盛国际有限公司	1 美元 = 6.3009 人民币	1 美元 = 6.6227 人民币
商泰国际（英国）有限公司	1 英镑 = 9.7116 人民币	1 英镑 = 10.2182 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
凯盛国际有限公司	1 美元 = 6.4618 人民币	1 美元 = 6.7255 人民币
商泰国际（英国）有限公司	1 英镑 = 9.9649 人民币	1 英镑 = 10.5981 人民币

(七) 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：	/	/	190,124.71	/	/	242,313.63
人民币	/	/	173,799.71	/	/	242,093.47
欧元	2,000.00	8.1625	16,325.00	25.00	8.8065	220.16
银行存款：	/	/	1,846,355,604.96	/	/	1,368,063,421.19
人民币	/	/	1,463,755,955.40	/	/	1,112,350,532.73
美元	51,548,128.30	6.3009	324,799,601.60	35,814,409.15	6.6227	237,188,087.48
欧元	1,418,285.20	8.1625	11,576,752.93	4.65	8.8065	40.95
英镑	4,759,596.26	9.7116	46,223,295.03	1,812,918.13	10.2182	18,524,760.03
其他货币资金：	/	/	14,821,664.12	/	/	17,627,155.48
人民币	/	/	8,152,262.73	/	/	13,726,538.10
美元	1,058,483.93	6.3009	6,669,401.39	588,976.91	6.6227	3,900,617.38
合计	/	/	1,861,367,393.79	/	/	1,385,932,890.30

注：本公司 2011 年 12 月 31 日存放于境外的货币资金折合人民币 3,109,808.97 元，2010 年 12 月 31 日存放于境外的货币资金折合人民币共 2,869,721.77 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	25,152,063.38	7,308,920.00
商业承兑汇票	322,385,840.00	253,679,225.09
合计	347,537,903.38	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				
中航工业集团系统内单位 1	2011 年 8 月 25 日	2012 年 6 月 28 日	23,000,000.00	
中航工业集团系统内单位 2	2011 年 10 月 11 日	2012 年 6 月 29 日	25,000,000.00	
中航工业集团系统内单位 3	2011 年 10 月 11 日	2012 年 6 月 29 日	30,000,000.00	
中航工业集团系统内单位 4	2011 年 7 月 28 日	2012 年 4 月 28 日	34,000,000.00	
中航工业集团系统内单位 5	2011 年 7 月 28 日	2012 年 6 月 29 日	45,000,000.00	
合计	/	/	157,000,000.00	/

注：截至本报告期末本公司无无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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	608,611,116.28	47.93			900,248,826.67	69.30		

质的应收账款								
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	661,264,103.13	52.07	10,589,323.18	1.60	397,692,257.94	30.62	5,057,439.81	1.27
组合小计	1,269,875,219.41	100.00	10,589,323.18	0.83	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					1,056,662.10	0.08	1,056,662.10	100.00

坏账准备的应收账款								
合计	1,269,875,219.41	/	10,589,323.18	/	1,298,997,746.71	/	6,114,101.91	/

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

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	507,295,990.31	76.72		361,401,317.24	90.87	
7 至 12 个月	127,276,271.53	19.24	6,363,813.58	16,634,994.15	4.18	831,749.71
1 年以内小计	634,572,261.84	95.96	6,363,813.58	378,036,311.39	95.05	831,749.71
1 至 2 年	21,403,261.38	3.24	2,140,326.16	11,436,101.43	2.88	1,143,610.15
2 至 3 年	2,795,532.55	0.42	838,659.76	6,436,611.69	1.62	1,930,983.51
3 至 4 年	2,493,047.36	0.38	1,246,523.68	1,158,751.65	0.29	579,375.83
4 至 5 年				263,805.84	0.07	211,044.67
5 年以上				360,675.94	0.09	360,675.94
合计	661,264,103.13	100.00	10,589,323.18	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账款	608,611,116.28	0.00
合计	608,611,116.28	0.00

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东寿光巨能特钢有限公司	冷减机货款	62,412.00	质量扣款，确认无法收回	否
长沙机床厂	拉刀及夹具	104,616.90	质量扣款，确认无法收回	否

	装置款			
上海登梯斯电梯有限公司	承制扶梯装配焊接工装	35,500.00	对方拒付, 确认无法收回	否
郑州纺织机械股份有限公司	齿轮加工货款质保金	12,535.04	质量扣款, 确认无法收回	否
西安航星机电工程有限公司	齿轮加工货款及质保金	29,200.00	对方单位已注销, 确认无法收回	否
西安重型机械研究所	减速机货款质保金	22,050.00	没有按期交付, 耽误对方单位工程完工, 确认无法收回	否
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	烟气轮机加工货款质保	214,000.00	质量扣款, 双方协议扣质保金, 确认无法收回	否
成都发动机(集团)有限公司	购材料款	4,025.70	材料质量问题, 无法收回	是
西安秦正实业公司	购材料款	61,956.00	长期无业务往来, 该单位已不存在, 确认无法收回	否
国防客户	运费	1,032,650.00	2006 年以前代垫运费, 确认无法收回	否
洛阳站区调资中心	购料款	4,643.96	因供货进度及质量问题, 确认无法收回	否
银川经销部	购料款	162,797.08	单位已撤销, 确认无法收回	否
西飞天澳建司	来料加工	6,787.00	因加工质量问题扣款, 确认无法收回	否
凌云机电设备厂	购料款	4,000.00	因产品质量问题扣款, 确认无法收回	否
西安建苑装饰	购料款	22,000.00	因产品质量问题, 工程无法按时交工, 确认无法收回	否
北京科屹鸿铝材有限公司	购料款	5,750.93	因产品质量问题, 工程无法按时交工确认无法收回	否
沈阳铁建工程有限公司	购料款	5,000.00	因产品质量问题, 工程无法按时交工, 确认无法收回	否
西安盈科铝业工贸装饰有限公司	购料款	15,815.90	因产品质量问题, 工程无法按时交工, 确认无法收回	否
北京春雪会计服务公司	服务费	3,222.00	回收成本大于回收金额, 确认无法收回	否
陕西方汇工程咨询公司	工程款	19,829.00	工程质量问题扣款, 确认无法收回	否
西安君昊科技实业有限公司	工程款	82,222.00	工程质量问题扣款, 确认无法收回	否
银川投资大厦	工程款	3,756.71	工程质量问题扣款, 确认	否

			无法收回	
陕西省地震局	工程款	30,846.00	工程质量问题扣款, 确认无法收回	否
榆林高专	工程款	70,000.30	工程质量问题扣款, 确认无法收回	否
银川体育馆	工程款	54,855.84	工程质量问题扣款, 确认无法收回	否
合计	/	2,070,472.36	/	/

(3) 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	289,527,771.54		360,064,556.63	
合计	289,527,771.54		360,064,556.63	

(4) 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(%)
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	289,527,771.54	1 年以内	22.80
上海山晟太阳能科技有限公司	往来单位	262,466,710.98	1 年以内、1-2 年	20.67
中航工业集团系统内单位	同一实质控制	189,700,772.35	1 年以内	14.94
美国通用电气公司	往来单位	135,429,737.89	1 年以内、1-2 年	10.66
英国罗尔斯.罗伊斯公共有限公司	子公司股东	68,172,991.51	1 年以内	5.37
合计	/	945,297,984.27	/	74.44

(5) 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(%)
中航工业集团系统内单位	同一实质控制	250,189,504.57	19.70
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	4,709,954.62	0.37
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	289,527,771.54	22.80
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	1,735,752.37	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	35,274.82	0.00
西安安泰技术叶片有限公司	联营公司	13,215,048.61	1.04
合计	/	559,413,306.53	44.05

