

西安航空动力股份有限公司

600893

XI' AN AERO-ENGINE PLC

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	15
七、 财务会计报告（未经审计）	24
八、 备查文件目录	114

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西安航空动力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航空动力
公司的法定英文名称	XI'AN AERO-ENGINE PLC
公司的法定英文名称缩写	XAE
公司法定代表人	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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司证券投资部

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

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。

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,566,629,966.88	8,443,282,941.20	1.46
所有者权益(或股东权益)	4,020,204,382.51	3,995,335,704.29	0.62
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.6897	3.6669	0.62
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	111,946,269.07	138,564,790.25	-19.21
利润总额	122,940,792.64	139,017,336.57	-11.56
归属于上市公司股东的净利润	97,522,578.15	118,790,723.98	-17.90

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,269,886.56	118,401,872.99	-26.29
基本每股收益(元)	0.09	0.11	-18.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.08	0.11	-27.27
稀释每股收益(元)	0.09	0.11	-18.18
加权平均净资产收益率(%)	2.41	3.08	减少 0.67 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-531,886,206.17	-544,110,313.60	2.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.48816	-0.49938	2.25

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-408,604.62
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	11,212,297.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,831.01
所得税影响额	-740,967.80
少数股东权益影响额（税后）	-864.18
合计	10,252,691.59

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	6,686,460	0.61				-797,180	-797,180	5,889,280	0.54
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,574,028	0.51				0	0	5,574,028	0.51
3、其他内资持股	1,112,432	0.10				-797,180	-797,180	315,252	0.03
其中：境内非国有法人	1,099,332	0.10				-784,080	-784,080	315,252	0.03

持股									
境内自然人持股	13,100	0.00				-13,100	-13,100	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,082,886,776	99.39				797,180	797,180	1,083,683,956	99.46
1、人民币普通股	1,082,886,776	99.39				797,180	797,180	1,083,683,956	99.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,089,573,236	100				0	0		100

股份变动的过户情况

公司股权分置改革形成的有限售条件流通股 797,180 股于 2012 年 3 月 16 日上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					58,661 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
西安航空发动机(集团)有限公司	国有法人	53.24	580,137,654	38,434	0		
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	0	0		
吴轶	境内自然人	0.68	7,394,990	-1,024,100	0		

中航鑫港担保有限公司	国有法人	0.64	6,976,273	0	0	
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	境外法人	0.63	6,895,154	172,000	0	
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	未知	0.63	6,889,926	-52,180	0	
渤海证券-建行-滨海1号民生价值集合资产管理计划	未知	0.59	6,405,200	340,200	0	
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	0.58	6,330,735	0	0	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	未知	0.51	5,558,954	-1,102,888	0	
全国社保基金六零四组合	未知	0.50	5,470,477	-563,892	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
西安航空发动机（集团）有限公司	580,137,654			人民币普通股	580,137,654	
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	
吴轶	7,394,990			人民币普通股	7,394,990	
中航鑫港担保有限公司	6,976,273			人民币普通股	6,976,273	
海通-中行-FORTIS BANK SA/NV	6,895,154			人民币普通股	6,895,154	
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	6,889,926			人民币普通股	6,889,926	
渤海证券-建行-滨海1号民生价值集合资产管理计划	6,405,200			人民币普通股	6,405,200	
中国信达资产管理股份有限公司	6,330,735			人民币普通股	6,330,735	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	5,558,954			人民币普通股	5,558,954	

全国社保基金六零四组合	5,470,477	人民币普通股	5,470,477
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）有限公司报告期内增加的 38,434 股为股权分置改革中代垫股份偿还所得。

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	长春市土地估价事务所	469,480			股改承诺
4	厂长经理之友编辑部	287,980			股改承诺
5	华东纺织联合公司	234,740			股改承诺
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012 年 3 月 26 日，公司召开第六届董事会第二十三次会议，会议审议通过《提议接受李宗顺董事、郭来生董事的辞职申请并提名彭建武先生、宁福顺先生为公司董事候选人的议案》，同意董事李宗顺先生、郭来生先生因工作变动原因辞去公司董事职务。

2、2012 年 4 月 17 日，公司召开 2011 年年度股东大会，会议审议通过《关于选举宁福顺先生为公司董事、董事会战略委员会委员，彭建武先生为公司董事、董事会战略委员会委员、保密委员会委员的议案》，同意宁福顺先生、彭建武先生担任公司董事。其聘期自本次股东大会审议通过之日起计算，任期与第六届董事会一致。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期整体经营情况

2012 年上半年，航空动力紧紧围绕“质量提升年”这一主题，坚决贯彻落实中航工业及发动机公司峰会精神，以提升公司经济运行质量为核心，以提升工作质量为重点，完善经济运行质量评价体系、改进 IBSC 全面绩效考核体系，变革生产组织方式、变革子公司管控方式、变革人力资源管理方式，开展六项开源工作、落实六个节流举措，促进公司转型发展。2012 年，公司适度调整产业结构，开展生产体系变革，整合优势资源，为今后的发展打下良好的基础。公司目前总体生产经营情况平稳可控，能够顺利完成全年目标。

报告期内，公司实现营业收入 270942 万元，与去年同期的 320539 万元相比，减少了 49597 万元，降幅 15.47%。

报告期内，公司实现营业利润 11195 万元，较去年同期的 13856 万元，减少了 2661 万元，降幅 19.21%；归属于母公司所有者的净利润 9752 万元，较去年同期的 11879 万元，减少了 2127 万元，降幅 17.91%。

2、公司三个主要业务板块经营情况

航空发动机及衍生产品实现营业收入 168997 万元，与去年同期的 174770 万元相比，减少了 5773 万元，降幅 3.30%；

非航空产品及贸易实现营业收入 37335 万元，与去年同期的 86544 万元相比，减少了 49209 万元，降幅 56.86%；

出口转包生产实现营业收入 64610 万元，与去年同期的 59225 万元相比，增加了 5385 万元，增幅 9.09%。

3、影响报告期公司经营业绩的主要原因

2012 年上半年，公司营业收入在三个主要业务板块形成“两降一升”的格局，其中：航空发动机及衍生产品板块在新一代研发产品进入批量交付前短期内老产品的增长空间有限，较去年同期略有下降，非航空产品及贸易板块受到国际、国内形势影响，有所回落，出口转包生产板块逆势小幅增长，公司整体业务收入较去年同期略有下降。

影响三大业务板块经营业绩变动的主要原因是：

航空发动机及衍生产品业务主要由于航空发动机产品配套影响，销售量下降，导致收入略有下降；

航空动力下属各子公司受到国际、国内经济形势影响，市场竞争日益激烈，加之受到国家行业调控政策和产品周期影响，目前公司非航空产品面临着巨大的挑战。2012 年上半年，非航空产品及贸易收入有所回落；

出口转包生产板块收入增加的主要原因：公司克服国际金融危机和外贸市场萎缩的不利影响，加快新客户新产品开发步伐，使自身市场应变力、竞争力以及产品质量、交付水平得到有效提升。2012 年上半年，公司出口转包生产板块收入比去年同期增长 9.09%。

公司利润下降的主要原因是受国家宏观经济形势的影响，上半年公司平均贷款规模较上年同期增加，贷款利率上升，导致财务费用增加。

4、报告期内主要经济指标分析

A. 资产负债项目增减幅度超 30%的说明

(1) 本期末货币资金 126,821.17 万元，较年初 186,136.74 万元减少 31.87%，主要原因是期末收回货款较上年减少所致。

(2) 本期末应收账款 202,301.63 万元，较年初 125,928.59 万元增加 60.65%，主要原因是航空发动机及衍生产品应收账款增加所致。

(3) 本期末其他应收款 13,130.31 万元，较年初 5,757.82 万元增加 7,372.49 万元，主要原因

是航空动力本部应收项目款增加所致。

(4) 本期末在建工程 22,335.99 万元, 较年初 16,447.45 万元增加 35.80%, 主要原因是募集资金在建工程项目增加所致。

(5) 本期末长期待摊费用 71.67 万元, 较年初 16.02 万元增加 55.65 万元, 主要原因是下属子公司租赁厂房费用增加。

(6) 本期末预收款项 16,394.68 万元, 较年初 33,673.72 万元减少 51.31%, 主要原因是预收款项结转收入所致。

(7) 本期末应交税费 1,314.32 万元, 较年初 5,295.95 万元减少 75.18%, 主要原因是本期缴纳上期税费所致。

(8) 本期末应付股利 4,173.88 万元, 较年初 316.96 万元增加 3856.92 万元, 主要原因是分配的股利未支付完毕所致。

(9) 本期末一年内到期的非流动负债 2,441.41 万元, 较年初 9,952.51 万元减少 75.47%, 主要原因是归还一年内到期的长期借款所致。

B. 利润表项目增减幅度超 30% 的说明

(1) 本期财务费用 6,678.87 万元, 较上年同期 4,089.84 万元增加 63.30%, 主要原因是借款规模及利率增加所致。

(2) 本期投资收益-129.04 万元, 较上年同期-84.27 万元减少 53.13%, 主要原因是联营企业安泰公司亏损较上年增加所致。

(3) 本期营业外收入 1,235.89 万元, 较上年同期 182.58 万元增加 1053.31 万元, 主要原因是本期收到的政府补助增加所致。

(4) 本期所得税费用 2,971.34 万元, 较上年同期 2,254.55 万元增加 31.79%, 主要原因是本期应纳税所得额增加所致。

(5) 本期少数股东损益-429.52 万元, 较上年同期-231.89 万元减少 85.23%, 主要原因是下属子公司亏损增加所致。

C. 现金流量项目超 30% 的说明

(1) 本期收到的税费返还 1,313.91 万元, 较上年同期 2,894.85 万元减少 54.61%, 主要原因是子公司商泰公司本期收到税费返还减少所致。

(2) 本期支付的各项税费 7,245.95 万元, 较上年同期 4,161.38 万元增加 74.12%, 主要原因是本期支付各项税费增加所致。

(3) 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 160.03 万元, 较上年同期 2.13 万元增加 157.90 万元, 主要原因是本期处置固定资产增加。

(4) 本期取得借款所收到的现金 140,899.81 万元, 较上年同期 75,542.90 万元增加 86.52%, 主要原因是本期借款增加所致。

(5) 本期偿还债务所支付的现金 130,302.26 万元, 较上年同期 54,127.87 万元增加 76,174.39 万元, 主要原因是本期偿还借款所支付的现金增加所致。

(6) 本期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 9,744.29 万元, 较上年同期 6,341.76 万元增加 53.65%, 主要原因是借款规模增加导致利息支出增加。

