

# 西安飞机国际航空制造股份有限公司

## 2011 年年度报告

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无异议。

公司于二〇一二年三月十八日召开了第五届董事会第六次会议，会议审议通过了公司二〇一一年年度报告。

会议应出席董事十六名，实际出席董事十三名。董事王广亚、罗阳因公出差，书面委托董事唐军代为出席并行使表决权；董事蒋建军因公出差，书面委托董事宋水云代为出席并行使表决权。

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

公司董事长唐军先生、主管会计工作副总经理张延魁先生、财务部部长王灿明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



西安飞机国际航空制造股份有限公司董事会

## 目 录

第一部分：公司基本情况简介	1
第二部分：会计数据和业务数据摘要	3
第三部分：股本变动及股东情况	5
第四部分：董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五部分：公司治理结构	19
第六部分：股东大会情况简介	24
第七部分：董事会报告	25
第八部分：监事会报告	47
第九部分：重要事项	49
第十部分：财务报告	71
第十一部分：备查文件目录	161

## 第一部分：公司基本情况简介

### 一、公司名称及缩写

法定中文名称	西安飞机国际航空制造股份有限公司
法定英文名称	XI' AN AIRCRAFT INTERNATIONAL CORPORATION
英文名称缩写	XAIC

### 二、公司法定代表人：唐军

### 三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王平新	潘 燕
联系地址	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际	
电 话	(029) 86846986	(029) 86846539
传 真	(029) 86846031	
电子信箱	wangpx@xac. com. cn	panyan@xac. com. cn

### 四、公司地址、电子信箱

注册地址	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际	邮政编码	710089
办公地址			
电子信箱	xaic@xac. com. cn		

### 五、公司信息披露报纸、登载年度报告的网址、公司年度报告备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. cninfo. com. cn
公司年度报告备置地点	西安市阎良区西飞大道一号西飞国际

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市证券交易所	深圳证券交易所
股票简称	西飞国际
股票代码	000768

## 七、其他有关资料

变更注册登记日期、地点	2011年10月19日、陕西省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	610000100118383
税务登记号码	610198294205983
组织机构代码	29420598-3
公司聘请的会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所地址	北京市西城区金融大街35号1幢806-812

## 第二部分：会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	8,865,083,695.48	10,534,451,671.14	-15.85	8,224,267,945.40
营业利润(元)	107,544,078.80	373,160,434.86	-71.18	356,880,688.92
利润总额(元)	165,371,496.79	432,903,727.60	-61.80	404,658,461.18
归属于上市公司股东的净利润(元)	107,877,597.39	345,559,842.01	-68.78	315,654,483.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	72,422,346.65	304,550,476.24	-76.22	274,668,383.99
经营活动产生的现金流量净额(元)	99,361,134.30	111,327,099.04	-10.75	245,836,635.66
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	21,169,320,058.28	20,198,523,471.68	4.81	17,024,837,041.18
负债总额(元)	11,068,095,135.59	10,227,385,542.87	8.22	7,258,178,637.85
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	9,407,490,683.60	9,299,613,086.21	1.16	9,124,596,535.00
总股本(股)	2,477,618,440.00	2,477,618,440.00	0.00	2,477,618,440.00

### 二、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.04	0.14	-71.43	0.13
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.14	-71.43	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.12	-75.00	0.11
加权平均净资产收益率(%)	1.15	3.76	-2.61	3.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.77	3.31	-2.54	3.06
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.04	0.04	0.00	0.10
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东每股净资产(元/股)	3.80	3.75	1.33	3.68
资产负债率(%)	52.28	50.63	1.65	42.63

## 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011年金额	附注	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	834,145.41		-4,418,368.81	-899,524.28
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	39,720,600.00		61,603,524.91	47,372,087.35
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00		0.00	12,652,864.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,446,348.12		2,538,175.77	1,305,209.19
所得税影响额	-7,813,860.16		-8,767,837.93	-9,297,201.82
少数股东权益影响额	-13,731,982.63		-9,946,128.17	-10,147,335.17
合计	35,455,250.74		41,009,365.77	40,986,099.53

## 四、公司有无采用公允价值计量的项目

公司无采用公允价值计量的项目

### 第三部分：股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股本变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	952,597,286	38.45				-814,632,940	-814,632,940	137,964,346	5.57
1、国家持股									
2、国有法人持股	952,446,440	38.44				-814,638,440	-814,638,440	137,808,000	5.56
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	150,846	0.01				+5,500	+5,500	+156,346	0.01
<b>二、无限售条件股份</b>	1,525,021,154	61.55				+814,632,940	+814,632,940	2,339,654,094	94.43
1、人民币普通股	1,525,021,154	61.55				+814,632,940	+814,632,940	2,339,654,094	94.43
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	2,477,618,440	100.00				0	0	2,477,618,440	100

注：

1、有限售条件股份减少 814,632,940 股。

(1) 公司控股东西飞集团公司 2008 年 1 月认购公司非公开发行股份 370,290,200 股，2009 年 5 月 18 日，公司实施公积金每 10 股转增 12 股后，变更为 814,638,440 股，限售期自 2008 年 5 月 1 日至 2011 年 4 月 30 日。2011 年 5 月 5 日上述股份解除限售并上市流通，因此有限售条件股份减少 814,638,440 股。

(2) 公司原监事柴有民因换届离职，所持高管股份增加限售 5,500 股。

2、无限售条件股份增加 814,632,940 股。

**(二) 限售股份变动情况表**

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年 末 限售股数	限售原因	解除限售日期
高管人员	150,846	4,125	9,625	156,346	高管股	按规定流通。
合 计	150,846	4,125	9,625	156,346	-	-

注：公司原董事会秘书郝战富2011年年初所持高管股份解除限售4,125股，2011年10月

因换届离职，所持高管股份增加限售4,125股。

**(三) 证券发行与上市情况**

- 1、截止报告期末，公司前3年未发行股票。
- 2、报告期内，公司股份总数及股份结构未发生变化。
- 3、公司无现存的内部职工股。

**二、股东和实际控制人****(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表**

单位：股

2011年末股东总数(户)	210,584	本年度报告公布日前一个月末 股东总数(户)		211,786	
<b>前10名股东持股情况</b>					
股东名称	股东 性质	持 股 比 例 (%)	持 股 总 数	持有有限售 条件股份 数 量	质押或冻 结的股份 数 量
西安飞机工业(集团)有限责任公司	国有法人	57.07	1,413,918,440	137,808,000	0
中国工商银行-南方隆元产业主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.25	30,979,799	0	0
宏源证券股份有限公司	国有法人	0.81	20,000,000	0	0
中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.72	17,923,673	0	0
上海市房屋维修资金管理中心	境内非国有法人	0.61	15,128,944	0	0
中国工商银行-融通深证100指数证券投资基金	境内非国有法人	0.51	12,606,229	0	0

交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.49	12,062,983	0	0
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(L O F)	境内非国有法人	0.32	7,999,930	0	0
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	境内非国有法人	0.31	7,604,250	0	0
中国工商银行-开元证券投资基金	境内非国有法人	0.30	7,462,519	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
西安飞机工业(集团)有限责任公司		1,276,110,440		人民币普通股	
中国工商银行-南方隆元产业主题股票型证券投资基金		30,979,799		人民币普通股	
宏源证券股份有限公司		20,000,000		人民币普通股	
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金		17,923,673		人民币普通股	
上海市房屋维修资金管理中心		15,128,944		人民币普通股	
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金		12,606,229		人民币普通股	
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金		12,062,983		人民币普通股	
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(L O F)		7,999,930		人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户		7,604,250		人民币普通股	
中国工商银行-开元证券投资基金		7,462,519		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东西安飞机工业(集团)有限责任公司与前十名中其他无限售条件股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>前十名股东不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

注:

- 1、持股 5%以上股东西飞集团公司报告期持股数量无变化;报告期末持股数为 1,413,918,440 股,其中有限售条件的流通股 137,808,000 股,无限售条件的流通股 1,276,110,440 股;无质押、冻结的情况;
- 2、前 10 名股东中无外资股东;
- 3、代表国家持股的单位是:西安飞机工业(集团)有限责任公司。

## (二) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限 售 条 件
西飞集团 公 司	137,808,000	-	137,808,000	西飞集团公司承诺将其所持有的西飞国际股份 137,808,000 股在二级市场价格低于 27.20 元/股时，将不予减持。

## (三) 公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期内公司控股股东及实际控制人无变化。

2、公司控股股东情况

股东名称：西安飞机工业（集团）有限责任公司

法定代表人：唐军

公司成立日期：1958 年 5 月

注册资本：201,682.87 万元

经营范围：飞机、航空零部件设计、试验、生产；本企业产品及相关技术的出口、生产所需原材料、设备及技术的进口；承办中外合资经营、合作生产业务，“三来一补”，民用产品、机械产品、电子设备、仪器仪表、电子产品、家用电器、航空器材、建筑材料、工具量具的批发零售；交通运输、煤气安装工程，铝型材及制品、房地产、劳务、仓储服务、实物租赁；第三产业、文化娱乐、国产民用改装车的生产、销售；物业管理；城市供热。

3、公司实际控制人情况

企业名称：中国航空工业集团公司

法定代表人：林左鸣

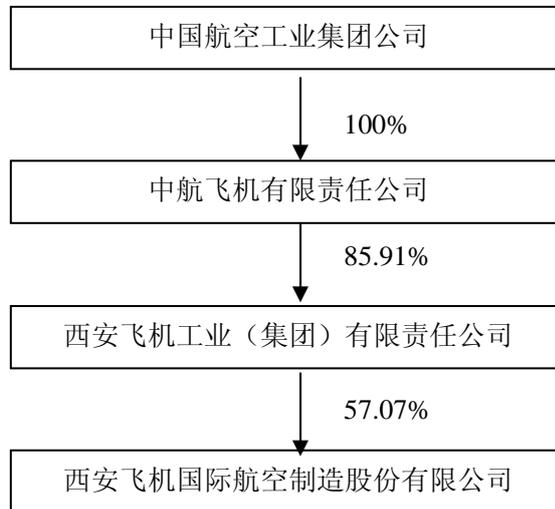
公司成立日期：2008 年 11 月 6 日

注册资本：640 亿元人民币

经营范围：许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、

制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



4、公司无持股 10%以上的其他法人股东。

## 第四部分：董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
唐军	董事长	男	51	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	0	是
宋水云	董事	男	48	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	0	是
蒋建军	董事总经理	男	57	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	77.53	否
何胜强	董事	男	47	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	0	是
梁超军	董事	男	56	2011.10.12-2014.10.11	50,600	50,600	-	0	是
杨毅辉	董事	男	55	2011.10.12-2014.10.11	13,750	13,750	-	0	是
王广亚	董事	男	47	2011.10.12-2014.10.11	13,200	9,900	二级市场卖出	0	是
罗阳	董事	男	51	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	0	是
周凯	外部董事	男	64	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	4.80	否
富宝馨	外部董事	男	71	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	4.80	否
强力	独立董事	男	51	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	4.80	否
冯根福	独立董事	男	55	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	4.80	否
王伟雄	独立董事	男	43	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	4.80	否
杨乃定	独立董事	男	48	2011.10.12-2014.10.11	11,000	11,000	-	4.80	否
王开元	独立董事	男	69	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	4.80	否
张武	独立董事	男	42	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	1.20	否
张力	监事会主席	男	44	2011.10.12-2014.10.11	0	0	-	0	是
刘巍	监事	男	47	2011.10.12-2014.10.11	5,070	5,070	-	0	是
张亚杰	监事	男	51	2011.10.11-2014.10.11	0	0	-	21.19	否
刚绍华	副总经理	男	51	2011.10.12-2014.10.11	8,800	8,800	-	59.90	否
张存金	副总经理	男	52	2011.10.12-2014.10.11	22,000	22,000	-	61.90	否
韩一楚	副总经理	男	49	2011.10.12-2014.10.11	11,000	11,000	-	60.90	否

张延魁	副总经理	男	48	2011.10.12- 2014.10.11	0	0	-	59.90	否
许春林	副总经理	男	50	2011.10.12- 2014.10.11	21,780	21,780	-	59.90	否
常畅	副总经理	男	41	2011.10.12- 2014.10.11	0	0	-	60.90	否
许杨	副总经理	男	41	2011.10.12- 2014.10.11	0	0	-	59.90	否
张小红	副总经理	男	46	2011.11.18- 2014.10.11	0	0	-	39.73	否
王平新	董事会 秘书	男	46	2011.12.12- 2014.10.11	0	0	-	32.65	否
王向阳	原董事长	男	48	2008.07.14- 2011.04.01	0	0		0	是
孟建	原董事	男	40	2010.04.21- 2011.04.01	0	0		0	是
安保和	原独立 董事	男	56	2005.10.31- 2011.04.01	0	0		3.60	否
柴有民	原监事	男	58	2000.09.27- 2011.04.01	22,000	22,000		52.44	否
雷阎正	原副总 经理	男	47	2008.01.02- 2011.04.01	0	0		45.90	是
郝战富	原董事 会秘书	男	59	1997.11.30- 2011.04.01	16,500	16,500		47.24	否
合计	-	-	-	-	195,700	192,400		778.38	-

## (二) 董事出席董事会会议情况

### 1、出席会议情况

董事姓名	职务	应出席 次数	现场出席 次数	以通讯方式 参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次 未亲自出席会议
唐军	董事长	4	2	2	0	0	否
宋水云	董事	13	3	9	1	0	否
蒋建军	董事 总经理	4	2	2	0	0	否
何胜强	董事	13	3	9	1	0	否
梁超军	董事	13	3	9	1	0	否
杨毅辉	董事	13	2	9	2	0	否
王广亚	董事	13	2	9	2	0	否
罗阳	董事	13	1	9	3	0	否
周凯	外部董事	13	4	9	0	0	否
富宝馨	外部董事	13	3	9	1	0	否
强力	独立董事	13	4	9	0	0	否
冯根福	独立董事	13	4	9	0	0	否
王伟雄	独立董事	13	4	9	0	0	否
杨乃定	独立董事	13	4	9	0	0	否
王开元	独立董事	13	3	9	1	0	否
张武	独立董事	4	2	2	0	0	否

无连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

## 2、会议召开方式

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (三) 董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

## 1、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

## (1) 董事长唐军

2002.10 西飞集团公司 副总经理兼国际合作部部长；  
 2006.09 西飞集团公司 副总裁；  
 2008.01 西飞国际 党委书记、副总经理；  
 2008.06 成飞集团公司 党委书记；  
 2011.08 中航飞机公司 分党组成员、副总经理；  
 西飞集团公司 副董事长、总经理、党委副书记。  
 (2011.10 西飞国际 董事、董事长。)

## (2) 董事宋水云

2005.07 西飞集团公司 飞机制造分公司副经理  
 兼总装厂厂长、党支部书记；  
 2008.01 西飞集团公司 监事、副总裁、党委副书记、纪委书记；  
 2008.05 西飞集团公司 监事、副总裁、党委副书记、纪委书记、  
 总法律顾问；  
 2010.06 西飞集团公司 监事、副总裁、党委书记、总法律顾问；  
 2011.08 西飞集团公司 董事、副总经理、党委书记、总法律顾问。  
 (2009.10 西飞国际 董事。)

## (3) 董事、总经理蒋建军

2005.08 西飞集团公司 总经理助理兼技术中心主任；  
 2006.09 西飞集团公司 总裁助理兼飞机制造分公司常务副经理；  
 2007.01 西飞集团公司 总裁助理兼飞机制造分公司经理；

2008.01 西飞国际 副总经理；  
 2008.07 西飞国际 总经理；  
 2010.10 西飞集团公司 董事、党委副书记；  
           西飞国际 总经理。  
 (2011.10 西飞国际 董事、总经理。)

(4) 董事何胜强

2004.08 西飞集团公司 技术中心副主任兼设计部部长；  
 2006.09 西飞集团公司 技术中心主任；  
 2008.01 西飞集团公司 董事、副总裁、总工程师；  
 2011.01 中航飞机公司 总工程师；  
           西飞集团公司 董事、副总裁、总工程师；  
 2011.08 中航飞机公司 总工程师；  
           西飞集团公司 董事、副总经理、总工程师。  
 (2010.04 西飞国际 董事。)

(5) 董事梁超军

2003.03 西飞国际 董事、总经理；  
 2008.01 西飞集团公司 副总裁；  
 2010.04 西飞集团公司 董事、副总裁；  
 2010.05 西飞集团公司 董事、副总裁；  
           西沃客车公司 董事、总经理；  
 2011.11 西飞集团公司 董事；  
           西沃客车公司 董事、总经理。  
 (2003.06 西飞国际 董事。)

(6) 董事杨毅辉

2003.05 西飞集团公司 董事、总会计师；  
 2006.12 西飞集团公司 董事、副总裁、总会计师；  
 2010.01 中航飞机公司 总会计师。  
 (2003.01 西飞国际 董事。)

## (7) 董事王广亚

2003.03 成飞集团公司 董事、副总经理；  
2007.07 成飞集团公司 董事长、总经理。  
(2008.04 西飞国际 董事。)

## (8) 董事罗阳

2002.07 沈飞集团公司 副董事长、党委书记；  
2007.11 沈飞集团公司 董事长、总经理、党委副书记。  
(2008.04 西飞国际 董事。)

## (9) 外部董事周凯

1996.05 中国航空工业规划设计研究院 院长；  
2009.01 中航技进出口有限责任公司 监事会主席。  
(2008.04 西飞国际 董事。)

## (10) 外部董事富宝馨

2002.10 厦门太古飞机工程有限公司 董事。  
(2008.04 西飞国际 董事。)

## (11) 独立董事强力

1997.12 西北政法学院 经济法系、法学二系教授、副主任、主任；  
2006.11 西北政法大学经济法学院 教授、院长。  
(2008.04 西飞国际 独立董事。)

## (12) 独立董事冯根福

2000.05 西安交通大学经济与金融学院 院长。  
(2008.04 西飞国际 独立董事。)

## (13) 独立董事王伟雄

2002.01 北京五联方圆会计师事务所有限公司陕西分所 所长；  
2010.03 天健正信会计师事务所有限公司 合伙人、陕西分所所长。  
(2008.04 西飞国际 独立董事。)

## (14) 独立董事杨乃定

2004.04 西北工业大学管理学院 教授、博士生导师、常务副院长；  
 2007.04 西北工业大学管理学院 教授、博士生导师、院长；  
 2011.07 西北工业大学管理学院 教授、博士生导师。  
 (2008.07 西飞国际 独立董事。)

## (15) 独立董事王开元

2006.01-2008.03 中国国旅集团有限公司 外部董事；  
 2007.10至今 东风汽车股份有限公司 独立董事；  
 2008.05至今 中国商用飞机有限责任公司 独立董事；  
 2009.04至今 中国外运长航集团公司 外部董事。  
 (2010.10 西飞国际 独立董事。)

## (16) 独立董事张武

2004.09 西部证券股份有限公司 投资银行总部总经理；  
 2011.03 西部证券股份有限公司 总经理助理。  
 (2011.10 西飞国际 独立董事。)

## (17) 监事会主席张力

2001.11 西飞集团公司 财务处副处长；  
 2006.09 西飞集团公司 财务部财务管理室经理；  
 2008.01 西飞集团公司 战略规划部总经理。  
 (2008.04 西飞国际 监事、监事会主席。)

## (18) 监事刘巍

1999.03 西飞集团公司 人事处副处长；  
 2006.09 西飞集团公司 人力资源部代总经理；  
 2008.01 西飞集团公司 人事保卫部总经理。  
 (2008.04 西飞国际 监事。)

## (19) 监事张亚杰

2002.12 西飞集团公司 经营财务部副部长兼财务处处长；  
 2006.09 西飞集团公司 投资管理部总经理；

2009.03 西飞国际 机加总厂党委书记、副厂长。  
 (2011.10 西飞国际 职工监事。)

(20) 副总经理刚绍华  
 2005.07 西飞集团公司 总经理助理兼生产制造部部长；  
 2008.01 西飞国际 副总经理。

(21) 副总经理张存金  
 2006.01 西飞国际 副总经理。

(22) 副总经理韩一楚  
 2005.04 西飞集团公司 项目执行经理兼国际合作部副部长；  
 2006.09 西飞集团公司 项目执行经理兼国际合作部总经理；  
 2008.01 西飞国际 副总经理。

(23) 副总经理张延魁  
 1999.07 西飞国际 财务部部长；  
 2006.09 西飞集团公司 财务部总经理；  
 2008.01 西飞国际 副总经理。

(24) 副总经理许春林  
 2001.04 西飞国际 副总经理；  
 2008.01 西飞国际 总经理助理；  
 2008.10 西飞国际 副总经理。

(25) 副总经理常畅  
 2001.09 西飞集团公司 15厂技术副厂长；  
 2006.06 西飞集团公司 15厂厂长；  
 2008.07 西飞国际 钣金总厂党委书记、副厂长；  
 2009.04 西飞国际 总经理助理；  
 2009.12 西飞国际 副总经理、党委副书记、纪委书记。  
 (2010.07 西飞集团公司 党委副书记、纪委书记。)

## (26) 副总经理许杨

2005.06 西飞集团进出口有限公司 代总经理；  
 2006.08 西飞集团进出口有限公司 总经理；  
 2009.04 西飞国际 总经理助理；  
 2009.12 西飞国际 副总经理。

## (27) 副总经理张小红

2001.09 西飞集团公司 飞机销售处处长；  
 2006.09 西飞集团公司 市场营销部总经理；  
 2008.03 西飞国际 市场营销部总经理、党总支书记；  
 2009.11 西飞集团公司 办公室主任、党总支书记、党委办公室主任；  
 2010.07 西飞国际 总经理助理；  
 2011.11 西飞国际 副总经理。

## (28) 董事会秘书王平新

2004.10 西飞集团公司 26厂厂长；  
 2008.07 西飞国际 钣金总厂厂长；  
 2011.06 西飞国际 总经理助理；  
 2011.10 西飞国际 总经理助理兼证券事务部部长；  
 2011.12 西飞国际 董事会秘书、总经理助理  
 兼证券事务部部长。

## 2、在除股东单位外的其他单位兼职情况：

公司董事、监事、高级管理人员无在股东单位外的其他单位任职或兼职情况。

## (四) 报酬的决策程序、报酬确定依据

根据公司《章程》有关规定，公司董事、监事的报酬由董事会拟定，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会决定。

在控股股东领取报酬的董事、监事依据股东大会决议确定；公司高级管理人员薪酬按照《西飞集团公司所投资企业经营者年薪管理办法》确定。

**(五) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员离任、被选举情况:**

- 1、董事孟建因工作变动于2011年5月16日辞去公司董事职务;
- 2、董事、董事长王向阳于2011年10月12日换届离职;
- 3、独立董事安保和于2011年10月12日换届离职;
- 4、职工监事柴有民于2011年10月11日换届离职;
- 5、副总经理雷阎正因工作变动于2011年7月21日辞去公司副总经理职务;
- 6、董事会秘书郝战富于2011年10月12日换届离职;
- 7、2011年10月12日,公司2011年度第三次临时股东大会选举唐军、蒋建军为公司董事;选举张武为公司独立董事;
- 8、2011年10月11日,公司职工代表大会选举张亚杰为公司职工监事;
- 9、2011年11月18日,公司第五届董事会第三次会议聘任张小红为公司副总经理;
- 10、2011年12月12日,公司第五届董事会第四次会议聘任王平新为公司董事会秘书。

**二、公司员工情况**

在 职 员 工 人 数	专 业 构 成					教 育 程 度						退 休 职 工 人 数
	生 产 人 员	销 售 人 员	技 术 人 员	财 务 人 员	行 政 人 员	博 士	研 究 生	本 科	大 专	中 专 高 中 中 技	其 它	
15,280	10,028	60	2,969	219	2,004	5	299	3,811	4,570	4,937	1,658	1,738
%	65.63	0.39	19.43	1.43	13.12	0.03	1.96	24.94	29.91	32.31	10.85	

## 第五部分：公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### （一）董事会人员构成及工作评价

公司现有董事十六名，其中外部董事八名；公司建立了独立董事制度，现有独立董事六名，占董事会成员三分之一，有一名会计专业人员；公司董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，其成员由飞机制造工程、工程工业、航空工业、机械制造专业、系统工程、飞行器控制制造与仿真、飞机设计、管理工程、航空企业管理、法律、审计、会计等专业组成，专业结构合理，均具有大学本科以上学历，具备履行职务所必需的知识、技能和素质。

报告期内，公司董事严格遵循其公开做出的承诺，忠实、勤勉地履行职责，按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》的规定行使职权，维护公司和全体股东的利益；董事会认真贯彻执行股东大会决议，董事会会议通知、召集、召开、审议、决议符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### （二）监事会人员构成及工作评价

公司现有监事三名，其中职工监事一名，占监事会成员三分之一。公司监事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，其成员由国际贸易、财务管理等专业构成，长期在公司工作，具有丰富的工作经验，能够确保监事会独立有效地对董事、独立董事、总经理和其他高级管理人员及公司财务进行监督和检查。

报告期内，公司监事会能够按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行职责，按照《监事会议事规则》的规定，召开定期会议和临时会议，对公司依法运作、财务、募集资金管理使用、关联交易、公司董事、高级管理人员、董事会专门委员会、独立董事履行职责的合法合规性进行了监督核查，按规定对相关事项发表了独立意见。

#### （三）独立董事工作情况及评价

##### 1、独立董事相关工作制度的建立健全情况及主要内容

公司制订了《独立董事工作细则》。主要内容包括：独立董事职责、工作制度、议事规则。要求独立董事积极主动履行尽职调查义务，发现问题时及时履行报告义务，每季度认真阅读公司的财务报告，查阅公司与关联人之间的资金往来

情况，了解公司是否存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用、转移公司资产、资金及其他资源的情况并正确履行特别职权，对独立董事就重大事项出具的独立意见和向公司年度股东大会提交述职报告的内容做了规范性要求。同时对独立董事议事方式、召开会议、表决方式等作出了明确规定，规范了独立董事会议。

## 2、独立董事履行职责情况

### (1) 出席会议情况

能够按时出席董事会，会前认真阅读会议文件，调查、获取做出决策所需文件和资料，对所议事项表示明确的个人意见；报告期内，对公司董事会各项议案均投了赞成票，无提出异议的事项，也没有反对、弃权的情形。