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 和有国 防或家 国预算 性质的 收款	27,602,908.69	46.73	0.00	0.00	31,668,219.93	29.84		
组合二 采用账 龄分析 法计提 坏账准 备的应 收款	30,828,445.49	52.19	853,166.70	2.77	73,931,525.58	69.64	1,300,091.87	1.76
组合小计	58,431,354.18	98.92	853,166.70	1.46	105,599,745.51	99.48	1,300,091.87	1.23
单项金 额不大 但单项 计提坏 账准备 的其他 收款	636,952.51	1.08	636,952.51	100.00	556,952.51	0.52	556,952.51	100.00

合计	59,068,306.69	/	1,490,119.21	/	106,156,698.02	/	1,857,044.38	/
----	---------------	---	--------------	---	----------------	---	--------------	---

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	23,913,702.98	77.57		66,450,950.10	89.88	
7 至 12 个月	4,331,440.02	14.05	216,572.00	1,009,146.36	1.37	50,457.32
1 年以内小计	28,245,143.00	91.62	216,572.00	67,460,096.46	91.25	50,457.32
1 至 2 年	820,567.44	2.66	82,056.75	5,253,117.62	7.10	525,311.76
2 至 3 年	1,634,147.87	5.30	490,244.36	481,059.18	0.65	144,317.75
3 至 4 年	128,587.18	0.42	64,293.59	286,173.36	0.39	143,086.68
4 至 5 年				70,803.00	0.10	56,642.40
5 年以上				380,275.96	0.51	380,275.96
合计	30,828,445.49	100.00	853,166.70	73,931,525.58	100.00	1,300,091.87

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账款	27,602,908.69	
合计	27,602,908.69	

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
金雁服装厂	8,421.20	8,421.20	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
西飞型材厂	9,922.68	9,922.68	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
山西汾阳金属结构厂	13,565.63	13,565.63	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
佛山澜石不锈钢经销部	15,671.40	15,671.40	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
大连振邦氟涂料公司	9,705.00	9,705.00	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
秦皇岛玻璃公司	2,722.60	2,722.60	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
烟台西飞铝业分公司	496,944.00	496,944.00	100.00	预付款转入，对方不能提供发票，确认无法收回
陕西正阳市场投	80,000.00	80,000.00	100.00	工程质量问题，质保金无法收回

资公司				
合计	636,952.51	636,952.51	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都无缝钢管厂金堂分厂	材料款	47,179.23	确认无法收回	否
通达机械厂	材料款	50,000.00	确认无法收回	否
陕西鼎鑫装饰工程有限公司	工程借款	54,341.70	确认无法收回	否
中航工业系统内单位	材料款	63,432.26	确认无法收回	否
陕西泉石实业发展集团有限公司	工程借款	78,969.71	确认无法收回	否
宁夏东顺物资贸易有限公司	工程借款	92,182.25	确认无法收回	否
康北机械厂	货款	144,000.00	确认无法收回	否
西安市第四建筑工程公司	工程款	285,610.16	确认无法收回	否
北京明坤世纪文化传媒有限公司	保证金	352,200.00	对方单位注销	否
其他	材料款、工程款	178,827.02	确认无法收回	否
合计	/	1,346,742.33	/	/

(3) 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	8,019.01		3,691.89	
合计	8,019.01		3,691.89	

(4) 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(%)
西安出口加工区投资建设有限公司	往来单位	7,580,174.13	6 个月以内	12.83
西安市城乡建设委员会	往来单位	2,000,155.00	1 年以内	3.39
中航工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	1-4 年	17.48
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	2-3 年	8.42
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	2-4 年	7.86
合计	/	29,525,552.53	/	49.98

(5) 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(%)
中航工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	17.48

中航工业集团系统内单位	同一实质控制	1,721,500.00	2.91
西安航空发动机（集团）有限公司	母公司	8,019.01	0.01
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	7.86
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	8.42
合计	/	21,674,742.41	36.68

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	220,596,310.68	91.37	144,945,575.53	87.63
1 至 2 年	18,966,270.54	7.86	16,069,653.53	9.72
2 至 3 年	1,027,567.74	0.42	3,890,364.08	2.35
3 年以上	837,262.99	0.35	491,316.23	0.30
合计	241,427,411.95	100.00	165,396,909.37	100.00

(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
中航工业集团系统内单位	供应商	39,892,569.35	2011 年	合同未执行完
美国 AEHI 公司	供应商	34,702,462.45	2011 年	合同未执行完
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	10,244,985.15	2010 年、2011 年	合同未执行完
艾利德·亿奈基有限公司（AE）	供应商	9,790,369.92	2011 年	合同未执行完
Kehren GmbH 公司	供应商	7,651,477.98	2011 年	合同未执行完
合计	/	102,281,864.85	/	/

(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	658,027,502.00	24,067,640.20	633,959,861.80	644,749,878.50	12,775,518.33	631,974,360.17
在产品	1,214,102,051.90	13,829,204.34	1,200,272,847.56	1,302,436,720.12	16,884,182.87	1,285,552,537.25
库存商品	297,523,608.50	1,674,663.73	295,848,944.77	457,443,525.89	271,581.99	457,171,943.90
周转材料	16,796,886.43	206.90	16,796,679.53	20,842,148.50	168,157.98	20,673,990.52

委托加工物资	6,415,664.80		6,415,664.80	6,662,567.75		6,662,567.75
其他	19,537,552.13		19,537,552.13	17,744,392.87		17,744,392.87
合计	2,212,403,265.76	39,571,715.17	2,172,831,550.59	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	12,382,898.32		1,090,776.45	24,067,640.20
在产品	16,884,182.87	612,329.38	847,849.92	2,819,457.99	13,829,204.34
库存商品	271,581.99	1,420,919.28		17,837.54	1,674,663.73
周转材料	168,157.98		167,951.08		206.90
合计	30,099,441.17	14,416,146.98	1,015,801.00	3,928,071.98	39,571,715.17

(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 (%)
原材料	技术升级使原材料淘汰和部分易损材料发生残损贬值导致相关原材料价值的可变现净值低于存货成本		
在产品	生产中产生的不合格产品中暂时无法修复或将发生返修费用	可变现净值高于在产品成本	0.07
库存商品	产成品成本高于可变现净值		
周转材料		可变现净值高于周转材料成本	1.00

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：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	48.13	48.13	163,567,193.88	94,292,307.20	69,274,886.68	54,306,433.62	-10,574,265.09

技术有限公司							
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	20.00	20.00	24,050,256.48	16,283,931.95	7,766,324.53	24,635,410.05	903,915.42

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	-5,089,393.79	33,342,002.96		48.13	48.13
西安西航天和节能门窗有限公司	200,000.00	1,372,481.82	180,783.08	1,553,264.90		20.00	20.00

截至本报告期末本公司长期股权投资无减值的情况, 不存在有限售条件的长期股权投资。

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	133,048,813.24	31,522,728.44	3,604,174,249.08
其中: 房屋及建筑物	902,989,428.58	11,798,069.55	2,488,537.96	912,298,960.17
机器设备	2,494,548,981.52	108,581,748.81	24,860,083.96	2,578,270,646.37
运输工具	40,082,631.94	7,031,363.10	1,961,781.50	45,152,213.54
办公设备	65,027,122.24	5,637,631.78	2,212,325.02	68,452,429.00
		本	本期计提	