(7) 本期汇率变动对现金及现金等价物的影响-11.90 万元, 较上年同期-520.13 万元增加 508.23 万元, 主要原因是外币汇率变动幅度小。

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

(1) 行业发展趋势、外部环境变化对公司的影响

2012 年上半年, 国家振兴发动机行业的方针基本确定, 航空动力作为国内航空发动机

行业的排头兵，在军用发动机、军民两用发动机等方面有着较大优势。另一方面，我国 GDP 增速放缓，经济开始进入一个紧缩时期，国资委要求央企做好“过冬”准备。受此影响，目前公司防务产品处于升级换代的调整期，急需突破关键技术、突破瓶颈，加快新产品研制步伐，降本增效、苦练内功，以获得长足发展。

首先，世界各国由于持续受欧债危机影响，不确定性因素较多，全球经济增长趋缓，公司非航空民品贸易及出口转包业务面临巨大挑战。

其次，受到国际、国内经济形势影响，我国经济进入紧缩时期，各项能源、原材料、配件等物资价格持续波动，部分贸易项目不确定性增加、风险增大，盈利能力受到影响，这在一定程度上制约了公司的发展速度。

第三，近年来国资委和中航工业集团公司分别推行 EVA 考核和 IBSC 全面绩效考核，这需要公司重新认识发展速度与价值创造的关系，完善经济运行质量评价体系，改进 IBSC 全面绩效考核体系，加速生产组织方式变革，转变经济发展模式，对公司的生产经营管理提出了更高的要求。

第四，在产业政策方面，国家将航空发动机列为高端装备制造行业，拟进行专项支持，优先予以重点发展，这为公司后续发展提供了政策支持。

第五，在非航空产品方面，国家及中航工业集团公司出台的相关政策对公司非航空产品的发展起到了积极的促进作用。例如，国家近年来大力发展新能源产业，公司斯特林太阳能项目属于国家“十二五”规划中新能源产业，在政策上将有利于促进项目的发展；另一方面，中航工业集团公司大力支持公司 30 兆瓦级燃驱压缩机组研制工作，这为公司非航空产品实现跨越式发展奠定了坚实的基础。

（2）公司面临的问题、风险

①、从 2012 年上半年生产经营形势来看，公司目前防务产品升级换代，二代产品订货量出现下降，加之国际、国内经济形势影响，民用航空发动机产品市场需求增长缓慢，这对公司整体经营情况造成了一定影响。

②、公司目前面临多机种交叉以及生产体系变革等问题，对公司的生产经营管理提出了更高的要求。

③、我公司目前外贸出口转包业务受国际经济形势影响较大，人民币汇率持续波动也对公司外贸出口转包业务造成了一定影响。

④、公司近年来持续加大非航空产品的研发力度，但具有市场竞争力强、核心技术领先特征的产品还未形成，这将影响公司非航空产品的进一步发展。

⑤、公司目前的现代服务业涉及行业较为分散，不利于做优做大。另一方面，部分贸易项目存在风险管控要求高，影响公司整体经济运营管理。

⑥、目前的宏观经济形势对各子公司的管理体制、机制提出了更高的要求。从长远看，只有子公司加强管理、创新机制，提升核心竞争力，加快自主创新和产品升级才能确保子公司获得更好地发展。

⑦、从国家宏观政策来看，2012 年以来国家受到多方面外部因素的影响，存款准备金率及人民币汇率一直处于波动状态，对公司非航空产品贸易及出口转包业务造成一定冲击，并且对公司财务风险管控造成了一定难度。

（3）下半年业务发展计划及风险应对措施

公司 2012 年的经营计划是公司管理层结合市场需求及企业资源状况拟定的。结合 2012 年上半年公司总体经营情况及各主要业务板块的实际完成情况，在对下半年经营形势充分分析后，公司针对下半年有可能出现的诸多困难制定了切实可行的工作预案及风险防范措施，预计可实现全年经营目标。为此公司提出的风险防范措施主要有：

①、突出以防务产品为主。防务业务始终是公司的生存之本，要做好产品开源工作，积极争取追加订货，协商定价，同时按计划完成"布线增效"工作。

②、建立健全型号任务月计划绩效考核体系，加强过程控制和考核力度；完善项目型号周例会机制，及时解决现场存在的技术、质量问题；建立型号任务进度风险预判机制，做到防患于未然，保障现场生产顺利进行，促进任务按期完成。

③、在外贸板块，持续提升国际业务的履约能力，充实订单储备，继续扩大盘环类零件市场份额，积极参与新型发动机产品国际合作，继续保持并拓展外贸、非航空产品市场领域，介入航空发动机修理、售后服务等，逐步实现国际业务产业升级。

④、公司吸取了前期在非航发展中的不足，将之前的全面撒网，转为重点培育，加快非航空产品研发力度，积极探索重点产品产业化发展模式，抢占市场制高点，带动其他非航空产品共同发展，实现公司市场化产品转型升级的发展目标。

⑤、大力培育现代服务业新的经济增长点。整合公司燃机/压缩机组维检修资源，消除内部竞争，打造工业燃机维检修业务服务新模式。舍弃太阳能光伏、钢材等风险较大的贸易项目，选择一些相对比较稳妥、风险较小、与主业相关的贸易项目，做实企业制造业，加强风险管控，积极做好央企"过寒冬"的准备。

⑥、公司改革子公司管理体制、机制，对子公司部分业务进行整合，将母公司及子公司的考核分别进行细化，定期对子公司进行走访调研，以及时发现并解决生产经营中存在的问题，确保各项生产任务顺利完成。

⑦、通过对宏观经济及相关汇率政策的研究开展预警工作，选择有利于公司降低风险的多币种进行结算，减少单一货币汇兑风险，规避和防范外部风险。

⑧、严格落实六个节流举措，即在制品占用控制、专用工装费用控制、废品损失控制、低值易耗品控制、原材料及刀具采购控制、存货及应收款项控制，确保公司全年整体目标的顺利实现，有效推动公司经济运行质量稳步提升。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
航空发动机制造及衍生产品	168,997.49	140,785.21	16.69	-3.30	-6.36	增加 2.71 个百分点
出口转包生产	64,609.74	55,110.93	14.70	9.09	12.23	减少 2.38 个百分点
非航空产品及贸易	32,471.01	30,574.74	5.84	-58.25	-58.45	增加 0.46 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 76,115.28 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	201,468.50	-20.22
境外	64,609.74	9.09

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	2,049,000,000.00	74,961,577.73	1,779,714,493.22	269,285,506.78	专用资金账户留存
合计	/	2,049,000,000.00	74,961,577.73	1,779,714,493.22	269,285,506.78	/

本年度已使用募集资金 74,961,577.73 元。其中：项目使用投入 78,096,590.50 元，利息收入 3,137,533.47 元，支付手续费 2,520.70 元，本年补充流动资金 60,000,000.00 元，归还募集资金 60,000,000.00 元。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
航空发动机零部件生产能力建设项目	否	48,943.00	10,765.66	否	30.69%	13.58			该项目 2 号综合加工厂房（翻建）土地权属与项目批注主体不一致，导致前期报建周期较长，同时为保证生产任务，厂房现有表面处理线暂不能拆除、搬迁，且由于厂房未交付使用影响设备采购、安装。对该项目建设计划进行适当调整。	
航空零部件转包生产线技术改造项目	是	47,000.00	43,179.52	否	92.18%	12.47	息税前利润 2,466 万元	是	结合项目实际执行及预备费使用情况，项目节余部分资金，将按要求上报机关，对项目进行调整。	
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	否	49,957.76	15,071.93	否	41.08%	12.18			604 号总装厂房、604a 动力站正在建设过程中，需要一定周期，加之 6E 号试车台设计较为复杂，影响工程开工日期。	
斯特林太阳能发动机生产及示范工程	否	9,700.00	939.49	否	9.69%	30.28			50 台斯特林发动机在制造、试验过程中，需订制部分试验设备，同时与太阳能碟架组装交付复杂，影响了项目进度。	
补充流动资金	否	44,399.00	44,399.00	是	100%			是		
合计	/	199,999.76	114,355.60	/	/		/	/	/	/

募集资金实际投入金额 114355.60 万元，其中：补充流动资金 44,399.00 万元，项目投入使用 69956.60 万元。募集资金累计发生利息收入 1288.51 万元，手续费 4.11 万元。此外，航空零部件转包生产线技术改造“项目进度”未冲减收到的返税款。

3、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	43,179.52		12.47		92.18%	是	
合计	/	47,000.00	43,179.52	/	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 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》。

4、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	6,125	1248.91	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	2550	初始投资阶段，未形成生产能力
合计	8,675	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

为进一步规范公司利润分配及现金分红的有关事项，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）、陕证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（陕证监发【2012】36 号）及《印发〈关于上市公

司现金分红政策的指导意见>的通知》(陕证监发【2012】45 号)相关文件的要求,公司于 2012 年 7 月 20 日召开第七届董事会第一次会议对《西安航空动力股份有限公司信息披露管理规定》进行了修订,增加了"若公司盈利但董事会未提出现金股利分配预案,应在定期报告中说明未分红的原因及未用于分红的留存资金用途"和"独立董事应对公司本年度盈利但董事会未做出现金股利分配预案事项发表独立意见,同时应对上年度未分红留存资金使用情况发表独立意见;独立董事的上述意见应进行披露。"等相关事项对应条款。并于 8 月 8 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过。

目前公司章程中关于现金分红政策的规定如下:

第九章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两个月内完成股利(或股份)的派发事项;

第九章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。

公司章程以上两条完全符合中国证监会及陕西证监局相关文件的精神,且公司上市以来,本着回报全体股东的理念,连续四年实施现金分红政策,年现金分红均高于公司可分配利润的 30%。

同时,公司按照相关要求于 2012 年 7 月 13 日发布了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》,通过深圳证券信息有限责任公司提供的公司投资者关系互动平台,广泛征求了中小股东的建议和意见,截至 2012 年 7 月 19 日,除个别投资者提出希望公司在保持前期现金分红政策的基础上,能逐步提高当年现金分红比例意见外,公司未收到投资者关于对公司章程规定的现金分红政策的修改建议或意见。对于投资者关于提高现金分红比例公司将在今后年度制定现金分红政策时依据现金流情况研究确定。

综上所述,第七届董事会第一次会议审议并通过《关于〈公司章程〉现金分红政策规定符合相关要求的议案》认为公司章程符合《上市公司完善现金分红政策的指导意见》以及相关文件的要求,不需要重新修订。该议案也于 8 月 8 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过(股东大会同时提供了网络投票平台)。

六、重要事项

(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) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于 2011 年度利润分配预案的议案》,以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,089,573,236 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.66 元(含税),扣税后每 10 股派发现金红利 0.594 元,共计派发股利 71,911,833.58 元。