独立董事姓名	应出席（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
安保和	9	9	0	0
强力	13	13	0	0
冯根福	13	13	0	0
王伟雄	13	13	0	0
杨乃定	13	13	0	0
王开元	13	12	1	0
张武	4	4	0	0

### (2) 履行职责情况

严格按照《独立董事工作细则》的要求，每季度认真阅读公司的财务报告，查阅公司与关联人之间的资金往来情况，了解公司是否存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用、转移公司资产、资金及其他资源的情况；能够关注公共传媒有关公司的报道，及时了解公司生产经营情况、财务状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况，检查董事会决议执行情况，切实履行保护中小股东权益的职责。在公司 2011 年年度报告编制过程中，按照中国证监会有关的要求，充分发挥了在年报工作中的独立作用。

2012 年 2 月 6 日独立董事召开年报工作第一次会议，听取了公司管理层《关于 2011 年度经营及投、融资情况的报告》、《关于公司 2011 年度财务状况和经营成果的汇报》；与年审注册会计师就公司年度报告审计工作小组的成员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法以及 2011 年度审计重点进行了充分沟通，达成了一致意见。

2012 年 3 月 9 日独立董事召开年报工作第二次会议，审阅了公司 2011 年度财务报告和《审计报告》初审意见，同意中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的标准无保留意见的审计报告初审意见；听取了董事会秘书就审议

2011年年度报告拟召开的第五届董事会第六次会议的准备情况汇报，对召开程序、会议文件资料进行了认真的审查。认为公司审议年度报告的董事会会议通知、召开程序符合相关法律、法规的规定，公司提供的会议资料齐全、信息充分，能够满足决策需要。

(3) 独立董事一年来对下列事项发表了独立意见：

关于确认2010年度日常关联交易发生金额的独立意见；

关于2011年度日常关联交易预计发生金额的独立意见；

关于2010年度未做出利润分配的独立意见；

关于公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见；

关于控股股东及其关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见；

关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的独立意见；

关于重新审议日常关联交易协议的独立意见；

关于公司签订关联交易协议事项的独立意见；

关于提名公司第五届董事会董事候选人的独立意见；

关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的独立意见；

关于聘任高级管理人员的独立意见；

关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告的独立意见；

关于在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案的独立意见；

关于聘任公司董事会秘书的独立意见。

(四) 董事会专门委员会的组成及工作情况

战略委员会成员由九名董事组成，主任委员由董事长兼任；

审计委员会成员由五名董事组成，其中独立董事三名，由会计专业背景的独立董事担任主任委员；

薪酬与考核委员会成员由五名外部董事组成，其中独立董事三名，主任委员由独立董事担任；

提名委员会成员由九名董事组成，其中独立董事五名，主任委员由独立董事担任。

董事会专门委员会人员组成符合有关法律、法规的要求。

报告期内，第四届董事会各专门委员会成员任期届满，于2011年10月12日公司第五届董事会第一次会议选举产生了新一届专门委员会成员。各专门委员会能够按照董事会专门委员会工作细则的规定认真开展工作。

(五) 报告期内，公司治理实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范

性文件要求无差异。

## 二、同业竞争、关联交易的解决措施及后续工作安排

(一) 公司与控股股东及其下属企业不存在同业竞争。

(二) 关联交易形成的原因、解决措施及后续工作安排

### 1、关联交易形成的主要原因

由于公司目前无直接承担国家武器装备科研生产任务的主体资格，需通过控股东西飞集团公司销售军机产品，因此公司向西飞集团公司提供军机整机产品及服务，并租赁、使用其军机产品研制所需的土地、厂房、设备等资产；鉴于西飞集团公司拥有技术能力较强的民用飞机研发机构，公司的民用飞机预研及研制项目有赖于其配合完成；由于区域性特点和价格优势等因素，公司委托西飞集团公司相关下属企业向公司提供物业管理、进出口代理、运输等服务。上述关联交易持续存在，有利于公司经营目标的实现及科研生产任务的完成。

### 2、减少关联交易的措施及工作安排

因产业布局以及管理体制等多方面原因，公司与控股股东及其下属企业之间的关联交易一直持续存在。要从根本上减少关联交易，需进一步整合相关资产，实现飞机制造销售业务的整体上市。

2012年3月16日，公司收到中国证监会《关于核准西安飞机国际航空制造股份有限公司向西安飞机工业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]335号)，核准本公司向陕西飞机工业(集团)有限公司、中航飞机起落架有限责任公司、西安航空制动科技有限公司、西飞集团公司合计发行176,216,069股股份购买相关资产。

此次非公开发行股份购买资产工作完成后，将实现中航飞机公司航空制造业务的整体上市，有助于全面提升公司飞机制造能力和核心竞争力。公司及相关控股子公司将向国家有关主管部门申办军工产品科研生产资质，建立军品业务直接销售模式。在完成保密资格认证和质量体系认证，取得《武器装备科研生产许可证》并列入军工产品科研生产目录后，直接向军方用户销售产品。届时公司的日常关联交易发生金额将大幅度减少。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况及其独立性

(一) 业务方面：

1、生产系统：公司飞机生产系统完全独立。

2、采购系统：公司采购系统完全独立。

3、公司不完全独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

国产飞机零部件生产的工业产权或非专利产权独立拥有；国际合作项目大中型航空部件所需的各种图纸、技术、工艺均属国外飞机制造公司的工业产权或专利产权，在国际合作项目中已明确规定公司使用外方的专利、工艺、技术均属合法；公司控股子公司西飞铝业公司使用的“西飞牌”商标专有权属西飞集团公司，西飞铝业公司与西飞集团公司签订了商标使用许可合同，无偿使用“西飞牌”商标。

4、辅助生产系统：公司辅助生产系统完全独立。

5、销售系统：公司销售系统完全独立。

（二）人员方面：公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与控股股东在人员上完全独立，公司高级管理人员不存在在股东单位双重任职的情况，均在上市公司领取薪酬；公司财务人员不存在在关联公司兼职的情况。

（三）资产方面：公司与控股股东产权明晰，手续齐全，由公司独立管理，不存在控股股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理。

（四）机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立。控股股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了规范、独立的财务核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账号，能够独立做出财务决策，并依法独立纳税。

#### 四、公司年报信息披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《信息披露管理办法》对“信息披露重大差错责任追究”作出了明确规定。公司董事、监事、高级管理人员以及参与年报编制相关人员在年报信息披露工作中能够按照相关法律、法规、规范性文件认真履行职责。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

#### 五、高管人员考评激励机制

公司建立并实施了以创建“四好”高级管理人员考核为核心内容的考评机制，以绩效考核指标完成情况为基础，从德、能、勤、绩、廉等方面对高级管理人员进行日常考评、年度考核及任期届满考核。

## 第六部分：股东大会情况简介

**2011年度，公司共召开股东大会六次，分述如下：**

一、2011年3月31日召开了2010年度股东大会会议，决议公告刊登在2011年4月1日的《中国证券报》和《证券时报》。

二、2011年4月14日召开了2011年度第一次临时股东大会，决议公告刊登在2011年4月15日的《中国证券报》和《证券时报》。

三、2011年5月13日召开了2011年度第二次临时股东大会，决议公告刊登在2011年5月14日的《中国证券报》和《证券时报》。

四、2011年10月12日召开了2011年度第三次临时股东大会，决议公告刊登在2011年10月13日的《中国证券报》和《证券时报》。

五、2011年10月31日召开了2011年度第四次临时股东大会，决议公告刊登在2011年11月1日的《中国证券报》和《证券时报》。

六、2011年12月30日召开了2011年度第五次临时股东大会，决议公告刊登在2012年1月4日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 第七部分：董事会报告

### 一、对公司经营成果与财务状况可能产生影响的重大事项分析

2010 年 5 月 14 日，公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》，以非公开发行股份的方式向陕西飞机工业（集团）有限公司、中航飞机起落架有限责任公司、西安航空制动科技有限公司、西飞集团公司发行股份购买其航空业务相关资产。

2012 年 3 月 16 日，公司收到中国证监会《关于核准西安飞机国际航空制造股份有限公司向西安飞机工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]335 号）。

此次非公开发行股份购买资产工作完成后，将增强公司的研发实力、完善航空制造产业链、丰富产品结构，使公司业务量进一步扩大，有利于推动公司航空相关业务的快速发展，对公司的经营成果将产生积极的促进作用。

### 二、报告期内公司经营情况回顾

#### （一）报告期内总体经营情况

报告期内，实现营业收入 886,508.37 万元，同比减少 15.85%；实现营业利润 10,754.41 万元，同比减少 71.18%；实现净利润 13,338.70 万元，同比减少 64.64%。其中：实现归属于母公司股东的净利润 10,787.76 万元，同比减少 68.78%。

营业收入及利润减少的主要原因是：受国家经济政策调控和国际金融危机等因素的影响，民机市场需求不足，飞机产品销售量减少；由于能源、原材料等持续上涨，造成部分产品盈利能力下降。

#### 1、公司发展战略的执行情况

报告期，公司 C919 大型客机实现首件研制生产开工和静力试验件交付；公司进一步实施了技术改造，提升了飞机装配能力；新舟 600 侧开门货机完成货运系统与机身结构连接静力试验；新舟 700 飞机开展了国家立项的相关工作；波音 747-8 垂尾完成首件研制并交付，提高了自主发展能力。

#### 2、经营计划执行情况

(1) 报告期，实现营业收入 88.65 亿元，完成年计划 80 亿元的 110.81%。实现工业增加值 15.01 亿元，完成年计划 14 亿元的 107.21%。全员劳动生产率：10 万元/人，完成年计划 8.4 万元/人的 119.05%。

#### (2) 主要产品产量完成情况

军机产品：完成了生产交付任务，确保了国家防务的需要。

民机产品：交付新舟系列飞机 8 架，完成年计划 10 架份的 80%；交付 ARJ21-700 零部件 2 架份，完成年计划 5 架份的 40%，原因是中国商用飞机有限责任公司进行了订单调整。

国际合作项目：交付 17 个品种 1,350 架份部组件，完成年计划 1,400 架份的 96.43%。

非航空产品：销售铝型材 16,274 吨，完成年计划 14,000 吨的 116.24%。

#### (3) 质量和节能减排控制情况

质量损失率为 0.427%；万元产值综合能耗为 0.08 吨标准煤；二氧化硫排放量为 1,463.69 吨，化学需氧量排放为 600.52 吨，均在年度计划控制指标之内，并且符合国家规定的标准。

#### (4) 技安环保控制指标

报告期无突发环境事件，无因工死亡事故和重伤事故，发生轻伤事故 16 起，均在年度计划控制指标之内。

#### (5) 新产品项目研制

报告期，按计划节点完成了军用飞机的改进、改型及研制工作；新舟 600 侧开门货机完成货运系统与机身结构连接静力试验；新舟 700 飞机开展国家立项的相关工作；C919 大型客机实现首件研制生产开工和静力试验件交付。

(6) 大力推进综合平衡记分卡应用，完成公司及下属单位的关键绩效指标 (KPI) 制定工作；研究、推进以“EVA 价值管理为导向”的模拟资产经营，完善了公司内部组织绩效考核工作，促进了公司价值创造能力的提升。

3、公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

#### 4、公司具备的比较优势

公司通过持续地技术改造和型号研制，工装设计制造、数控加工、飞机组部件装配、复材加工、钣金加工、特种工艺加工等方面能力得到进一步提升，制造能力在国内同行业处于领先水平；具有一套完整的型号研制系统工程管理方法和

较为完善的生产质量保证体系；具备多种新型号研制项目并行管理能力、异地协同联合制造能力、总装集成能力，以及整合利用外部资源促进公司发展的能力；拥有一支素质较高、专业门类基本齐全、结构趋向合理的人力资源队伍；可承接国内外大型飞机及零部件制造、装配以及国际合作项目的研发与制造。

#### 5、存在的困难因素

受国际经济形势的影响，能源、原材料价格持续上涨，使公司产品盈利能力下滑；受飞机产品成品配套的影响，给公司飞机产品均衡生产、按计划节点交付带来困难；汇率的变动对公司国际合作项目的经营成果和民机出口产生不利影响。

#### 6、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司在确保军品需要的前提下加大民机的开发研制，加快新舟飞机系列型号研制生产；ARJ21-700飞机零部件进入小批生产交付；全面进入大型客机的研制生产；国际合作项目开发、合作生产保持快速发展，能够保证公司经营的连续性和稳定性。

由于公司飞机产品订货存在不确定性，将对公司盈利能力的稳定性产生影响。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、报告期主营业务（分行业、产品）收入、主营业务利润构成情况：

单位：元

分行业或分产品		业务收入	业务利润	业务收入比上年同期增减(%)	主营业务利润比上年同期增减(%)
分行业	航空工业产品	8,192,999,904.37	694,230,393.34	-17.88	-38.65
	公路交通产品	5,062,480.29	1,141,342.12	-36.70	-19.98
	建材工业产品	350,535,816.23	30,530,613.02	20.16	72.45
	其它工业产品	244,154,022.30	-42,943,001.91	29.28	-11.43
	合计	8,792,752,223.19	682,959,346.57	-15.98	-38.60
分产品	飞机产品	8,192,999,904.37	694,230,393.34	-17.88	-38.65
	汽车零部件	5,062,480.29	1,141,342.12	-36.70	-19.98
	装饰材料	11,459,792.37	782,506.91	-21.04	184.30
	铝合金型材	339,076,023.86	29,748,106.11	22.32	70.68
	其它产品	244,154,022.30	-42,943,001.91	29.28	-11.43
	合计	8,792,752,223.19	682,959,346.57	-15.98	-38.60

## 2、占主营业务 10%以上分行业、产品表:

单位: 元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空工业产品	8,192,999,904.37	7,498,769,511.03	8.47	-17.88	-15.22	-2.87
合计	8,192,999,904.37	7,498,769,511.03	8.47	-17.88	-15.22	-2.87
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
飞机产品	8,192,999,904.37	7,498,769,511.03	8.47	-17.88	-15.22	-2.87
合计	8,192,999,904.37	7,498,769,511.03	8.47	-17.88	-15.22	-2.87

## 3、主营业务分地区情况

单位: 元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内各地	7,652,725,956.63	-18.37
欧美地区	1,140,026,266.56	3.23

## 4、前 5 名供应商、客户情况

单位: 元

前 5 名供应商采购金额合计	1,650,394,932.00	占采购总额比重	25.56%
前 5 名销售客户销售金额合计	6,716,403,367.41	占销售总额比重	75.76%

## (三) 公司资产构成、费用同比变动情况及主要资产采用的计量属性对公司财务状况和经营成果的影响

## 1、报告期末公司资产构成增减发生重大变动的说明

单位: 元

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		增减变化情况	
	期末数	占总资产比重 (%)	期末数	占总资产比重 (%)	增减额	增减比率 (%)
应收票据	24,978,286.52	0.12	14,467,854.62	0.07	10,510,431.90	72.65
长期应收款	73,636,800.00	0.35	0	0	73,636,800.00	--
固定资产清理	1,114,183.11	0.01	687,914.02	0.00	426,269.09	61.97
长期借款	389,656,944.00	1.84	131,000,000.00	0.65	258,656,944.00	197.45

应收票据较年初数增加的主要原因是收到的商业票据增加且尚未到承兑期；  
 长期应收款较年初增加的主要原因是本期新增分期收款销售业务；  
 固定资产清理较年初增加的主要原因是本期尚未处理的报废固定资产增加；  
 长期借款较年初增加的主要原因是子公司沈飞民机公司、西飞国际天津公司借款增加。

## 2、报告期公司期间费用和所得税同比发生重大变动的说明

单位:元

项目	2011年	2010年	增减额	增减比率(%)
销售费用	194,559,234.25	416,493,510.79	-221,934,276.54	-53.29
财务费用	42,513,260.63	-5,067,182.25	47,580,442.88	938.99
所得税费用	31,984,502.91	55,693,506.28	-23,709,003.37	-42.57

销售费用同比减少的主要原因是本期委托代销手续费及销售服务费减少；

财务费用同比增加的主要原因是本期汇兑损失和利息支出增加；

所得税费用同比减少的主要原因是利润总额减少，应纳税所得额减少。

## 3、公司报告期内主要资产均采用历史成本计量，较上年未发生重大变化。

### (四) 报告期现金流量的构成情况说明

单位:元

项目	2011年	2010年	增减额	增减比例(%)
一、经营活动产生的现金流量				
现金流入小计	10,128,414,775.08	9,394,840,674.31	733,574,100.77	7.81
现金流出小计	10,029,053,640.78	9,283,513,575.27	745,540,065.51	8.03
经营活动产生的现金流量净额	99,361,134.30	111,327,099.04	-11,965,964.74	-10.75
二、投资活动产生的现金流量				
现金流入小计	24,206,976.46	30,479,260.56	-6,272,284.10	-20.58
现金流出小计	637,635,633.81	631,049,073.43	6,586,560.38	1.04
投资活动产生的现金流量净额	-613,428,657.35	-600,569,812.87	-12,858,844.48	-2.14
三、筹资活动产生的现金流量				
现金流入小计	1,790,107,511.78	1,738,603,800.00	51,503,711.78	2.96
现金流出小计	1,458,063,236.43	1,238,439,845.33	219,623,391.10	17.73
筹资活动产生的现金流量净额	332,044,275.35	500,163,954.67	-168,119,679.32	-33.61

#### 1、经营活动产生的现金流量

经营活动现金流入同比增加的主要原因为本期销售商品、提供劳务收到的现金增加；

经营活动现金流出同比增加的主要原因是本期材料采购支出增加。

## 2、投资活动产生的现金流量

投资活动现金流入同比减少的原因是本期取得投资收益收到的现金减少；

投资活动现金流出同比增加的主要原因是公司本期向合营公司西安赛威短舱有限公司支付投资款。

## 3、筹资活动产生的现金流量

筹资活动现金流入同比增加的原因是本期贷款增加；

筹资活动现金流出同比增加的原因是本期偿还短期借款及利息增加。

### (五) 公司经营相关信息

1、设备利用情况：报告期，主要设备可利用率达 92%，现有设备得到了充分利用，有力保证了公司的科研生产。

2、订单的获取情况：报告期，公司签订新舟系列飞机销售合同 25 架，其中 2 架为意向合同，6 架为原意向合同转为正式合同。

### 3、产品的销售或积压情况

公司生产的军机产品在报告期内按合同全部销售给西飞集团公司，不存在积压的情况；公司生产的民机产品在报告期内合同履行情况良好，均已交付客户，不存在积压的情况。

4、主要技术人员变动情况：报告期，技术人员所占比例未发生变化，不存在影响公司生产经营的相关因素。

### (六) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、公司主要控股子公司经营情况：

单位：万元

公司名称	业务性质及产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
西飞铝业公司	铝合金型材系列生产与销售	18,007.60	30,301.45	9,773.93	180.13
西飞天澳公司	室内外装饰材料板生产与安装	1,500.00	3,871.72	374.58	-539.34
沈飞民机公司	国内、国外航空零部件生产	50,000.00	190,744.62	60,102.93	3,083.85
成飞民机公司	国内、国外航空零部件生产	50,000.00	91,991.07	59,222.96	1,915.40
西飞国际天津公司	国外航空零部件生产	12,126.00	24,262.37	13,086.02	852.48

注：西飞天澳公司从事装修装饰材料生产与销售。因市场竞争激烈，销售订单减少，销售量下降，材料价格成本上升等因素，出现亏损。

## 2、影响公司净利润 10%以上参股公司经营情况

报告期公司收到参股公司中航财司 2010 年度分配利润 17,373,035.95 元。

中航财司 2010 年度经营情况如下：

单位：万元

公司名称	业务性质及产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中航财司	金融服务业	200,000	6,770,429.89	187,075	48,520	29,595.61

### (七) 公司控制的特殊目的的主体情况

公司持有西飞铝业公司 63.57%的股权，处于绝对控股地位。西飞铝业公司《章程》规定董事会由五名董事组成，公司委派四名董事，由其中一名董事担任董事长，在董事会和股东大会上拥有半数以上的表决权；公司按持股比例参与分红，同时公司为西飞铝业公司银行贷款提供担保。

公司持有西飞天澳公司 51%的股权，处于绝对控股地位，西飞天澳公司《章程》规定董事会由五名董事组成，公司委派三名董事，由其中一名董事担任董事长，在董事会和股东大会上拥有半数以上的表决权；公司按持股比例参与分红；公司对其承担公司投资部分的资产风险。

公司分别持有成飞民机公司和沈飞民机公司 45%的股权，为第一大股东，处于相对控股地位。成飞民机公司和沈飞民机公司《章程》规定董事会由七名董事组成，公司各委派四名董事，在其董事会上拥有半数以上的表决权；公司按持股比例参与分红；公司对其承担公司投资部分的资产风险。

公司持有西飞国际天津公司 100%的股权，属公司全资子公司，西飞国际天津公司《章程》规定董事会由五名董事组成，其全部董事均由公司委派，由其中一名董事担任董事长，西飞国际天津公司盈利的利润全部归属母公司；公司对其承担公司全部投资的资产风险。

公司持有西安赛威短舱有限公司 50%的股权，属公司与法国赛峰集团埃赛公司合资投资 660 万美元组建的国内首家专业化商用飞机短舱生产企业。西安赛威短舱有限公司《章程》规定董事会由四名董事组成，公司委派二名董事，由其中一名董事担任董事长，双方各委派一名监事，在其董事会议上拥有半数的表决权；公司按持股比例参与分红；公司对其承担公司投资部分的资产风险。

### 三、公司对未来发展的展望

#### (一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

我国航空产业仍处在发展阶段，民用支线客机市场需求空间较大，公司面临良好的发展机遇。国家及时调整完善经济发展措施，出台了军民融合发展的政策、推动军工企事业单位加快改革等举措，为公司进一步的改革发展创造了有利条件。

民用支线客机面临市场竞争。公司生产销售的新舟系列飞机，主要竞争者为加拿大庞巴迪公司、巴西航空工业公司、法国 ATR 公司等，对公司新舟系列飞机销售产生影响。

#### (二) 公司发展战略及新年度经营计划

##### 1、公司发展战略

参与大型飞机项目研制，进一步实施技术改造，建成大型军民运输机研制生产基地；关注市场需求，注重商业成功，持续改进、改型新舟系列飞机，向多用途、系列化方向发展；努力提高自主发展能力，成为世界级航空制造商合作伙伴。

##### 2、拟开发的新产品

抓好重点飞机型号的研制工作；做好新舟 700 飞机立项工作，参与大型客机项目研制。

##### 3、公司新年度经营计划

###### (1) 主要经济指标

实现营业收入：95 亿元；

实现工业增加值：16 亿元；

全员劳动生产率：10.5 万元/人。

###### (2) 主要产品产量

军机：按计划节点完成军机生产，确保按期交付；

民机：交付新舟系列飞机 10 架；交付 ARJ21-700 飞机零部件 3 架份；

国际合作项目：交付 20 个品种 1,700 架份；

非航空产品：销售铝型材 18,000 吨。

###### (3) 质量和节能减排目标

产品质量损失率不超过 0.455%。万元产值综合能耗 0.085 吨标准煤；二氧化硫排放量不超过 2,000 吨；化学需氧排放量不超过 650 吨。

#### (4) 技安环保控制目标

无突发环境事件，无因工死亡事故，重伤事故不超过 2 起，轻伤事故不超过 48 起。

#### (5) 为保证经营目标实现拟采取的措施

##### ① 确保批生产飞机稳定均衡交付

依据公司年度经营计划的安排，切实做好计划制定和跟踪落实工作；坚持以项目管理为牵引，以部装、总装交付为拉动，全力做好原材料、零件、工装、成品的持续配套工作，努力实现总装、试飞阶段的连续生产、均衡交付；做好设备保障工作，加大关键设备管理和维护力度，提高设备利用率。

##### ② 确保重点型号研制实现节点目标

做好研制现场技术问题的协调处理，完善工艺规范，研发新材料，为后续研制工作奠定坚实基础；加强关键技术攻关，做好生产组织保障，确保研制工作按节点顺利推进；结合公司科研生产实际，培养专利项目，发扬企业知识产权优势，提高核心竞争力。

##### ③ 促进民机产业发展

锁定目标客户，加大公关促销，完成新舟系列飞机销售合同签订任务，确保按合同约定完成飞机货款回收；持续跟踪、分析和研究国内外民机市场，关注独联体以及中东、北非、拉美等重点区域，做好市场信息收集，开拓市场，促进新舟系列飞机外销；切实做好新舟700飞机的研发工作，力争实现国家立项，全面启动研制工作。

##### ④ 保持国际合作业务稳步增长

做好国际合作业务管理，加快B737垂尾、B747-8内襟翼、ATR机身16段与18段对接等成熟项目上速率的步伐，形成规模和示范效应；抓紧A320机翼上壁板、B767地板梁等项目研制，确保完成首架研制工作；瞄准开发研制B747-8垂尾总装、A320地板梁等新项目。

##### ⑤ 提升军民机客服保障能力

完善军民机外场服务保障体系建设，积极应对各类突发故障，对外场技术质

量信息进行精细化管理。做好军民机备件供应。加强对国内外客户的培训，为客户提供优质服务。

#### ⑥ 强化质量管理意识

根据公司“质量效益年”工作计划及目标，把对质量和效益的追求，融入公司科研生产经营各相关领域、工作环节以及管理创新各项具体活动中。改善生产现场管理，控制能源、材料消耗，降低生产成本；强化财务管理，全面预算管理要实现信息化，提高预算编制及管控水平；推进国际合作项目累计结转法成本核算工作，完成对相关标准成本的修订。

#### ⑦ 满足科研生产物资配套需求

加强供应链管理，做好物资采购供应工作的全面统筹、部署和机制创新。要遵循准时配套原则，确保公司科研生产所需物资连续供应，特别是关键大件，确保连续配套，降低库存占用，降低采购成本；加强与供应商的协调，实时跟踪供应商生产过程，保证供应商交付与公司生产需求同步；不断优化物料配送流程、科学套裁、控制库存、准时配送，提高物资周转效率和保障水平。

#### ⑧ 履行上市公司社会责任

重视社会责任的履行和社会价值的实现，积极承担社会责任，持续推进内控制度建设，履行信息披露义务，加强投资者关系管理，确保公司规范运作；在经营活动中注重保护环境、资源，积极主动参与社会公益活动，促使公司与社会、自然的和谐发展。