		期 新 增			
二、累计折旧合计:	1,563,513,239.30		206,832,766.90	25,181,919.75	1,745,164,086.45
其中: 房屋及建筑物	344,886,715.27		26,295,461.98	2,197,366.65	368,984,810.60
机器设备	1,158,314,603.62		168,650,377.83	20,043,256.00	1,306,921,725.45
运输工具	18,902,670.65		4,272,580.60	1,214,058.81	21,961,192.44
办公设备	41,409,249.76		7,614,346.49	1,727,238.29	47,296,357.96
三、固定资产账面净值合计	1,939,134,924.98		/	/	1,859,010,162.63
其中: 房屋及建筑物	558,102,713.31		/	/	543,314,149.57
机器设备	1,336,234,377.90		/	/	1,271,348,920.92
运输工具	21,179,961.29		/	/	23,191,021.10
办公设备	23,617,872.48		/	/	21,156,071.04
四、减值准备合计	2,370,579.16		/	/	2,186,308.48
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		/	/	587,123.50
办公设备	1,658,942.99		/	/	1,540,100.65
五、固定资产账面价值合计	1,936,764,345.82		/	/	1,856,823,854.15
其中: 房屋及建筑物	558,102,713.31		/	/	543,314,149.57
机器设备	1,336,175,293.57		/	/	1,271,289,836.59
运输工具	20,527,409.45		/	/	22,603,897.60
办公设备	21,958,929.49		/	/	19,615,970.39

本期折旧额: 206,832,766.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 83,010,373.80 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	8,229,332.94	53,741,551.04

(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
铝业幕墙加工厂房	正在办理产权过户手续	2012 年 12 月 31 日
子公司莱特厂房	新建, 正在办理中	2012 年 12 月 31 日
生产技术行政楼	新建, 正在办理中	2012 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	164,474,458.05		164,474,458.05	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
航空发动机零部件生产能力建设项目	489,430,000.00	18,155,966.20	44,090,085.70	16,648,609.39	26.46	26.46%	募集资金	45,597,442.51
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	499,580,000.00	855,891.00	80,474,370.94	4,242,861.96	33.00	33.00%	募集资金	77,087,399.98
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	73,126.85	117,626.85	6.60	6.60%	募集资金	235,500.00
技措项目		11,293,996.73	21,012,860.66	9,980,859.73	87.29	87.29%	其他来源	22,325,997.66
航空零部件转包生产线技术改造	470,000,000.00	6,390,110.45	41,584,225.65	37,355,982.40	99.00	92.18%	募集资金	10,618,353.70
子公司设备安装非标大棚			973,156.52	973,156.52	100.00	100%	其他来源	
子公司莱特 403 项目		1,618,143.63			90.00	90%	其他来源	1,618,143.63
子公司莱特 402 项目		6,729,399.78	122,450.00	3,183,478.16	91.62	91.62%	其他来源	3,668,371.62
子公司维德风电厂房	8,500,000.00	2,649,111.43	543,532.16		37.56	37.56%	其他来源	3,192,643.59
子公司西罗机加设备		3,822,728	810,238.73	4,502,361.37	90.00	90%	其他来源	130,605.36
子公司西罗工业动力设备		6,005,437.42		6,005,437.42	90.00	90%	其他来源	
合计	1,564,510,000.00	57,800,784.64	189,684,047.21	83,010,373.80	/	/	/	164,474,458.05

(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	87.29%	
航空零部件转包生产线技术改造	92.18%	
航空发动机零部件生产能力建设项目	26.46%	
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	33.00%	
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	6.60%	
莱特 402 项目	91.62%	
维德生产厂房	37.56%	

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	2,634,161.96		674,323,069.56
其中：软件	30,784,639.30	2,634,161.96		33,418,801.26
土地使用权	231,627,565.43	0.00		231,627,565.43
RSP	409,276,702.87			409,276,702.87
二、累计摊销合计	192,738,228.69	47,857,220.66		240,595,449.35
其中：软件	23,744,808.96	2,933,044.57		26,677,853.53
土地使用权	48,480,440.47	4,799,369.28		53,279,809.75
RSP	120,512,979.26	40,124,806.81		160,637,786.07
三、无形资产账面净值合计	478,950,678.91	-45,223,058.70		433,727,620.21
其中：软件	7,039,830.34	-298,882.61		6,740,947.73
土地使用权	183,147,124.96	-4,799,369.28		178,347,755.68
RSP	288,763,723.61	-40,124,806.81		248,638,916.80
四、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
RSP				
五、无形资产账面价值合计	478,950,678.91	-45,223,058.70		433,727,620.21
其中：软件	7,039,830.34	-298,882.61		6,740,947.73
土地使用权	183,147,124.96	-4,799,369.28		178,347,755.68
RSP	288,763,723.61	-40,124,806.81		248,638,916.80

本期摊销额：47,857,220.66 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

十二五信息化规划和 业务流程管理		1,800,000.00			1,800,000.00
合计		1,800,000.00			1,800,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：0.53%。

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	0.00	192,249.72	0.00	160,208.18
合计	352,457.90	0.00	192,249.72	0.00	160,208.18

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	8,435,689.33	6,131,688.59
开办费	0.00	33,559.28
可抵扣亏损	0.00	0.00
政府补助	937,500.00	1,133,782.98
小计	9,373,189.33	7,299,030.85

(2) 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	53,837,466.04
递延收益	6,250,000.00
小计	60,087,466.04

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	7,535,160.16		3,426,864.06	12,079,442.39
二、存货跌价准备	30,099,441.17	14,416,146.98	1,015,801.00	3,928,071.98	39,571,715.17
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、固定资产减值准备	2,370,579.16			184,270.68	2,186,308.48
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	21,951,307.14	1,015,801.00	7,539,206.72	53,837,466.04

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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	1,986,810.00
保证借款	350,585,940.00	584,869,485.00
信用借款	1,405,447,748.20	609,854,910.00
合计	1,756,033,688.20	1,196,711,205.00

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	254,500,000.00	220,603,577.59
银行承兑汇票	132,953,028.00	202,370,000.00
合计	387,453,028.00	422,973,577.59

下一会计期间将到期的金额 387,453,028.00 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	685,173,937.70	581,499,561.59
1-2 年	55,527,551.54	39,120,811.58
2-3 年	18,307,536.67	2,571,793.96
3 年以上	22,650,497.54	24,831,293.01

合计	781,659,523.45	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	7,483,149.65	1,765,446.10
合计	7,483,149.65	1,765,446.10

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中航工业集团系统内单位	21,726,134.16	暂估款发票未到	否
合计	21,726,134.16		

本公司将单项金额为人民币 1,000 万元(含 1,000 万元)以上的应付款项确认为大额应付款项。

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	300,033,698.60	881,157,796.65
1-2 年	3,349,397.63	4,741,509.43
2-3 年	573,429.95	54,538,209.02
3 年以上	32,780,643.25	1,231,370.84
合计	336,737,169.43	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	121,421,398.85	758,800,976.47
合计	121,421,398.85	758,800,976.47

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国船舶重工集团公司	32,490,000.00	项目生产周期较长，债权人先支付款项，项目尚未完结。
合计	32,490,000.00	