公司于 2012 年 5 月 29 日发布了《2011 年度利润分配实施公告》，公布了利润分配的实施办法：有限售条件流通股股东的现金红利由本公司直接发放；无限售条件流通股股东的现金红利委托中国证券登记结算有限公司上海分公司通过其资金清算系统代为发放。2012 年 6 月 12 日为现金红利发放日。

(三) 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, 一并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。2012 年 3 月-4 月, 在法院主持下双方进行调解, 鉴定暂时中止。目前该案件因双方未能达成调解协议, 故原告向法院提出恢复工程质量鉴定的申请, 尚待法院判断。	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。但因原被告之间对鉴定方案分歧较大, 无法达成一致意见。2012 年 3 月-4 月, 在法院主持下双方进行调解, 鉴定暂时中止。因双方未能达成调解协议, 目前原告向法院提出恢复工程质量鉴定的申请, 尚待法院判断。

公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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		700,819,710.00	41.47	现金结算		
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	销售商品	销售商品	国家定价		637,985,277.74	37.75	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	市场价		31,159,865.03	17.09	现金结算		
西安航空发动机(集团)有	母公司	提供劳务	新产品试制、受托加工,工	参考市场价格定价		138,876,531.21	45.66	现金结算		

限公司			程 施 工							
西安航空发动机(集团)有限公司	母 公 司	提 供 劳 务	动 能 供 应	参 考 市 场 价 格 定 价		5,208,084.34	6.43	现 金 结 算		
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		453,741,933.06	37.20	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		3,260,955.50	9.63	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		13,172,162.40	38.89	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 气、 文 宣 传	参 考 市 场 价 格 定 价		11,254,978.71	97.64	现 金 结 算		
西安航空发动机集团天有限公司	母 公 司 的 股 公 司 控 子 公 司	接 受 劳 务	接 受 油 料、 包 装、 运 输、 清 洁、 纯 净、 办 公、 印 刷 等 服 务	参 考 市 场 价 格 定 价		30,355,323.34	27.81	现 金 结 算		

西安航空发动机集团天有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮会议	参考市场价格定价		4,297,046.48	27.24	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		47,244,602.66	85.67	现金结算		
中航工业集团系统内	其他关联人	借款	借款利息	人民币定价		23,523,848.18	44.04	现金结算		
合计				/	/	2,100,900,318.65		/	/	/

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		
中航工业集团系统内	其他关联人		1,721,500.00	30,000,000.00	130,507,367.22
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	8,860.70	8,019.01	57,672,863.16	14,037,314.78
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	3,379.24	4,978,862.01	4,773.96	4,773.96
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				7,443,972.00
合计		12,239.94	21,678,121.65	87,677,637.12	151,993,427.96
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)		12,239.94			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		4,986,881.02			
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

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安航空发动（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	945,321,341.42	2012年1月1日	2012年6月30日	-42,820,368.62	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	2012年1月1日	2012年6月30日	-4,424,234.04	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	母公司

本公司租赁收益中负数为支付的租金。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	289,508,400.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	289,508,400.00

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）	289,508,400.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.93
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）	289,508,400.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	289,508,400.00

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	西安航空发动机（集团）有限公司	西航集团承诺自 2011 年 11 月 20 日起，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总	是	是			

			数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。					
--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--

(十) 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	900,000.00	900,000
境内会计师事务所审计年限	4	4

2012 年 3 月 26 日,公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》,审计委员会提请继续聘请中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2012 年度外部审计师,进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务业务,聘期期一年。年度正常审计费用 90 万元。

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
西安航空动力股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知;西安航空动力股份有限公司第六届监事会第十八次会议决议公告;西安航空动力股份有限公司关联交易公告;西安航空动力股份有限公司对子公司担保公告	中国证券报 B013 上海证券报 B19	2012 年 1 月 5 日	WWW.SSE.COM.CN (下同)
西安航空动力股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A37 上海证券报 20	2012 年 1 月 30 日	

西安航空动力股份有限公司关于归还募集资金的公告	中国证券报 B004 上海证券报 B34	2012 年 2 月 16 日	
西安航空动力股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会的通知；西安航空动力股份有限公司第六届监事会第十九次会议决议公告；	中国证券报 B005 上海证券报 B20	2012 年 2 月 23 日	
西安航空动力股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B004 上海证券报 B39	2012 年 3 月 10 日	
西安航空动力股份有限公司股改限售流通股上市公告	中国证券报 B004 上海证券报 B15	2012 年 3 月 14 日	
西安航空动力股份有限公司第六届董事会第二十三次会议决议公告；西安航空动力股份有限公司第六届监事会第二十次会议决议公告；西安航空动力股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知公告；西安航空动力股份有限公司 2011 年年度报告摘要；	中国证券报 B180 上海证券报 B28	2012 年 3 月 28 日	
西安航空动力股份有限公司更正公告	中国证券报 B001 上海证券报 20	2012 年 4 月 9 日	
西安航空动力股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B010 上海证券报 B78	2012 年 4 月 18 日	
西安航空动力股份有限公司 2012 年第一季度报告	中国证券报 B013 上海证券报 B22	2012 年 4 月 19 日	
西安航空动力股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 B004 上海证券报 B17	2012 年 5 月 30 日	
西安航空动力股份有限公司第六届董事会第二十五次会议决议公告暨召开 2012 年第三次临时股东大会的通知；西安航空动力股份有限公司第六届监事会第二十二次会议决议公告；西安航空动力股份有限公司关于与中航财务公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	中国证券报 B020 上海证券报 B35	2012 年 6 月 28 日	

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:西安航空动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)、1	1,268,211,656.69	1,861,367,393.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	269,896,032.76	347,537,903.38
应收账款	(六)、3	2,023,016,333.64	1,259,285,896.23
预付款项	(六)、5	256,350,760.30	241,427,411.95
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	(六)、4	131,303,110.63	57,578,187.48
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	2,132,092,723.95	2,172,831,550.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,080,870,617.97	5,940,028,343.42
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	(六)、8	35,604,868.33	36,895,267.86
投资性房地产			
固定资产	(六)、9	1,793,650,658.19	1,856,823,854.15
在建工程	(六)、10	223,359,946.85	164,474,458.05
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	(六)、11	420,190,029.85	433,727,620.21
开发支出		2,250,000.00	1,800,000.00
商誉			
长期待摊费用	(六)、12	716,725.15	160,208.18
递延所得税资产	(六)、13	9,987,120.54	9,373,189.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,485,759,348.91	2,503,254,597.78
资产总计		8,566,629,966.88	8,443,282,941.20
流动负债:			
短期借款	(六)、15	1,793,165,063.00	1,756,033,688.20
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	(六)、16	403,824,659.94	387,453,028.00
应付账款	(六)、17	880,938,803.50	781,659,523.45
预收款项	(六)、18	163,946,802.06	336,737,169.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、19	12,059,254.87	12,264,001.29
应交税费	(六)、20	13,143,236.06	52,959,496.26
应付利息			
应付股利	(六)、21	41,738,773.77	3,169,579.58
其他应付款	(六)、22	238,179,995.40	207,182,681.40
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	(六)、23	24,414,114.00	99,525,074.00
其他流动负债	(六)、24	115,794,445.56	102,621,439.37
流动负债合计		3,687,205,148.16	3,739,605,680.98
非流动负债:			
长期借款	(六)、25	726,664,440.00	575,330,040.00
应付债券			
长期应付款	(六)、26	22,054,417.42	28,918,195.00
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)、27	2,200,000.00	2,200,000.00
非流动负债合计		750,918,857.42	606,448,235.00
负债合计		4,438,124,005.58	4,346,053,915.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)、28	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00
资本公积	(六)、29	2,388,682,853.27	2,389,434,398.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、30	46,520,121.51	46,520,121.51
一般风险准备			
未分配利润	(六)、31	495,689,444.23	470,078,699.66
外币报表折算差额		-261,272.50	-270,751.78
归属于母公司所有者权益合计		4,020,204,382.51	3,995,335,704.29
少数股东权益		108,301,578.79	101,893,320.93
所有者权益合计		4,128,505,961.30	4,097,229,025.22
负债和所有者权益总计		8,566,629,966.88	8,443,282,941.20

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：西安航空动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,053,151,548.38	1,627,835,661.22
交易性金融资产			
应收票据		254,764,719.00	329,702,136.00
应收账款	(十一)、1	1,657,072,202.30	948,997,711.00
预付款项		225,829,998.26	195,009,220.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)、2	163,235,145.85	86,562,774.88
存货		1,647,165,412.55	1,713,215,337.13
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		118,000,000.00	118,000,000.00
流动资产合计		5,119,219,026.34	5,019,322,841.19
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	(十一)、3	654,522,070.37	643,201,065.82
投资性房地产			
固定资产		1,374,820,735.07	1,435,140,395.37
在建工程		204,299,149.16	145,213,276.87
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		564,989,532.23	580,531,855.22
开发支出		2,250,000.00	1,800,000.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,227,797.13	6,064,221.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,807,109,283.96	2,811,950,814.82
资产总计		7,926,328,310.30	7,831,273,656.01
流动负债：			
短期借款		1,478,000,000.00	1,473,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		396,850,000.00	384,500,000.00
应付账款		661,997,603.59	546,371,440.08
预收款项		120,161,031.08	284,904,467.08
应付职工薪酬		8,979,822.42	9,949,333.97
应交税费		11,217,425.85	49,811,449.72
应付利息			
应付股利		41,738,773.77	3,169,579.58
其他应付款		174,837,288.49	160,561,788.59
一年内到期的非流动负债			50,000,000
其他流动负债		115,794,445.56	96,307,429.37
流动负债合计		3,009,576,390.76	3,058,575,488.39

非流动负债：			
长期借款		695,039,940.00	543,825,540.00
应付债券			
长期应付款		3,599,093.72	4,644,830.81
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		41,808,742.86	44,033,021.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		740,447,776.58	592,503,392.42
负债合计		3,750,024,167.34	3,651,078,880.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,089,573,236.00	1,089,573,236.00
资本公积		2,726,024,027.15	2,726,024,027.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		59,809,292.71	59,809,292.71
一般风险准备			
未分配利润		300,897,587.10	304,788,219.34
所有者权益（或股东权益）合计		4,176,304,142.96	4,180,194,775.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,926,328,310.30	7,831,273,656.01