### （三）为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划

2012 年度计划投资 59,417.40 万元，资金来源于非公开发行募集资金和公司自筹资金。

#### 1、非公开发行募集资金投资项目计划

单位：万元

序号	项 目	总投资概算	2012 年计划投资
1	新舟 60 飞机扩产条件建设项目	38,519	13,717
2	飞机机翼制造条件建设项目	49,582	13,995
3	飞机机身制造条件建设项目	24,887	8,701
4	飞机复合材料（内装饰）扩产条件建设项目	27,780	3,314
5	民用飞机关键零部件批产条件建设项目	33,921	10,540
	合 计	174,689	50,267

## 2、自筹资金投资计划

单位：万元

序号	项 目	总投资概算	2012年计划投资
1	结转项目	15,246.00	4,421.00
2	维持简单再生产项目	14,522.03	3,087.65
3	信息化工程项目	4,261.00	1,141.75
4	预留费	500.00	500.00
合 计		34,529.03	9,150.40

### (四) 风险展示和防范风险的对策

1、政策风险：国家启动了大型飞机重大科技专项研制工作，支持航空产业的发展，故不存在政策风险因素。

2、市场风险：受能源、原材料价格持续上涨、民机市场竞争加剧等因素的影响，公司新舟系列飞机产品销售存在较多不确定因素，存在市场风险。

面对存在的风险因素，公司将采取以下措施：加大新舟 600 飞机的促销力度，加快新舟 700 飞机的立项、研制进度，促进新舟飞机形成系列化产品，为民机开辟更广阔的市场。进一步挖掘内部潜力，降低产品成本，提高产品质量，提供优质服务，增强新舟系列飞机产品的市场竞争力。

3、财务风险：汇率变动对公司国际合作项目和新舟系列飞机的出口销售收入产生较大影响。

面对存在的风险因素，未来公司在新签订合同中将充分考虑汇率变动的因素，采取锁定汇率、人民币结算等措施，以降低汇率变动的风险。

## 四、报告期投资情况

报告期，公司完成固定资产投资项目投资额 36,012 万元，完成年计划的 81.97%。其中：募集资金投资项目完成 30,229 万元；公司自筹资金投资项目完成 5,783 万元。

### (一) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		318,903		本年度投入募集资金总额		30,229					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		219,523					
累计变更用途的募集资金总额		12,126		已累计投入募集资金总额比例		3.80%					
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
MA60 飞机扩产条件建设项目	否	38,519	38,519	6,952	15,546	40.36	2013.12	0.00	否	否	
飞机机翼制造条件建设项目	否	49,582	49,582	2,737	13,246	26.72	2013.12	0.00	否	否	
飞机机身制造条件建设项目	是	37,013	24,887	3,026	8,688	34.91	2013.12	0.00	否	否	
飞机复合材料(内装饰)扩产条件建设项目	否	27,780	27,780	5,553	22,668	81.60	2013.12	0.00	否	否	
民用飞机关键零部件批产条件建设项目	否	33,921	33,921	11,961	15,161	44.70	2013.12	0.00	否	否	
空客 A319/320 机翼总装项目	否	0.00	12,126	0.00	12,126	100	2009.11	852	是	否	
合资设立一航成飞民机公司	否	22,500	22,500	0.00	22,500	100	2008.10	1,915	是	否	
合资设立一航沈飞民机公司	否	22,500	22,500	0.00	22,500	100	2008.10	3,084	是	否	
补充流动资金	否	87,088	87,088	0.00	87,088	100	2008.02	0	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	318,903	318,903	30,229	219,523	-	-	5,851	-	-	
超募资金投向											
无超募资金情况											
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-	
补充流动资金(如有)	-							-	-	-	
超募资金投向小计	-							-	-	-	
合计	-	318,903	318,903	30,229	219,523	-	-	5,851	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	部分项目土地征用虽已经签订征地协议,但在征地范围内的附属物拆迁补偿与当地村民协商时间长,导致厂房开工较晚,配套设备、动力设施实施进度拖延,影响了项目建设周期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010年10月18日,公司2010年度第二次临时股东大会审议批准,同意继续利用闲置的募集资金11亿元补充流动资金,期限为6个月,公司已于2011年4月15日归还,存入募集资金专项账户。 2011年4月14日,公司2011年度第一次临时股东大会审议批准继续利用部分闲置募集资金10亿元补充流动资金,期限为6个月,公司已于2011年10月11日归还,存入募集资金专项账户。 2011年10月31日,公司2011年度第四次临时股东大会审议批准,同意继续利用部分闲置募集资金8亿元补充流动资金,使用期限为自股东大会审议批准之日起6个月。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目在建设当中,暂未出现项目资金结余情况。										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专项帐户中。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

**(二) 报告期, 公司有无变更募集资金项目情况**

报告期, 公司无变更募集资金项目情况。

**(三) 自筹资金投资项目执行情况**

报告期自筹资金固定资产投资计划共安排 123 项, 计划投资为 5,135.31 万元, 实际完成投资 5,783 万元。其中: 完成交付 95 项, 尚在实施 16 项, 结转 2012 年实施 12 项, 签订合同额 8,229 万元, 投资项目尚未形成收益。

**(四) 公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明****1、募集资金基本情况**

2008 年 1 月公司非公开发行股票募集资金净额为人民币 318,903 万元, 当月到账。截至 2010 年 12 月 31 日使用募集资金 189,294 万元。报告期使用募集资金 30,229 万元。累计投入募集资金总额 219,523 万元。截至 2011 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 99,380 万元。

**2、募集资金存放和管理情况****(1) 募集资金专户存储情况**

单位: 万元

银行名称	储存金额	备注
中国银行西安阎良航空高技术产业基地支行	6,522	
中国建设银行西安阎良区支行	7,262	
中国工商银行西安阎良区支行	6,598	
中航工业集团财务有限责任公司西安分公司	0	账户已注销
合计	20,382	

**(2) 募集资金管理情况**

公司制定了《募集资金管理办法》, 募集资金使用存放严格执行了管理办法的规定。

2008 年 1 月 29 日公司与保荐机构光大证券股份有限公司及上述四家金融机构签订了《募集资金三方监管协议》, 募集资金三方监管协议按范本制作, 不存在差异。

2011 年 9 月 22 日, 公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于变更募集资金存放专户的议案》, 同意注销在中航工业集团财务有限责任公司西安分公司开设的募集资金专项账户, 将专户余额转存于中国工商银行西安阎良区支行。

2011 年 10 月 28 日公司与保荐机构光大证券股份有限公司及中航工业集团财务有限责任公司西安分公司签署了《关于终止募集资金三方监管协议的协议》；同时与保荐机构光大证券股份有限公司及中国工商银行西安阎良区支行签订了《募集资金三方监管协议的补充协议》。

公司、保荐机构及金融机构均能严格按照监管协议履行职责，公司从募集资金专项账户中支取的金额超过 5,000 万元或专户总额的 20%时，公司与银行均及时通知保荐机构；银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构；保荐机构每季度对公司进行现场检查，并同时检查募集资金专项账户存储情况。

公司独立董事、监事会按照深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的规定，履行了对募集资金使用情况的监督检查职责，公司聘请的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金使用情况进行了专项审核，公司严格按照规定对募集资金使用情况进行了披露。

### （3）本年度募集资金的实际使用情况

#### ① 2011 年度募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况（参见前（一）“募集资金使用情况对照表”）。

② 报告期内未发生募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

③ 报告期内未发生以募集资金置换先期投入情况。

④ 闲置募集资金暂时补充流动资金情况：

2010 年 10 月 18 日，公司 2010 年度第二次临时股东大会审议批准，同意继续利用闲置的募集资金 11 亿元补充流动资金，期限为 6 个月，公司已于 2011 年 4 月 15 日归还，存入募集资金专项账户。

2011 年 4 月 14 日，公司 2011 年度第一次临时股东大会审议批准继续利用部分闲置募集资金 10 亿元补充流动资金，期限为 6 个月，公司已于 2011 年 10 月 11 日归还，存入募集资金专项账户。

2011 年 10 月 31 日，公司 2011 年度第四次临时股东大会审议批准，同意继续利用部分闲置募集资金 8 亿元补充流动资金，使用期限为自股东大会审议批准之日起 6 个月。

⑤ 项目正在建设当中，暂未出现项目资金结余情况。

⑥ 公司不存在超募资金。

⑦ 尚未使用的募集资金 20,382 万元存放于公司募集资金专项账户。

⑧ 募集资金不存在其他使用情况

(4) 报告期募集资金投资项目有无发生变更、对外转让或置换等情况

报告期募集资金投资项目没有发生变更、对外转让或置换等情况。

(5) 公司募集资金存放、使用、管理符合相关法律、法规规定，公司按要求履行了信息披露义务，不存在问题。

(五) 中瑞岳华会计事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金年度使用情况的鉴证报告

关于西安飞机国际航空制造股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2012]第 0470 号

西安飞机国际航空制造股份有限全体股东：

我们接受委托，对西安飞机国际航空制造股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《深圳证券交易所主板上市公

司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制。

本鉴证报告仅供贵公司 2011 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄丽琼

中国·北京

中国注册会计师：魏云锋

2012 年 3 月 18 日

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

#### 六、报告期公司有无会计政策、会计估计变更或重要差错更正事项

报告期公司无会计政策、会计估计变更或重要差错更正事项。

#### 七、报告期公司有无变更或调整期初资产负债表相关项目及金额事项

报告期公司无变更或调整期初资产负债表相关项目及金额事项。

#### 八、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况

序号	会议届次	召开日期	决议披露日期	决议披露报纸
1	第四届董事会第三十三次会议	2011 年 1 月 24 日	2011 年 1 月 26 日	《中国证券报》 《证券时报》
2	第四届董事会第三十四次会议	2011 年 3 月 4 日至 5 日	2011 年 3 月 8 日	
3	第四届董事会第三十五次会议	2011 年 3 月 22 日	2011 年 3 月 23 日	
4	第四届董事会第三十六次会议	2011 年 4 月 22 日	2011 年 4 月 23 日	
5	第四届董事会第三十七次会议	2011 年 4 月 27 日	2011 年 4 月 28 日	
6	第四届董事会第三十八次会议	2011 年 6 月 27 日	2011 年 6 月 28 日	
7	第四届董事会第三十九次会议	2011 年 7 月 22 日	2011 年 7 月 23 日	《中国证券报》 《证券时报》
8	第四届董事会第四十次会议	2011 年 8 月 8 日	2011 年 8 月 10 日	
9	第四届董事会第四十一次会议	2011 年 9 月 22 日	2011 年 9 月 23 日	

10	第五届董事会第一次会议	2011年10月12日	2011年10月14日	
11	第五届董事会第二次会议	2011年10月24日	2011年10月25日	
12	第五届董事会第三次会议	2011年11月18日	2011年11月19日	
13	第五届董事会第四次会议	2011年12月12日	2011年12月14日	

### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

2011年5月13日,公司2011年第二次临时股东大会批准延长授权董事会办理发行股份购买资产相关事宜期限,授权董事会继续办理公司发行股份购买资产事宜期限延长12个月,自2011年5月14日至2012年5月13日止,授权内容不变。

2012年3月16日,公司收到中国证监会《关于核准西安飞机国际航空制造股份有限公司向西安飞机工业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]335号)。

公司董事会将按照上述核准文件要求及股东大会的授权,实施上述发行股份购买资产事项。

### (三) 董事会审计委员会履职情况报告

公司制订了《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》,董事会审计委员会能够严格执行上述工作制度。履行情况如下:

#### 1、对公司2011年度财务报告的审核情况

2012年1月19日,审计委员会召开了2011年年度报告工作第一次会议,审阅了中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)《总体审计策略》,并与中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)年审注册会计师协商确定了2011年度公司财务报告审计工作安排;审阅了公司提交的2011年12月31日资产负债表和2011年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表;对财务报告进行了认真的审核。认为公司财务报告能够反映公司财务状况和2011年度经营成果。同意会计师事务所以此为基础进行审计工作。

2012年3月2日,审计委员会召开了2011年年度报告工作第二次会议,审阅了公司提交的经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)初步审计的2011年12月31日的资产负债表和2011年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表。认为公司的财务报告真实、准确、完整,能够公允的反映公司财务状况、2011年度的经营成果。同意中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的标准无保留意见的审计报告初审意见。表决通过了《2011年度财务会计报告》,同意提交公司董事会审核。

## 2、对会计师事务所从事公司 2011 年度审计工作的总结报告

公司聘任的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2011 年度审计工作中能够严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行审计工作，在进场审计前制定了《总体审计策略》、向公司董事会及审计委员会发出了《注册会计师与治理层的沟通函》、征求意见并听取建议。

先后两次与审计委员会就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试评价方法、本年度审计重点、审计中发现的问题以及形成的初步审计意见进行了充分的沟通。按要求在规定时间内向陕西证监局报送了审计策略和具体审计计划。

在年度审计过程中，贯彻了风险导向审计理念，将风险评估与内部控制测试，实质性测试程序有机结合，对公司 2011 年度对外担保情况、控股股东及其关联方资金占用情况、关联交易、募集资金使用等重大决策的内部控制程序予以了重点关注。特别对公司是否合理计提减值准备；是否谨慎确认递延所得税资产；是否严格按照收入确认条件对收入进行确认与计量；是否合理确定合并财务报表的范围；是否明确判断关联方关系，充分披露关联交易等进行了关注，并履行了函证、监盘、减值测试、分析性复核等审计程序。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2011 年度审计工作中，计划安排详细，审计人员配置合理，按期出具了审计报告，结论意见符合公司的实际情况。

## 3、关于续聘会计师事务所的提案

2011 年 3 月 31 日，经公司 2010 年度股东大会批准，聘任具有证券期货从业资格的中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务，为期一年。

根据《关于印发〈财政部、工商总局关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定〉的通知》（财会[2010]12 号）的规定，中瑞岳华会计师事务所有限公司已于报告期内完成特殊普通合伙改制，改制后的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）顺承了原中瑞岳华会计师事务所有限公司的业务。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2011 年度审计工作中，计划安排详细，审计人员配置合理，按期出具了审计报告，结论意见符合公司的实际情况。

审计委员会提议续聘具有证券期货从业资格的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2012 年度审计服务，为期一年。

### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇报告

公司董事会薪酬与考核委员会按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的要

求认真履行职责。审核了 2011 年度报告中公司董事、监事和高级管理人员薪酬，认为公司薪酬发放符合公司绩效考核及薪酬制度的相关规定。

## 九、年度利润分配预案

### （一）本年度利润分配情况

2011 年度公司实现归属于母公司的净利润 107,877,597.39 元；以母公司本期实现的净利润 73,297,682.24 元为基数，提取 10%的法定盈余公积金，计 7,329,768.22 元，提取 50%的任意盈余公积金，计 36,648,841.12 元，本期可供股东分配的利润为 63,898,988.05 元，加上上年度结余的未分配利润 292,357,136.71 元，实际可供股东分配的利润合计为 356,256,124.76 元。

经董事会研究提议本年度不向股东分配现金股利，也不转增股本。

### （二）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	345,559,842.01	0.00%	146,262,481.29
2009 年	173,433,290.80	315,654,483.52	54.94%	115,154,062.46
2008 年	0.00	389,075,267.46	0.00%	204,373,883.76
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				49.54%

### （三）本报告期不分配现金股利的原因及未分配利润的用途

公司非公开发行股份购买资产事项已获得中国证监会核准，尚未实施。根据深圳证券交易所《上市公司业务办理指南第 8 号-分红派息、转增股本实施》“上市公司近期如有增发、配股等业务的，应当综合考虑该增发、配股业务与分红派息、转增股本的衔接，在具体操作中应当完成一项业务后再开始另一项，两种业务不应并行”的规定，为保证公司非公开发行股份购买资产事项的顺利进行，结合公司实际情况，提议本年度不向股东分配现金股利，也不转增股本。未分配利润全部用于补充公司流动资金。

### （四）现金分红政策的制定及执行情况

公司《章程》第八章第一百零九条“公司利润分配政策”明确规定：“公司现金分红政策、利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司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平均可分配利润的百分之三十。”公司严格执行上述现金分红政策，最近三年以现金方式累计分配的利润达到最近三年年均净利润的 49.54%、最近三年年均可分配利润的 111.70%。公司独立董事就年度

利润分配方案发表了独立意见，并提交公司股东大会批准，充分保护了中小投资者的合法权益。

#### **十、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明**

报告期内公司利润构成、主营业务及其结构未发生重大变化。

报告期内公司主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因是公司交付产品品种变化、数量减少。

#### **十一、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况**

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》，公司制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理办法》、《对外提供财务信息管理规定》等相关制度，明确规定了公司对外提供信息的具体内容、提供对象和提供时间，规范了对外提供信息的审批程序和登记备案，完善了外部信息使用人管理的相关保密措施。公司在对外提供信息和外部信息使用人管理过程中，严格履行上述管理规定，与外部信息使用人签订相关保密承诺书，明确外部信息使用人的责任和义务，有效落实了保密责任。

#### **十二、内幕信息知情人管理制度的执行情况**

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及陕西证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发[2011]96号）的要求，公司修订了《内幕信息知情人登记管理办法》，并经2011年11月18日公司第五届董事会第三次会议审议通过。

报告期内，公司严格执行了《内幕信息知情人登记管理办法》的规定。在编制定期报告、重大事项公告前，书面提醒公司董事、监事、高级管理人员、各职能部门及相关人员，不得以任何形式披露、透露或泄漏未公开信息，按规定在内幕信息依法公开披露前做好报告、传递、编制、决议、披露等环节内幕信息知情人的登记、备案工作。在对外报送公司会计信息时，接收单位填写了《临时公告、重大事项内幕信息知情人登记表》并及时备案。公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度的实施情况进行监督。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份和公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制

度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施、行政处罚的情况。

### 十三、公司财务报告内部控制制度的建立依据和运行情况

根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，公司制定了全面预算、财务管理、价格管理、会计核算、收入成本核算、财务报告等一系列财务内部控制制度，构建了公司财务内部控制体系，确保各项财务管理和会计核算工作都有章可循，保障了公司财务报告内部控制的有效运行。

公司依据财务报告内部控制制度编制的财务报告，如实反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。公司设置了独立的稽核机构和专职稽核人员，负责对财务报告检查和审核，确保财务报告的真实、完整。

公司编制的《财务报告管理规定》，对财务报告的编制方案、编制流程、合并报表、指标分析、财务报告的保管、报送、使用做出了明晰的规定。报告期内公司修订了《财务报告管理规定》，进一步规范和明确了财务报告的职责分工、权限范围、审批程序，强化了财务报告内部控制，防范和降低了企业法律风险，保证了财务报告的合规、合法，提升了财务报告信息质量，对于改善公司治理、提高公司经营管理水平起到了积极的作用。

报告期内公司未发现财务报告内部控制重大缺陷。

### 十四、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案及自我评价工作开展情况

为保证日常业务的有序进行和持续发展，结合行业特性、自身特点和实际运营管理经验，公司建立了较为健全有效的内部管理及控制制度。公司的内部控制活动基本涵盖了公司所有营运环节，包括但不限于组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等方面，确保各项工作都有章可循，构成了公司的内部控制制度体系。

报告期内，按照《企业内部控制基本规范》、《主板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制配套指引》等要求，公司修订了《总经理工作细则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》，通过不断建立和完善公司的内部控制制度，使之始终符合相关法律法规的要求和适应公司长期发展的需要。各项制度对公司的生产经营起到了有

效的监督、控制和指导作用。

公司将持续推进贯彻落实《企业内部控制配套指引》活动。一方面根据贯彻活动方案，进一步落实改进计划，完善公司各项内部控制制度；一方面将结合公司下一步非公开发行股份购买资产的实施，内、外部环境的变化，及时调整和完善内部控制体系，在此基础上，做好相关整合单位内控培训、内控制度建设工作，完善非公开发行股份购买资产后的公司内控体系，使非公开发行股份购买资产后的公司治理规范，从而合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

董事会依据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，对公司内部控制运行的有效性进行自我评价，评价范围涵盖公司及所属单位各项经济业务和事项，并出具《2011年度内部控制自我评价报告》，监事会、独立董事审阅了《2011年度内部控制自我评价报告》，认为报告内容符合公司实际情况，对公司内部控制自我评价报告无异议。公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对内部控制进行了审计，出具了标准无保留意见的鉴证报告。

#### **十五、董事会关于内部控制责任的声明**

董事会认为现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要并能有效实施，能够保证公司各项业务活动的健康运行和国家有关法律法规和公司规章制度的贯彻执行，能够保证公司的财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性，能够保证公司经营管理目标的实现。能保证公司董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定。能够严格按照法律、法规规定的信息披露内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时、公平地报送和披露信息，确保公平、公正地对待全体投资者，切实保护公司和股东的利益。

#### **十六、其他事项：报告期内公司选定的信息披露报纸无变更。**

## 第八部分：监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，监事会能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，忠实履行职责，2011年监事会共召开了八次会议，分述如下：

（一）第四届监事会第十六次会议于2011年3月5日召开，会议审核通过了《2010年度监事会工作报告》；

（二）第四届监事会第十七次会议于2011年3月22日召开，会议审核通过了《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》；

（三）第四届监事会第十八次会议于2011年4月27日召开，会议审核通过了《2011年第一季度报告》；

（四）第四届监事会第十九次会议于2011年8月8日召开，会议审核通过了《2011年半年度报告及摘要》；

（五）第四届监事会第二十次会议于2011年9月22日召开，会议同意将控股东西飞集团公司提交的《关于推荐公司第五届监事会股东监事候选人的提案》提交公司2011年第三次临时股东大会审议；

（六）第五届监事会第一次会议于2011年10月12日召开，会议选举张力先生为公司第五届监事会主席；发表了关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的审核意见；

（七）第五届监事会第二次会议于2011年10月24日召开，会议审核通过了《2011年第三季度报告》；

（八）第五届监事会第三次会议于2011年12月12日召开，会议审议通过了《关于签订〈金融服务协议〉的议案》、《关于签订〈进出口业务委托代理服务协议〉的议案》、《关于签订〈医疗保障及员工体检服务协议〉的议案》。

### 二、监事会对下列事项的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内公司董事会认真履行了股东大会的各项决议，其决策符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司董事及高级管理人员在执行公司职务中无

违反法律、法规及《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务报告进行了监督、检查和审核；认为公司财务会计内控制度健全，公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 报告期内监事会对募集资金使用情况进行了检查，认为公司募集资金的存放与使用符合相关规定，实际投资项目无变更。

(四) 报告期内公司无收购、出售资产情况。

(五) 监事会监督和核查了报告期内发生的关联交易。2011年公司与控股股东西飞集团公司等关联企业预计发生关联交易金额为7,058,734,174.15元，实际发生关联交易金额为6,633,491,668.23元，未超出预计金额。监事会认为2011年度日常关联交易符合公司实际情况需要，关联交易公平，无损害公司利益情形，公司不存在被关联人占用资金等侵占公司利益的问题。

公司董事会在审议上述议案时，关联董事进行了回避，审议程序符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等有关法律、规章的规定。

## 第九部分：重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

(一) 公司无涉及盗版软件的诉讼事项。

(二) 西飞铝业公司诉讼事项进展情况：

报告期内西飞铝业公司诉讼事项进展情况如下：

2011 年 4 月 27 日山西省高级人民法院下达了《民事判决书》〔(2010)晋民初字第 14 号〕，判决山西振兴集团有限公司在本判决生效后一个月内付给西飞铝业公司 1.26 亿元欠款本金及违约金（违约金按银行贷款利率计算），驳回西飞铝业公司其他诉求（详见 2011 年 4 月 28 日《中国证券报》和《证券时报》）。

因山西振兴集团有限公司不具备偿付能力，而振兴集团有限公司未承担连带责任，故西飞铝业公司不服上述判决，于 2011 年 5 月 12 日向最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 2011 年 8 月 24 日受理了上述诉讼（详见 2011 年 8 月 26 日《中国证券报》和《证券时报》）。

2011 年 12 月 23 日，最高人民法院下达了《民事判决书》〔(2011)民二终字第 71 号〕判决如下：1、撤销山西省高级人民法院〔(2010)晋民初字第 14 号〕民事判决。2、振兴集团有限公司在本判决生效后 10 日内向西飞铝业公司返还 1.26 亿元及相应利息（自 2009 年 3 月 16 日起按中国人民银行公布的同期一年期贷款基准利率分段计算至本判决指定履行期限届满之日止）。3、驳回西飞铝业公司其他诉讼请求。本判决为终审判决（详见 2011 年 12 月 27 日《中国证券报》和《证券时报》）。

由于振兴集团有限公司未按判决书要求在规定期限内履行返还义务，西飞铝业公司于 2012 年 1 月 6 日向山西省高级人民法院递交了强制执行申请。2012 年 3 月 15 日，西飞铝业公司收到山西省高级人民法院《受理案件通知书》〔[2012]晋执字第 1 号〕，启动了强制执行程序。（详见 2012 年 3 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》）

### 二、报告期内公司有无破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项

### 三、持有其他上市公司股权、非上市金融企业、证券公司股权情况

单位：元

企业名称	初始投资金额	持有股数(股)	比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
中航财司	115,239,200	115,239,200	5.76	115,288,341.08	17,373,035.95	0.00	长期股权投资	投资
国泰君安证券公司	9,193,320	9,927,076	0.21	9,193,320.00	992,707.60	0.00		
国泰君安投资公司	806,680	806,680	0.06	806,680.00	0.00	0.00		
合计	125,239,200	125,972,956	-	125,288,341.08	18,365,743.55	0.00	-	-

注：中航财司于2011年3月进行了增资扩股，公司持股比例由11.52%下降为5.76%。

### 四、报告期内公司有无收购、出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购、出售资产以及吸收合并事项。

### 五、报告期内公司有无股权激励计划。

报告期内公司无股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

#### (一) 日常经营相关的关联交易情况

##### 1、向关联方销售产品

单位：元

关联方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	飞机产品	协商价格	6,207,378,183.14	70.02	银行转账
西沃客车公司	汽车零部件	市场价格			银行转账
	铝合金型材				银行转账
西飞装修公司	铝合金型材	市场价格			银行转账
沈飞集团公司	飞机产品	协商价格			银行转账
成飞集团公司	飞机产品	协商价格			银行转账
合计	—	—	6,207,378,183.14	70.02	—