本公司将单项金额为人民币 1,000 万元(含 1,000 万元)以上的预收款项确认为大额的预收款项。

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		680,314,724.94	680,314,724.94	
二、职工福利费		43,872,373.27	43,872,373.27	
三、社会保险费	7,994.56	185,061,965.93	185,069,960.49	
其中:1.医疗保险费	0.00	37,284,814.51	37,284,814.51	
2.基本养老保险费	0.00	106,711,357.04	106,711,357.04	
3.年金缴费	0.00	25,411,219.11	25,411,219.11	
4.失业保险费	0.00	10,401,270.11	10,401,270.11	
5.其他	7,994.56	5,253,305.16	5,261,299.72	
四、住房公积金		92,798,514.00	92,798,514.00	
五、辞退福利				
六、其他	7,859,059.90	23,591,486.76	19,186,545.37	12,264,001.29
合计	7,867,054.46	1,025,639,064.90	1,021,242,118.07	12,264,001.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,194,501.29 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	-11,288,861.75	-7,984,300.37
营业税	1,307,561.79	786,681.80
企业所得税	42,637,319.04	17,564,041.11
个人所得税	17,784,969.86	7,267,317.45
城市维护建设税	182,670.39	210,421.34
房产税	1,088,261.13	1,095,646.25
土地使用税	565,501.63	631,167.73
教育费附加	66,242.19	84,848.72
其他税费	615,831.98	1,219,881.05
合计	52,959,496.26	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	3,169,579.58	4,087,615.46	付款信息不详
合计	3,169,579.58	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	150,476,349.35	115,950,732.79
1-2 年	13,602,604.16	58,052,616.17
2-3 年	32,976,148.56	12,171,931.49
3 年以上	10,127,579.33	10,045,662.68
合计	207,182,681.40	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	26,238,043.06	1,964,046.27
合计	26,238,043.06	1,964,046.27

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

欠英国罗尔斯罗伊斯公共有限公司 28,543,077.00 元，无需立即偿还。

本公司将单项金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的其他应付款项确认为大额的其他应付款。

(4) 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 28,543,077.00 元，西航集团款项 26,238,043.06 元。

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	99,525,074.00	
合计	99,525,074.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	49,525,074.00	
信用借款	50,000,000.00	
合计	99,525,074.00	

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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	
					外币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009年9月16日	2012年9月16日	人民币	3.90		50,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司	2010年3月26日	2012年3月26日	美元		4,000,000.00	25,203,600.00
建行西安莲湖路支行	2007年8月24日	2012年8月23日	美元		1,210,000.00	7,624,089.00
建行西安莲湖路支行	2007年8月24日	2012年8月23日	美元		2,650,000.00	16,697,385.00
合计	/	/	/	/	/	99,525,074.00

24、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
预提费用	96,335,425.00	61,255,024.16
待扣税金	-27,995.63	-2,252,277.68
政府补贴	6,314,010.00	8,147,703.17
合计	102,621,439.37	67,150,449.65

预提费用中包括预提借款利息 1,496,425.00 元，预提试验费 94,839,000.00 元。

25、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	350,330,040.00	439,349,918.00
信用借款	225,000,000.00	275,000,000.00
合计	575,330,040.00	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	1.800	50,600,000.00	318,825,540.00	52,600,000.00	348,354,020.00
中航工业集团	2009年	2019年	人民	4.793		112,500,000.00		112,500,000.00

财务有 限责任 公司	11 月 11 日	10 月 26 日	币					
中航工 业集团 财务有 限责任 公司	2009 年 8 月 19 日	2014 年 8 月 19 日	人 民 币	4.000		75,000,000.00		75,000,000.00
中航工 业集团 财务有 限责任 公司	2009 年 11 月 11 日	2016 年 10 月 26 日	人 民 币	7.69		37,500,000.00		37,500,000.00
东亚银 行（中 国）有 限公司	2010 年 9 月 28 日	2013 年 9 月 28 日	美 元	1.800	5,000,000.00	31,504,500.00	4,700,000.00	31,126,690.00
合计	/	/	/	/	/	575,330,040.00	/	604,480,710.00

26、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	4 年	42,000,000.00	6.46	1,883,036.15	22,362,385.96
中航工业系统内单位	5 年	10,171,632.78	5.18	596,834.98	4,644,830.81
中航工业系统内单位	5 年	4,296,519.86	7.47	219,371.96	1,910,978.23

(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		28,918,195.00		41,922,879.24

本期末长期应付款为 28,918,195.00 元。

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集团系统内单位 4 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集团系统内单位 4 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集团系统内单位 4 签

订的购买设备的款项，租赁利率为 7.47%。

27、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
30MW 燃压机组		7,000,000.00	7,000,000.00		
合计		7,000,000.00	7,000,000.00		/

28、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
中小企业合作资金	2,200,000.00	
合计	2,200,000.00	

29、 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

本公司 2011 年度根据 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日总股本为基数用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 544,786,618 股，转增后本公司总股本变更为 1,089,573,236 股。

本次资本公积转增股本业经中瑞岳华会计师事务所中瑞岳华验字[2011]第 134 号验资报告验证。

30、 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	0.00	544,786,618.00	1,352,760,932.00
其他资本公积	1,035,231,989.41	1,441,477.49	0.00	1,036,673,466.90
合计	2,932,779,539.41	1,441,477.49	544,786,618.00	2,389,434,398.90

本公司 2011 年度根据 2010 年年度股东大会决议，以资本公积转增股本。

其他资本公积增加为斯特林太阳能发电生产及示范项目补助和子公司西艾资本溢价所致。

31、 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	20,380,147.65		46,520,121.51
合计	26,139,973.86	20,380,147.65		46,520,121.51

本公司本年度根据母公司净利润的 10%提取盈余公积。

32、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	259,145,861.02	/
减：提取法定盈余公积	20,380,147.65	
应付普通股股利	59,926,527.98	
期末未分配利润	470,078,699.66	/

本公司根据 2011 年 4 月 21 日召开的 2010 年度股东大会通过的《公司 2010 年度利润分配方案》，以 544,786,618 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元(含税)，共计派发股利 59,926,527.98 元。

本集团莱特 2011 年度提取盈余公积 1,277,346.59 元，设备安装 2011 年度提取盈余公积 483,481.22 元，商泰 2011 年度提取盈余公积 168,313.11 元，其中归属于母公司的金额为 1,887,062.64 元。

33、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	6,710,267,763.33	6,009,365,280.04
其他业务收入	95,692,790.20	75,666,778.64
营业成本	5,824,201,930.76	5,262,168,085.14

(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	6,297,034,069.84	5,345,625,384.90	5,733,720,397.01	4,930,907,719.45
常用有色金属压延加工及装饰业	413,233,693.49	400,369,643.54	275,644,883.03	262,615,799.26
合计	6,710,267,763.33	5,745,995,028.44	6,009,365,280.04	5,193,523,518.71

(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	4,066,401,922.23	3,367,566,641.95	3,521,978,755.41	2,974,068,210.98
外贸转包生产	1,326,286,225.49	1,137,575,349.55	1,347,374,700.50	1,146,152,843.14
非航空产品及贸易	1,317,579,615.61	1,240,853,036.94	1,140,011,824.13	1,073,302,464.59
合计	6,710,267,763.33	5,745,995,028.44	6,009,365,280.04	5,193,523,518.71

(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	5,383,981,537.84	4,608,419,678.89	4,661,990,579.54	4,047,370,675.57
境外	1,326,286,225.49	1,137,575,349.55	1,347,374,700.50	1,146,152,843.14
合计	6,710,267,763.33	5,745,995,028.44	6,009,365,280.04	5,193,523,518.71

(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	2,333,875,597.01	34.29
中航工业系统内单位 1	867,465,168.53	12.75
中国航空器材进出口有限责任公司	136,568,401.40	2.01
中航工业系统内单位 2	763,956,745.00	11.22
美国通用电气公司（GEAE）	243,709,978.73	3.58
合计	4,345,575,890.67	63.85