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,709,417,960.67	3,205,385,053.95
其中：营业收入	(六)、32	2,709,417,960.67	3,205,385,053.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,596,181,292.07	3,065,977,589.31
其中：营业成本	(六)、32	2,306,745,368.53	2,808,522,513.27
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	(六)、33	3,670,672.33	3,164,952.40
销售费用	(六)、34	42,422,511.79	38,385,966.16
管理费用	(六)、35	167,451,372.01	167,708,903.82
财务费用	(六)、36	66,788,738.75	40,898,448.68
资产减值损失	(六)、38	9,102,628.66	7,296,804.98
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）	(六)、37	-1,290,399.53	-842,674.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,290,399.53	-842,674.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,946,269.07	138,564,790.25
加：营业外收入	(六)、39	12,358,948.70	1,825,843.54
减：营业外支出	(六)、40	1,364,425.13	1,373,297.22
其中：非流动资产处置损失		1,340,079.77	1,352,096.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,940,792.64	139,017,336.57
减：所得税费用	(六)、41	29,713,434.73	22,545,466.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,227,357.91	116,471,870.24
归属于母公司所有者的净利润		97,522,578.15	118,790,723.98
少数股东损益		-4,295,220.24	-2,318,853.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)、42	0.09	0.11
（二）稀释每股收益	(六)、42	0.09	0.11
七、其他综合收益	(六)、43	19,740.54	-127,239.02
八、综合收益总额		93,247,098.45	116,344,631.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,532,057.44	118,744,816.90
归属于少数股东的综合收益总额		-4,284,958.99	-2,400,185.68

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	2,051,698,129.03	2,120,520,636.01
减：营业成本	(十一)、4	1,751,543,130.50	1,833,913,766.42
营业税金及附加		552,317.01	463,036.66

销售费用		35,496,622.28	31,062,452.04
管理费用		124,930,265.23	129,280,164.69
财务费用		49,141,816.42	32,676,006.66
资产减值损失		1,090,503.92	366,820.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	（十一）、5	-1,428,995.45	-960,074.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,428,995.45	-960,074.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,514,478.22	91,798,314.42
加：营业外收入		4,000,157.88	966,281.24
减：营业外支出		1,417,078.30	918,509.46
其中：非流动资产处置损失		1,397,650.15	918,509.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,097,557.80	91,846,086.20
减：所得税费用		22,076,356.46	13,796,835.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,021,201.34	78,049,250.26
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		68,021,201.34	78,049,250.26

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,711,827,966.89	2,127,040,119.31
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		13,139,148.04	28,948,511.04
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、44	29,645,781.05	33,211,044.17
经营活动现金流入小计		1,754,612,895.98	2,189,199,674.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,566,711,525.96	2,145,102,112.04
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		523,788,018.63	443,292,287.93
支付的各项税费		72,459,506.33	41,613,840.58
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、44	123,540,051.23	103,301,747.57
经营活动现金流出小计		2,286,499,102.15	2,733,309,988.12
经营活动产生的现金流量净额		-531,886,206.17	-544,110,313.60
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,600,324.16	21,321.64
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		1,600,324.16	21,321.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,745,661.24	98,423,369.17
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		79,745,661.24	98,423,369.17
投资活动产生的现金流量净额		-78,145,337.08	-98,402,047.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,062,752.21	13,507,799.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,062,752.21	13,507,799.00
取得借款收到的现金		1,408,998,062.90	755,429,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,444,790.49

筹资活动现金流入小计		1,420,060,815.11	771,381,589.49
偿还债务支付的现金		1,303,022,575.98	541,278,702.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,442,884.29	63,417,569.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)、44	2,600,583.57	2,466,070.08
筹资活动现金流出小计		1,403,066,043.84	607,162,341.80
筹资活动产生的现金流量净额		16,994,771.27	164,219,247.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-118,965.12	-5,201,257.80
五、现金及现金等价物净增加额		-593,155,737.10	-483,494,371.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,861,367,393.79	1,385,932,890.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,268,211,656.69	902,438,519.06

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,096,095,240.57	1,022,899,149.62
收到的税费返还		8,458,675.20	120,616.35
收到其他与经营活动有关的现金		17,159,978.62	17,986,666.55
经营活动现金流入小计		1,121,713,894.39	1,041,006,432.52
购买商品、接受劳务支付的现金		999,367,584.24	986,161,453.10
支付给职工以及为职工支付的现金		456,271,744.75	385,541,825.17
支付的各项税费		57,000,886.34	23,886,226.89
支付其他与经营活动有关的现金		91,775,472.86	71,942,585.04
经营活动现金流出小计		1,604,415,688.19	1,467,532,090.20
经营活动产生的现金流量净额		-482,701,793.80	-426,525,657.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,502,674.16	21,321.64
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		61,502,674.16	5,021,321.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		100,315,473.75	66,229,113.29

付的现金			
投资支付的现金		72,750,000.00	72,750,000.00
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		173,065,473.75	138,979,113.29
投资活动产生的现金流量净额		-111,562,799.59	-133,957,791.65
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		1,188,000,000.00	615,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,424,817.59
筹资活动现金流入小计		1,188,000,000.00	617,424,817.59
偿还债务支付的现金		1,083,000,000.00	460,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,216,226.69	57,078,784.55
支付其他与筹资活动有关的现金		2,076,181.27	1,887,120.59
筹资活动现金流出小计		1,169,292,407.96	518,965,905.14
筹资活动产生的现金流量净额		18,707,592.04	98,458,912.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		872,888.51	-3,984,107.81
五、现金及现金等价物净增加额		-574,684,112.84	-466,008,644.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,627,835,661.22	1,123,030,975.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,053,151,548.38	657,022,331.24

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

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减		-751,545.63					25,610,744.57	9,479.28	6,408,257.86	31,276,936.08

少 以 “ - ” 号 填 列)										
(一) 净利润							97,522,578.15		-4,295,220.24	93,227,357.91
(二) 其他综 合收益								9,479.28	10,261.26	19,740.54
上 述 (一) 和(二) 小计							97,522,578.15	9,479.28	-4,284,958.98	93,247,098.45
(三) 所有者 投入和 减少资 本		-605,504.80							11,860,619.37	11,255,114.57
1. 所有 者投入 资本									11,860,619.37	11,860,619.37
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										

3. 其他		-605,504.80								-605,504.80
(四) 利润分配							-71,911,833.58		-1,167,402.53	-73,079,236.11
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-71,911,833.58		-1,167,402.53	-73,079,236.11
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转		-146,040.83								-146,040.83
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		-146,040.83								-146,040.83
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,388,682,853.27			46,520,121.51		495,689,444.23	-261,272.50	108,301,578.79	4,128,505,961.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	544,786,618.00	2,932,779,539.41			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“-”)	544,786,618.00	-544,145,140.51					58,864,196.00	-45,907.08	10,466,135.83	69,925,902.24

号 填 列)										
(一) 净利润							118,790,723.98		-2,318,853.74	116,471,870.24
(二) 其他综合 收益								-45,907.08	-81,331.94	-127,239.02
上 述 (一) 和(二) 小计							118,790,723.98	-45,907.08	-2,400,185.68	116,344,631.22
(三) 所有者 投入和 减少资 本		641,477.49							12,866,321.51	13,507,799.00
1. 所有 者投入 资本									12,866,321.51	12,866,321.51
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他		641,477.49								641,477.49
(四)							-59,926,527.98			-59,926,527.98

利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-59,926,527.98			-59,926,527.98
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转	544,786,618.00	-544,786,618.00								
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	544,786,618.00	-544,786,618.00								
2. 盈余 公积转 增资本										

(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,388,634,398.90			26,139,973.86		350,103,710.27	-191,541.81	106,066,643.68	3,960,326,420.90

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,726,024,027.15			59,809,292.71		304,788,219.34	4,180,194,775.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,089,573,236.00	2,726,024,027.15			59,809,292.71		304,788,219.34	4,180,194,775.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,890,632.24	-3,890,632.24
(一) 净利润							68,021,201.34	68,021,201.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							68,021,201.34	68,021,201.34
(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							-71,911,833.58	-71,911,833.58
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分							-71,911,833.58	-71,911,833.58

配								
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	1,089,573,236.00	2,726,024,027.15			59,809,292.71		300,897,587.10	4,176,304,142.96

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	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、本年初余额	544,786,618	3,270,010,645.15			39,429,145.06		181,293,418.46	4,035,519,826.67

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	544,786,618	-544,786,618					18,122,722.28	18,122,722.28
(一) 净利润							78,049,250.26	78,049,250.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							78,049,250.26	78,049,250.26
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-59,926,527.98	-59,926,527.98
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,926,527.98	-59,926,527.98
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	544,786,618	-544,786,618						
1. 资本公积转增资本(或股本)	544,786,618	-544,786,618						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,725,224,027.15			39,429,145.06		199,416,140.74	4,053,642,548.95

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

(二) 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。

(三) 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月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，除：①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。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

其他

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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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: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。

(四) 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[2012]003 号\004 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，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，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。

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、陕西省财政局、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，本年度按应纳税所得额的 15% 计缴。

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。

3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

(五) 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
西安航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	100	是			
西安航团莱特航空技术有限公司	全资子公司	陕西西安	制造业	42,000	航空发动机、燃气轮机零件的制造、销售、研发、检测、	42,000		100	100	是			

					修 理 等								
西 安 航 空 集 团 有 限 公 司	控 股 子 公 司	陕 西 西 安	制 造 业	5,050	金 属 材 料 的 销 售 ； 铝 型 材 、 隔 热 材 料 的 研 制 、 销 售 等	4,450		88.12	88.12	是	295.67		
西 安 商 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	75	是	1,133.83		
西 安 维 风 电 设 备 有 限 公 司	控 股 子 公 司	陕 西 西 安	制 造 业	1,738	风 力 发 电 机 及 其 相 关 零 部 件 的 生 产 、 销 售 和 技 术 咨 询	1,043		60	60	是	242.76		
西 安 西 航 空 部 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	7,728		51	51	是	7,026.70		

					航空发动机维修等								
西安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、相关零件、备件	2,550		51	51	是	2,131.20		

2、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	
	2012年6月30日	2011年12月31日
凯盛国际有限公司	1 美元 = 6.3249 人民币	1 美元 = 6.3009 人民币
商泰国际（英国）有限公司	1 英镑 = 9.8169 人民币	1 英镑 = 9.7116 人民币
项目	收入和费用及现金流量项目	
	2012年1-6月	2011年1-6月
凯盛国际有限公司	1 美元 = 6.3100 人民币	1 美元 = 6.5472 人民币
商泰国际（英国）有限公司	1 英镑 = 9.7643 人民币	1 英镑 = 10.3084 人民币