##### 2、向关联方采购产品

单位：元

交易方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
沈飞集团公司	飞机产品	协商价格	0	0	—
成飞集团公司	飞机产品	协商价格	9,378,075.74	0.11	银行转账
合计	—	—	9,378,075.74	0.11	—

## 3、向关联方提供服务

单位：元

交易方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	动能服务	市场价格	9,305,809.52	12.89	银行转账
西沃客车公司			1,520,795.97	2.11	银行转账
西飞装修公司			293,854.34	0.41	银行转账
华鼎物业公司			6,990.59	0.01	银行转账
西飞运输公司			163,356.12	0.23	银行转账
西飞进出口公司			57,344.67	0.08	银行转账
合计	—	—	11,348,151.21	15.73	—

## 4、接受关联方服务

单位：元

交易方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
西飞集团公司	跟产服务	协商价格	9,376,400.00	100.00	银行转账
华鼎物业公司	物业服务	协商价格	11,363,556.72	100.00	银行转账
西飞运输公司	运输服务	市场价格	41,166,853.31	92.16	银行转账
西飞进出口公司	代理服务	协商价格	15,408,398.81	81.99	银行转账
沈飞集团公司	动能服务	协商价格	10,818,677.76	100.00	银行转账
成飞集团公司		协商价格	10,441,092.12	100.00	银行转账
合计	—	—	98,574,978.72	—	—

## 5、租赁关联方的土地、厂房、设备

单位：元

关联方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	结算方式
西飞集团公司	土地租赁	协商价格	22,425,244.00	100	银行转账
	房屋租赁	协商价格	20,984,897.00	100	银行转账
	设备租赁	协商价格	139,819,096.00	100	银行转账
沈飞集团公司	房屋租赁	协商价格	1,750,000.76	100	银行转账
成飞集团公司	房屋租赁	协商价格	3,366,102.00	100	银行转账
合计	-	-	188,345,339.76	100	-

## 6、向关联方出租厂房

单位：元

关联方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	结算方式
西飞集团公司	厂房	协商价格	712,577.00	100	银行转账
合计	-	-	712,577.00	100	-

## 7、在关联方的存款

单位：元

关联方	存款余额
中航财司	117,754,362.66

## 8、关联交易定价原则和依据

关联交易定价原则：公司与关联企业之间的业务往来按市场一般经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。公司与关联企业之间的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

(1) 服务项目有国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价格；

(2) 服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；

(3) 服务项目无市场价格的，由双方协商定价；

(4) 提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，应不高于

提供服务方向任何第三方收取之服务费用。

关联交易定价依据：

(1) 飞机产品的价格是依据国家主管部门的批复，按照关联方各自承担的工作量比例确定；飞机零部件价格是依据对外销售产品的市场价格扣除材料等直接消耗，按照关联方各自承担的工作量比例确定；

(2) 销售铝合金型材、汽车零部件等产品执行市场价格；

(3) 动能供应、物业服务、运输服务、进出口服务以及其它综合服务依据国家指导价和市场价格，双方协商确定；

(4) 飞机跟产服务依据飞机跟产服务内容和工作量，双方协商确定；

(5) 土地租赁、房屋租赁、设备租赁依据《企业会计准则》的相关规定，双方协商确定。

## 9、关联交易对公司利润的影响

关联交易采用国家定价、市场价格和双方协商价格作为交易价格，定价公允，保证了公司生产经营正常开展，促进了公司各项经济指标的完成。

## 10、关联交易的必要性、持续性和交易原因说明及关联交易对公司独立性的影响

公司的军机产品需通过西飞集团公司进行销售，因此公司向西飞集团公司提供军机整机产品及服务，并租赁使用与军机产品研制所需的土地、厂房、设备等资产；鉴于西飞集团公司拥有技术能力较强的民用飞机研发机构，公司的民用飞机预研及研制项目有赖于其配合完成；由于区域性特点和价格优势等因素，公司委托西飞集团公司相关下属企业向公司提供物业管理、进出口代理、运输等服务。上述关联交易持续存在，有利于公司经营目标的实现及经营任务的完成。

公司与控股股东及其下属企业所发生的关联交易，均与其签订协议或合同的方式加以解决，未对公司的独立性产生影响。

## 11、报告期内公司与日常经营相关的关联交易事项的执行情况

单位：元

类别	交易内容	关联人	预计金额	交易金额	占年预计金额比例(%)
销售产品	飞机及零部件	西飞集团公司	5,579,336,754.15	6,207,378,183.14	111.26
		沈飞集团公司			
		成飞集团公司			
	汽车零部件	西沃客车公司			
	铝合金型材	西沃客车公司			
		西飞装修公司			
小计			5,579,336,754.15	6,207,378,183.14	111.26
采购产品	飞机零部件	沈飞集团公司	500,000.00	0	0
		成飞集团公司	38,000,000.00	9,378,075.74	24.68
	小计			38,500,000.00	9,378,075.74
提供服务	动能服务	西飞集团公司	12,100,000.00	9,305,809.52	76.91
	动能服务	西沃客车公司	1,600,000.00	1,520,795.97	95.05
	动能服务	西飞装修公司	280,000.00	293,854.34	104.95
	动能服务	华鼎物业公司	20,000.00	6,990.59	34.95
	动能服务	西飞运输公司	180,000.00	163,356.12	90.75
	动能服务	西飞进出口公司	59,000.00	57,344.67	97.19
	小计			14,239,000.00	11,348,151.21
接受服务	飞机跟产服务	西飞集团公司	16,210,000.00	9,376,400.00	57.84
	物业服务	华鼎物业公司	9,878,000.00	11,363,556.72	115.04
	运输服务	西飞运输公司	40,000,000.00	41,166,853.31	102.92
	进出口服务	西飞进出口公司	15,000,000.00	15,408,398.81	102.72
	动能服务	沈飞集团公司	0	10,818,677.76	-
		成飞集团公司	0	10,441,092.12	-
	小计			81,088,000.00	98,574,978.72
租赁	土地租赁	西飞集团公司	22,425,244.00	22,425,244.00	100.00
	房屋租赁	西飞集团公司	18,146,251.00	20,984,897.00	115.64
		沈飞集团公司	0	1,750,000.76	-
		成飞集团公司	0	3,366,102.00	-
	设备租赁	西飞集团公司	104,286,348.00	139,819,096.00	134.07
小计			144,857,843.00	188,345,339.76	130.02
出租	厂房	西飞集团公司	712,577.00	712,577.00	100.00
	小计			712,577.00	712,577.00
存款	存款	中航财司	1,200,000,000.00	117,754,362.66	9.81
小计			1,200,000,000.00	117,754,362.66	9.81
总计			7,058,734,174.15	6,633,491,668.23	93.98

注：报告期内公司日常关联交易预计发生总金额为 7,058,734,174.15 元，实际发生总金额合计为 6,633,491,668.23 元，未超出预计总金额。

**(二) 报告期公司与关联方有无非经营性债权、债务往来及担保事项**

报告期公司与关联方不存在非经营性债权、债务往来及担保事项。

**(三) 报告期公司有无其它重大关联交易**

报告期公司无其它重大关联交易。

**(四) 报告期公司有无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况**

报告期公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

**(五) 公司报告期有无投资理财与委托贷款情况**

报告期公司无投资理财与委托贷款情况。

**七、重大合同及其履行情况**

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁资产情况。

(二) 重大担保情况

1、报告期内公司无对外担保情况。

2、公司对子公司的担保情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
西飞铝业公司	2011.03.08/编号：2011-009	15,000.00	2011年01月25日	1,000.00	连带责任	半年	是	是
			2011年01月27日	1,000.00	连带责任	半年	是	是
			2011年03月23日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
			2011年08月11日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
			2011年9月26日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
			2011年9月26日	2,000.00	连带责任	1年	否	是

		2011年9月30日	2,000.00	连带责任	半年	否	是
		2011年10月21日	2,000.00	连带责任	半年	否	是
		2011年12月25日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	15,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	15,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		10,000.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	15,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		12,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	15,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		10,000.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.06%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00			
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)				0.00			
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)				0.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				将承担债务本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金以及诉讼费、律师费等债权人实现债权的一切费用。			

(三) 独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保情况的专项说明及独立意见

(1) 专项说明

公司不存在控股股东及其它关联方占用资金的情况；也不存在将资金直接或间接提供给控股股东及其它关联方使用的情形；报告期内公司无对外担保情况；报告期公司对控股子公司西飞铝业公司的担保情况如下：

单位：万元

担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否逾期
15,000.00	2011年1月25日	1,000.00	连带责任	半年	是	否
	2011年1月27日	1,000.00	连带责任	半年	是	否
	2011年3月23日	1,000.00	连带责任	1年	否	否
	2011年8月11日	1,000.00	连带责任	1年	否	否
	2011年9月26日	1,000.00	连带责任	1年	否	否
	2011年9月26日	2,000.00	连带责任	1年	否	否
	2011年9月30日	2,000.00	连带责任	半年	否	否
	2011年10月21日	2,000.00	连带责任	半年	否	否
	2011年12月25日	1,000.00	连带责任	1年	否	否

2011年末公司对控股子公司西飞铝业公司担保余额为10,000万元，占公司2011年末经审计净资产的1.06%，上述担保经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过。

公司严格执行了中国证监会、深圳证券交易所对上市公司对外担保的相关法律规定，为规范公司对外担保行为，有效控制对外担保风险，公司《章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，并制订了《西飞国际经济担保管理规定》，能够严格控制担保风险，建立了完善的对外担保风险控制制度。

公司所有担保事项均按照法律法规及公司《章程》的规定履行了必要的审议程序，年度报告中对可能存在的担保风险进行了披露。目前公司担保事项均正常履行，不存在可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。

#### (2) 独立意见

我们认为公司除为控股子公司西飞铝业公司提供担保外，不存在为公司股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保的情形；也不存在与《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干说明的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）相违背的担保事项。

上述对外担保均严格按照《上市公司章程指引》（证监公司字[2006]38号）、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规和公司《章程》的规定履行了必要的审议程序及信息披露义务，合法、合规，不存在损害公司及中小股东权益的情形。

#### (四) 报告期内公司无其他重大合同事项

#### 八、报告期公司有无对衍生品的投资。

报告期公司无对衍生品的投资。

## 九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	西飞集团公司	2008年5月14日《关于解除股份限售的提示性公告》西飞集团公司承诺： 如果西飞集团公司计划未来通过证券交易系统出售其所持解除限售流通股，并于第一笔减持起若六个月内减持数量达到公司总股本5%以上，西飞集团公司将于第一次减持前两个交易日内通过西飞国际对外披露出售提示性公告。	严格履行承诺
股份限售承诺	无	无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	西飞集团公司	公司控股东西飞集团在1997年公司发行股票《招股说明书》中承诺： 在西飞国际依法成立后，西飞集团公司的全资子公司和其他控股公司将放弃生产与西飞国际相同的产品，不从事任何与西飞国际在业务上构成直接或间接竞争的业务。	严格履行承诺
其他承诺（含追加承诺）	西飞集团公司	2008年6月28日《关于控股股东减持承诺公告》西飞集团公司承诺： 1、自愿将其所持有的已解除限售的62,640,000股公司股份自2008年6月27日起继续锁定两年至2010年6月27日止。 2、自2010年6月27日起，其所持有的解除限售的62,640,000股份在西飞国际股票二级市场价格低于60元/股（公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格）情况下，将不予减持。 公司2009年5月18日实施公积金转增股本后，西飞集团公司上述承诺股份变为137,808,000股，价格相应为27.27元/股。2010年5月14日实施分红派息后，价格相应为27.20元/股。	严格履行承诺

## 十、公司聘任会计师事务所情况

(1) 经公司2010年度股东大会批准，聘任具有证券期货从业资格的中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务，为期一年。

2011年中瑞岳华会计师事务所有限公司根据《关于印发〈财政部、工商总局

关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定》的通知》（财会[2010]12号）的规定，实施了特殊普通合伙会计师事务所改制，改制后中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）顺承了原中瑞岳华会计师事务所有限公司的业务。

(2) 报告期支付会计师事务所的报酬情况

单位：万元

项目	金额	付款情况
年度报酬总额	140	未付
一、财务审计费	100	未付
二、关联方占用资金情况的专项说明报告	10	未付
三、内控审核报告	10	未付
四、募集资金存放及使用情况的审核报告	5	未付
五、盈利预测审计报告	5	未付
六、其他专项鉴证报告	5	未付
七、内控培训	5	未付

(3) 截止报告期中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的年限为五年。

(4) 本公司与子公司聘任的是同一会计师事务所。

**十一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东及实际控制人有无违规买卖公司股票情况。**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东及实际控制人无违规买卖公司股票情况。

**十二、公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。**

2011年7月4日，陕西证监局向公司出具了《关于对西安飞机国际航空制造股份有限公司采取出具警示函措施的决定》。（详见2011年7月7日《中国证券报》、《证券时报》）

公司根据陕西证监局的要求认真查找了原因，制定了整改措施，并按要求完成了整改工作，形成了《关于信息披露违规整改的报告》，经公司 2011 年 7 月 22 日第四届董事会第三十九次会议审议通过后上报陕西证监局。（详见 2011 年 7 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》）

### 十三、其他重大事项

（一）公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

#### （二）关于中航财司的风险持续评估报告

通过查验中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财司”）《金融许可证》、《企业法人营业执照》等证件资料，并审阅中航财司 2011 年包括资产负债表、利润表、现金流量表等在内的定期财务报告（未经审计），对财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

##### 1、中航财司基本情况

中航财司是经中国银行业监督管理委员会批准，在国家工商行政管理总局登记注册，具有企业法人地位的非银行金融机构。中航财司是在原西安飞机工业集团财务有限责任公司和原贵州航空工业集团财务有限责任公司重组基础上，由中国航空工业集团公司及所属 12 家成员单位共同出资组建，于 2007 年 4 月正式成立。后经两次增资及股权变更，现有注册资金 20 亿元人民币，股东单位 4 家，其中：中国航空工业集团公司出资额 94,245.58 万元，占注册资本的 47.12%；中航投资控股有限公司出资额 89,000 万元，占注册资本的 44.50%；公司出资额 11,523.92 万元，占注册资本的 5.76%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司出资额 5,230.5 万元，占注册资本的 2.62%。

税务登记证号码：610114220540404

金融许可证机构编码：L0081H111000001

企业法人营业执照注册号：100000000040897

法定代表人：刘宏

公司注册地址：北京市朝阳区东三环中路乙10号

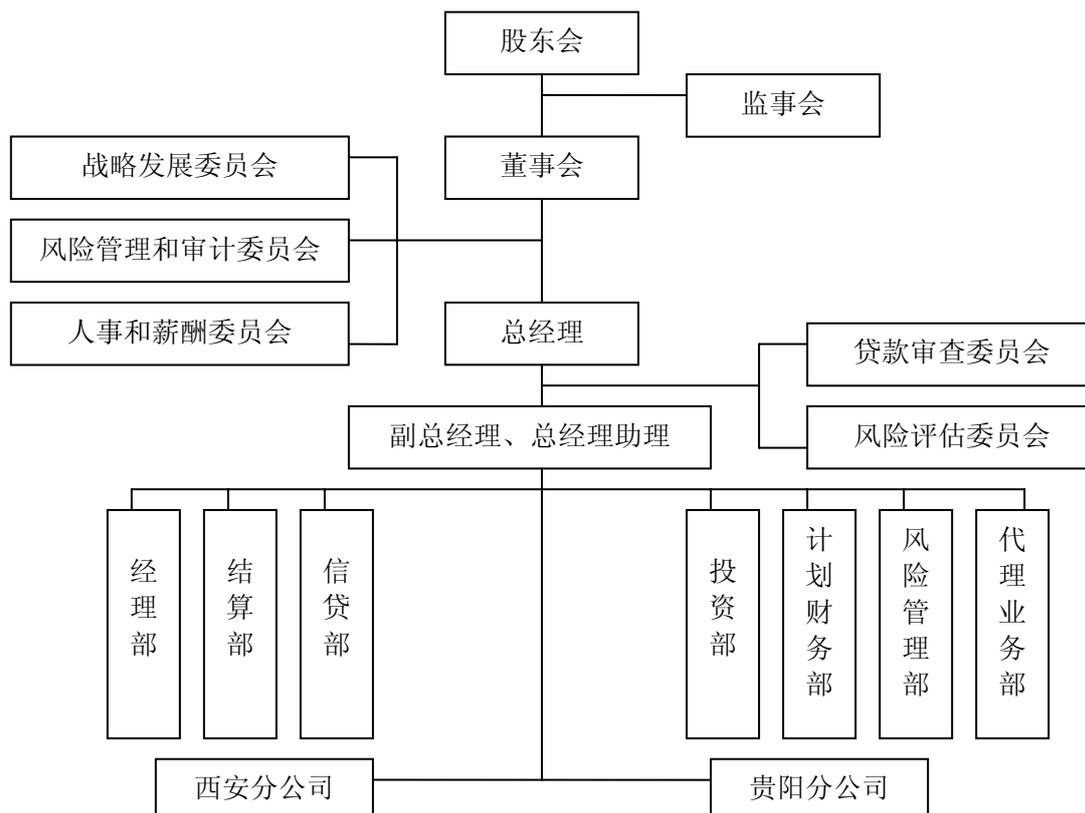
企业类型：有限责任公司

经营范围：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行中航财司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；除股票二级市场投资以外的有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷；中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

## 2、中航财司风险管理的基本情况

### (1) 控制环境

中航财司已按照《公司法》的规定建立了股东会、董事会、监事会，并对董事会和董事、监事、高级管理层在风险管理中的责任进行了明确规定。董事会下设战略发展委员会、风险管理与审计委员会及人事与薪酬管理委员会三个专业委员会，由董事会聘请相关专业人士担任委员，辅助董事会进行有关中航财司的重大战略发展、风险管理及人事薪酬方面的调研和决策。中航财司治理结构健全，管理运作规范，建立了分工合理、职责明确、互相制衡、报告关系清晰的组织结构，为风险管理的有效性提供必要的前提条件。中航财司按照决策系统、执行系统、监督反馈系统互相制衡的原则设置了组织结构。组织架构图如下：



## (2) 风险的识别与评估

中航财司编制完成了《内部控制制度汇编》，并成立了风险管理委员会，负责组织开展各项风险管理工作。风险管理委员会负责拟定风险管理战略和风险管理政策，各部门和各分支机构负责人是风险管理第一责任人，中航财司建立了完善的分级授权管理制度，各部门间、各岗位间职责分工明确，各层级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。风险管理委员会负责对风险状况、风险管理效率进行分析和评估，对风险控制情况进行检查，提出建议，并向中航财司董事会汇报。

## (3) 控制活动

### ① 结算业务控制情况

在结算及资金管理方面，中航财司根据各监管法规，制定了《结算部部门职责与岗位职责》、《结算账户管理办法》等结算管理与业务制度，每项业务制度均有详细的操作流程，明确流程的各业务环节、执行角色、主要业务活动、关键输入输出、主要业务规则，有效控制了业务风险。

一方面，中航财司主要依靠资金结算系统进行系统控制，资金结算系统支持客户对业务的多级授权审批，防范客户操作风险。成员单位在中航财司开设结算账户通过登入中航财司资金结算系统网上提交指令及向中航财司提交书面指令实现资金结算；资金结算系统支持网上对账功能，实现中航财司客户账与客户银行账目的及时核对。

另一方面，中航财司严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则为成员单位办理存款业务，相关政策严格按照中国银行业监督管理委员会和人民银行相关规定执行，充分保障成员单位资金的安全，维护各当事人的合法权益。

### ②信贷管理

在信贷业务管理方面，中航财司严格执行授信管理，每年年初根据成员单位在公司的融资余额及新一年的融资需求，结合实际资金状况，确定客户授信额度计划，并严格在授信额度内办理信贷业务，严控风险，使业务的开展既有计划性，又有均衡性。同时，信贷部对每项信贷业务，贷款、贴现、保理等均制定了详细的管理办法及操作流程，创新业务贯彻了“制度先行，后开展业务”的管理原则。

中航财司信贷业务切实执行三查制度，贷前调查、贷时审查、贷后检查规范开展。信贷业务经风险部审查，贷款审查委员会讨论通过、逐级审批后，方可办理放款。对分公司每项信贷业务的单笔和累计业务均实行授权管理，超过授权的业务经分公司贷款审查委员会讨论通过后还需上报中航财司总部进行审批。总部信贷部及风险部每年定期到分公司进行检查。

### ③信息系统控制

中航财司部署了高性能防火墙，实施内外网隔离，并采用国内先进的漏洞扫描、入侵检测系统以确保网络安全；使用中国金融认证中心颁发的 CFCA 数字证书进行用户身份认证，并使用 DAC 算法等技术措施以确保系统应用安全；采用金融业专用备份软硬件以及三级备份策略以确保系统数据安全。中航财司已获得与工、农、中、建、交、招等十三家银行核心业务系统的对接许可，并采用专线直联方式以确保数据传输过程中的安全与高效。

#### ④审计监督

中航财司实行内部审计监督制度，建立了《内部审计制度》，明确了公司内部审计机构及审计人员的职责和权限、内部审计的工作内容和程序，并对具体的内部控制的评审、审计档案的管理等相关事项进行了规范。风险管理部负责内部稽核业务，针对内部控制执行情况、业务和财务活动的合法合规性、安全性、准确性、效益性进行监督检查，发现内部控制薄弱环节、管理不完善之处和由此导致的各种风险，向管理层提出有价值的改进意见和建议。

#### (4) 风险管理总体评价

中航财司的各项业务均能严格按照公司制度和流程开展，无重大操作风险发生；各项监管指标均符合监管机构的要求；业务运营合法合规，管理制度健全，风险管理有效。

### 3、中航财司经营管理及风险管理情况

#### (1) 经营情况

##### ①2010年经营情况（经审计）

截至2010年12月31日，中航财司资产合计6,770,430万元，所有者权益合计187,075万元，吸收成员单位存款余额3,549,351万元。

2010年实现营业收入48,520万元，利润总额38,484万元，净利润29,596万元。

##### ②2011年经营情况（未经审计）

截至2011年12月31日，中航财司资产合计6,494,413万元，所有者权益合计271,255万元，吸收成员单位存款余额2,730,541万元。

2011年中航财司实现营业收入89,529万元，利润总额69,681万元，净利润53,202万元。

#### (2) 管理情况

中航财司自成立以来，一直坚持稳健经营的原则，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国银行业监督管理法》、企业会计准则、《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及公司章程，规范经营行为，

加强内部管理。根据对中航财司风险管理的了解和评价，截至2011年12月31日止未发现与财务报表相关的资金、信贷、稽核、信息管理等方面的风险控制体系存在重大缺陷。

### (3) 监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》规定，截至2011年12月31日，中航财司的各项监管指标均符合规定要求：

序号	指标	监管要求	2010年数据 (经审计)	2011年数据 (未经审计)
1	资本充足率	$\geq 10\%$	12.27%	12.52%
2	拆入资金比例	$\leq 100\%$	0	0
3	短期证券投资比例	$\leq 40\%$	0	0
4	担保余额比例	$\leq 100\%$	63.74%	44.66%
5	长期投资比例	$\leq 30\%$	0	0
6	自有固定资产比例	$\leq 20\%$	0.27%	0.17%

#### 4、公司在中航财司的存贷情况

截至2011年12月31日，公司在中航财司存款余额11,775.44万元，贷款余额5,080万元，担保金额5,000万元。公司在中航财司的存款安全性和流动性良好，未发生因现金头寸不足而延迟付款的情况。

#### 5、风险评估意见

基于以上分析与判断，公司认为：

(1) 中航财司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》。

(2) 未发现中航财司存在违反中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情行，中航财司的资产负债比例符合该办法的要求规定。

(3) 中航财司2011年度严格按照中国银行业监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》（中国银监会令[2004]第5号）及《关于修改〈企业集团财务公司管理办法〉的决定》（银监会令[2006]第8号）之规定经营，中航财司的风险管理不存在重大缺陷，公司与中航财司之间发生的关联存、贷款等金融业务目前不会存在风险问题。

#### 十四、公司接待调研及采访情况：

报告期内，公司共答复股东电话咨询417人次，通过深圳证券交易所投资者互动平台答复投资者咨询16次，接待机构投资者13家共20人次的来访和调研，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息的情况。实地调研接待情况如下：

时 间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年3月11日	西飞宾馆	实地调研	嘉实基金	1、公司 2010 年年报披露 2011 年预计实现销售收入 80 亿元，较 2010 年实现数下降 25 亿元，原因是什么？ 2、公司目前的飞豹、轰六系列飞机今后还是主力机种吗？ 3、目前国内生产的机载设备与国外相比是否存在较大差距？ 4、公司产品毛利率较低的原因是什么？ 5、公司非公开发行股票募集资金未按计划进度投入的原因是什么？ 6、您怎样看待大飞机项目？ 未提供资料。
2011年3月16日	办公室	实地调研	长江证券 国信证券 富国基金	1、公司有无“十二.五”规划？ 2、低空开放后，小型飞机发展空间是否很大？ 3、公司与波音公司签订的 1,500 架份垂尾项目是新签订合同吗？ 4、公司股价下降对公司重组有影响吗？ 5、公司目前有无新产品的研发计划？ 6、大飞机项目公司会参与吗？目前进展如何？ 未提供资料。
2011年3月29日	办公室	实地调研	广东新价值投资有限公司 广发证券	1、C919 飞机零部件研发进展情况如何？ 2、公司 2010 年年报披露 2011 年预计实现销售收入 80 亿元，较 2010 年实现数下降 25 亿元，是军机还是民机影响因素大？ 3、如果国家计划发展远程轰炸机，会定点公司生产吗？ 4、目前影响支线飞机发展的因素有哪些？ 5、新舟 60 和新舟 600 的关系是什么？ 6、公司 2010 年年度报告披露 2010 年新签订新舟系列飞机订单 17 架，是国内还是国外客户？ 7、公司的新舟系列飞机有无可能向公务机方向发展？ 8、大飞机项目目前进展如何？ 9、公司披露的 100 架 ARJ21 飞机零部件订单计划多少年内完成？ 10、公司非公开发行股票募集资金固定资产投资计划变更的原因是什么？ 未提供资料。