34、 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	6,942,127.01	4,963,984.92	其他技术服务等
城市维护建设税	1,003,945.90	672,879.62	应缴纳流转税 7%
教育费附加	450,428.10	289,017.84	应缴纳流转税 3%
其他	129,526.70	291.75	
合计	8,526,027.71	5,926,174.13	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费用	600,000.00	62,763.00
委托代销手续费	662,737.28	788,388.14
业务经费	868,196.91	174,768.56
办公费	910,003.69	743,423.67
物料消耗	1,235,235.16	610,775.12
差旅费	1,754,823.76	1,576,429.77
低值易耗品	6,371,324.30	5,112,623.16
运输费	12,566,407.63	8,238,741.66
职工薪酬	22,371,228.11	17,777,388.37
销售服务费	33,306,357.48	22,167,380.22
其他	4,224,907.85	6,549,303.30
合计	84,871,222.17	63,801,984.97

36、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	144,946,983.04	112,211,958.13
修理费	63,301,651.60	73,332,121.32
无形资产摊销	47,568,547.58	33,993,102.94
研发费	26,229,650.66	61,935,375.16
租赁费	25,051,920.94	18,439,922.06
会议费	15,878,709.21	13,107,305.93
警卫消防费	14,711,211.36	12,269,768.41
存货损失	13,927,404.47	
业务招待费	12,795,307.45	11,334,573.71
折旧费	9,781,180.85	5,805,842.50
差旅费	9,700,756.34	8,888,968.37
绿化费	7,323,166.51	6,521,750
其他	55,975,615.21	56,431,080.31
合计	447,192,105.22	414,271,768.84

37、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	115,271,849.09	92,754,270.32
利息收入	-8,451,374.31	-6,835,476.16
利息资本化金额		-4,800,048.52
汇兑损益	3,541,903.93	-941,350.34
其他	7,715,971.12	3,558,584.97
合计	118,078,349.83	83,735,980.27

38、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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	359,501.53
权益法核算的长期股权投资收益	-4,908,610.71	-6,994,808.05
合计	-4,908,610.71	-6,635,306.52

(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
西安航空发动机集团天鼎有限公司		359,501.53	
合计		359,501.53	/

(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	-5,089,393.79	-7,102,971.17	亏损减少
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	180,783.08	108,163.12	盈利增加
合计	-4,908,610.71	-6,994,808.05	/

39、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	7,535,160.16	2,835,558.73
二、存货跌价损失	13,400,345.98	2,475,894.36
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	20,935,506.14	5,311,453.09

40、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	2,043,687.85	1,381,182.42	2,043,687.85
其中: 固定资产处置利得	2,043,687.85	1,381,182.42	2,043,687.85
政府补助	7,855,108.17	13,816,646.83	7,855,108.17
其他	3,772,203.46	604,182.96	3,772,203.46
合计	13,670,999.48	15,802,012.21	13,670,999.48

(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
知识产权局专利申请资助资金	1,600.00		西安高新区管委会

经开区管委会奖励款	4,000.00		西安出口加工区管理委员会
经开区管委会知识产权奖励款	4,000.00		西安出口加工区管理委员会
陕西省财政厅外经贸发展专项资金款	9,310.00		陕西省财政厅
西安市政府奖励	10,000.00		西安市人民政府
工业保增长	10,000.00		西安市经济技术开发区
陕西省财政厅中小企业国际市场开拓资金	16,385.00		陕西省财政厅
经开区工业保增长奖励	30,000.00		西安出口加工区管理委员会
2011 年外向型经济发展专项	60,000.00		西安市财政局
经开区 2008 年出口奖励	69,500.00		西安出口加工区管理委员会
外向型经济发展专项	70,000.00		西安市财政局
生产奖励	87,180.00		西安市经济技术开发区
经开区管委会 2011 年度促进主导产业发展专项资金	90,000.00		西安经济技术开发区
2011 年外向型经济发展专项	120,000.00		西安市财政局
外向型经济发展专项资金	175,640.00		西安市财政局
保增长奖励款	235,690.00		西安出口加工区管理委员会
2008 年西安市工业发展专项	280,000.00		西安市经济委员会/西安市财政局
促进主导产业发展	300,000.00		西安市经济技术开发区
石油勘测仪器制造（专项补贴）	400,000.00		西安经济技术开发区
西安市财政局高新技术产业发展专项资金	450,000.00		西安市财政局
经开区管委会配套资金	450,000.00		西安出口加工区管理委员会
加工区管委会出口奖励款	568,430.00		西安出口加工区管理委员会
2011 年度进口贴息资金项目	896,820.00		中航工业集团公司
2009 年西安市高新技术增业发展专项资金	2,100,000.00		西安市财政局
陕西省外经贸发展促进资金	80,000.00	860,000.00	陕西省财政厅
2010 年西安市技术中心认定	209,133.00	190,867.00	西安市工信委等
2009 年经济开发区出口奖状励	249,420.17	302,079.83	西安出口加工区管委会
陕西省财政厅外经贸区域协调资金	300,000.00	450,000.00	陕西省财政厅
西安市环保局环保资金拨款	578,000.00	2,312,000.00	西安市环保局
西安市财政局补贴		20,000.00	西安市财政局
2009 年经开区优秀高新技术企业		100,000.00	西安经济技术开发区
新企业扶持资金		100,000.00	西安经济技术开发区
西安市财政局 2009 年出口奖励		150,000.00	西安市商务局/西安市财政局
西安市环保局环保资金拨款		150,000.00	西安市环境保护局 西安市财政局
陕西省外经贸发展促进资金		280,000.00	陕西省财政厅
经开区 2008 年出口奖励		331,700.00	陕西省商务厅/经开区
2009 年西安市出口先进企业和高新产		350,000.00	西安商务局

品出口奖励			
陕西省财政厅上市融资企业奖励资金		400,000.00	陕西省财政厅
西安市工业发展专项补贴		900,000.00	西安市经委
2009 年陕西省保持外贸稳定增长专项资金		900,000.00	陕西省商务厅/西安外经贸局
西安市财政局 2010 年鼓励企业上市专项资金		1,000,000.00	西安市财政局 西安市人民政府金融办公室
2009 年陕西省外经贸发展专项资金		1,300,000.00	陕西省商务厅/西安外经贸局
财政厅财政补贴款		1,720,000.00	陕西省财政厅
西安市财政局上市企业专项奖励		2,000,000.00	西安市人民政府金融工作办公室
合计	7,855,108.17	13,816,646.83	/

41、 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	5,317,669.07	4,612,805.51	5,317,669.07
其中：固定资产处置损失	5,317,669.07	4,612,805.51	5,317,669.07
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	1,010,000.00	60,000.00	1,010,000.00
其他	209,033.41	34,173.96	209,033.41
合计	6,536,702.48	4,706,979.47	6,536,702.48

42、 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	53,706,459.95	35,086,047.50
递延所得税调整	-2,074,158.48	-453,820.19
合计	51,632,301.47	34,632,227.31

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以

前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.24	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23	0.18	0.18

注：报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	259,145,861.02	209,209,085.72
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	252,623,088.13	200,054,862.61
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	544,786,618	442,336,618
加：本年发行的普通股加权数		102,450,000
本年资本公积转增普通股股本数	544,786,618	
年末发行在外的普通股加权数	1,089,573,236	544,786,618

注：本公司于 2011 年度根据 2010 年年度股东大会决议，以资本公积转增普通股股本，转增后发行在外普通股股数为 1,089,573,236 股。因此以调整后的股数为基础重新计算各列报期间的每股收益。

44、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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所	0.00	0.00

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	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	-301,560.98	-195,436.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-301,560.98	-195,436.61
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-301,560.98	-195,436.61

45、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
收保险公司退款	2,277,423.97
收中小企业合作资金款	2,200,000.00
收职工住房公积金款	3,728,181.58
收废料款	5,937,350.70
收利息款	7,848,572.50
财政贴息及补贴款	6,021,415.00
收保证金	11,552,015.56
代扣款项	39,748,713.26
其他	16,137,574.29
合计	95,451,246.86