(六) 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：	/	/	256,376.07	/	/	190,124.71
人民币	/	/	256,376.07	/	/	173,799.71
欧元				2,000.00	8.1625	16,325.00
银行存款：	/	/	1,241,594,268.27	/	/	1,846,355,604.96
人民币	/	/	858,462,097.12	/	/	1,463,755,955.40
美元	47,471,351.73	6.3249	300,251,552.53	51,548,128.30	6.3009	324,799,601.60
欧元	1,664,353.18	7.871	13,100,123.86	1,418,285.20	8.1625	11,576,752.93
英镑	7,108,200.63	9.8169	69,780,494.76	4,759,596.26	9.7116	46,223,295.03
其他货币资金：	/	/	26,361,012.35	/	/	14,821,664.12
人民币	/	/	8,555,576.38	/	/	8,152,262.73
美元	1,684,292.11	6.3249	10,652,979.18	1,058,483.93	6.3009	6,669,401.39
欧元	908,710.05	7.871	7,152,456.79			
合计	/	/	1,268,211,656.69	/	/	1,861,367,393.79

本公司 2012 年 6 月 30 日存放于境外的货币资金人民币共 844,292.97 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	16,551,113.91	25,152,063.38
商业承兑汇票	253,344,918.85	322,385,840.00
合计	269,896,032.76	347,537,903.38

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中航工业系统内单位 1	2012 年 3 月 30 日	2012 年 9 月 30 日	52,000,000.00	
南京汽轮机（集团）有限责任公司	2012 年 3 月 26 日	2012 年 9 月 26 日	1,000,000.00	
南京汽轮机长风新能源股份有限公司	2012 年 1 月 18 日	2012 年 7 月 18 日	100,000.00	
中航工业系统内单位 1	2012 年 5 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	45,000,000.00	
中航工业系统内单位 2	2012 年 5 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	20,000,000.00	
合计	/	/	118,100,000.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一 关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	1,318,593,564.86	64.53			608,611,116.28	47.93		
组合二 采用账龄分析法计提	724,710,677.21	35.47	20,287,908.43	2.80	661,264,103.13	52.07	10,589,323.18	1.60

坏账准备的应收账款								
组合小计	2,043,304,242.07	100.00	20,287,908.43	0.99	1,269,875,219.41	100.00	10,589,323.18	0.83
合计	2,043,304,242.07	/	20,287,908.43	/	1,269,875,219.41	/	10,589,323.18	/

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	457,480,998.16	63.13		507,295,990.31	76.72	
7 至 12 个月	171,418,962.40	23.65	8,570,948.12	127,276,271.53	19.24	6,363,813.58
1 年以内小计	628,899,960.56	86.78	8,570,948.12	634,572,261.84	95.96	6,363,813.58
1 至 2 年	89,717,907.18	12.38	8,971,790.72	21,403,261.38	3.24	2,140,326.16
2 至 3 年	3,112,737.89	0.43	933,821.37	2,795,532.55	0.42	838,659.76
3 至 4 年	1,909,030.17	0.26	954,515.09	2,493,047.36	0.38	1,246,523.68
4 至 5 年	1,071,041.41	0.15	856,833.13			
合计	724,710,677.21	100	20,287,908.43	661,264,103.13	100	10,589,323.18

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	1,318,593,564.86	
合计	1,318,593,564.86	

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空发动机(集团)有限公司	661,312,384.44		289,527,771.54	
合计	661,312,384.44		289,527,771.54	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	661,312,384.44	0-6 个月	32.36
中航工业系统内单位	同一实质控制	332,075,558.55	0-6 个月, 6 个月-1 年	16.25
上海山晟太阳能科技有限公司	往来单位	254,966,710.98	1 年内	12.48
美国通用电气公司	往来单位	90,022,284.69	6 个月	4.41
中国船舶重工集团公司七〇三研究所	往来单位	63,190,000.00	6 个月以内, 2-3 年, 3 年以上	3.09
合计	/	1,401,566,938.66	/	68.59

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中航工业集团系统内	同一实质控制	555,750,848.78	27.20
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	5,112,527.04	0.25
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	661,312,384.44	32.36
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	控股股东的子公司	1,645,722.85	0.08
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	控股股东的子公司	100,120.02	0.00
西安安泰技术叶片有限公司	联营公司	13,790,324.07	0.67
合计	/	1,237,711,927.20	60.56

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例

				(%)				(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	48,116,069.86	36.22			27,602,908.69	46.73		
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	84,082,118.23	63.30	895,077.46	1.06	30,828,445.49	52.19	853,166.70	2.77
组合小计	132,198,188.09	99.52	895,077.46	0.68	58,431,354.18	98.92	853,166.70	1.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	636,952.51	0.48	636,952.51	100	636,952.51	1.08	636,952.51	100
合计	132,835,140.60	/	1,532,029.97	/	59,068,306.69	/	1,490,119.21	/

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	77,013,357.69	91.59		23,913,702.98	77.57	
7 至 12 个月	2,414,683.32	2.87	120,734.17	4,331,440.02	14.05	216,572.00
1 年以内小计	79,428,041.01	94.46	120,734.17	28,245,143.00	91.62	216,572.00
1 至 2 年	3,239,894.08	3.85	323,989.41	820,567.44	2.66	82,056.75
2 至 3 年	1,284,595.96	1.53	385,378.79	1,634,147.87	5.30	490,244.36
3 至 4 年	128,982.18	0.16	64,491.09	128,587.18	0.42	64,293.59
4 至 5 年	605.00		484.00			
合计	84,082,118.23	100.00	895,077.46	30,828,445.49	100.00	853,166.70

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性质或国家预算的应收款项	48,116,069.86	

合计	48,116,069.86
----	---------------

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	预付转入，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	预付转入，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	预付转入，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	预付转入，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	预付转入，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	预付转入，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	预付转入，对方不能提供发票、确认无法收回
陕西正阳市场投资公司	80,000.00	80,000.00	100	工程质量问题，质保金无法收回
合计	636,952.51	636,952.51	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空发动机（集团）有限公司	8,019.01		8,019.01	
合计	8,019.01		8,019.01	

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	2-5 年	7.77
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	4,978,862.01	2-3 年	3.75
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	3 年以上	3.50
西安市税务局	往来单位	2,013,748.62	1 年以内	1.52
西安市城乡建设委员会	往来单位	2,000,155.00	1-2 年	1.51
合计	/	23,962,506.26	/	18.05

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	7.77
中航工业集团系统内单位	同一实质控制	1,721,500.00	1.30
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	3.50
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	4,978,862.01	3.75
合计	/	21,678,121.65	16.33

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	206,002,522.78	80.36	220,596,310.68	91.37
1 至 2 年	45,565,825.05	17.77	18,966,270.54	7.86
2 至 3 年	3,859,730.17	1.51	1,027,567.74	0.42
3 年以上	922,682.30	0.36	837,262.99	0.35
合计	256,350,760.30	100.00	241,427,411.95	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
中国船舶工业贸易公司	供应商	28,370,835.87	1 年以内	合同执行中
美国 AEHI 公司	供应商	23,482,316.29	1 年以内	合同执行中
中航工业系统内单位	同一实质控制	15,206,214.00	1 年以内	合同执行中
美国艾勒伍德公司	供应商	12,170,446.59	1 年以内	合同执行中
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	10,284,008.09	1-2 年	合同执行中
合计	/	89,513,820.84	/	/

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	711,238,316.87	24,067,640.20	687,170,676.67	658,027,502.00	24,067,640.20	633,959,861.80
在产品	966,765,722.85	13,829,204.34	952,936,518.51	1,214,102,051.90	13,829,204.34	1,200,272,847.56

库存商品	421,366,776.57	1,036,796.38	420,329,980.19	297,523,608.50	1,674,663.73	295,848,944.77
周转材料	22,835,102.05	206.90	22,834,895.15	16,796,886.43	206.90	16,796,679.53
委托加工物资	33,561,218.35		33,561,218.35	6,415,664.80		6,415,664.80
其他	15,259,435.08		15,259,435.08	19,537,552.13		19,537,552.13
合计	2,171,026,571.77	38,933,847.82	2,132,092,723.95	2,212,403,265.76	39,571,715.17	2,172,831,550.59

(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	24,067,640.20				24,067,640.20
在产品	13,829,204.34				13,829,204.34
库存商品	1,674,663.73		637,867.35		1,036,796.38
周转材料	206.90				206.90
合计	39,571,715.17		637,867.35		38,933,847.82

(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确认无法修复或将发生返修费用		
库存商品	由于产品更新换代，库存在产品不适应新产品的需要，且成本高于市价	产品已销售	0.15

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							
西安泰叶片技术有限公司	48.13	48.13	155,060,278.85	88,754,424.90	66,305,853.95	29,540,948.32	-2,969,032.73
西安航天节能门窗装饰工程有限公司	20.00	20.00	16,328,653.04	7,869,348.93	8,459,304.11	17,748,730.62	692,979.58

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
西安航空发动机集团天鼎有限公司	2,000,000	2,000,000		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	33,342,002.96	-1,428,995.45	31,913,007.51		48.13	48.13
西安西航天和节能门窗有限公司	200,000.00	1,553,264.90	138,595.92	1,691,860.82		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：	3,604,174,249.08	38,299,693.83	9,885,115.77	3,632,588,827.14
其中：房屋及建筑物	912,298,960.17	6,820,391.22	890,457.18	918,228,894.21
机器设备	2,578,270,646.37	30,480,279.23	4,366,951.39	2,604,383,974.21
运输工具	45,152,213.54	3,085,868.48	1,809,189.96	46,428,892.06
办公设备	68,452,429.00	-2,086,845.10	2,818,517.24	63,547,066.66
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	1,745,164,086.45	99,572,468.89	7,688,914.65	1,837,047,640.69
其中：房屋及建筑物	368,984,810.60	12,802,828.29	277,843.46	381,509,795.43
机器设备	1,306,921,725.45	85,191,119.29	3,614,384.72	1,388,498,460.02
运输工具	21,961,192.44	2,304,255.15	1,272,220.18	22,993,227.41
办公设备	47,296,357.96	-725,733.84	2,524,466.29	44,046,157.83
三、固定资产账面净值合计	1,859,010,162.63	/	/	1,795,541,186.45
其中：房屋及建筑物	543,314,149.57	/	/	536,719,098.78

机器设备	1,271,348,920.92	/	/	1,215,885,514.19
运输工具	23,191,021.10	/	/	23,435,664.65
办公设备	21,156,071.04	/	/	19,500,908.83
四、减值准备合计	2,186,308.48	/	/	1,890,528.26
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	59,084.33	/	/	59,084.33
运输工具	587,123.50	/	/	526,704.52
办公设备	1,540,100.65	/	/	1,304,739.41
五、固定资产账面价值合计	1,856,823,854.15	/	/	1,793,650,658.19
其中：房屋及建筑物	543,314,149.57	/	/	536,719,098.78
机器设备	1,271,289,836.59	/	/	1,215,826,429.86
运输工具	22,603,897.60	/	/	22,908,960.13
办公设备	19,615,970.39	/	/	18,196,169.42

本期折旧额：99,572,468.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：14,794,325.64 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	9,977,936.43	51,992,947.55