2011 年 5 月 25 日	办公室	实地调研	招商基金 联合证券	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、大飞机目前的研制及国家投入情况。</li> <li>2、大飞机的生产线是否建成？</li> <li>3、公司非公开发行股票进展情况。</li> <li>4、航母的舰载机是什么型号？有无可能是飞豹的改进型？</li> <li>5、公司民机的订单情况。</li> <li>6、新舟 600、新舟 700 的情况。</li> <li>7、新舟 60 与 ARJ-21 是否存在竞争？</li> </ol> 未提供资料。
2011 年 8 月 25 日	办公室	实地调研	中信建投 证券 华夏基金 中再资产管理股份有限公司	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司上半年民机交付情况？全年民机交付计划有无变化？</li> <li>2、公司现有民机订单多少架份？</li> <li>3、新舟 600 飞机会不会对新舟 60 飞机造成冲击？</li> <li>4、公司有无考虑为满足客户需求对现有飞机进行改进？</li> <li>5、新舟 700 飞机的研制进度如何？</li> <li>6、ARJ-21 飞机市场前景如何？</li> <li>7、ARJ-21 飞机会不会替代新舟 60 飞机？</li> <li>8、公司在 C919 项目中承担的工作量有多少？</li> <li>9、公司国际合作项目未来的增长比例？</li> </ol> 未提供资料。
2011 年 9 月 22 日	办公室	实地调研	博时基金	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司今年的经营情况如何？</li> <li>2、新舟系列飞机去年和今年的交付情况如何？</li> <li>3、新舟 60 及 600 飞机的销售价格是多少？毛利率情况？</li> <li>4、公司民机订单及交付情况？剩余订单有交付时间吗？</li> <li>5、新舟 60 飞机未来前景如何？主要客户有哪些？</li> <li>6、ARJ-21 飞机何时可以取得适航证？目前订单情况？</li> <li>7、公司国际合作项目情况如何？未来的发展情况怎样？毛利率情况如何？</li> <li>8、公司飞机产品付款周期是多少？</li> </ol> 未提供资料。
2011 年 9 月 23 日	办公室	实地调研	高华证券	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司军、民机收入的比例是多少？</li> <li>2、您怎样看待 ARJ-21 飞机？</li> <li>3、目前国内飞机制造业的情况如何？</li> <li>4、公司未来几年的利润趋势如何？</li> </ol> 未提供资料。

十五、报告期公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露信息情况如下：

序号	公告名称	披露日期
1	第四届董事会第三十三次会议决议公告 2010年度业绩快报 审计报告（一） 审计报告（二）	2011-01-26
2	非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-01-31
3	关于本公司控股子公司西安飞机工业铝业股份有限公司解除《产权交易合同》的公告 非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-02-28
4	2010年年度报告摘要 2010年年度报告 第四届董事会第三十四次会议决议公告 第四届监事会第十六次会议决议公告 对外担保公告 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告 关于确认二〇一〇年度日常关联交易发生金额的公告 关于二〇一一年度日常关联交易预计发生额的公告 关于调整前次非公开发行股票募集资金固定资产投资计划的公告 关于召开2010年年度股东大会的通知 独立董事独立意见 关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告 《公司章程》修正案 2010年度内部控制自我评价报告 2010年度社会责任报告 2010年年度审计报告 独立董事2010年度述职报告 关于公司盈利预测实现情况的专项审核报告 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告 总经理工作细则（2011年3月） 内部控制鉴证报告 关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	2011-03-08
5	第四届董事会第三十五次会议决议公告 第四届监事会第十七次会议决议公告 关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的公告 关于召开2011年度第一次临时股东大会的通知 独立董事关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的独立意见 光大证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见	2011-03-23
6	非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-03-31
7	2010年年度股东大会决议公告 2010年度股东大会的法律意见书 公司章程（2011年3月）	2011-04-01
8	关于本公司控股公司西安飞机工业铝业股份有限公司转让股权的公告	2011-04-07
9	关于召开2011年度第一次临时股东大会提示性公告	2011-04-08
10	2011年度第一季度业绩预告	2011-04-15

	2011 年度第一次临时股东大会决议公告 2011 年度第一次临时股东大会法律意见书	
11	关于归还募集资金的公告	2011-04-16
12	第四届董事会第三十六次会议决议公告 关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知	2011-04-23
13	2011 年第一季度报告正文 2011 年第一季度报告全文 2011 年度半年度业绩预告 控股子公司西安飞机工业铝业股份有限公司重大诉讼进展情况公告 关于解除限售股份的提示性公告 非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-04-29
14	关于终止与美国古德里奇公司合资合同的公告 关于召开 2011 年度第二次临时股东大会提示性公告	2011-05-07
15	2011 年度第二次临时股东大会决议公告 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	2011-05-14
16	关于公司董事辞职的公告	2011-05-18
17	关于签订新舟 60 飞机销售合同的公告	2011-05-21
18	关于印尼新舟 60 飞机失事有关情况的公告	2011-05-25
19	非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-05-31
20	关于获批设立西安赛威短舱有限公司的公告	2011-06-18
21	第四届董事会第三十八次会议决议公告 审计报告（一） 审计报告（二） 备考盈利预测审核报告 盈利预测审核报告	2011-06-28
22	非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-06-30
23	关于陕西证监局《行政监管措施决定书》的公告 更正公告[2011-044]	2011-07-07
24	关于公司高级管理人员辞职的公告 第四届董事会第三十九次会议决议公告 关于信息披露违规整改的报告	2011-07-23
25	非公开发行股份购买资产进展情况公告	2011-07-27
26	第四届董事会第四十次会议决议公告 第四届监事会第十九次会议决议公告 2011 年半年度报告 2011 年半年度报告摘要 2011 年度前三季度业绩预告 关于继续执行日常关联交易协议的公告 关于签订西飞国际科研生产区物业服务协议的公告 关于签订委托代理出口协议的公告 关于签订参与新机研制框架协议的公告 独立董事关于关联交易的独立意见 独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见 独立董事关于关联交易的事前认可意见 2011 年半年度财务报告	2011-08-10
27	关于控股子公司更名的公告	2011-08-12
28	控股子公司西安飞机工业铝业股份有限公司重大诉讼进展情况公告	2011-08-26
29	第四届董事会第四十一次会议决议公告	2011-09-23

	独立董事提名人声明 独立董事候选人声明 第四届监事会第二十次会议决议公告 关于召开 2011 年度第三次临时股东大会的通知 独立董事意见	
30	关于召开2011年度第三次临时股东大会的提示性公告	2011-09-30
31	关于归还募集资金的公告	2011-10-12
32	2011年度第三次临时股东大会决议公告 2011年度第三次临时股东大会的法律意见书	2011-10-13
33	第五届董事会第一次会议决议公告 第五届监事会第一次会议决议公告 关于董事长代行董事会秘书职责的公告 关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的公告 关于召开2011年度第四次临时股东大会的通知 独立董事意见 光大证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见	2011-10-14
34	关于召开 2011 年度第四次临时股东大会的提示性公告	2011-10-25
35	2011 年第三季度季度报告正文 2011 年第三季度季度报告全文 2011 年度业绩预告	2011-10-26
36	2011 年度第四次临时股东大会决议公告 2011 年度第四次临时股东大会的法律意见书 公司章程（2011 年 10 月）	2011-11-01
37	关于变更募集资金专户并签订《募集资金三方监管协议的补充协议》的公告	2011-11-02
38	第五届董事会第三次会议决议公告 独立董事关于聘任副总经理的独立意见 内幕信息知情人登记管理办法 审计报告（一） 审计报告（二） 盈利预测审核报告 备考盈利预测审核报告	2011-11-19
39	关于非公开发行股份购买资产特别事项说明的公告	2011-12-10
40	第五届董事会第四次会议决议公告 第五届监事会第三次会议决议公告 关于签订《金融服务协议》的公告 关于签订《进出口业务委托代理服务协议》的公告 关于签订《医疗保障及员工体检服务协议》的公告 关于聘任公司董事会秘书的公告 关于召开 2011 年第五次临时股东大会的通知 独立董事意见 关于在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案 关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告	2011-12-14
41	关于召开 2011 年度第五次临时股东大会的提示性公告	2011-12-24
42	控股子公司西安飞机工业铝业股份有限公司重大诉讼进展情况公告	2011-12-27
43	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司资产重组的停牌公告	2011-12-28

## 第十部分：财务报告

### 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 1273 号

西安飞机国际航空制造股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

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

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏云锋

中国·北京

中国注册会计师：黄丽琼

2012 年 3 月 18 日

## 资产负债表

2011年12月31日

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,828,490,997.60	3,303,212,634.44	4,010,947,821.44	3,288,500,755.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	24,978,286.52	29,752,653.14	14,467,854.62	21,787,349.71
应收账款	4,349,054,668.01	3,778,897,231.68	5,335,156,508.10	4,940,399,838.82
预付款项	222,315,051.70	61,202,051.73	223,406,276.72	69,237,942.80
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	89,515,014.65	34,976,376.81	79,365,977.29	24,914,560.90
买入返售金融资产				
存货	9,382,870,583.12	8,486,183,209.61	7,744,140,795.26	7,218,140,251.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,025,652.62		987,911.13	
流动资产合计	17,898,250,254.22	15,694,224,157.41	17,408,473,144.56	15,562,980,699.32
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	73,636,800.00	73,636,800.00		
长期股权投资	160,038,765.49	873,618,931.94	147,375,436.41	860,955,602.86
投资性房地产	6,866,375.20	6,866,375.20	7,220,777.08	7,220,777.08
固定资产	1,975,048,532.17	1,350,613,253.09	1,610,480,072.03	1,281,567,049.13
在建工程	765,184,626.86	444,788,039.61	720,052,398.19	348,045,548.77
工程物资				
固定资产清理	1,114,183.11	1,047,441.26	687,914.02	621,172.17
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	264,718,296.82	21,220,205.88	275,986,517.77	26,661,741.73
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	24,462,224.41	19,982,010.98	28,247,211.62	25,020,027.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,271,069,804.06	2,791,773,057.96	2,790,050,327.12	2,550,091,918.82
资产总计	21,169,320,058.28	18,485,997,215.37	20,198,523,471.68	18,113,072,618.14
流动负债：				
短期借款	409,229,654.30		330,800,000.00	

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,370,111,576.55	2,342,171,576.55	2,611,255,224.87	2,568,162,306.62
应付账款	4,313,222,838.46	4,102,334,911.71	3,734,008,714.45	3,531,199,962.33
预收款项	1,244,531,991.34	951,021,218.18	968,926,342.53	775,830,474.49
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	190,421,532.52	173,878,271.83	166,855,059.71	152,138,903.02
应交税费	49,807,207.91	27,366,409.15	53,798,022.03	30,652,274.20
应付利息				
应付股利				
其他应付款	190,356,968.24	93,776,454.21	158,426,703.74	78,704,066.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,467,837,252.02	1,413,111,403.56	1,676,051,240.24	1,667,345,343.54
流动负债合计	10,235,519,021.34	9,103,660,245.19	9,700,121,307.57	8,804,033,330.20
非流动负债：				
长期借款	389,656,944.00		131,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	442,919,170.25		396,264,235.30	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	832,576,114.25		527,264,235.30	
负债合计	11,068,095,135.59	9,103,660,245.19	10,227,385,542.87	8,804,033,330.20
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	2,477,618,440.00	2,477,618,440.00	2,477,618,440.00	2,477,618,440.00
资本公积	5,779,726,607.25	5,779,726,607.25	5,779,726,607.25	5,779,726,607.25
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	793,889,511.59	793,889,511.59	749,910,902.25	749,910,902.25
一般风险准备				
未分配利润	356,256,124.76	331,102,411.34	292,357,136.71	301,783,338.44
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	9,407,490,683.60	9,382,336,970.18	9,299,613,086.21	9,309,039,287.94
少数股东权益	693,734,239.09		671,524,842.60	
所有者权益合计	10,101,224,922.69	9,382,336,970.18	9,971,137,928.81	9,309,039,287.94
负债和所有者权益总计	21,169,320,058.28	18,485,997,215.37	20,198,523,471.68	18,113,072,618.14

法定代表人：唐军

主管会计工作负责人：张延魁

会计机构负责人：王灿明

## 利润表

2011年1-12月

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	8,865,083,695.48	7,787,831,053.27	10,534,451,671.14	9,826,409,825.70
其中：营业收入	8,865,083,695.48	7,787,831,053.27	10,534,451,671.14	9,826,409,825.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	8,783,710,987.31	7,745,208,615.83	10,182,350,916.69	9,511,240,744.12
其中：营业成本	8,139,632,601.71	7,255,557,079.30	9,382,599,523.01	8,814,063,287.45
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	11,872,010.74	3,632,516.24	8,632,752.30	3,093,550.44
销售费用	194,559,234.25	185,423,822.25	416,493,510.79	407,227,246.29
管理费用	366,268,573.03	271,457,508.12	359,649,329.66	279,322,091.03
财务费用	42,513,260.63	-675,268.16	-5,067,182.25	-15,291,570.96
资产减值损失	28,865,306.95	29,812,958.08	20,042,983.18	22,826,139.87
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）	26,171,370.63	28,871,370.63	21,059,680.41	21,555,329.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,805,627.08	7,805,627.08	9,038,701.70	9,038,701.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,544,078.80	71,493,808.07	373,160,434.86	336,724,410.88
加：营业外收入	58,401,885.39	23,865,825.58	64,576,670.13	38,980,414.26
减：营业外支出	574,467.40	295,374.86	4,833,377.39	3,218,655.72
其中：非流动资产处置损失	227,781.49	1,105.66	4,539,191.15	3,127,103.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,371,496.79	95,064,258.79	432,903,727.60	372,486,169.42
减：所得税费用	31,984,502.91	21,766,576.55	55,693,506.28	40,323,901.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,386,993.88	73,297,682.24	377,210,221.32	332,162,267.86
归属于母公司所有者的净利润	107,877,597.39	73,297,682.24	345,559,842.01	332,162,267.86
少数股东损益	25,509,396.49		31,650,379.31	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		0.14	
（二）稀释每股收益	0.04		0.14	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	133,386,993.88	73,297,682.24	377,210,221.32	332,162,267.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,877,597.39	73,297,682.24	345,559,842.01	332,162,267.86
归属于少数股东的综合收益总额	25,509,396.49		31,650,379.31	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：唐军

主管会计工作负责人：张延魁

会计机构负责人：王灿明

## 现金流量表

2011年1-12月

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	9,945,344,183.67	9,061,560,358.83	9,245,899,166.94	8,408,371,685.02
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	49,993,415.95	49,264,483.72	17,584,960.77	17,584,960.77
收到其他与经营活动有关的现金	133,077,175.46	57,169,210.84	131,356,546.60	70,611,229.49
经营活动现金流入小计	10,128,414,775.08	9,167,994,053.39	9,394,840,674.31	8,496,567,875.28
购买商品、接受劳务支付的现金	7,547,695,905.66	6,788,306,960.11	7,050,422,149.52	6,393,902,963.40
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	1,967,869,684.83	1,675,341,397.70	1,709,786,904.22	1,479,482,756.19
支付的各项税费	133,007,250.68	77,678,332.43	236,851,919.37	151,944,256.89

支付其他与经营活动有关的现金	380,480,799.61	278,163,807.25	286,452,602.16	223,274,707.01
经营活动现金流出小计	10,029,053,640.78	8,819,490,497.49	9,283,513,575.27	8,248,604,683.49
经营活动产生的现金流量净额	99,361,134.30	348,503,555.90	111,327,099.04	247,963,191.79
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	21,965,743.55	24,665,743.55	25,098,029.90	25,098,029.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,148,951.00	1,135,692.00	5,228,657.74	1,732,957.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			152,572.92	
收到其他与投资活动有关的现金	1,092,281.91			
投资活动现金流入小计	24,206,976.46	25,801,435.55	30,479,260.56	26,830,987.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	629,177,931.81	340,499,379.73	631,049,073.43	326,936,827.35
投资支付的现金	8,457,702.00	8,457,702.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	637,635,633.81	348,957,081.73	631,049,073.43	326,936,827.35
投资活动产生的现金流量净额	-613,428,657.35	-323,155,646.18	-600,569,812.87	-300,105,839.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,745,107,511.78	1,000,000,000.00	1,348,603,800.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00		390,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,790,107,511.78	1,000,000,000.00	1,738,603,800.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,407,785,627.13	1,000,000,000.00	1,047,753,800.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,277,609.30	10,636,030.78	190,686,045.33	176,317,023.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,300,000.00			
支付其他与筹资活动				

有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,458,063,236.43	1,010,636,030.78	1,238,439,845.33	976,317,023.27
筹资活动产生的现金流量净额	332,044,275.35	-10,636,030.78	500,163,954.67	-176,317,023.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-433,576.14		-458,582.01	
五、现金及现金等价物净增加额	-182,456,823.84	14,711,878.94	10,462,658.83	-228,459,671.19
加：期初现金及现金等价物余额	4,010,947,821.44	3,288,500,755.50	4,000,485,162.61	3,516,960,426.69
六、期末现金及现金等价物余额	3,828,490,997.60	3,303,212,634.44	4,010,947,821.44	3,288,500,755.50

法定代表人：唐军

主管会计工作负责人：张延魁

会计机构负责人：王灿明

## 合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							
	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			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	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			749,910,902.25	292,357,136.71	671,524,842.60	9,971,137,928.81	2,477,618,440.00	5,776,836,607.25			550,613,541.53		319,527,946.22		642,061,868.33	9,766,658,403.33
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			749,910,902.25	292,357,136.71	671,524,842.60	9,971,137,928.81	2,477,618,440.00	5,776,836,607.25			550,613,541.53		319,527,946.22		642,061,868.33	9,766,658,403.33
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					43,978,609.34	63,898,988.05	22,209,396.49	130,086,993.88		2,890,000.00			199,297,360.72	0.00	-27,170,809.51		29,462,974.27	204,479,525.48
(一) 净利润						107,877,597.39	25,509,396.49	133,386,993.88							345,559,842.01		31,650,379.31	377,210,221.32
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计						107,877,597.39	25,509,396.49	133,386,993.88							345,559,842.01		31,650,379.31	377,210,221.32
(三) 所有者投入和减少资本																	-2,187,405.04	-2,187,405.04
1. 所有者投入资本																	-2,900,000.00	-2,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																	712,594.96	712,594.96
(四) 利润分配					43,978,609.34	-43,978,609.34	-3,300,000.00	-3,300,000.00					199,297,360.72	0.00	-372,730,651.52			-173,433,290.80
1. 提取盈余公积					43,978,609.34	-43,978,609.34							199,297,360.72	0.00	-199,297,360.72			
2. 提取一般风险准																		



## 母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：西安飞机国际航空制造股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额								上年金额							
	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	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	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			749,910,902.25		301,783,338.44	9,309,039,287.94	2,477,618,440.00	5,776,836,607.25			550,613,541.53		342,351,722.10	9,147,420,310.88
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			749,910,902.25		301,783,338.44	9,309,039,287.94	2,477,618,440.00	5,776,836,607.25			550,613,541.53		342,351,722.10	9,147,420,310.88
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					43,978,609.34		29,319,072.90	73,297,682.24		2,890,000.00			199,297,360.72	0.00	-40,568,383.66	161,618,977.06
(一) 净利润							73,297,682.24	73,297,682.24							332,162,267.86	332,162,267.86
(二) 其他综合收益																
上述 (一) 和 (二) 小计							73,297,682.24	73,297,682.24							332,162,267.86	332,162,267.86
(三) 所有者投入 和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入 所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					43,978,609.34		-43,978,609.34						199,297,360.72	0.00	-372,730,651.52	-173,433,290.80
1. 提取盈余公积					43,978,609.34		-43,978,609.34						199,297,360.72	0.00	-199,297,360.72	
2. 提取一般风险 准备																
3. 对所有者 (或															-173,433,290.80	-173,433,290.80

股东)的分配																
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										2,890,000.00						2,890,000.00
四、本期期末余额	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			793,889,511.59		331,102,411.34	9,382,336,970.18	2,477,618,440.00	5,779,726,607.25			749,910,902.25	0.00	301,783,338.44	9,309,039,287.94

法定代表人：唐军

主管会计工作负责人：张延魁

会计机构负责人：王灿明

## 财务报表附注

### 2011 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

西安飞机国际航空制造股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经国家经济体制改革委员会体改生[1997]50号文批准, 由西安飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“西飞集团公司”)独家发起, 以募集方式设立。本公司于1997年6月18日在陕西省工商行政管理局注册登记, 企业法人营业执照注册号为610000100118383。本公司总部位于陕西省西安市阎良区西飞大道一号。

本公司成立时股本为 17,000 万元。经中国证监会证监公司字[1999]32 号文批准, 公司在 1999 年 8 月以 1997 年末总股本 17,000 万股为基数, 按 10:3 比例配股, 配股后股本变更为 22,100 万元; 1999 年 12 月, 公司以配股后总股本为基数, 用资本公积转增股本, 每 10 股转增 5 股, 转增后股本变更为 33,150 万元。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]164 号文批准, 公司于 2000 年 11 月向社会公开发行 6,000 万股, 发行后股本变更为 39,150 万元。2005 年 4 月, 公司以总股本 39,150 万股为基数, 用资本公积转增股本, 每 10 股转增 6 股, 转增后股本变更为 62,640 万股。2006 年 5 月, 公司股权分置改革成功后实现了全流通, 其中社会公众股为 35,400 万股, 占总股本的 56.51%, 国有法人股为 27,240 万股, 占总股本的 43.49%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]495 号文批准, 公司于 2008 年 1 月采取非公开定向发行股票方式向控股东西飞集团公司和九家机构投资者分别发行 37,029.02 万股和 12,950.00 万股普通股股票, 发行后公司股本变更为 112,619.02 万股, 其中社会公众股为 48,350 万股, 占总股本的 42.93%, 国有法人股为 64,269.02 万股, 占总股本的 57.07%。

2009 年 5 月, 本公司以 2008 年末总股本为基数, 用资本公积转增股本, 每 10 股转增 12 股, 转增后股本变更为 247,761.84 万股。

截至2011年12月31日, 本公司累计发行股本总数247,761.84万股, 详见附注七、27。

公司法定代表人: 唐军

公司营业期限: 长期

公司住所: 陕西省西安市阎良区西飞大道一号

公司经营范围：飞机、飞行器零部件的设计、实验、生产、维修、改装、销售、服务及相关业务；航空及其他民用铝合金系列产品和装饰材料的开发、设计、研制、生产、销售以及相关的技术服务；进出口加工业务；机电设备、工矿备件的设计、制造、安装、销售以及技术服务；城市暖通工程、煤气安装工程、电子工程及设备的设计、运行、安装、维护、管理及技术服务；技术装备的设计、制造、安装、调试及技术服务；电气及非标设备、汽车零部件的制造、维修、销售及技术服务。（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经批准的，不得从事经营活动）

公司设经理部、经营部、财务部、人力资源部、国际合作部、市场营销部、客户服务部、制造工程部、运营管理部、质量管理部、物资采购部、适航管理部、基建管理部、证券事务部等职能管理部门和飞机制造总厂、技术装备制造总厂、设备工程总厂、动力工程总厂、钣金总厂、非金属总厂、机加总厂、国际航空部件总厂、数控加工中心、物料配送中心、覆塑金属工业总厂、飞机维修工程分公司、热力分公司等生产单位。

本公司的母公司为位于陕西省西安市阎良区的西飞集团公司，最终控制方为位于北京的中国航空工业集团公司。

本公司财务报表于 2012 年 3 月 18 日召开的公司第五届董事会第六次会议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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。

#### 四、主要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

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

##### 2、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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、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。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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的

公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### 4、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，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年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。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、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年初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：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②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。

#### 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 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：A. 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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方单位、备用金组合等	根据其与本公司的关系、应收款项的用途及销售特定产品具有相同或类似信用风险特征
账龄组合	除上述组合外，按照应收款项发生的账龄

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方单位、备用金组合等	单项测试未发现减值的关联单位的应收款项和正常周转的备用金，一般不计提坏账准备
除上述组合外，按照账龄	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	0	0
6 至 12 个月	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
关联方单位、备用金等组合	0	0

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额不重大但有客观证据表明其明显发生了减值的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托代销商品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

库存商品中飞机整机采用个别计价法核算，其他库存商品发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的

确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料主要包括工具、家具和专用工艺装备。工具、家具采用“五五摊销法”核算；专用工艺装备按实际成本计价，根据飞机零部件、整机价格中确定的工装费用按生产件数或架份进行摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“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

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3	6.5-2.8
机械设备	10-14	3	9.7-6.9
动力设备	11-15	3	8.8-6.5
仪器仪表	4-8	3	24.3-12.1
运输设备	6	3	16.2
办公设备	4-8	3	24.3-12.1

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

#### (5) 其他说明

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

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

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

### 13、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附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 14、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。

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，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) 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附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 16、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。

### 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本

公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确

认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

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

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## 23、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### 24、主要会计政策、会计估计的变更

公司本年度无会计政策变更、会计估计变更事项

#### 25、前期会计差错更正

公司本年度无前期会计差错更正事项

#### 26、重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本公司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：

##### （1）坏账准备计提

本公司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。

##### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

##### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

#### （5）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### （6）所得税

本公司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。

#### （7）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 1%、2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

注：本公司按实际缴纳流转税额的 2%计缴地方教育费附加，子公司中航成飞民用飞机有限责任公司(以下简称“成飞民机公司”)、中航沈飞民用飞机有限责任公司(以下简称“沈飞民机公司”)按实际缴纳流转税额的 1%计缴地方教育费附加。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》(财税发[1994]第 11 号文)规定，公司向军工系统单位销售军品免征增值税。

本公司所经营航空产品及国际合作项目产品免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税[2000]102 号《关于飞机维修增值税问题的通知》，对飞机维修劳务增值税实际税负超过 6%的部分由税务机关即征即退。

#### (2) 所得税

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录(2011 年本)”的鼓励类目录，相关税收优惠正在审批办理中，预计 2011 年度继续按 15%税率征收企业所得税。