(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
租赁费用	75,430,521.32
保险费用	7,223,527.15
运费	7,292,481.71
保证金	8,275,342.18
支付代收款项	13,741,699.56
培训费	15,780,467.33
办公费用及会议费用	33,435,450.29

职工差旅费用	37,893,160.83
往来款项	59,171,447.70
其他	5,057,541.59
合计	263,301,639.66

(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
斯特林太阳能财政补助	800,000.00
收贷款担保费	6,014,850.00
合计	6,814,850.00

(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
贷款担保费	4,187,000.00
融资租赁费	3,683,248.21
合计	7,870,248.21

46、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	252,748,796.52	219,644,111.15
加: 资产减值准备	20,935,506.14	5,311,453.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	206,832,766.90	194,952,021.69
无形资产摊销	47,857,220.66	34,281,776.02
长期待摊费用摊销	192,249.72	2,083,785.72
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)	3,273,981.22	3,231,623.09
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)	118,078,349.83	82,041,517.49
投资损失(收益以“-”号填列)	4,908,610.71	6,635,306.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,074,158.48	-453,820.19
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)	237,475,967.87	35,210.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-271,868,445.44	-16,933,580.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-262,257,951.18	-68,389,753.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	356,102,894.47	462,439,649.88

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,861,367,393.79	1,385,932,890.30
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	475,434,503.49	-1,339,052,372.83

(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	1,861,367,393.79	1,385,932,890.30
其中: 库存现金	190,124.71	242,313.63
可随时用于支付的银行存款	1,846,355,604.96	1,368,063,421.19
可随时用于支付的其他货币资金	14,821,664.12	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	1,861,367,393.79	1,385,932,890.30

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: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	万多波	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	注册地	法人代	业务	注册资本	持股比	表决权	组织机构
-------	----	-----	-----	----	------	-----	-----	------

	类型		表	性质		例(%)	比例(%)	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	2,000.00	100.00	100.00	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	叔伟	制造业	42,000.00	100.00	100.00	797486692
西安西航集团铝业有限公司	国有控股	西安市未央区徐家湾	赵岳	制造业	5,050.00	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	代理贸易	2,600.00	75.00	75.00	713524728
西安维德风电设备有限公司	国有控股	西安市未央区徐家湾	郭玉贵	制造业	1,738.02	60.00	60.00	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	刘军	制造业	15,146.00	51.00	51.00	623911695
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	中外合资	西安市未央区徐家湾	阎国志	制造业	5,000.00	51.00	51.00	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	有限责任(中外合资)	西安市经济技术开发区凤城十路	叔伟	航空产品	11,918.40	48.13	48.13	623914415
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	有限责任	西安市北郊徐家湾渭滨路	张雪利	塑钢门窗、节能门窗加工安装	500.00	20.00	20.00	735062077

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
中国航空工业集团公司系统内单位	集团兄弟公司	
中国航空工业集团公司	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
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
安庆西航机械设备制造有限公司	母公司的全资子公司	553265201
西安西航文化传媒有限公司	母公司的控股子公司	683852279

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 (%)
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	2,525,366.30	1.58	7,520,079.93	4.04
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	15,340,004.65	35.31	12,496,916.16	33.76
中航工业集团系统内单位	工装、民品加工、设备大修	参考市场价格定价	25,548,695.40	15.98	20,192,628.70	10.86
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	28,095,272.69	95.60	24,861,265.85	95.98
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	77,842,473.38	30.20	67,548,987.48	29.35
中航工业集团系统内单位	购买商品	国家定价市场价	1,643,684,793.54	53.01	1,576,412,307.26	52.23

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 (%)
中航工业集	销售商	国家定价、	1,655,404,822.53	44.15	1,838,811,257.68	61.29

团系统内	品 1	市场价				
西安航空发动机(集团)有限公司	销售商品	国家定价、市场价	2,005,340,074.30	53.47	1,139,619,653.44	41.13
中航工业集团系统内	销售商品 2	国家定价、市场价	241,404,443.82	49.81	138,930,118.76	18.14
西安航空发动机(集团)有限公司	提供劳务 1	参考市场价格定价	346,584,208.54	43.26	551,373,367.00	42.82
西安航空发动机(集团)有限公司	提供劳务 2	参考市场价格定价	8,707,018.82	5.38	10,477,289.81	7.34

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

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	年度确认的租赁费
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	74,598,003.26
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	8,848,468.08
中国航空工业集团国际租赁有限公司	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	2,605,621.77
中国航空工业集团国际租赁有限公司	子公司铝业	机器设备	2008年7月22日	2013年7月21日	1,077,626.44
中国航空工业集团国际租赁有限公司	子公司西罗	机器设备	2009年2月22日	2014年11月10日	12,148,511.12

(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
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特	8,000,000.00	2011年7月19日~2012年7月18日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗	10,000,000.00	2011年10月28日~2012年10月27日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特	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	子公司莱特	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	子公司莱特	10,000,000.00	2011年5月18日~2012年5月17日	否
西安航空动力	子公司莱特	10,000,000.00	2011年6月20日~	否

股份有限公司			2012 年 6 月 5 日	
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特	10,000,000.00	2011 年 7 月 4 日~ 2012 年 6 月 20 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰	20,000,000.00	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	子公司商泰	30,000,000.00	2011 年 7 月 28 日~ 2012 年 7 月 27 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰	30,000,000.00	2011 年 12 月 12 日~ 2012 年 12 月 10 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰	1,000,000.00	2011 年 9 月 28 日~ 2012 年 9 月 28 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰	20,000,000.00	2011 年 11 月 1 日~ 2012 年 11 月 1 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰	45,000,000.00	2011 年 5 月 19 日~ 2012 年 5 月 19 日	
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗	6,300,900.00	2011 年 4 月 11 日~ 2012 年 4 月 10 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗	6,300,900.00	2011 年 12 月 9 日~ 2012 年 12 月 8 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗	11,400,000.00	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	子公司莱特	3,780,540.00	2011 年 12 月 23 日~ 2012 年 12 月 20 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗	6,300,900.00	2011 年 11 月 10 日~ 2012 年 10 月 19 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗	6,300,900.00	2011 年 11 月 10 日~ 2012 年 11 月 9 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特	7,624,089.00	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	子公司莱特	12,601,800.00	2011 年 3 月 24 日~ 2012 年 3 月 23 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特	16,697,385.00	2007 年 8 月 24 日~ 2012 年 8 月 23 日	否
中航工业集团公司	西安航空动力股份有限公司	318,825,540.00	2006 年 12 月 28 日~ 2021 年 12 月 28 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司铝业	5,000,000.00	2011 年 2 月 21 日~ 2012 年 2 月 20 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司铝业	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	子公司铝业	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	子公司铝业	6,000,000.00	2011 年 10 月 16 日~ 2012 年 10 月 15 日	否

西安航空动力股份有限公司	子公司铝业	1,900,000.00	2008 年 7 月 15 日~ 2013 年 7 月 15 日	否
--------------	-------	--------------	-------------------------------------	---

(4) 其他关联交易

①存款情况

截止 2011 年 12 月 31 日, 本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为 266,573,818.64 元。中航工业集团财务有限责任公司向本集团提供长期、短期等借款余额 863,000,000.00 元。

②对子公司委托贷款情况

本公司对子公司商泰公司委托贷款 30,000,000.00 元, 子公司莱特公司委托贷款 40,000,000.00 元, 子公司机电设备安装公司委托贷款 10,000,000.00 元, 子公司铝业公司委托贷款 8,000,000.00 元, 子公司商泰机械公司委托贷款 30,000,000.00 元。