(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	223,359,946.85		223,359,946.85	164,474,458.05		164,474,458.05

(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
航空零部件转包生产线技术改造项目	470,000,000.00	10,618,353.70	2,004,647.22	1,468,622.55	92.18	92.18	募集资金	11,154,378.37
航空发动机零部件生产能力建设项目	489,430,000.00	45,597,442.51	35,525,093.72	6,100,343.10	30.69	30.69	募集资金	75,022,193.13
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	499,580,000.00	77,087,399.98	31,615,552.39	4,693,561.34	41.08	41.08	募集资金	104,009,391.03
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	97,000,000.00	235,500.00	3,872,971.48	908,000.00	9.69	9.69	募集资金	3,200,471.48
技措项目		22,325,997.66	618,243.80	826,887.83			其他来源	22,117,353.63
子公司维德风电厂房	8,500,000.00	3,192,643.59	104.90		37.56	37.56	其他来源	3,192,748.49
子公司西罗机加设备		130,605.36			90.00	90.00	其他来源	130,605.36
子公司莱特 403 项目		1,618,143.63			90.00	90.00	其他来源	1,618,143.63
子公司莱特 402 项目		3,668,371.62	43,200.93	796,910.82	92.00	92.00	其他来源	2,914,661.73
合计	1,564,510,000.00	164,474,458.05	73,679,814.44	14,794,325.64	/	/	/	223,359,946.85

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
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	30.69	
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	41.08	
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	9.69	
子公司维德风电厂房	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	674,323,069.56	356,868.36		674,679,937.92
其中：软件	33,418,801.26	356,868.36		33,775,669.62
土地使用权	231,627,565.43			231,627,565.43
RSP	409,276,702.87			409,276,702.87
二、累计摊销合计	240,595,449.35	13,894,458.72		254,489,908.07
其中：软件	26,677,853.53	1,311,839.93		27,989,693.46
土地使用权	53,279,809.75	2,399,684.64		55,679,494.39
RSP	160,637,786.07	10,182,934.15		170,820,720.22
三、无形资产账面净值合计	433,727,620.21	-13,537,590.36		420,190,029.85
其中：软件	6,740,947.73	-954,971.57		5,785,976.16
土地使用权	178,347,755.68	-2,399,684.64		175,948,071.04
RSP	248,638,916.80	-10,182,934.15		238,455,982.65
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	433,727,620.21	-13,537,590.36		420,190,029.85
其中：软件	6,740,947.73	-954,971.57		5,785,976.16
土地使用权	178,347,755.68	-2,399,684.64		175,948,071.04
RSP	248,638,916.80	-10,182,934.15		238,455,982.65

本期摊销额：13,894,458.72 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	1,800,000.00	450,000.00		0	2,250,000.00

和业务流程项目					
合计	1,800,000.00	450,000.00		0.00	2,250,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 3.79%。

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
高新基地装修费等	160,208.18	652,641.83	96,124.86		716,725.15
合计	160,208.18	652,641.83	96,124.86		716,725.15

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	9,987,120.54	8,435,689.33
开办费		0.00
可抵扣亏损		0.00
政府补助		937,500.00
小计	9,987,120.54	9,373,189.33

(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	62,644,314.48
小计	62,644,314.48

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	12,079,442.39	9,889,274.11	148,778.10		21,819,938.40
二、存货跌价准备	39,571,715.17		637,867.35		38,933,847.82
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	2,186,308.48			295,780.22	1,890,528.26
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	53,837,466.04	9,889,274.11	786,645.45	295,780.22	62,644,314.48

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
抵押借款		0.00
保证借款	206,504,340.00	350,585,940.00
信用借款	1,586,660,723.00	1,405,447,748.20
合计	1,793,165,063.00	1,756,033,688.20

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	282,350,000.00	254,500,000.00
银行承兑汇票	121,474,659.94	132,953,028.00
合计	403,824,659.94	387,453,028.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 403,824,659.94 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	794,929,694.9	685,173,937.70
1-2 年	45,761,027.54	55,527,551.54
2-3 年	19,629,142.27	18,307,536.67
3 年以上	20,618,938.79	22,650,497.54
合计	880,938,803.50	781,659,523.45

(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	2,024,146.38	7,483,149.65
合计	2,024,146.38	7,483,149.65

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

中航工业系统内单位 21,726,134.16 元，暂估发票未到。

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	102,010,967.89	300,033,698.60
1-2 年	29,202,608.78	3,349,397.63
2-3 年	188,009.38	573,429.95
3 年以上	32,545,216.01	32,780,643.25
合计	163,946,802.06	336,737,169.43

(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	55,158,645.28	121,421,398.85
合计	55,158,645.28	121,421,398.85

(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七〇三研究所	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。

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		310,151,520.63	310,151,520.63	
二、职工福利费		3,646,148.18	3,646,148.18	
三、社会保险费		94,966,270.06	94,963,000.14	3,269.92
其中：1.医疗保险费		19,122,858.62	19,119,995.06	2,863.56
2.基本养老保险费		55,030,545.14	55,030,545.14	
3.年金缴费		12,568,195.01	12,568,195.01	
4.失业保险费		5,470,596.42	5,470,596.42	
5.其他		2,774,074.87	2,773,668.51	406.36
四、住房公积金		50,338,773.00	50,330,089.00	8,684.00
五、辞退福利				
六、其他	12,264,001.29	13,088,900.57	13,305,600.91	12,047,300.95
合计	12,264,001.29	472,191,612.44	472,396,358.86	12,059,254.87

工会经费和职工教育经费金额 11,906,381.04 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,340,504.72	-11,288,861.75
营业税	659,352.20	1,307,561.79
企业所得税	13,512,459.62	42,637,319.04
个人所得税	3,197,004.95	17,784,969.86
城市维护建设税	72,647.70	182,670.39
房产税		1,088,261.13
土地使用税		565,501.63
教育费附加	34,958.22	66,242.19
其他税费	7,318.09	615,831.98
合计	13,143,236.06	52,959,496.26

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	3,430,948.96	3,169,579.58	
西安航空发动机(集团)有限公司	38,307,824.81		
合计	41,738,773.77	3,169,579.58	/

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	191,017,002.67	150,476,349.35
1-2 年	12,868,180.97	13,602,604.16
2-3 年	13,355,587.13	32,976,148.56
3 年以上	20,939,224.63	10,127,579.33
合计	238,179,995.40	207,182,681.40

(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	14,037,314.78	26,238,043.06
合计	14,037,314.78	26,238,043.06

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

本报告期期末其他应付款主要为中国航空工业集团公司款项 100,000,000.00 元，中航发动机控股有限公司款项 30,000,000.00 元，英国罗尔斯罗伊斯公共有限公司款项 28,651,797.00 元，西航集团款项 14,037,314.78 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	24,414,114.00	99,525,074.00
合计	24,414,114.00	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	24,414,114.00	49,525,074.00
信用借款		50,000,000.00
合计	24,414,114.00	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		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
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	7,653,129.00	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	16,760,985.00	2,650,000.00	16,697,385.00
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
中航工业集团财务有限责任公司	2009年9月16日	2012年5月22日	人民币	3.90				50,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	24,414,114.00	/	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	118,145,715.56	96,335,425.00
待扣税金	-2,351,270.00	-27,995.63
政府补贴		6,314,010.00
合计	115,794,445.56	102,621,439.37

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	320,039,940.00	350,330,040.00
信用借款	406,624,500.00	225,000,000.00
合计	726,664,440.00	575,330,040.00

(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	320,039,940.00	50,600,000.00	318,825,540.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年6月1日	2017年6月1日	人民币	4.52		150,000,000.00		
中航工业集团财务有限责任公司	2009年11月11日	2019年10月26日	人民币	4.793		112,500,000.00		112,500,000.00
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	7.690		37,500,000.00		37,500,000.00
合计	/	/	/	/	/	695,039,940.00	/	543,825,540.00

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	5年	10,171,632.78	6.46	221,452.17	3,599,093.72
中航工业系统内单位	4年	42,000,000.00	6.21	689,125.27	17,041,171.67
中航工业系统内单位	5年	4,296,519.86	7.47	27,576.10	1,414,152.03

(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		22,054,417.42		28,918,195.00

本期末长期应付款为 22,054,417.42 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签订的购买设备的款项，租赁利率为 7.47%。

27、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	2,200,000.00
合计	2,200,000.00	2,200,000.00

28、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	1,089,573,236.00						1,089,573,236.00

29、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）	1,352,760,932.00			1,352,760,932.00
其他资本公积	1,036,673,466.90		751,545.63	1,035,921,921.27
合计	2,389,434,398.90		751,545.63	2,388,682,853.27

资本公积减少是由于子公司西艾公司资本折价所致。

30、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	46,520,121.51			46,520,121.51
合计	46,520,121.51			46,520,121.51

31、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	470,078,699.66	/
调整后 年初未分配利润	470,078,699.66	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,522,578.15	/
应付普通股股利	71,911,833.58	
期末未分配利润	495,689,444.23	/

本公司根据 2012 年 4 月 17 日召开的公司 2011 年年度股东大会通过的《公司 2011 年度利润分配方案》，以 1,089,573,236 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.66 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.594 元，共计派发股利 71,911,833.58 元。

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,660,782,403.01	3,117,612,860.98
其他业务收入	48,635,557.66	87,772,192.97
营业成本	2,306,745,368.53	2,808,522,513.27

(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
发动机制造业	2,500,077,582.44	2,103,349,405.85	2,920,843,540.56	2,540,148,376.07
常用有色金属压延加工及装饰业	160,704,820.57	161,359,454.95	196,769,320.42	190,165,464.84
合计	2,660,782,403.01	2,264,708,860.80	3,117,612,860.98	2,730,313,840.91

(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
航空发动机制造及衍生产品	1,689,974,869.74	1,407,852,123.38	1,747,704,761.01	1,503,411,772.40
外贸转包生产	646,097,423.60	551,109,289.51	592,247,017.80	491,061,893.31
非航空产品及贸易	324,710,109.67	305,747,447.91	777,661,082.17	735,840,175.20
合计	2,660,782,403.01	2,264,708,860.80	3,117,612,860.98	2,730,313,840.91

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,014,684,979.41	1,713,599,571.29	2,525,365,843.18	2,239,251,947.60
境外	646,097,423.60	551,109,289.51	592,247,017.80	491,061,893.31
合计	2,660,782,403.01	2,264,708,860.80	3,117,612,860.98	2,730,313,840.91

(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	761,152,799.11	28.09
中航工业系统内单位	401,673,461.54	14.83
美国通用电气公司	231,331,636.07	8.54
中国船舶重工集团公司七〇三研究所	188,100,000.00	6.94
罗尔斯·罗伊斯公共有限公司德国分公司	75,821,279.84	2.80
合计	1,658,079,176.56	61.20