子公司成飞民机公司经认定为高新技术企业，从 2011 年度起按照优惠税率 15%缴纳企业所得税。

子公司沈飞民机公司经认定为高新技术企业，从 2010 年度起按照优惠税率 15%缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中航成飞民用飞机有限责任公司	控股子公司	成都市青羊区	航空制造业	50,000	民用飞机零部件的设计、试验、生产、销售及相关业务和进出口贸易	有限责任	王广亚	665322901	22,500	
中航沈飞民用飞机有限责任公司	控股子公司	沈阳市皇姑区	航空制造业	50,000	民用飞机及其零部件的设计、试验、生产、销售及相关业务和进出口贸易	有限责任	罗阳	798499153	22,500	
西飞国际航空制造(天津)有限公司	全资子公司	天津市滨海新区	航空制造业	12,126	航空产品设计、实验、生产、维修、改装服务及相关业务,进出口贸易加工	有限责任	蒋建军	68470217-6	12,126	
西安飞机工业铝业航材有限责任公司	控股子公司	西安市阎良区	建材制造业	5,000	航空及工业铝型材的开发、设计、生产销售、安装及相关技术咨询	有限责任	李卫东	58317963-8	1,500	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	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年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
中航成飞民用飞机有限责任公司	45.00	45.00	是	32,572.63			
中航沈飞民用飞机有限责任公司	45.00	45.00	是	33,056.61			
西飞国际航空制造(天津)有限公司	100.00	100.00	是				
西安飞机工业铝业航材有限责任公司	100.00	100.00	是				

注：①根据成飞民机公司章程规定，董事会由7名董事组成，其中，由本公司委派4名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

②根据沈飞民机公司章程规定，董事会由7名董事组成，其中，由本公司委派4名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

③西安飞机工业铝业航材有限责任公司是公司通过子公司西安飞机工业股份有限公司（以下简称：“西飞铝业公司”）间接控制的子公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西安飞机工业铝业股份有限公司	控股子公司	西安市阎良区	建材制造业	18,007.6	铝合金系列产品的股份设计、生产、销售	股份有限公司	蒋建军	22059390-1	13,478.88	

(续)

子公司全称	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年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
西安飞机工业铝业股份有限公司	63.57	63.57	是	3,560.64			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额
西安西飞国际天 澳航空建材有限 公司	控股子 公司	西安	建材制 造业	1,500	建筑装饰材料、金 属吊顶的设计、开 发、加工等	有限 责任	常畅	74281893-6	765.00	

(续)

子公司全称	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 年亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额	注释
西安西飞国际天澳 航空建材有限公司	51.00	51.00	是	183.54			

## 3、合并范围发生变更的说明

本年子公司西飞铝业公司投资设立西安飞机工业铝业航材有限责任公司，并持有其100%的股权，本年将该子公司纳入合并报表范围。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日。

## 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现 金：			78,880.14			69,535.60
-人民币	—	—	78,880.14	—	—	69,535.60
银行存 款：			3,827,817,877.53			4,008,185,367.59
-人民币	—	—	3,792,485,766.22	—	—	4,003,662,246.48
-美元	5,607,470.57	6.3009	35,332,111.31	682,972.37	6.6227	4,523,121.11
其他货币 资金：			594,239.93			2,692,918.25
-人民币	—	—	594,239.93	—	—	2,692,918.25
合 计			3,828,490,997.60			4,010,947,821.44

注：(1) 年末本公司货币资金不存在抵押、冻结等受限情况。

(2) 其他货币资金年末余额 594,239.93 元为子公司成飞民机公司的信用证保证金存款。

(3) 年末本公司存放于关联单位中航工业集团财务有限责任公司(以下简称“中航财司”)的货

币资金为人民币 117,754,362.66 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 986,691,493.26 元）。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类

种 类	年 末 数		年 初 数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
银行承兑汇票	20,178,286.52		12,713,592.00	
商业承兑汇票	4,800,000.00		1,754,262.62	
合 计	24,978,286.52		14,467,854.62	

（2）年末本公司无用于质押的应收票据。

（3）年末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

（4）年末本公司无应收关联方的票据。

## 3、应收账款

### （1）应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：关联方单位、备用金等	3,425,781,214.32	77.64		
组合 2：账龄组合	986,571,325.10	22.36	63,297,871.41	6.42
组合小计	4,412,352,539.42	100.00	63,297,871.41	1.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,412,352,539.42	100.00	63,297,871.41	1.43

（续）

种 类	年 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：关联方单位、备用金等	4,554,778,095.11	84.36		
组合 2：账龄组合	843,192,066.33	15.62	62,813,653.34	7.45
组合小计	5,397,970,161.44	99.98	62,813,653.34	1.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,173,870.32	0.02	1,173,870.32	100.00
合 计	5,399,144,031.76	100.00	63,987,523.66	1.19

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	2,573,842,005.78	58.33	4,715,505,122.06	87.34
6 至 12 个月	1,354,186,934.57	30.69	499,264,769.45	9.25
1 至 2 年	385,343,851.85	8.74	95,509,960.13	1.77
2 至 3 年	49,328,781.41	1.12	55,132,985.42	1.02
3 至 4 年	39,369,718.53	0.89	7,551,799.19	0.14
4 至 5 年	5,796,803.21	0.13	5,260,515.86	0.10
5 年以上	4,484,444.07	0.10	20,918,879.65	0.38
合计	4,412,352,539.42	100.00	5,399,144,031.76	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

①年末本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况。

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	492,546,750.28	49.93		331,051,922.72	39.26	
6 至 12 个月	143,304,990.80	14.53	7,165,249.54	419,611,254.72	49.76	20,980,562.73
1 至 2 年	297,963,280.21	30.20	29,796,328.02	8,740,043.47	1.04	874,004.35
2 至 3 年	4,945,501.22	0.50	1,483,650.37	55,726,771.22	6.61	16,718,031.36
3 至 4 年	45,916,318.22	4.65	22,958,159.11	6,944,809.74	0.82	3,472,404.87
4 至 5 年				1,743,072.15	0.21	1,394,457.72
5 年以上	1,894,484.37	0.19	1,894,484.37	19,374,192.31	2.30	19,374,192.31
合计	986,571,325.10	100.00	63,297,871.41	843,192,066.33	100.00	62,813,653.34

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金组合	3,425,781,214.32	
合计	3,425,781,214.32	

③年末本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况。

## (4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
恒信工贸有限责任公司	货款	2,749,740.94	账龄 10 年以上，对方长期停业，难以收回	否
西宁城南新区建设总公司	货款	2,711,893.80	账龄已达 9 年，诉讼胜诉，对方无力支付	否
AEROLIA EADS.CO	货款	2,009,832.41	结算金额存在纠纷，账龄 10 年以上，对方拒绝付款	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西飞渭源公司	货款	1,236,589.17	对方单位已破产,欠款无法收回	否
西飞铝业南京代理商	货款	1,069,773.26	账龄较长、多年无业务往来,超过诉讼时效,无法收回	否
其他 90 家单位	货款	16,170,188.33	账龄较长,对方单位已经被吊销营业执照或已经超过诉讼时效、无法收回	否
合计		<u>25,948,017.91</u>		

(6) 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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西飞集团公司	3,034,445,139.86		4,168,357,875.23	
合计	<u>3,034,445,139.86</u>		<u>4,168,357,875.23</u>	

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西飞集团公司	母公司	3,034,445,139.86	3 年以内	68.77
中国航空技术国际控股有限公司	客户	253,516,345.61	3 年以内	5.75
成都飞机工业 (集团) 有限责任公司 (以下简称: 成飞集团公司)	受同一关键管理人影响	250,575,421.79	2 年以内	5.68
中航集团国际租赁有限责任公司	客户	245,515,000.00	4 年以内	5.56
沈阳飞机工业 (集团) 有限公司 (以下简称: 沈飞集团公司)	受同一关键管理人影响	222,208,644.07	1 年以内	5.04
合计		<u>4,006,260,551.33</u>		<u>90.80</u>

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	53,606,935.46	6.3009	337,771,939.64	41,905,856.14	6.6227	277,529,913.46
合计	<u>53,606,935.46</u>		<u>337,771,939.64</u>	<u>41,905,856.14</u>		<u>277,529,913.46</u>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	152,088,446.09	68.41	119,856,969.77	53.65
1 至 2 年	10,606,863.03	4.77	71,259,291.47	31.90
2 至 3 年	58,669,291.29	26.39	1,971,030.52	0.88

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
3 年以上	950,451.29	0.43	30,318,984.96	13.57
合 计	222,315,051.70	100.00	223,406,276.72	100.00

注：本公司账龄超过 1 年的预付账款主要是预付国外成品采购款、购买土地使用权预付款等，其相关成品尚未结算、土地使用权尚未取得。

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
沈阳市土地储备交易中心东陵分中心	非关联方	58,024,844.64	2-3 年	土地使用权预付款
西安蓝天仿真科技有限公司	非关联方	16,875,000.00	1 年以内	采购业务尚未完成
中国航空工业供销有限公司	非关联方	14,421,311.02	1 年以内	采购业务尚未完成
天津市博翔铝业有有限公司	非关联方	8,746,066.49	1 年以内	采购业务尚未完成
陕西省红石岩煤矿	非关联方	8,003,617.00	1 年以内	采购业务尚未完成
合 计		106,070,839.15		

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

## (4) 预付关联方款项情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## (5) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	14,929,974.95	6.3009	94,072,279.16	9,303,864.32	6.6227	61,616,702.23
英镑	166,112.43	9.7116	1,613,217.48	128,269.27	10.2182	1,310,681.05
欧元				2,880.00	8.8065	25,362.72
加元	3,171.30	6.1777	19,591.34			
日元	43,168,800.00	0.0811	3,500,989.68			
合计			99,206,077.66			62,952,746.00

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	126,000,000.00	69.82	88,200,000.00	70.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1: 关联方单位、备用金等	12,097,318.97	6.70		
组合 2: 账龄组合	42,366,284.34	23.48	2,748,588.66	6.49
组合小计	54,463,603.31	30.18	2,748,588.66	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	180,463,603.31	100.00	90,948,588.66	50.40

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	126,000,000.00	72.74	88,200,000.00	70.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 关联方单位、备用金等	10,721,814.08	6.19		
组合 2: 账龄组合	36,501,133.93	21.07	5,656,970.72	15.50
组合小计	47,222,948.01	27.26	5,656,970.72	11.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	173,222,948.01	100.00	93,856,970.72	54.18

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	25,925,067.32	14.37	22,101,759.36	12.76
6 至 12 个月	14,117,206.08	7.82	7,905,484.78	4.56
1 至 2 年	7,404,925.21	4.10	27,042,319.49	15.61
2 至 3 年	24,127,286.45	13.37	109,768,263.00	63.37
3 至 4 年	108,889,118.25	60.34	132,668.53	0.08
4 至 5 年			2,465,255.90	1.42
5 年以上			3,807,196.95	2.20
合计	180,463,603.31	100.00	173,222,948.01	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
振兴集团有限公司	126,000,000.00	88,200,000.00	70.00	对方单位因财务问题而违约
合计	126,000,000.00	88,200,000.00		

注: 振兴集团有限公司款项情况详见本附注九、或有事项. 1

## ② 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	20,967,170.28	49.48		16,809,184.77	46.05	
6 至 12 个月	11,210,124.35	26.46	560,506.22	6,154,306.79	16.86	307,715.34
1 至 2 年	4,570,394.81	10.79	457,039.48	8,134,236.54	22.28	813,423.66
2 至 3 年	5,391,272.45	12.73	1,617,381.73	1,084,367.20	2.97	325,310.16
3 至 4 年	227,322.45	0.54	113,661.23	20,495.78	0.06	10,247.89
4 至 5 年				491,345.90	1.35	393,076.72
5 年以上				3,807,196.95	10.43	3,807,196.95
合计	42,366,284.34	100.00	2,748,588.66	36,501,133.93	100.00	5,656,970.72

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金等	12,097,318.97	
合计	12,097,318.97	

③年末本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况。

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安恒信典当责任有限公司	往来款	1,000,000.00	账龄超过 10 年，长期停业，难以收回	否
陕西天恒科技有限公司	往来款	740,000.00	对方公司已注销，无法收回	否
苑刚	预借款	318,291.84	账龄超过 10 年，结算存在争议并超过诉讼时效	否
赵祖业	预借款	259,398.17	账龄超过 10 年，结算存在争议并超过诉讼时效	否
张长新	预借款	186,248.00	账龄超过 10 年，结算存在争议并超过诉讼时效	否
其他 49 家单位及个人	往来款及预借款	2,870,274.22	账龄较长，对方单位已经被吊销营业执照或无法联系，已经超过诉讼时效	否
合计		5,374,212.23		

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
振兴集团有限公司	非关联方	126,000,000.00	2 至 4 年	69.82
中化国际招标有限责任公司	非关联方	6,000,000.00	2 至 3 年	3.32
中华人民共和国沈阳海关	非关联方	5,335,116.59	1 年以内	2.96
中国商用飞机有限公司上海飞机设计研究院	非关联方	4,443,974.37	6 个月以内	2.46

印尼鸽记航空公司	非关联方	4,009,386.30	6至12个月	2.22
合计		<u>145,788,477.26</u>		<u>80.78</u>

## (8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 6、存货

## (1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,756,896,165.41	48,324,050.44	3,708,572,114.97
在产品	4,584,591,252.96		4,584,591,252.96
库存商品	190,652,468.96	795,240.55	189,857,228.41
发出商品			
周转材料	899,302,838.60		899,302,838.60
委托加工材料	547,148.18		547,148.18
委托代销商品			
合计	<u>9,431,989,874.11</u>	<u>49,119,290.99</u>	<u>9,382,870,583.12</u>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,432,032,352.30	50,239,148.12	3,381,793,204.18
在产品	3,370,704,700.94	201,144.00	3,370,503,556.94
库存商品	110,815,515.93	8,132,994.96	102,682,520.97
发出商品	7,532,268.14		7,532,268.14
周转材料	877,990,135.34	318,881.21	877,671,254.13
委托加工材料	3,957,990.90		3,957,990.90
委托代销商品			
合计	<u>7,803,032,963.55</u>	<u>58,892,168.29</u>	<u>7,744,140,795.26</u>

## (2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	50,239,148.12			1,915,097.68	48,324,050.44
在产品	201,144.00			201,144.00	
库存商品	8,132,994.96			7,337,754.41	795,240.55
发出商品					
周转材料	318,881.21			318,881.21	

委托加工材料

委托代销商品

合 计	58,892,168.29	9,772,877.30	49,119,290.99
-----	---------------	--------------	---------------

## (3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本部分		
在产品			
库存商品	可变现净值低于账面成本部分		
发出商品			
周转材料			
委托加工材料			

(4) 本公司期末无用于债务担保的存货。

## 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
待摊费用	采暖费、房屋租赁费、产品责任险	1,025,652.62	987,911.13
合 计		1,025,652.62	987,911.13

## 8、长期应收款

项 目	年末数	年初数
分期收款销售商品	73,636,800.00	
账面余额合计	73,636,800.00	
减：坏账准备		
账面价值	73,636,800.00	
减：一年内到期部分的账面价值		
合 计	73,636,800.00	

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资		8,457,702.00	3,611,494.30	4,846,207.70
对联营企业投资	15,718,401.98	19,417,121.38	11,600,000.00	23,535,523.36
其他股权投资	131,657,034.43			131,657,034.43
减：长期股权投资减值准备				
合 计	147,375,436.41	27,874,823.38	15,211,494.30	160,038,765.49

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
西飞集团进出口有限公司(以下简称:西飞进出口公司)	权益法	12,000,000.00	14,299,559.03	7,804,180.07	22,103,739.10
深圳市华鼎物业管理顾问有限公司(以下简称:华鼎物业公司)	权益法	1,095,611.76	1,165,006.65	15,208.51	1,180,215.16
西安飞机工业(集团)华隆物业管理有限责任公司(以下简称:华隆物业公司)	权益法	57,100.00	121,084.37	4,337.43	125,421.80
西安飞机工业(集团)华泰物业管理有限责任公司(以下简称:华泰物业公司)	权益法	12,800.00	132,751.93	-6,604.63	126,147.30
西安赛威短舱有限公司	权益法	8,457,702.00		4,846,207.70	4,846,207.70
西安飞机工业装饰装修工程股份有限公司(以下简称:西飞装修公司)	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	9,193,320.00	9,193,320.00		9,193,320.00
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	806,680.00	806,680.00		806,680.00
中航财司	成本法	115,288,341.08	115,288,341.08		115,288,341.08
厦门太古起落架维修有限公司	成本法	5,368,693.35	5,368,693.35		5,368,693.35
合 计		153,280,248.19	147,375,436.41	12,663,329.08	160,038,765.49

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
西飞进出口公司	20.62	20.62				11,600,000.00
华鼎物业公司	20.00	20.00				
华隆物业公司	20.00	20.00				
华泰物业公司	20.00	20.00				
西安赛威短舱有限公司	50.00	50.00				
西飞装修公司	0.94	0.94				
国泰君安证券股份有限公司	0.21	0.21				992,707.60
国泰君安投资管理股份有限公司	0.0586	0.0586				
中航财司	5.76	5.76				17,373,035.95
厦门太古起落架维修有限公司	5.00	5.00				
合 计						29,965,743.55

(3) 本公司年末不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(4) 本公司年末不存在未确认的投资损失的情况。

(5) 对合营企业投资和联营企业投资

## ① 合营企业情况

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 (%)
西安赛威短舱有限公司	有限责任	西安经济技术开发区	韩一楚	开发、制造和销售商用飞机短舱组件和部件	660 万美元	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
西安赛威短舱有限公司	14,935,046.84	5,236,559.44	9,698,487.40		-7,222,988.60	合营企业	57506976-2

## ② 联营企业情况

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(%)
西飞进出口公司	有限责任	西安市阎良区	曹晓虎	进出口贸易	5820万元	20.62	20.62
华鼎物业公司	有限责任	深圳市福田区	梁超军	物业服务	500万元	20.00	20.00
华隆物业公司	有限责任	西安市阎良区	何伟	物业服务	50万元	20.00	20.00
华泰物业公司	有限责任	西安市阎良区	何伟	物业服务	50万元	20.00	20.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
西飞进出口公司	1,466,192,195.43	1,359,063,641.83	107,128,553.60	919,738,997.42	55,240,546.66	联营企业	22054041-2
华鼎物业公司	6,574,344.52	673,268.73	5,901,075.79	1,761,661.30	76,042.55	联营企业	728588177
华隆物业公司	16,450,160.41	15,823,051.42	627,108.99	4,997,587.83	21,687.15	联营企业	75021200-2
华泰物业公司	26,248,211.03	25,617,474.55	630,736.48	6,456,372.66	-33,023.15	联营企业	75021471-0

(6) 本公司年末长期股权投资不存在重大减值迹象。

## 10、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	7,220,777.08		354,401.88	6,866,375.20
减：投资性房地产减值准备				
合计	7,220,777.08		354,401.88	6,866,375.20

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	8,136,315.27			8,136,315.27
房屋、建筑物	8,136,315.27			8,136,315.27
二、累计折旧和摊销合计	915,538.19	354,401.88		1,269,940.07
房屋、建筑物	915,538.19	354,401.88		1,269,940.07
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	7,220,777.08			6,866,375.20
房屋、建筑物	7,220,777.08			6,866,375.20

注：①上述投资性房地产系本公司租赁给西飞集团公司的房屋；本期投资性房地产计提折旧

354,401.88 元。

②年末本公司投资性房地产不存在重大减值迹象。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	3,021,673,245.80	634,057,539.90		83,915,015.04	3,571,815,770.66
其中：房屋及建筑物	1,221,792,886.06	301,168,599.45		4,738,045.29	1,518,223,440.22
机器设备	1,207,711,528.20	226,532,304.82		58,548,119.45	1,375,695,713.57
动力设备	280,451,543.64	41,509,029.82		8,138,091.64	313,822,481.82
仪器仪表	229,353,880.13	45,285,984.51		11,082,777.11	263,557,087.53
运输工具	32,346,559.16	6,617,464.51		613,593.83	38,350,429.84
办公设备	50,016,848.61	12,944,156.79		794,387.72	62,166,617.68
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	1,408,477,627.79	199,551,793.60		13,963,866.31	1,594,065,555.08
其中：房屋及建筑物	252,128,212.60	48,465,217.33		3,262,334.42	297,331,095.51
机器设备	824,030,024.70	85,545,879.39		4,471,877.18	905,104,026.91
动力设备	164,506,724.47	18,734,527.76		407,647.50	182,833,604.73
仪器仪表	130,344,123.21	31,436,009.60		4,661,235.37	157,118,897.44
运输工具	14,027,056.23	4,985,947.25		453,110.25	18,559,893.23
办公设备	23,441,486.58	10,384,212.27		707,661.59	33,118,037.26
三、账面净值合计	1,613,195,618.01				1,977,750,215.58
其中：房屋及建筑物	969,664,673.46				1,220,892,344.71
机器设备	383,681,503.50				470,591,686.66
动力设备	115,944,819.17				130,988,877.09
仪器仪表	99,009,756.92				106,438,190.09
运输工具	18,319,502.93				19,790,536.61
办公设备	26,575,362.03				29,048,580.42
四、减值准备合计	2,715,545.98			13,862.57	2,701,683.41
其中：房屋及建筑物					
机器设备	1,528,010.97			13,461.65	1,514,549.32
动力设备	275,483.57			400.92	275,082.65
仪器仪表	635,824.07				635,824.07

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	273,492.74			273,492.74
办公设备	2,734.63			2,734.63
五、账面价值合计	1,610,480,072.03			1,975,048,532.17
其中：房屋及建筑物	969,664,673.46			1,220,892,344.71
机器设备	382,153,492.53			469,077,137.34
动力设备	115,669,335.60			130,713,794.44
仪器仪表	98,373,932.85			105,802,366.02
运输工具	18,046,010.19			19,517,043.87
办公设备	26,572,627.40			29,045,845.79

注：本年折旧额为 199,551,793.60 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 545,208,262.91 元。

(2) 年末本公司固定资产所有权不存在受到限制的情况。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	25,408,335.53	9,090,628.43		16,317,707.10	
机器设备	46,430,394.02	44,141,992.39		2,288,401.63	
动力设备	370,868.02	217,786.50		153,081.52	
仪器仪表	70,975.00	70,671.49		303.51	
运输工具	626,400.00	626,400.00			
办公设备	76,023.92	65,228.90		10,795.02	
合 计	72,982,996.49	54,212,707.71		18,770,288.78	

(4) 年末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 年末本公司通过经营租赁租出的固定资产详见本附注七、10、投资性房地产。

(6) 年末本公司无持有待售的固定资产。

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
605 复材厂房	2010 年 12 月竣工验收	2012 年度	106,402,799.58
合 计			106,402,799.58

## 12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MA60 飞机扩产条件建设项目	87,734,509.81		87,734,509.81	63,639,727.80		63,639,727.80
飞机机翼制造条件建设项目	108,883,732.64		108,883,732.64	99,949,967.65		99,949,967.65
飞机机身制造条件建设项目	28,259,749.32		28,259,749.32	41,848,673.18		41,848,673.18
飞机复合材料（内装饰）扩产条件建设项目	82,403,106.93		82,403,106.93	85,282,295.07		85,282,295.07
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目	84,626,423.60		84,626,423.60	9,824,776.00		9,824,776.00
总装脉动生产线项目				23,916,806.00		23,916,806.00
369#总装厂房南拖机道拓宽项目	8,394,882.26		8,394,882.26	4,241,167.96		4,241,167.96
物料配送中心新建化工库	8,518,612.10		8,518,612.10	554,141.60		554,141.60
淬火油槽、油箱项目	16,403,284.80		16,403,284.80	1,721,160.00		1,721,160.00
沈飞民机公司浑南锅炉房	14,700,423.91		14,700,423.91	5,147,405.11		5,147,405.11
沈飞民机公司 A05#库房	37,452,860.57		37,452,860.57	14,000.00		14,000.00
沈飞民机公司浑南 A02#综合加工厂房	111,384,012.29		111,384,012.29	59,723,040.67		59,723,040.67
沈飞民机公司 A04#厂房	49,860,702.58		49,860,702.58	27,520,000.00		27,520,000.00
沈飞民机公司 766a 蒙皮加工厂房	48,926,000.00		48,926,000.00	48,926,000.00		48,926,000.00
成飞民机公司产业园项目	26,482,055.95		26,482,055.95	223,804,987.52		223,804,987.52
铝合金型材挤压生产线扩建工程	19,251,396.17		19,251,396.17	2,893,335.48		2,893,335.48
板材涂漆生产线	2,142,421.39		2,142,421.39			
立式喷涂生产线	504,917.72		504,917.72			
光伏型材	1,909,916.74		1,909,916.74			
零星工程	27,345,618.08		27,345,618.08	21,044,914.15		21,044,914.15
合 计	765,184,626.86		765,184,626.86	720,052,398.19		720,052,398.19

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资 产数	其他减少数	年末数
MA60 飞机扩产条件建设项目	38,519	63,639,727.80	41,353,677.18	17,258,895.17		87,734,509.81
飞机机翼制造条件建设项目	49,528	99,949,967.65	12,439,105.01	3,505,340.02		108,883,732.64
飞机机身制造条件建设项目	37,013	41,848,673.18	19,067,622.36	32,656,546.22		28,259,749.32
飞机复合材料（内装饰）扩产条件建设项目	27,780	85,282,295.07	34,826,798.34	37,705,986.48		82,403,106.93
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目	33,921	9,824,776.00	122,529,736.96	47,728,089.36		84,626,423.60
总装脉动生产线项目	4,070	23,916,806.00	7,925,000.00	31,841,806.00		
369#总装厂房南拖机道拓宽项目	1,752	4,241,167.96	4,153,714.30			8,394,882.26
物料配送中心新建化工库	1,800	554,141.60	7,964,470.50			8,518,612.10
淬火油槽、油箱项目	1,900	1,721,160.00	14,682,124.80			16,403,284.80