③关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	235.6 万元	272 万元
其中: (各金额区间人数)		
[20 万元以上]	6	7
[15~20 万元]	5	5
[10~15 万元]		1
[10 万元以下]	1	4

注: 以上所列的报告期内从公司领取的报酬总额为其当年按月支付的基本年薪, 业绩奖励部分待年度财务结算工作完结后, 依据《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》对高管的履职情况进行综合考核后制定业绩奖励兑现方案, 在提交董事会审议批准后进行兑现。

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
应收票据	西安航空发动机(集团)有限公司	4,720,000.00			
应收票据	中航工业集团系统内	321,596,296.00		252,182,220.00	
应收账款	中航工业集团系统内	250,189,504.57		474,071,537.46	
应收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	4,709,954.62		9,220.56	
应收账款	西安航空发动机(集团)有限公司	289,527,771.54		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	1,735,752.37		1,619,297.90	
应收账款	西安西航集团航空航天地面	35,274.82		704,764.30	

	设备有限公司				
应收账款	西安安泰技术叶片有限公司	13,215,048.61		12,361,770.38	
预付账款	中航工业集团系统内	55,688,376.18		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			240,000.00	
预付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	385,500.00		113,500.00	
预付账款	安庆西航机械设备制造有限公司	73,878.00			
其他应收款	中国航空工业集团公司	10,326,455.83		15,592,955.83	
其他应收款	中航工业集团系统内	1,721,500.00		1,721,500.00	
其他应收款	西安航空发动机（集团）有限公司	8,019.01		3,691.89	
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
应付票据	西安航空发动机集团天鼎有限公司	1,000,000.00	3,300,000.00
应付票据	中航工业集团系统内	196,450,000.00	244,224,793.00
应付账款	中航工业集团系统内	206,681,191.80	243,560,945.70
应付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	28,514,229.69	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	330,000.00	305,000.00
应付账款	西安航空发动机（集团）有限公司	7,483,149.65	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	1,507,000.00	330,800.00
应付账款	西安西航文化传媒有限公司	1,671,502.70	1,831,225.00
预收账款	中航工业集团系统内	17,483,657.03	28,868,370.39
预收账款	西安航空发动机（集团）有限公司	121,421,398.85	758,800,976.47
预收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	84,289.80	3,389,540.00
其他应付款	中航工业集团系统内单位	100,508,767.22	100,504,367.22
其他应付款	中国航空工业集团公司	2,610,000.00	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	7,443,972.00	7,263,972.00
其他应付款	西安航空发动机（集团）有限公司	26,238,043.06	1,964,046.27
其他应付款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	32,194.89	642,194.50

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

在 2011 年度中，公司下属子公司（西安西航集团铝业有限公司）有一项重大诉讼。

案件情况如下：2007 年 4 月，铝业公司与厦门太古飞机工程有限公司签订厦门太古五期扩建培训基地建筑装饰安装合同，合同总标的额 1580 万元。2008 年太古公司未经竣工验收即将该工程投入使用。2011 年 7 月，太古公司以工程质量问题为由，将铝业公司及吴友宏（太古公司员工、本工程监理）作为第一、第二被告，诉至厦门市中级人民法院，诉求确认合同无效，并要求铝业公司与吴友宏返还其所支付的工程款 1422 万元及违约金 329.6 万元，目前尚未开庭审理。

立案后，因被告对原告起诉证据中的鉴定结论有异议，法院同意了原告提出的对涉案工程进行质量鉴定的申请，并委托原被告双方认可的鉴定机构进行鉴定。待鉴定结论出具后，法院将正式安排开庭审理。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保情况。

3、 其他或有负债及其财务影响：

(1)截至 2011 年 12 月 31 日，存在已背书未到期商业承兑汇票，票面金额为 522,985,781.00 元。

(2)截至 2011 年 12 月 31 日，存在已开具不可撤销信用证未支付金额 14,531,050.08 美元；不可撤销信用证未支付金额 996,401.20 欧元。

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

根据 2011 年 3 月 26 日公司第六届董事会第二十三次会议通过本公司 2011 年度利润分配预案，以 2011 年 12 月 31 日普通股 1,089,573,236 股为基数，向全体股东每 10 股送 0.66 元（含税），即 71,911,833.58 元。此项预案尚需 2011 年度股东大会审议通过。

(十三) 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）	15,754,524.91
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	15,837,068.42
合 计	31,591,593.33

(2)年末未确认融资费用的余额 2,673,398.33 元，分摊未确认融资费用所采用的方法为实际利率法。

(十四) 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：关联方和具有国防国家预算性质的收款	823,095,705.41	86.45			1,109,995,407.04	93.00		
组合二：采用账龄分析法计提坏账准备的收款	129,041,205.97	13.55	3,139,200.38	2.43	82,469,277.60	6.91	3,023,191.62	3.67
组合小计	952,136,911.38	100	3,139,200.38	0.33	1,192,464,684.64	99.91	3,023,191.62	0.25
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的收款					1,034,662.10	0.09	1,034,662.10	100
合计	952,136,911.38	/	3,139,200.38	/	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：						
其中：6 个月以内	102,503,475.57	79.43		69,410,460.60	84.17	
7-12 个月	13,087,563.30	10.14	654,378.17	2,222,512.12	2.7	111,125.61
1 年以内小计	115,591,038.87	89.57	654,378.17	71,632,972.72	86.87	111,125.61
1 至 2 年	9,899,893.60	7.67	989,989.37	3,588,771.54	4.35	358,877.15
2 至 3 年	1,401,519.54	1.09	420,455.86	5,945,584.29	7.21	1,783,675.29
3 至 4 年	2,148,753.96	1.67	1,074,376.98	974,446.27	1.18	487,223.14
4 至 5 年				226,061.74	0.27	180,849.39
5 年以上				101,441.04	0.12	101,441.04
合计	129,041,205.97	100	3,139,200.38	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
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	823,095,705.41	
合计	823,095,705.41	

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安重型机械研究所	减速机货款质保金	22,050.00	没有按期交付，耽误对方单位工程完工，确认无法收回	否
中国石油化工股份有限公司	烟气轮机加工货款质保	214,000.00	质量扣款，双方协议扣质保金，确认无法收回	否
郑州纺织机械股份有限公司	齿轮加工货款质保金	12,535.04	质量扣款确认无法收回	否
西安航星机电工程有限公司	齿轮加工货款及质保金	29,200.00	对方单位已注销，确认无法收回	否
山东寿光巨能特钢有限公司	冷减机货款	62,412.00	质量扣款，确认无法收回	否
上海登梯斯电梯有限公司	承制扶梯装配焊接工装	35,500.00	对方拒付，确认无法收回	否
长沙机床厂	拉刀及夹具装置款	104,616.90	质量扣款，确认无法收回	否
国防客户	运费	1,032,650.00	2006 年以前代垫运费，确认	否

			无法收回	
成都发动机（集团）有限公司	购材料款	4,025.70	材料质量问题，无法收回	否
西安秦正实业公司	购材料款	61,956.00	长期无业务往来，该单位已不存在，确认无法收回	否
合计	/	1,578,945.64	/	/

(3) 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	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机（集团）有限公司	288,696,048.54		358,421,019.11	
合计	288,696,048.54		358,421,019.11	

(4) 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(%)
西安航空发动机（集团）有限公司	母公司	288,696,048.54	0-6 个月、1-2 年	30.32
中航工业集团系统内单位	同一控制	189,700,772.35	0-6 个月	19.92
中国船舶重工集团公司	往来单位	59,530,000.00	6 个月-3 年	6.25
美国通用电气公司（GEAE）	往来单位	52,850,034.36	0-6 个月、1-2 年	5.55
中航工业系统内单位 2	同一控制	44,156,780.00	0-6 个月	4.64
合计	/	634,933,635.25	/	66.68