33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,749,875.65	2,476,380.73	其他技术服务等
城市维护建设税	546,261.94	481,174.28	应缴纳流转税 7%
教育费附加	374,534.74	207,397.39	应缴纳流转税 3%
合计	3,670,672.33	3,164,952.40	/

34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	19,020,317.08	15,994,248.91
职工薪酬	10,528,516.45	9,289,399.42
运输费	5,941,533.31	4,292,821.61
低值易耗品摊销	3,762,397.45	3,896,220.93
差旅费	631,694.67	473,937.96
物料消耗	486,771.06	256,563.32
办公费	307,205.33	297,174.82
委托代销手续费	304,556.31	295,876.40
业务经费	48,807.15	737,667.40
宣传费用	11,532.00	212,264.80
其他	1,379,180.98	2,639,790.59
合计	42,422,511.79	38,385,966.16

35、 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	62,100,317.79	53,135,486.74
修理费	17,647,726.32	25,762,969.48
无形资产摊销	13,831,046.58	22,546,834.56
租赁费	13,206,284.77	11,529,414.06
警卫消防费	7,414,328.6	6,003,494.19
会议费	4,944,403.33	5,839,077.34
业务招待费	5,573,293.36	5,612,147.89
折旧费	1,428,358.99	3,994,403.12
差旅费	4,413,436.96	3,730,123.07
其他	36,892,175.31	29,554,953.37
合计	167,451,372.01	167,708,903.82

36、 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	70,219,078.41	45,587,479.45
利息收入	-5,618,582.71	-5,449,191.91
汇兑净损失	571,197.38	-2,869,446.24
手续费及其它	1,617,045.67	3,629,607.38
合计	66,788,738.75	40,898,448.68

37、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,290,399.53	-842,674.39
合计	-1,290,399.53	-842,674.39

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安安泰叶片技术有限公司	-1,428,995.45	-960,074.33	
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	138,595.92	117,399.94	
合计	-1,290,399.53	-842,674.39	/

38、 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	9,740,496.01	671,898.56

二、存货跌价损失	-637,867.35	6,624,906.42
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	9,102,628.66	7,296,804.98

39、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	931,475.15	388,281.24	931,475.15
其中：固定资产处置利得	931,475.15	388,281.24	931,475.15
政府补助	11,212,297.18	846,640.00	11,212,297.18
其他	215,176.37	590,922.30	215,176.37
合计	12,358,948.70	1,825,843.54	12,358,948.70

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年科学技术奖励		10,000.00	市政发【2011】2 号
促进产业发展扶持资金		4,000.00	西经开发【2010】30 号
经开区出口奖励		199,000.00	西出委发【2008】2 号
西安市环境保护局西安市财政局		578,000.00	市财发【2010】593 号
经开区出口奖励		55,640.00	西出委发【2008】2 号
工业保增长奖励	60,000.00		西经开发【2011】241 号
2011 年度安全生产先进奖	10,000.00		西经开发【2012】203 号
进出口优秀企业奖励	50,000.00		西经开党发【2012】4 号
2011 年下半年流动贷款贴息	1,000,000.00		西经开发【2012】167 号
经开区出口奖励	64,010.00		西出委发【2012】2 号
2012 年经开区奖励	100,000.00		西经开党发【2012】4 号
2012 经开区贷款贴息	800,000.00		西经开发【2012】167 号
陕西省装备制造业发展专项	2,000,000.00		陕财办企专【2009】125 号

2010 年产业引导和结构调整资金项目	1,800,000.00		陕发改投资【2010】1702 号
2010 年经开区主导产业发展专项	1,200,000.00		西经开发【2010】42 号
2010 年西安市企业技术改造专项资金	850,000.00		市财发【2011】42 号
2011 年外向型经济发展专项资金	200,000.00		市财发【2011】629 号
2011 年西安经开区促进主导产业发展专项资金	200,000.00		西经开发【2011】360 号
2011 年西安市技术交易、设备共享奖励补助	100,000.00		市财发【2011】594 文
斯特林补贴收入	2,610,000.00		航空财【2011】1851 号
技环部补助资金	168,287.18		市环发【2003】173 号、市环发【2001】224 号
合计	11,212,297.18	846,640.00	/

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,340,079.77	1,352,096.30	1,340,079.77
其中：固定资产处置损失	1,340,079.77	1,352,096.30	1,340,079.77
其他	24,345.36	21,200.92	24,345.36
合计	1,364,425.13	1,373,297.22	1,364,425.13

41、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	30,327,365.94	23,111,966.48
递延所得税调整	-613,931.21	-566,500.15
合计	29,713,434.73	22,545,466.33

42、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	0.09	0.09	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.08	0.11	0.11

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	97,522,578.15	118,790,723.98
其中：归属于持续经营的净利润	97,522,578.15	118,790,723.98
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	87,269,886.56	118,401,872.99
其中：归属于持续经营的净利润	87,269,886.56	118,401,872.99
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	1,089,573,236.00	544,786,618.00
加：本年发行的普通股加权数		
本年资本公积转增普通股股本数		544,786,618.00
年末发行在外的普通股加权数	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	19,740.54	-127,239.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	19,740.54	-127,239.02

44、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
收保证金	9,248,085.97
收银行存款利息	5,804,667.52
代购设备款	2,635,162.05
政府奖励款	2,202,600.00
收工资等代扣款	2,142,097.25
收保险赔付款	717,726.59
收职工退款	490,081.16
其他	6,405,360.51
合计	29,645,781.05

(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	51,879,910.97
个人所得税	21,231,732.93
差旅费	14,121,330.95
保证金	10,506,145.72
办公费	5,081,043.43
培训费	4,630,699.64
会议费	4,073,430.10
运费及修理费	2,601,476.44
其他	9,414,281.05
合计	123,540,051.23

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付融资租赁租金	1,791,591.56
贷款手续费	496,492.01
付贷款担保费	312,500.00
合计	2,600,583.57

45、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	93,227,357.91	116,471,870.24
加：资产减值准备	9,102,628.66	7,296,804.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,572,468.89	99,673,514.78
无形资产摊销	13,894,458.72	22,621,211.10
长期待摊费用摊销	96,124.86	96,124.86
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）	408,604.62	963,815.06
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）	66,788,738.75	41,151,870.62
投资损失（收益以“-”号填列）	1,290,399.53	842,674.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-613,931.21	566,500.15
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）	41,376,694.0	111,739,873.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-650,820,952.93	-471,971,802.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-206,208,797.97	-473,562,770.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-531,886,206.17	-544,110,313.60
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	1,268,211,656.69	902,438,519.06
减：现金的期初余额	1,861,367,393.79	1,385,932,890.30
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	-593,155,737.10	-483,494,371.24
--------------	-----------------	-----------------

(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	1,268,211,656.69	1,861,367,393.79
其中：库存现金	256,376.07	190,124.71
可随时用于支付的银行存款	1,341,594,268.27	1,846,355,604.96
可随时用于支付的其他货币资金	26,361,012.35	14,821,664.12
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	1,268,211,656.69	1,861,367,393.79

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航空发动机(集团)有限公司	国有独资公司	西安市未央区徐家湾	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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西安西航集团机电设备安装有限公司	国有控股	西安市未央区徐家湾	陈华	制造业	2,000.00	100.00	100.00	797455132
西安西	国有控	西安市	叔伟	制造业	42,000.00	100.00	100.00	797486692

航集团 莱特航空 制造技术 有限公司	股	凤城十 二路出 口加工 区						
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	叔伟	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: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	西安市 经济技 术开发 区凤城 十路	叔伟	生产销 售商用 发动机	119,184,011.28	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、销售	5,000,000.00	20.00	20.00	735062077
--------------------	------	-------------	-----	-------------------	--------------	-------	-------	-----------

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
西安安泰叶片技术有限公司	155,060,278.85	88,754,424.90	66,305,853.95	29,540,948.32	-2,969,032.73
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	16,328,653.04	7,869,348.93	8,459,304.11	17,748,730.62	692,979.58

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(%)
中航工业集团系统内	购买商品	国家定价、市场价	453,741,933.06	37.20	560,874,503.83	43.40
西安航空发动机(集团)有限公司	工装、民品加工	市场价格定价	3,260,955.50	9.63	1,024,166.30	2.54

中航工业集团系统内	工装、民品加工、设备大修	市场价格定价	13,172,162.40	38.89	6,681,623.30	13.71
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	市场价格定价	11,254,978.71	97.64	11,556,927.03	97.57
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	市场价格定价	30,355,323.34	27.81	22,863,948.02	24.49
西安航空发动机集团天鼎有限公司	餐饮会议	市场价格定价	4,297,046.48	27.24	4,999,443.21	26.74

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(%)
中航工业集团系统内	销售商品 1	国家定价、市场价	700,819,710.00	41.47	623,240,732.05	36.47
西安航空发动机(集团)有限公司	销售商品	国家定价	637,985,277.74	37.75	1,024,983,807.96	59.97
中航工业集团系统内	销售商品 2	市场价	31,159,865.03	17.09	5,803,406.63	1.66
西安航空发动机(集团)有限公司	提供劳务 1	市场价格定价	138,876,531.21	45.66	51,098,251.45	38.39
西安航空发动机(集团)有限公司	提供劳务 2	市场价格定价	5,208,084.34	6.43	3,947,433.69	5.09

(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(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	2012年1月1日	2012年6月30日	42,820,368.62
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	2012年1月1日	2012年6月30日	4,424,234.04
中航工业集团系统内单位1	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	1,267,189.26
中航工业集团系统内单位1	西安西航集团铝业有限公司	机器设备	2008年7月22日	2013年7月21日	524,402.30
中航工业集团系统内单位1	西安西罗航空部件有限公司	机器设备	2009年2月22日	2014年11月10日	6,106,975.50

(3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国航空工业集团公司	西安航空动力股份有限公司	320,039,940.00	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	子公司莱特公司	24,414,100.00	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	子公司铝业公司	5,000,000.00	2012年2月20日~2013年2月19日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司铝业公司	10,000,000.00	2012年2月15日~2013年2月14日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司铝业公司	1,900,000.00	2008年7月15日~2013年7月15日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司铝业公司	6,000,000.00	2011年9月30日~2012年9月30日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗公司	8,690,000.00	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	子公司西罗公司	25,299,600.00	2011年10月28日~2012年10月28日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗公司	10,000,000.00	2011年10月28日~2012年10月28日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司西罗公司	6,000,000.00	2012年2月15日~2013年2月15日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特公司	10,000,000.00	2012年5月16日~2013年5月15日	否
西安航空动力股	子公司莱特公司	10,000,000.00	2012年3月27日~2013	否