沈飞民机公司浑南锅炉房	3,000	5,147,405.11	9,553,018.80		14,700,423.91
沈飞民机公司 A05#库房	5,438	14,000.00	37,438,860.57		37,452,860.57
沈飞民机公司浑南 A02#综合加工厂房	17,259	59,723,040.67	51,660,971.62		111,384,012.29
沈飞民机公司 A04#厂房	8,167.36	27,520,000.00	22,340,702.58		49,860,702.58
沈飞民机公司 766a 蒙皮加工厂房	7,128.12	48,926,000.00			48,926,000.00
成飞民机公司产业园项目	101,561	223,804,987.52	117,903,456.97	315,226,388.54	26,482,055.95
铝合金型材挤压生产线扩建工程	3,000	2,893,335.48	16,386,860.69	28,800.00	19,251,396.17
板材涂漆生产线	500		2,142,421.39		2,142,421.39
立式喷涂生产线	1,000		504,917.72		504,917.72
光伏型材	1,000		1,909,916.74		1,909,916.74
零星工程		21,044,914.15	67,674,384.99	59,256,411.12	2,117,269.94
合计		720,052,398.19	592,457,761.52	545,208,262.91	2,117,269.94
					27,345,618.08
					765,184,626.86

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
MA60 飞机扩产条件建设项目				77.90	77.90	募股资金
飞机机翼制造条件建设项目				71.30	71.30	募股资金
飞机机身制造条件建设项目				26.16	26.16	募股资金
飞机复合材料 (内装饰) 扩产条件建设项目				96.41	96.41	募股资金
民用飞机关键零部件扩产条件建设项目				63.87	63.87	募股资金
总装脉动生产线项目				78.23	100.00	自筹资金
369#总装厂房南拖机道拓宽项目				47.92	47.92	自筹资金
物料配送中心新建化工库				47.33	47.33	自筹资金
淬火油槽、油箱项目				86.33	86.33	自筹资金
沈飞民机公司浑南锅炉房				49.00	49.00	自筹资金
沈飞民机公司 A05#库房				68.87	68.87	自筹资金
沈飞民机公司浑南 A02#综合加工厂房	625,826.24	625,826.24	7.050	75.75	75.75	自筹资金
沈飞民机公司 A04#厂房				61.05	61.05	自筹资金
沈飞民机公司 766a 蒙皮加工厂房				68.64	68.64	自筹资金
成飞民机公司产业园项目				66.02	66.02	自筹资金
铝合金型材挤压生产线扩建工程	1,786,564.37	1,480,591.27	6.739	64.17	64.17	自筹资金
板材涂漆生产线				42.85	42.85	自筹资金
立式喷涂生产线				5.05	5.05	自筹资金
光伏型材				19.10	19.10	自筹资金
零星工程	29,995.48					自筹资金
合计	2,442,386.09	2,106,417.51				

(3) 年末本公司在建工程不存在重大减值迹象。

**13、固定资产清理**

项 目	年初数	年末数	转入清理的原因
固定资产报废	687,914.02	1,114,183.11	报废清理尚未完毕
合 计	687,914.02	1,114,183.11	

**14、无形资产****(1) 无形资产情况**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	313,950,389.99	2,117,269.94		316,067,659.93
公司土地使用权	10,243,770.00			10,243,770.00
成飞民机公司土地使用权	154,000,000.00			154,000,000.00
沈飞民机公司土地使用权	80,166,240.00			80,166,240.00
西飞国际航空制造(天津)有限公司(以下简称:西飞国际天津公司)土地使用权	15,012,640.00			15,012,640.00
软 件	54,527,739.99	2,117,269.94		56,645,009.93
二、累计摊销合计	37,963,872.22	13,385,490.89		51,349,363.11
公司土地使用权	2,465,761.32	210,216.44		2,675,977.76
成飞民机公司土地使用权	7,186,676.00	3,080,004.00		10,266,680.00
沈飞民机公司土地使用权	133,610.40	1,603,324.80		1,736,935.20
西飞国际天津公司土地使用权	450,227.49	300,255.96		750,483.45
软 件	27,727,597.01	8,191,689.69		35,919,286.70
三、账面净值合计	275,986,517.77			264,718,296.82
公司土地使用权	7,778,008.68			7,567,792.24
成飞民机公司土地使用权	146,813,324.00			143,733,320.00
沈飞民机公司土地使用权	80,032,629.60			78,429,304.80
西飞国际天津公司土地使用权	14,562,412.51			14,262,156.55
软 件	26,800,142.98			20,725,723.23
四、减值准备合计				
公司土地使用权				
成飞民机公司土地使用权				
沈飞民机公司土地使用权				
西飞国际天津公司土地使用权				
软 件				
五、账面价值合计	275,986,517.77			264,718,296.82
公司土地使用权	7,778,008.68			7,567,792.24
成飞民机公司土地使用权	146,813,324.00			143,733,320.00
沈飞民机公司土地使用权	80,032,629.60			78,429,304.80
西飞国际天津公司土地使用权	14,562,412.51			14,262,156.55
软 件	26,800,142.98			20,725,723.23

注：本期摊销金额为 13,385,490.89 元。

(2) 年末本公司无形资产不存在重大减值迹象。

(3) 年末本公司无形资产不存在抵押等权利受限情况。

(4) 年末子公司成飞民机公司、沈飞民机公司土地使用权证尚未办妥。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	18,402,015.47	122,680,103.13	17,177,499.39	114,516,662.60
应付职工薪酬	3,353,331.67	22,355,544.47	9,175,827.72	61,172,184.80
其他应付款	588,000.00	3,920,000.00	1,893,884.51	12,625,896.73
其他流动负债	2,118,877.27	14,125,848.46		
可抵扣亏损				
合 计	24,462,224.41	163,081,496.06	28,247,211.62	188,314,744.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	83,387,331.34	104,935,545.99
可抵扣亏损	15,903,208.14	28,821,402.97
合 计	99,290,539.48	133,756,948.96

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2014 年	1,800,933.04	10,289,032.67	
2015 年	10,771,512.60	18,532,370.30	
2016 年	3,330,762.50		
合 计	15,903,208.14	28,821,402.97	

## 16、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	157,844,494.38	28,865,306.95	32,463,341.26		154,246,460.07
二、存货跌价准备	58,892,168.29		9,772,877.30		49,119,290.99
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	2,715,545.98		13,862.57		2,701,683.41

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转 回 数	转销数	
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					
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	219,452,208.65	28,865,306.95		42,250,081.13	206,067,434.47

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	100,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	309,229,654.30	240,800,000.00
合 计	409,229,654.30	330,800,000.00

(2) 年末本公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 年末本公司短期借款中保证借款系公司为子公司西飞铝业公司提供保证，该项关联交易的披露见附注八、5（3）。

(4) 年末公司短期借款中包括向关联单位中航财司借款 50,800,000.00 元，该项关联交易的披露见附注八、5（4）。

## 18、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	177,807,865.03	131,952,413.55
商业承兑汇票	2,192,303,711.52	2,479,302,811.32
合 计	2,370,111,576.55	2,611,255,224.87

注：下一会计期间将到期的金额为2,370,111,576.55元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	3,913,506,329.54	3,315,312,386.89
1至2年	177,981,971.95	158,850,995.22
2至3年	36,000,402.84	173,922,066.31
3年以上	185,734,134.13	85,923,266.03
合 计	4,313,222,838.46	3,734,008,714.45

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未结算完毕的应付材料采购款。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,180,550.72	6.3009	26,341,232.03	481,717.05	6.6227	3,190,267.51
日元				3,876,000.00	0.08126	314,963.76
英镑	65,956.74	9.7116	640,545.48			
合计			<u>26,981,777.51</u>			<u>3,505,231.27</u>

## 20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1年以内	866,151,593.22	459,729,120.17
1至2年	226,706,397.91	297,783,776.55
2至3年	71,369,492.88	210,049,333.69
3年以上	80,304,507.33	1,364,112.12
合计	<u>1,244,531,991.34</u>	<u>968,926,342.53</u>

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
上海飞机制造有限公司	170,791,000.00	未完工结算
中航国际租赁公司	78,040,000.00	未完工结算
中航商用飞机有限责任公司	45,532,006.15	未完工结算
老挝政府	25,127,914.81	未完工结算
中航工业第一飞机设计研究院	9,180,000.00	未完工结算
中航技进出口有限责任公司	7,975,000.00	未完工结算
菲律宾 AsianwideAIRLINESNC	4,390,456.59	未完工结算
合计	<u>341,036,377.55</u>	

注：于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 378,380,398.12 元 (2010 年 12 月 31 日：509,197,222.36 元)，主要为尚未完工交付结算的产品销售预收款。

## 21、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,626,163.05	1,216,556,865.01	1,234,292,146.26	54,890,881.80
二、职工福利费		86,593,161.31	86,593,161.31	
三、社会保险费	26,975,600.15	423,844,188.81	401,983,814.63	48,835,974.33
其中：1. 养老保险	303,010.59	227,480,609.87	214,666,198.67	13,117,421.79

2. 医疗保险	5,852,351.60	78,406,486.30	71,167,137.96	13,091,699.94
3. 工伤保险	549,833.13	7,347,307.83	7,028,827.10	868,313.86
4. 失业保险	18,273,927.19	19,586,610.56	18,970,045.57	18,890,492.18
5. 生育保险	391,499.08	4,123,172.85	3,674,619.41	840,052.52
6. 企业年金	1,604,978.56	86,900,001.40	86,476,985.92	2,027,994.04
四、住房公积金	13,645,191.03	222,194,561.32	218,642,918.37	17,196,833.98
五、工会经费和职工教育经费	43,502,623.07	43,524,306.88	26,088,379.45	60,938,550.50
六、辞退福利	10,105,482.41		1,546,190.50	8,559,291.91
七、其他				
合 计	166,855,059.71	1,992,485,112.94	1,968,918,640.13	190,421,532.52

注：①应付职工薪酬中无属于拖欠职工薪酬性质的金额。

②年末应付职工薪酬中辞退福利余额为以内部提前退休方式解除部分职工劳动关系而确认的应支付给职工的薪酬费用，其明细为：

项 目	年末数	年初数
应付补偿金额	9,400,985.75	11,431,937.11
减：未确认融资费用	841,693.84	1,326,454.70
合 计	8,559,291.91	10,105,482.41

## 22、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	7,213,600.88	18,494,334.58
营业税	1,537,874.66	2,830,433.54
城建税	3,151,547.02	1,515,823.65
教育费附加/地方教育费附加	2,053,677.39	940,555.88
企业所得税	31,007,115.78	25,666,910.83
个人所得税	3,062,347.88	3,823,430.74
房产税	1,621,125.01	293,615.90
印花税	22,994.86	23,867.03
其他(水利基金、残疾人保障基金等)	136,924.43	209,049.88
合 计	49,807,207.91	53,798,022.03

## 23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	87,298,393.78	35,496,406.63
1至2年	3,638,660.97	99,847,215.21
2至3年	79,324,487.23	4,471,119.81
3年以上	20,095,426.26	18,611,962.09
合 计	190,356,968.24	158,426,703.74

(2) 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的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
沈阳民用航空产业国家高技术产业基地管理委员会	57,326,355.00	暂收款	否
代收中航技英宇航三段款项	8,131,230.30	尚未结算	否
合 计	65,457,585.30		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
沈阳民用航空产业国家高技术产业基地管理委员会	57,326,355.00	暂收款
代扣个人款项	13,246,473.74	个人代扣款
西飞集团公司地空勤培训中心	12,520,412.94	培训接待费
代收中航技英宇航三段款项	8,131,230.30	暂收款
销售塔吉克 MA60 飞机保险费	5,880,054.06	保险费
合 计	97,104,526.04	

## 24、其他流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
预提费用	售后服务费等成本费用	1,467,837,252.02	1,676,051,240.24
合 计		1,467,837,252.02	1,676,051,240.24

其中，预提费用明细如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
售后服务费等	1,455,825,576.15	1,667,345,343.54
出口运费	12,011,675.87	8,705,896.70
合 计	1,467,837,252.02	1,676,051,240.24

## 25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年 末 数	年 初 数
信用借款	389,656,944.00	131,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合 计	389,656,944.00	131,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

交行辽宁省支行	2011.3.28	2013.3.28	6.10	人民币	50,000,000.00	
中国银行空港支行	2010.9.19	2013.9.18	5.40	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00
沈阳市技术改造基金办公室 <sup>注</sup>	2009.2.25	2014.2.24	无息	人民币	47,000,000.00	47,000,000.00
建设银行天津东丽支行	2010.8.27	2013.8.26	5.40	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00
建设银行天津东丽支行	2011.2.24	2014.2.23	5.90	人民币	20,000,000.00	
合计					197,000,000.00	127,000,000.00

注：沈阳市技术改造基金办公室提供给公司子公司沈飞民机公司的 Q400 钣金零件生产线建设项目之钣金车间厂房建设的专项无息借款。

## 26、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
成飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项目	160,000,000.00			160,000,000.00	
四川省科技厅民用飞机大部件研制生产项目		1,000,000.00	930,065.05	69,934.95	
飞机研制保障条件建设项目		35,000,000.00		35,000,000.00	
沈飞民机公司 B737-48 段结构件转包高技术产业化项目		5,000,000.00		5,000,000.00	
沈飞民机公司 8-Q400 飞机机身段转包高技术产业化项目		5,000,000.00		5,000,000.00	
某项技术在飞机壁板上的应用		700,000.00		700,000.00	
沈飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项目	230,000,000.00			230,000,000.00	
沈飞民机公司 863 课题费	6,264,235.30	885,000.00		7,149,235.30	
合 计	396,264,235.30	47,585,000.00	930,065.05	442,919,170.25	

## 27、股本

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	952,446,440.00	38.44				-814,638,440.00	-814,638,440.00	137,808,000.00	5.56
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份	150,846.00	0.01				5,500.00	5,500.00	156,346.00	0.01
有限售条件股份合计	952,597,286.00	38.45				-814,632,940.00	-814,632,940.00	137,964,346.00	5.57
二、无限售条件股份									

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
1. 人民币普通股	1,525,021,154.00	61.55				814,632,940.00	814,632,940.00	2,339,654,094.00	94.43
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	1,525,021,154.00	61.55				814,632,940.00	814,632,940.00	2,339,654,094.00	94.43
三、股份总数	2,477,618,440.00	100.00						2,477,618,440.00	100.00

注：本年增减变动中其他变动是西飞集团公司持有的本公司限售流通股解除限售及公司高管人员因所持高管股份增加限售条件引起变动。

## 28、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	5,775,254,165.98			5,775,254,165.98
其中：投资者投入的资本	5,775,254,165.98			5,775,254,165.98
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他				
其他综合收益				
其他资本公积	4,472,441.27			4,472,441.27
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工				
具公允价值				
原制度资本公积转入	1,582,441.27			1,582,441.27
其他	2,890,000.00			2,890,000.00
合 计	5,779,726,607.25			5,779,726,607.25

## 29、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	197,618,924.03	7,329,768.22		204,948,692.25
任意盈余公积	552,291,978.22	36,648,841.12		588,940,819.34
合 计	749,910,902.25	43,978,609.34		793,889,511.59

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 30、未分配利润

## (1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	292,357,136.71	319,527,946.22	
年初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)			
调整后年初未分配利润	292,357,136.71	319,527,946.22	
加:本年归属于母公司所有者的净利润	107,877,597.39	345,559,842.01	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减:提取法定盈余公积	7,329,768.22	33,216,226.79	10%
提取任意盈余公积	36,648,841.12	166,081,133.93	50%
应付普通股股利		173,433,290.80	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	356,256,124.76	292,357,136.71	

## (2) 利润分配情况的说明

根据 2012 年 3 月 18 日召开的公司第五届董事会第六次会议通过的 2011 年度利润分配预案,公司以母公司本期实现的净利润 73,297,682.24 元为基数,提取 10%的法定盈余公积金 7,329,768.22 元;提取 50%的任意盈余公积金 36,648,841.12 元。

## (3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

成飞民机公司于 2011 年度提取盈余公积 1,915,403.84 元,其中归属于母公司的金额为 861,931.73 元。

沈飞民机公司于 2011 年度提取盈余公积 3,083,853.76 元,其中归属于母公司的金额为 1,387,734.19 元。

西飞国际天津公司于 2011 年度提取盈余公积 852,483.94 元,其中归属于母公司的金额为 852,483.94 元。

## 31、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	8,792,752,223.19	10,465,240,285.45
其他业务收入	72,331,472.29	69,211,385.69
营业收入合计	8,865,083,695.48	10,534,451,671.14
主营业务成本	8,109,792,876.62	9,353,015,558.97
其他业务成本	29,839,725.09	29,583,964.04
营业成本合计	8,139,632,601.71	9,382,599,523.01

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空工业	8,192,999,904.37	7,498,769,511.03	9,976,665,729.13	8,845,035,073.80
运输设备工业	5,062,480.29	3,921,138.17	7,997,852.91	6,571,603.72
建材工业	350,535,816.23	320,005,203.21	291,714,000.02	274,009,569.21
其他	258,956,229.63	301,899,231.54	203,234,033.77	241,770,642.62
小计	8,807,554,430.52	8,124,595,083.95	10,479,611,615.83	9,367,386,889.35
减：内部抵销数	14,802,207.33	14,802,207.33	14,371,330.38	14,371,330.38
合计	8,792,752,223.19	8,109,792,876.62	10,465,240,285.45	9,353,015,558.97

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空产品	8,192,999,904.37	7,498,769,511.03	9,976,665,729.13	8,845,035,073.80
汽车零部件	5,062,480.29	3,921,138.17	7,997,852.91	6,571,603.72
VCM 产品、装饰材料	11,459,792.37	10,677,285.46	14,514,027.78	14,238,791.01
铝合金型材	339,076,023.86	309,327,917.75	277,199,972.24	259,770,778.20
其他	258,956,229.63	301,899,231.54	203,234,033.77	241,770,642.62
小计	8,807,554,430.52	8,124,595,083.95	10,479,611,615.83	9,367,386,889.35
减：内部抵销数	14,802,207.33	14,802,207.33	14,371,330.38	14,371,330.38
合计	8,792,752,223.19	8,109,792,876.62	10,465,240,285.45	9,353,015,558.97

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	7,667,528,163.96	7,069,824,364.04	9,375,237,940.63	8,419,316,957.73
国外地区	1,140,026,266.56	1,054,770,719.91	1,104,373,675.20	948,069,931.62
小计	8,807,554,430.52	8,124,595,083.95	10,479,611,615.83	9,367,386,889.35
减：内部抵销数	14,802,207.33	14,802,207.33	14,371,330.38	14,371,330.38
合计	8,792,752,223.19	8,109,792,876.62	10,465,240,285.45	9,353,015,558.97

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	6,716,403,367.41	75.76
2010 年	9,121,848,084.88	86.59

**32、营业税金及附加**

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	4,326,945.42	2,294,468.11
城市维护建设税	4,502,560.62	4,083,593.81
教育费附加	2,784,441.10	2,099,547.60
其他(残疾人保障基金、价格调控基金)	258,063.60	155,142.78
合计	11,872,010.74	8,632,752.30

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**33、销售费用**

项目	本年发生数	上年发生数
销售服务费	69,543,841.48	101,097,618.08
职工薪酬	49,511,427.44	38,144,574.71
代理费及委托代销手续费	37,366,077.92	249,064,204.02
运输费	15,777,388.77	9,205,327.66
折旧费	7,453,531.65	5,217,439.64
办公费	2,942,006.67	2,746,049.94
差旅费	2,257,989.08	2,453,477.25
广告宣传费	1,955,220.36	983,185.30
修理费	1,775,181.61	361,690.55
保险费	872,735.81	334,363.70
物料消耗	597,349.88	3,390,276.88
其他	4,506,483.58	3,495,303.06
销售费用合计	194,559,234.25	416,493,510.79

**34、管理费用**

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	137,939,823.58	124,257,742.22
修理费	36,210,843.49	34,754,158.92
业务招待费	35,000,320.78	26,560,344.46
租赁费	24,464,173.63	25,022,083.23
办公费	19,173,732.55	30,691,405.32
保险费	16,785,614.79	9,711,463.74
各项税费	16,155,182.25	14,969,975.50
无形资产摊销	13,141,753.96	12,248,975.10
出国人员经费	11,314,089.86	12,187,059.25
技术开发费	7,230,351.20	18,211,148.41
其他	48,852,686.94	51,034,973.51
管理费用合计	366,268,573.03	359,649,329.66

**35、财务费用**

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	46,977,609.30	15,497,381.22
减：利息收入	30,855,840.39	30,808,900.59
减：利息资本化金额	2,106,417.51	444,723.56
汇兑损益	27,046,982.06	9,868,019.47
手续费	966,090.25	653,516.27
其他	484,836.92	167,524.94
合 计	42,513,260.63	-5,067,182.25

**36、投资收益****(1) 投资收益项目明细**

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	18,365,743.55	12,516,627.60
权益法核算的长期股权投资收益	7,805,627.08	9,038,701.70
处置长期股权投资产生的投资收益		-495,648.89
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	26,171,370.63	21,059,680.41

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中航财司	17,373,035.95	11,523,920.00
国泰君安证券股份有限公司	992,707.60	992,707.60
合 计	18,365,743.55	12,516,627.60

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
西飞进出口公司	11,404,180.07	8,958,308.46	被投资单位本年实现的利润变动
华鼎物业公司	15,208.51	57,376.63	被投资单位本年实现的利润变动
华隆物业公司	4,337.43	10,587.58	被投资单位本年实现的利润变动
华泰物业公司	-6,604.63	12,429.03	被投资单位本年实现的利润变动
西安赛威短舱有限公司	-3,611,494.30		被投资单位本年实现的利润变动
合 计	7,805,627.08	9,038,701.70	

**37、资产减值损失**

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	28,865,306.95	20,042,983.18
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	28,865,306.95	20,042,983.18

**38、营业外收入**

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,061,926.90	120,822.34	1,061,926.90
其中：固定资产处置利得	1,061,926.90	120,822.34	1,061,926.90
无形资产处置利得			
违约金收入	14,014,673.40	1,436,894.60	14,014,673.40
保险赔偿收入	2,679,515.94	1,332,870.00	2,679,515.94
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	40,546,924.46	61,603,524.91	39,720,600.00
其他	98,844.69	82,558.28	98,844.69
合 计	58,401,885.39	64,576,670.13	57,575,560.93

**其中，政府补助明细：**

项目	本年发生数	上年发生数	说明
Q400 飞机机身转包项目专项资金		17,500,000.00	根据沈阳市财政局沈财指工[2008]678号文件，子公司沈飞民机公司收到的Q400飞机机身转包项目的技术研发补助资金
突出贡献企业奖	100,000.00		根据西安市阎良区人民政府关于表彰2010年全区突出贡献企业及法人代表的决定（阎发[2011]9号），奖励给企业款项
引进国外技术、管理人才补助	3,300,000.00	2,000,000.00	根据辽宁省外国专家局、沈阳市人事局、沈阳市财政局等部门相关文件子公司沈飞民机公司

项目	本年发生数	上年发生数	说明
			收到的引进国外技术、管理人才的补助
注册地址回迁奖励款		8,000,000.00	根据与西安市阎良区人民政府协议,公司注册地址回迁收到的政府奖励款
技改项目补助		400,000.00	根据成都市财政局成都市经济委员会成财建[2009]153号文件子公司成飞民机公司收到的技改项目补助资金
科技支撑计划项目补助		500,000.00	根据成都市财政局、科技局成财教[2009]304号文收到的科技支撑计划补助资金
某科研项目研制财政补贴资金		1,000,000.00	根据成都市财政局[2010]118号文收到的某项目研制财政补贴资金
高新项目扶持资金	120,000.00	2,800,000.00	根据天津市财政局津发改高技[2009]1272号关于下达2009年天津市高新技术产业产业化专项资金计划的通知收到高新技术产业产业化专项资金
进口贴息资金	6,444,500.00	26,714,924.91	根据陕西省财政厅关于拨付年度进口贴息资金的通知收到的进口贴息款
扶持高新区龙头企业奖励		2,238,600.00	根据西安市高新技术开发区“关于支持515龙头企业”暂行办法给与的奖励款
增值税返还	826,324.46		根据财政部、国家税务总局财税[2000]102号文收到的飞机维修增值税返还
企业技术创新经费		450,000.00	根据西安市科学技术局、西安市财政局《关于下达西安市2010年第三批科学技术计划项目的通知》公司收到的企业技术创新经费
四川省重大技术装备创新研制项目财政补贴资金	800,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达省安排成都市2011年重大技术装备创新研制项目专项资金的通知》(成财建2011第92号),拨付2011年四川省重大技术装备创新研制项目财政补贴资金
高新技术产业发展资金	200,000.00		西安市财政局市财发[2011]930号关于拨付2011年度高新技术产业发展资金
支持企业发展经费	200,000.00		成都市青羊区财政国库集中收付中心支付的支持企业发展经费
ARJ机头批生产技术研发资金	1,200,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会(成财建2011第95号)拨付的ARJ机头生产技术研发资金
某科学技术、技术研究与开发、其他技术研究与开发	6,000,000.00		根据沈阳市财政局沈财指工(2011)1550号文件收到的科学技术、技术研究与开发、其他技术研究与开发费用
沈飞民机公司飞机大部件转包产业化项目贷款贴息	16,600,000.00		根据沈阳市财政局沈财指工(2011)1754号文件收到的飞机大部件转包产业化项目贷款贴息
财政贴息	4,756,100.00		天津保税区管理委员会拨付的贷款贴息
合计	40,546,924.46	61,603,524.91	

注:政府补助本年发生数为2011年度收到的相关部门给予的收益性货币资金补助。

### 39、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	227,781.49	4,539,191.15	227,781.49
其中:固定资产处置损失	227,781.49	3,632,153.28	227,781.49
无形资产处置损失		885,037.87	
在建工程处置损失		22,000.00	
罚款及滞纳金支出	31,000.00	23,200.00	31,000.00

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
其他	315,685.91	270,986.24	315,685.91
合计	574,467.40	4,833,377.39	574,467.40

#### 40、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,199,515.70	59,830,359.09
递延所得税调整	3,784,987.21	-4,136,852.81
合计	31,984,502.91	55,693,506.28

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益

(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	0.04	0.04	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03	0.12	0.12

(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	107,877,597.39	345,559,842.01
其中：归属于持续经营的净利润	107,877,597.39	345,559,842.01
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	72,422,346.65	304,550,476.24
其中：归属于持续经营的净利润	72,422,346.65	304,550,476.24
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	2,477,618,440.00	2,477,618,440.00