(5) 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(%)
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	192,153,195.02	20.17
西安西航集团铝业有限公司	子公司	13,007,967.53	1.37
西安商泰机械制造有限公司	子公司	10,101,304.79	1.06
西安商泰进出口有限公司	子公司	1,625,076.81	0.17
西安维德风电设备有限公司	子公司	905,319.00	0.1
西安西罗航空部件有限公司	子公司	68,875.50	0.01
西安西航机电设备安装有限公司	子公司	2,816.60	0.01
西安航空发动机（集团）有限公司	母公司	288,696,048.54	30.31
西安安泰叶片技术有限公司	参股公司	13,215,048.61	1.39
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	同一控制	1,735,752.37	0.18

西安航空发动机集团天鼎有限公司	同一控制	263,790.02	0.03
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	同一控制	35,274.82	0.01
中航工业系统内单位	同一控制	240,198,160.66	25.22
合计	/	762,008,630.27	80.03

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或国家预算性质的应收账款	74,379,881.02	85.83			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	12,282,901.61	14.17	100,007.75	0.81	30,567,757.59	27.93	344,227.97	1.13
组合小计	86,662,782.63	100	100,007.75	0.12	109,427,469.85	100	344,227.97	0.31
合计	86,662,782.63	/	100,007.75	/	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：						
其中：6 个月以内	10,282,746.61	83.72		30,167,316.66	98.69	
7-12 个月	2,000,155.00	16.28	100,007.75			
1 年以内小计	12,282,901.61	100.00	100,007.75	30,167,316.66	98.69	
3 至 4 年				107,521.40	0.35	53,760.70
4 至 5 年				12,261.30	0.04	9,809.04
5 年以上				280,658.23	0.92	280,658.23
合计	12,282,901.61	100	100,007.75	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
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	74,379,881.02	
合计	74,379,881.02	

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都无缝钢管厂金堂分厂	材料款	47,179.23	长期无往来，确认无法收回	否
铜川市矿务局煤炭运输销售公司	材料款	39,479.00	单位重组长期无往来，确认无法收回	否
江油长华冶金锻造厂	材料款	28,231.06	对方单位注销，确认无法收回	否
通达机械厂	材料款	50,000.00	对方单位注销，确认无法收回	否
康北机械厂	货款	144,000.00	确认无法收回	否
海克斯康（青岛）测量仪器有限公司	工程款	15,000.00	长期无往来，确认无法收回	否
通辽矽砂工业公司伊胡塔砂矿	购材料款	478.3	确认无法收回	否
天津市第九塑料制品厂	购材料款	2,163.70	确认无法收回	否
中航工业集团系统内单位 1	购材料款	6,743.22	确认无法收回	否
中航工业集团系统内单位 2	求援材料	63,432.36	确认无法收回	否
西安市第四建筑工程公司	审计核减工程款	285,610.16	确认无法收回	否
红旗供销公司	历史遗留内部往来款	14,490.02	确认无法收回	否
合计	/	696,807.05	/	/

(3) 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	8,019.01		3,691.89	
合计	8,019.01		3,691.89	

(4) 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	1 年以内、1-2 年、2-3 年	30.75
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	1-2 年	28.84
中航工业集团公司	实质控制人	10,326,455.83	1 年以内、1-2 年、2-3 年	11.92
西安安泰叶片技术有限公司	参股公司	4,643,284.80	1-2 年、2-3 年	5.36
西安市城乡建设委员会	往来单位	2,000,155.00	1 年以内	2.31
合计	/	68,618,705.73	/	79.18

(5) 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	30.75
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	28.84
中航工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	11.92
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	8,019.01	0.01
西安安泰叶片技术有限公司	联营企业	4,643,284.80	5.36
中航工业系统内单位	同一控制	1,500,000.00	1.73
西安维德风电设备有限公司	子公司	325,145.00	0.38
合计	/	68,451,714.74	78.99

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(%)
西安西航集团机电	11,369,581.13	21,369,581.13		21,369,581.13			100	100

设备安装有限公司								
西安西航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	100
西安西航集团铝业有限公司	28,906,172.68	28,906,172.68		28,906,172.68			88.12	88.12
西安商泰进出	32,720,250.00	39,620,250.00		39,620,250.00			75	75

口有限公司								
西安维德风电设备有限公司	5,301,068.17	5,301,068.17		5,301,068.17			60	60
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	51
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	51

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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	-5,089,393.79	51,586,804.15				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	4,663,394,414.22	4,079,302,206.36
其他业务收入	171,468,542.36	227,742,841.53
营业成本	4,061,667,479.76	3,693,258,988.76

(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	4,663,394,414.22	3,893,766,870.65	4,079,302,206.36	3,471,098,889.47
合计	4,663,394,414.22	3,893,766,870.65	4,079,302,206.36	3,471,098,889.47

(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)	4,066,401,922.23	3,392,732,615.02	3,521,978,755.41	3,000,211,598.21
出口转包生产	541,176,511.98	448,741,873.90	467,450,205.45	391,212,825.49
非航空产品及贸易	55,815,980.01	52,292,381.73	89,873,245.50	79,674,465.77
合计	4,663,394,414.22	3,893,766,870.65	4,079,302,206.36	3,471,098,889.47

(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	4,122,217,902.24	3,445,024,996.75	3,611,852,000.91	3,079,886,063.98
境外	541,176,511.98	448,741,873.90	467,450,205.45	391,212,825.49
合计	4,663,394,414.22	3,893,766,870.65	4,079,302,206.36	3,471,098,889.47

(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	2,321,876,403.06	48.02
中航工业系统内单位 1	867,465,168.53	17.94
中国航空器材进出口有限责任公司	136,568,401.40	2.82
中航工业系统内单位 2	757,303,080.00	15.66
美国通用电气公司(GEAE)	243,709,978.73	5.04
合计	4,326,923,031.72	89.48

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	13,000,000.00	6,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,089,393.79	-7,102,971.17
合计	7,910,606.21	-802,971.17

(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
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	10,000,000.00		
西安商泰进出口有限公司		3,300,000.00	
西安西航集团机电设备安装有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	13,000,000.00	6,300,000.00	/

(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	-5,089,393.79	-7,102,971.17	经营业绩下滑
合计	-5,089,393.79	-7,102,971.17	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	203,801,476.51	130,751,266.24
加：资产减值准备	12,831,881.41	1,302,016.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,014,707.58	196,921,606.19
无形资产摊销	51,248,898.34	37,751,198.38
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）	3,622,932.31	5,011,063.76
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）	100,091,251.39	70,201,579.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,910,606.21	802,971.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,581,971.91	845,253.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,203,925.55	-6,780,328.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	242,850,478.50	104,512,290.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,045,914.75	-272,899,171.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-488,740,446.25	180,938,230.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	431,070,590.87	449,357,976.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,627,835,661.22	1,123,030,975.93
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	504,804,685.29	-1,416,776,662.06

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,273,981.22	-3,231,623.09	-2,831,857.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,855,108.17	13,816,646.83	13,129,798.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,553,170.05	510,009.00	796,674.23
少数股东权益影响额	108,862.41	-394,746.48	-73,788.12
所得税影响额	-720,386.52	-1,546,063.15	-2,202,301.00
合计	6,522,772.89	9,154,223.11	8,818,526.30

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	6.65	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.49	0.23	0.23

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《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
2012 年 3 月 26 日