份有限公司			年 3 月 26 日	
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 6 日~2013 年 6 月 5 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 21 日~2013 年 6 月 20 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司莱特公司	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	子公司莱特公司	12,649,800.00	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	子公司莱特公司	3,794,900.00	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	子公司商泰公司	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	子公司商泰公司	29,760,000.00	2012 年 6 月 12 日~2013 年 4 月 14 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰公司	10,000,000.00	2012 年 3 月 15 日~2013 年 3 月 15 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰公司	10,000,000.00	2012 年 3 月 29 日~2013 年 3 月 29 日	否
西安航空动力股份有限公司	子公司商泰公司	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	子公司商泰公司	47,000,000.00	2011 年 11 月 1 日~2012 年 11 月 1 日	否

(4) 其他关联交易

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司在中航工业集团系统内单位存款余额为 69,232,262.66 元。中航工业集团系统内向本公司提供长短期借款、中期票据、长期债券 2012 年 6 月余额 963,000,000.00 元。

本公司对下属子公司西安商泰进出口有限公司委托贷款 30,000,000.00 元，下属子公司西航集团莱特航空制造技术有限公司委托贷款 40,000,000.00 元，下属子公司西安西航集团机电设备安装有限公司委托贷款 10,000,000.00 元，下属子公司西安西航集团铝业有限公司委托贷款 8,000,000.00 元，下属子公司西安商泰机械制造有限公司委托贷款 30,000,000.00 元，共计委托贷款 118,000,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业集团系统内	555,750,848.78		250,189,504.57	
应收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	5,112,527.04		4,709,954.62	
应收账款	西安航空发动机(集团)有	661,312,384.44		289,527,771.54	

	限公司				
应收账款	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	1,645,722.85		1,735,752.37	
应收账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	100,120.02		35,274.82	
应收账款	西安安泰技术叶片有限公司	13,790,324.07		13,215,048.61	
应收票据	中航工业集团系统内	153,288,658.85		321,596,296.00	
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	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	200,000.00			
预付账款	中航工业集团系统内	68,771,271.64		55,688,376.18	
预付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	346,278.00		385,500.00	
预付账款	安庆西航机械设备制造有限公司	73,878.00		73,878.00	
其他应收款	中国航空工业集团公司	10,326,455.83		10,326,455.83	
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		8,019.01	
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	4,978,862.01		4,975,482.77	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航工业集团系统内	292,747,695.87	206,681,191.80
应付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	26,138,075.48	28,514,229.69
应付账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	80,000.00	330,000.00
应付账款	西安航空发动机（集团）有限公司	2,024,146.38	7,483,149.65
应付账款	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	2,009,000.00	1,507,000.00
应付账款	西安西航文化传媒有限公司	633,383.30	1,671,502.70
应付票据	西安航空发动机集团天鼎有限公司	3,500,000.00	1,000,000.00
应付票据	中航工业集团系统内	281,300,000.00	196,450,000.00
预收账款	中航工业集团系统内	19,704,268.86	17,483,657.03
预收账款	西安航空发动机（集团）有限公司	55,158,645.28	121,421,398.85
预收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	2,000,000.00	84,289.80
其他应付款	中航工业集团系统内	130,507,367.22	100,508,767.22
其他应付款	中国航空工业集团公司		2,610,000.00
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	7,443,972.00
其他应付款	西安航空发动机（集团）有限公司	14,037,314.78	26,238,043.06
预收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	4,773.96	32,194.89

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一 关联方和具有国防国家预算性质的应收账款	1,532,007,727.28	92.22			823,095,705.41	86.45		
组合二 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	129,194,171.57	7.78	4,129,696.55	3.2	129,041,205.97	13.55	3,139,200.38	2.43

组合小计	1,661,201,898.85	100	4,129,696.55	0.25	952,136,911.38	100	3,139,200.38	0.33
合计	1,661,201,898.85	/	4,129,696.55	/	952,136,911.38	/	3,139,200.38	/

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	102,619,111.39	79.43		102,503,475.57	79.43	
7-12 个月	2,383,009.48	1.84	119,150.48	13,087,563.30	10.14	654,378.17
1 年以内小计	105,002,120.87	81.27	119,150.48	115,591,038.87	89.57	654,378.17
1 至 2 年	20,161,794.24	15.61	2,016,179.42	9,899,893.60	7.67	989,989.37
2 至 3 年	1,710,370.00	1.32	513,111.00	1,401,519.54	1.09	420,455.86
3 至 4 年	1,248,845.06	0.97	624,422.53	2,148,753.96	1.67	1,074,376.98
4 至 5 年	1,071,041.40	0.83	856,833.12			
5 年以上	0.00					
合计	129,194,171.57	100	4,129,696.55	129,041,205.97	100	3,139,200.38

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	1,532,007,727.28	

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机(集团)有限公司	657,729,917.04		288,696,048.54	
合计	657,729,917.04		288,696,048.54	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	657,729,917.04	0-6 个月	39.59
中航工业系统内单位	同一实质控制	332,075,558.55	0-6 个月, 6 个月-1	19.99

			年	
中国船舶重工集团公司七〇三研究所	往来单位	63,190,000.00	6 个月以内, 2-3 年, 3 年以上	3.80
美国通用电气公司	往来单位	35,445,920.08	0-6 个月	2.13
韩国三星公司	往来单位	18,481,248.57	0-6 个月, 6 个月-1 年	1.11
合计	/	1,106,922,644.24	/	66.62

(4) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中航工业集团系统内	同一控制	551,247,785.04	33.18
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	1,753,889.92	0.11
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	657,729,917.04	39.59
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	控股股东的子公司	1,645,722.85	0.10
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	控股股东的子公司	100,120.02	0.01
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	13,790,324.07	0.83
西安商泰进出口有限公司	子公司	455,980.62	0.03
西安维德风电设备有限公司	子公司	905,319.00	0.05
西安西罗航空部件有限公司	子公司	3,966,309.39	0.24
西安商泰机械制造有限公司	子公司	5,763,083.36	0.35
西安西航莱特航空制造有限公司	子公司	194,944,715.65	11.74
西安西航集团铝业有限公司	子公司	12,763,396.91	0.77
西安西航集团机电设备安装有限公司	子公司	119,047.27	0.01
合计	/	1,445,185,611.14	87.01

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收								0.00

账款								
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	94,380,532.44	57.75	0	0	74,379,881.02	85.83		
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	69,054,628.91	42.25	200,015.50	0.29	12,282,901.61	14.17	100,007.75	0.81
组合小计	163,435,161.35	100	200,015.50	0.12	86,662,782.63	100	100,007.75	0.12
合计	163,435,161.35	/	200,015.50	/	86,662,782.63	/	100,007.75	/

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	67,054,473.91	97.10		10,282,746.61	83.72	
7-12 个月				2,000,155.00	16.28	100,007.75
1 年以内小计	67,054,473.91	97.10		12,282,901.61	100.00	100,007.75
1 至 2 年	2,000,155.00	2.90	200,015.50			
合计	69,054,628.91	100.00	200,015.50	12,282,901.61	100.00	100,007.75

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机(集团)有限公司	8,019.01	0	8,019.01	0
合计	8,019.01		8,019.01	

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
西安西航集团铝业有限公司	子公司	26,652,705.26	2 年以上	16.31

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	2-3 年	15.29
中国航空工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	2-5 年	6.32
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	3 年以上	2.84
西安市城乡建设委员会	往来单位	2,000,155.00	1 年	1.22
合计	/	68,619,520.59	/	41.98

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实际控制人	10,326,455.83	6.32
中航工业集团系统内	同一实质控制	1,500,000.00	0.92
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	8,019.01	0.00
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	3,379.24	0.00
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	2.84
西安维德风电设备有限公司	子公司	325,145.00	0.20
西安西航莱特航空制造有限公司	子公司	24,996,919.70	15.29
西安西航集团铝业有限公司	子公司	26,652,705.26	16.31
合计	/	68,455,908.84	41.88

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

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 口 有 限	32,720,250.00	39,620,250.00		39,620,250.00			75	75

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	25,500,000.00			51	51

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	51,586,804.15	-1,428,995.45	50,157,808.70				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	1,962,080,488.91	2,033,460,188.97
其他业务收入	89,617,640.12	87,060,447.04
营业成本	1,751,543,130.50	1,833,913,766.42

(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	1,962,080,488.91	1,663,511,056.98	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99
合计	1,962,080,488.91	1,663,511,056.98	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99

(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
航空发动机制造及含衍生产品	1,689,974,869.74	1,416,754,640.05	1,747,704,761.01	1,516,381,774.39

外贸转包生产	244,423,117.81	220,157,341.66	255,506,262.52	208,981,336.27
非航空产品及其他	27,682,501.36	26,599,075.27	30,249,165.44	24,103,069.33
合计	1,962,080,488.91	1,663,511,056.98	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,717,657,371.10	1,443,353,715.32	1,777,953,926.45	1,540,484,843.72
境外	244,423,117.81	220,157,341.66	255,506,262.52	208,981,336.27
合计	1,962,080,488.91	1,663,511,056.98	2,033,460,188.97	1,749,466,179.99

(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	761,152,799.11	37.10
中航工业系统内单位	401,673,461.54	19.58
中国船舶重工集团公司七〇三研究所	188,100,000.00	9.17
美国通用电气公司	83,891,879.23	4.09
韩国三星公司	48,181,175.67	2.35
合计	1,482,999,315.55	72.29

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,428,995.45	-960,074.33
合计	-1,428,995.45	-960,074.33

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安安泰叶片技术有限公司	-1,428,995.45	-960,074.33	
合计	-1,428,995.45	-960,074.33	/

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	68,021,201.34	78,049,250.26
加：资产减值准备	1,090,503.92	366,820.79

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,527,994.04	95,830,562.30
无形资产摊销	15,542,322.99	24,344,545.58
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）	475,462.48	-388,281.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		918,509.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	49,141,816.42	32,676,006.66
投资损失（收益以“-”号填列）	1,428,995.45	960,074.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-163,575.59	-55,023.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,224,278.75	-3,031,071.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	66,049,924.58	112,988,639.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-644,691,089.89	-247,608,615.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,901,070.79	-521,577,074.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-482,701,793.80	-426,525,657.68
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	1,053,151,548.38	657,022,331.24
减：现金的期初余额	1,627,835,661.22	1,123,030,975.93
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	-574,684,112.84	-466,008,644.69

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-408,604.62
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	11,212,297.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,831.01
所得税影响额	-740,967.80
少数股东权益影响额（税后）	-864.18
合计	10,252,691.59

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	2.41	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.08	0.09

八、 备查文件目录

- 1、 西安航空动力股份有限公司 2012 年 1-6 月份财务报表。
- 2、 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：庞为
 西安航空动力股份有限公司
 2012 年 8 月 9 日