加：本年发行的普通股加权数

减：本年回购的普通股加权数

年末发行在外的普通股加权数 2,477,618,440.00 2,477,618,440.00

基本每股收益=107,877,597.39 ÷ 2,477,618,440.00=0.04

稀释每股收益=107,877,597.39 ÷ 2,477,618,440.00=0.04

## 42、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
财务费用--利息收入	30,855,840.39	30,808,900.59
政府补助款	43,631,924.46	61,603,524.91
往来款项	8,771,619.87	1,832,044.36
履约保证金	7,406,082.50	9,220,392.68
违约金赔款及保险公司赔款	11,324,746.62	404,471.46
其他	31,086,961.62	27,487,212.6
合计	133,077,175.46	131,356,546.60

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
资产租赁费	148,124,409.29	113,453,567.95
委托代销手续费	855,816.09	524,976.32
运输费	17,509,069.19	14,725,094.86
办公费	19,799,664.74	27,162,869.37
保险费	14,045,292.01	10,104,982.08
修理费	13,161,676.99	1,675,525.17
研究开发费及技术服务费	7,069,142.61	2,653,440.87
业务招待费	17,454,073.94	18,038,382.15
物业费	13,661,531.21	9,373,608.92
其他	48,748,527.48	38,837,986.47
诉讼费	3,709,459.35	123,825.40
保证金	14,411,731.84	925,896.59
排污费	5,000,513.63	5,043,206.00
差旅费及出国人员经费	28,206,105.95	28,256,516.51
退还押金	14,102,108.85	350,000.00
备用金	8,053,023.50	9,316,701.55
会议费	6,568,652.94	5,886,021.95
合计	380,480,799.61	286,452,602.16

### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

项目	本年发生数	上年发生数
成飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项目	35,000,000.00	160,000,000.00
沈飞民机公司 ARJ 支线飞机批生产能力建设项目	10,000,000.00	230,000,000.00
合计	45,000,000.00	390,000,000.00

### 43、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	133,386,993.88	377,210,221.32
加：资产减值准备	28,865,306.95	20,042,983.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	199,906,195.48	179,012,132.76
无形资产摊销	13,385,490.89	12,599,667.02
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）	-834,314.41	4,418,368.81
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）	44,871,191.79	15,052,657.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,171,370.63	-21,059,680.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,784,987.21	-4,136,852.81
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）	-1,628,956,910.56	-1,310,977,194.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	894,481,237.77	-1,346,883,321.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	436,642,325.93	2,186,048,117.05
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>99,361,134.30</b>	<b>111,327,099.04</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	3,828,490,997.60	4,010,947,821.44
减：现金的年初余额	4,010,947,821.44	4,000,485,162.61
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-182,456,823.84</b>	<b>10,462,658.83</b>

#### (2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①取得子公司及其他营业单位有关信息：</b>		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格		
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
D. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>②处置子公司及其他营业单位有关信息：</b>		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		152,572.92
D. 处置子公司的净资产		2,941,695.86
其中：流动资产		1,808,541.20
非流动资产		1,990,141.59
流动负债		856,986.93
非流动负债		
(3) 现金及现金等价物的构成		
项目	年末数	年初数
<b>① 现金</b>	3,828,490,997.60	4,010,947,821.44
其中：库存现金	78,880.14	69,535.60
可随时用于支付的银行存款	3,827,817,877.53	4,008,185,367.59
可随时用于支付的其他货币资金	594,239.93	2,692,918.25
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		
<b>② 现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>① 年末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,828,490,997.60</b>	<b>4,010,947,821.44</b>

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西飞集团公司	母公司	有限责任公司	西安市阎良区	唐军	飞机、航空零部件设计、试验、生产等

(续)

母公司名称	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
西飞集团公司	2,016,828,700	57.07%	57.07%	中国航空工业集团公司	220521166

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资(5)。

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西飞装修公司	同一母公司	709900284
西安飞机工业(集团)运输有限责任公司(以下简称:西飞运输公司)	同一母公司	770017343
西安西沃客车有限责任公司(以下简称:西沃客车公司)	同一母公司	623101502
中航财司	公司参股	220540404
沈飞集团公司	受同一关键管理人影响	11792310-8
成飞集团公司	受同一关键管理人影响	20190602-8

## 5、关联方交易情况

## ①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沈飞集团公司	采购商品	市场价格、协议价格			3,218,787.11	0.03
成飞集团公司			9,378,075.74	0.11	34,985,521.89	0.33
小计			9,378,075.74	0.11	38,204,309.00	0.36
西飞集团公司	跟产服务、委托管理、技术咨询		9,376,400.00	100.00	16,407,010.50	100.00
华鼎物业公司	物业服务	市场价格、协议价格	11,363,556.72	100.00	8,620,933.84	100.00
西飞运输公司	货物运输		41,166,853.31	92.16	42,917,771.41	95.58
西飞进出口公司	进出口代理		15,408,398.81	81.99	8,027,357.58	
沈飞集团公司	接受水电汽暖等综合服务	协议价格	10,818,677.76	100.00	13,737,742.00	100.00
成飞集团公司			10,441,092.12	100.00	7,819,079.38	100.00
小计			98,574,978.72		97,529,894.71	

## ②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西飞集团公司						
西沃客车公司	销售商品 (飞机及零部件等)	市场价格、协议价格	6,207,378,183.14	70.02	8,885,695,562.34	84.35
西飞装修公司						
沈飞集团公司						
成飞集团公司						
小计			6,207,378,183.14	70.02	8,885,695,562.34	84.35
西飞集团公司			9,305,809.52	12.89	11,157,348.78	9.53
西飞装修公司			293,854.34	0.41	248,370.76	0.21
西沃客车公司	提供水电 汽暖服务	协议价格	1,520,795.97	2.11	1,543,287.87	1.29
西飞进出口公司						
西飞运输公司						
华鼎物业公司						
小计			11,348,151.21	15.73	13,198,384.67	11.24

注：公司与关联企业之间的业务往来按市场一般经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。

公司与关联企业之间的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。公司关联交易定价原则如下：

①服务项目有国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价格；

②服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；

③服务项目无市场价格的，由双方协商定价；

④提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，应不高于提供服务方向任何第三方收取之服务费用。

## (2) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
本公司	西飞集团公司	房屋建筑物	2008.1.1	2013.12.31	租赁协议	712,577.00
小计						712,577.00

## ②本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
西飞集团公司	本公司	土地	2008.1.1	2027.12.31	租赁协议	22,425,244.00
西飞集团公司	本公司	房屋建筑物	2008.1.1	2012.12.31	租赁协议	20,984,897.00
西飞集团公司	本公司	机器设备	2011.1.1	2011.12.31	租赁协议	139,819,096.00
沈飞集团公司	沈飞民机公司	房屋	2011.9.1	2012.8.31	租赁合同	1,750,000.76

成飞集团公司	成飞民机公司	房屋	2011. 1. 1	2011. 12. 31	租赁合同	3, 366, 102. 00
小计						<u>188, 345, 339. 76</u>

## (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	西飞铝业公司	10, 000, 000. 00	2011. 3. 23	2012. 3. 23	否
本公司	西飞铝业公司	10, 000, 000. 00	2011. 8. 9	2012. 8. 8	否
本公司	西飞铝业公司	10, 000, 000. 00	2011. 9. 26	2012. 9. 10	否
本公司	西飞铝业公司	20, 000, 000. 00	2011. 9. 26	2012. 9. 15	否
本公司	西飞铝业公司	20, 000, 000. 00	2011. 9. 30	2012. 3. 14	否
本公司	西飞铝业公司	20, 000, 000. 00	2011. 10. 21	2012. 3. 14	否
本公司	西飞铝业公司	10, 000, 000. 00	2011. 12. 20	2012. 12. 20	否
合计		100, 000, 000. 00			

## (4) 关联方资金往来

## ①关联方资金存放

关联方	关联方	年末数	年初数
银行存款			
	中航财司	117, 754, 362. 66	986, 691, 493. 26
小 计		<u>117, 754, 362. 66</u>	<u>986, 691, 493. 26</u>

## ②关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入:				
短期借款				
中航财司	20, 000, 000. 00	2011. 9. 30	2012. 3. 14	子公司西飞铝业公司向中航财司借款
中航财司	20, 000, 000. 00	2011. 10. 21	2012. 3. 14	子公司西飞铝业公司向中航财司借款
中航财司	10, 000, 000. 00	2011. 3. 23	2012. 3. 23	子公司西飞铝业公司向中航财司借款
中航财司	800, 000. 00	2011. 8. 19	2012. 8. 19	子公司西安西飞国际天澳航空建材有限公司(以下简称: 西飞天澳公司) 向中航财司借款
小 计		<u>50, 800, 000. 00</u>		

## ③关联方利息支出、收入

项目名称	关联方	本年发生额	上年发生额
利息支出(含票据贴现)			
	中航财司	6, 757, 849. 46	5, 818, 341. 94
利息收入			
	中航财司	3, 520, 996. 47	4, 141, 433. 59

## (5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	778.38 万元(税前)	469 万元(税前)
其中：(各金额区间人数)		
50 万元以上	9	1
40~50 万元	2	6
30~40 万元	2	4
20~30 万元	1	
20 万元以下	20	18

注：公司关键管理人员包括：董事、监事、高级管理人员；另外，本年有 12 位关键管理人员不在本公司领取报酬。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
西飞集团公司	3,034,445,139.86		4,168,357,875.23	
沈飞集团公司	222,208,644.07		255,244,512.97	
成飞集团公司	250,575,421.79		90,241,739.36	
西沃客车公司	1,490,899.16		1,140,336.30	
西飞装修公司	8,929,365.82		4,570,461.05	
西飞进出口公司			8,282,228.33	
西飞运输公司	23,861.25			
华鼎物业公司	16,649.56			
合计	3,517,689,981.51		4,527,837,153.24	
预付款项：				
西飞进出口公司			33,615,507.10	
合计			33,615,507.10	
其他应收款：				
沈飞集团公司	300,064.05			
西沃客车公司	14,982.93			
合计	315,046.98			

### (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
西飞运输公司	20,799,684.67	19,421,394.35
西沃客车公司		864,000.00
西飞进出口公司	13,284,518.72	236,579,874.36
合计	34,084,203.39	256,865,268.71
应付票据：		
西飞进出口公司	443,957.00	120,852.00

合 计	443,957.00	120,852.00
预收款项：		
西沃客车公司		155,398.84
西飞进出口公司		18,656,061.30
合 计		18,811,460.14
其他应付款：		
西飞集团公司地空勤培训中心	12,520,412.94	
西飞进出口公司	209,823.55	
沈飞集团公司	23,760.00	
成飞集团公司	37,078.68	
西飞运输公司	216,717.82	241,931.38
合 计	13,007,792.99	241,931.38

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司子公司西飞铝业公司于 2004 年 2 月 27 日与山西振兴集团有限公司（以下简称：山西振兴集团）签订了《长期合作协议》，协议期限从 2004 年 3 月 5 日至 2009 年 3 月 5 日止。根据《长期合作协议》同时签订了《铝锭采购协议》、《铝锭购销协议》。2005 年 3 月 5 日续签了《铝锭采购协议》。2006 年 3 月 5 日续签了《铝锭预付款采购协议书》，协议有效期为 2006 年 3 月 5 日至 2009 年 3 月 5 日。

协议约定：西飞铝业公司以支付预付款的方式向山西振兴集团采购铝锭，西飞铝业公司向山西振兴集团支付 18,000 万元预付款，山西振兴集团每年按优惠价格供应铝锭。货款可以从预付款中扣减，协议期内共抵扣预付款 5,400 万元，尚剩余 12,600 万元预付款应于协议到期日后的 10 日内一次性归还西飞铝业公司。

协议到期后，山西振兴集团基于自身经营困难等诸多原因，一直未能按协议约定归还剩余预付款。针对山西振兴集团有限公司未能按期履约的情况，为尽快收回欠款、减少损失，西飞铝业公司成立了铝锭预付款采购事项专项工作组，就确认债权债务、落实还款方案等内容与山西振兴集团进行了多次沟通和磋商，但未能达成一致意见。

经西飞铝业公司对山西振兴集团进行实地考察，山西振兴集团因经营困难、财务状况恶化，已停止生产经营活动，西飞铝业公司收回上述预付款的可能性较低。因此，西飞铝业公司于 2009 年 4 月，基于谨慎性原则，将其从预付款项转入其他应收款，并按应收款项的 70% 计提坏账准备 8,820 万元。

2009 年 7 月 11 日，西飞铝业公司向陕西省高级人民法院提起诉讼，请求判令山西振兴集团归还其铝锭采购预付款余额 12,600 万元及违约利息。在陕西省高级人民法院主持下，双方于 2009 年 7 月 20 日至 8 月 30 日期间进行了多次诉前调解，但调解无任何实质进展。

2009 年 8 月 31 日，西飞铝业公司向陕西省高级人民法院申请重新启动诉讼程序。陕西省高级人民法院于 2009 年 9 月 21 日受理了上述诉讼。

山西振兴集团在答辩期间对本案管辖权提出异议，2010 年 1 月 11 月陕西省高级人民法院驳回山西振兴集团对本案管辖权提出的异议。2010 年 1 月 16 日，山西振兴集团就本案管辖权向最高人民法院上诉。2010 年 6 月 13 日最高人民法院做出终审裁定，将该案件移交山西省高级人民法院审理。山西省最高人民法院于 2010 年 8 月 4 日受理上述诉讼案件。

2011 年 4 月 27 日，山西省高级人民法院下达《民事判决书》（(2010)晋民初字第 14 号），判决山西振兴集团在本判决生效后一个月内给付西飞铝业公司 1.26 亿元欠款本金及违约金（违约金按银行同期贷款利率计算自 2009 年 4 月 23 日起至欠款全部付清之日止）。西飞铝业公司不服上述判决，于 2011 年 5 月 12 日向最高人民法院提起上诉，要求振兴集团有限公司承担连带责任，并要求按日万分之五比例计算违约金。最高人民法院于 2011 年 8 月 24 日受理了上述诉讼。

最高人民法院于 2011 年 12 月 23 日下达了民事判决书，判决如下：（一）撤销山西省高级人民法院（2010）晋民初字第 14 号民事判决；（二）振兴集团有限公司在本判决生效后 10 日内向西飞铝业公司返还 1.26 亿元及相应利息（自 2009 年 3 月 16 日起按中国人民银行公布的同期一年期贷款基准利率分段计算至本判决指定履行期限届满之日止）；（三）驳回西飞铝业公司其他诉讼请求。

由于振兴集团有限公司未按判决书要求在规定期限内履行返还义务，西飞铝业公司于 2012 年 1 月 6 日向山西省高级人民法院递交了强制执行申请。2012 年 3 月 15 日，西飞铝业公司收到山西省高级人民法院《受理案件通知书》（[2012]晋执字第 1 号），启动了强制执行程序。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 12 月 31 日，公司为子公司西飞铝业公司 10,000 万元金融机构贷款提供保证担保，详见附注八、5. (3) 关联担保情况。

3、除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末数	人民币元 年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	40,857,495.00	40,571,495.00
资产负债表日后第 2 年	22,425,244.00	40,571,495.00
资产负债表日后第 3 年	22,425,244.00	22,425,244.00
以后年度	291,528,172.00	313,953,416.00
合 计	377,236,155.00	417,521,650.00

注：①根据公司与西飞集团公司 2008 年 4 月 21 日签订的《土地使用权租赁协议》，公司租赁西飞集团公司土地使用权总面积为 176.8 万平方米，年租金合计为人民币 2,210 万元，租赁期限为 20 年。

2009 年 10 月 9 日公司与西飞集团公司签订《土地使用权租赁补充合同》，合同约定自 2009 年 1 月 1 日起增加 9 宗土地使用权租赁，增加后土地使用权年租金 2,242.52 万元，其他条款仍按原协议执行。

②根据公司与西飞集团公司 2008 年 4 月 21 日签订的《房屋租赁协议》，公司租赁西飞集团公司 28.875 万 m<sup>2</sup> 的房屋建筑物，年租金合计为人民币 1,769 万元，租赁期限为 5 年。

2009 年 10 月 9 日公司与西飞集团公司签订《房屋租赁补充合同》，合同约定自 2009 年 1 月 1 日起对房屋租赁项目进行调整，增加后房屋租金 1,843.23 万元，其他条款仍按原协议执行。

2、除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1、公司控股子公司西飞铝业公司《铝锭预付款采购协议》诉讼事项，资产负债表日后进展情况详见附注九、1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、关于向特定对象发行股票购买资产的事项资产负债表日后进展情况（详见附注十二、1、关于向特定对象发行股票购买资产的事项）。

3、根据 2012 年 3 月 18 日召开的公司第五届董事会第六次会议通过的 2011 年度利润分配预案，公司以母公司本期实现的净利润 73,297,682.24 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 7,329,768.22 元；提取 50% 的任意盈余公积金 36,648,841.12 元。

4、截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

### 1、关于向特定对象发行股票购买资产的事项

根据 2010 年 5 月 14 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会批准《关于发行股票购买资产暨关联交易方案的议案》，公司拟向特定对象（西飞集团公司、陕西飞机工业（集团）有限公司、中航起落架有限责任公司和西安航空制动科技有限公司）非公开发行股票，特定对象均以其拥有的与航空业务相关的资产（含负债）认购本次发行的股份。发行股票数量为 175,280,171 股，发行价格为 13.18 元。

鉴于 2010 年 5 月 14 日（除权除息日）实施的根据公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），因此本次股票发行价格调整为 13.11 元，发行股票数量调整为 176,216,069 股。

2011 年 5 月 13 日召开的公司 2011 年度第二次临时股东大会批准《关于延长公司发行股份购买资产相关事项决议有效期的议案》，同意将公司发行股份购买资产相关事项决议的有效期延至 2012 年 5 月 13 日止。

2011 年 12 月 30 日，经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会审核，公司非公开发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

2012 年 3 月 16 日，公司获得中国证监会《关于核准西安飞机国际航空制造股份有限公司向西安飞机工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]335 号）。

2、截至财务报告批准报出日，本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,490,000.15	0.27	7,863,923.55	74.97
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：关联方单位、备用金等	3,050,007,560.67	79.29		
组合 2：账龄组合	786,268,840.05	20.44	60,005,245.64	7.63
组合小计	3,836,276,400.72	99.73	60,005,245.64	1.56

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合 计	3,846,766,400.87	100.00	67,869,169.19	1.76
-----	------------------	--------	---------------	------

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 关联方单位、备用金等	4,205,688,731.13	84.29		
组合 2: 账龄组合	783,821,412.66	15.71	49,110,304.97	6.27
组合小计	4,989,510,143.79	100.00	49,110,304.97	0.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,989,510,143.79	100.00	49,110,304.97	0.98

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6 个月以内	2,068,162,656.35	53.76	4,483,147,104.24	89.85
6 至 12 个月	1,338,605,552.09	34.80	421,663,638.30	8.45
1 至 2 年	348,613,216.96	9.06	7,228,236.46	0.14
2 至 3 年	36,967,740.31	0.96	53,583,291.67	1.08
3 至 4 年	44,135,987.88	1.15	9,097,733.38	0.18
4 至 5 年	5,796,803.21	0.15	4,946,682.13	0.10
5 年以上	4,484,444.07	0.12	9,843,457.61	0.20
合 计	3,846,766,400.87	100.00	4,989,510,143.79	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
西飞天澳公司	10,490,000.15	7,863,923.55	74.97	西飞天澳公司资产负债率较高, 存在较大经营风险
合 计	10,490,000.15	7,863,923.55	74.97	

### ② 按组合计提坏账准备的应收账款

#### A、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	311,072,951.48	39.56		294,577,970.58	37.58	
6 至 12 个月	141,150,506.40	17.95	7,057,525.32	418,768,323.00	53.43	20,938,416.15
1 至 2 年	286,335,882.35	36.42	28,633,588.24	4,162,728.90	0.53	416,272.89

2 至 3 年	2,439,300.05	0.31	731,790.01	52,675,711.17	6.72	15,802,713.35
3 至 4 年	43,375,715.40	5.52	21,687,857.70	2,734,800.00	0.35	1,367,400.00
4 至 5 年				1,581,882.15	0.20	1,265,505.72
5 年以上	1,894,484.37	0.24	1,894,484.37	9,319,996.86	1.19	9,319,996.86
合计	<u>786,268,840.05</u>	<u>100.00</u>	<u>60,005,245.64</u>	<u>783,821,412.66</u>	<u>100.00</u>	<u>49,110,304.97</u>

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金组合	3,050,007,560.67	
合计	<u>3,050,007,560.67</u>	

## ②年末本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## (4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
恒信工贸有限责任公司	货款	2,749,740.94	账龄 10 年以上、长期停业，难以收回	否
AEROLIA EADS. CO	货款	2,009,832.41	结算金额存在纠纷、账龄 10 年以上、对方拒绝付款	否
陕西西清电子公司	货款	956,128.88	对方单位已实施破产清算，欠款无法收回	否
西安鑫宇复材有限公司	货款	548,255.35	对方已停产，实施清算	否
广东科龙冰箱有限公司	货款	361,991.74	因产品质量问题存在纠纷，对方拒绝付款	否
其他 37 家单位	货款	4,222,758.21	对方单位已经被吊销营业执照或已经超过诉讼时效	否
合计		<u>10,848,707.53</u>		

## (5) 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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西飞集团公司	3,034,445,139.86		4,168,280,184.09	
合计	<u>3,034,445,139.86</u>		<u>4,168,280,184.09</u>	

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西飞集团公司	母公司	3,034,445,139.86	3 年以内	78.88
中国航空技术国际控制有限公司	客户	250,053,240.78	3 年以内	6.50
中航集团国际租赁有限责任公司	客户	245,515,000.00	4 年以内	6.38
菲律宾航空公司	客户	160,434,500.00	2 年以内	4.17
中航技进出口有限公司	客户	55,982,668.21	2 年以内	1.46
合计		<u>3,746,430,548.85</u>		<u>97.39</u>

## (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
西飞集团公司	母公司	3,034,445,139.86	78.88
西飞天澳公司	子公司	10,490,000.15	0.27
西沃客车公司	同一母公司	1,371,214.94	0.04
西飞铝业公司	子公司	1,354,206.48	0.04
沈飞集团公司	受同一关键管理人影响	586,520.00	0.02
西飞装修公司	同一母公司	81,779.02	0.00
西飞运输公司	同一母公司	23,861.25	0.00
华鼎物业公司	联营企业	16,649.56	0.00
合计		<u>3,048,369,371.26</u>	79.25

## (8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	27,998,931.87	6.3009	176,418,469.80	41,317,919.91	6.6227	273,636,188.16
合计	<u>27,998,931.87</u>		<u>176,418,469.80</u>	<u>41,317,919.91</u>		<u>273,636,188.16</u>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 关联方单位、备用金等	6,163,974.64	16.69		
组合 2: 账龄组合	30,768,040.48	83.31	1,955,638.31	6.36
组合小计	<u>36,932,015.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,955,638.31</u>	<u>5.30</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	<u>36,932,015.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,955,638.31</u>	<u>5.30</u>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 关联方单位、备用金等	4,577,084.00	15.24		
组合 2: 账龄组合	25,452,871.11	84.76	5,115,394.21	20.10
组合小计	<u>30,029,955.11</u>	<u>100.00</u>	<u>5,115,394.21</u>	<u>17.03</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	<u>30,029,955.11</u>	<u>100.00</u>	<u>5,115,394.21</u>	<u>17.03</u>

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	19,178,185.27	51.93	14,642,947.80	48.76
6 至 12 个月	8,086,554.73	21.90	4,845,402.52	16.14
1 至 2 年	5,229,574.22	14.16	5,548,566.15	18.48
2 至 3 年	4,289,522.50	11.61	712,160.01	2.37
3 至 4 年	148,178.40	0.40	16,495.78	0.05
4 至 5 年			463,185.90	1.54
5 年以上			3,801,196.95	12.66
合计	36,932,015.12	100.00	30,029,955.11	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

① 年末本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况。

## ② 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	16,237,030.63	52.78		11,444,105.80	44.96	
6 至 12 个月	6,199,826.73	20.15	309,991.34	3,508,400.52	13.79	175,420.03
1 至 2 年	4,416,718.22	14.35	441,671.82	5,529,326.15	21.72	552,932.62
2 至 3 年	3,766,286.50	12.24	1,129,885.95	690,160.01	2.71	207,048.00
3 至 4 年	148,178.40	0.48	74,089.20	16,495.78	0.07	8,247.89
4 至 5 年				463,185.90	1.82	370,548.72
5 年以上				3,801,196.95	14.93	3,801,196.95
合计	30,768,040.48	100.00	1,955,638.31	25,452,871.11	100.00	5,115,394.21

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方单位、备用金等	6,163,974.64	
合计	6,163,974.64	

## ③ 年末本企业无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

## (4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安恒信担当责任有限公司	往来款	1,000,000.00	账龄超过 10 年，长期停业，难以收回	否
陕西天恒科技有限公司	往来款	740,000.00	对方公司已注销，无法收回	否
苑刚	预借款	318,291.84	账龄超过 10 年，结算存在争议、并超过诉讼时效	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
赵祖业	预借款	259,398.17	账龄超过 10 年, 结算存在争议、并超过诉讼时效	否
张长新	预借款	186,248.00	账龄超过 10 年, 结算存在争议、并超过诉讼时效	否
其他 41 家个人及单位	往来款及预借款	961,204.22	对方单位已经被吊销营业执照或已经超过诉讼时效	否
合计		3,465,142.23		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
中化国际招标有限责任公司	非关联方	3,600,000.00	2-3 年	9.75
中国商用飞机有限公司上海飞机设计研究院	非关联方	4,443,974.37	6 个月以内	12.03
印尼鸽记航空公司	非关联方	4,009,386.30	6-12 个月	10.86
包头北奔蓬莱分公司	非关联方	2,213,297.31	1 年以内	5.99
永济新时速电机电器有限公司	非关联方	506,225.27	6 个月以内	1.37
合计		14,772,883.25		40.00

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
西飞天澳公司	子公司	649,849.74	1.76
沈飞集团公司	受同一关键管理人影响	300,064.05	0.81
西飞国际天津公司	子公司	148,261.08	0.40
西沃客车公司	同一母公司	14,982.93	0.04
合计		1,113,157.80	3.01

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	714,580,166.45			714,580,166.45
对合营企业投资		8,457,702.00	3,611,494.30	4,846,207.70
对联营企业投资	15,718,401.98	19,417,121.38	11,600,000.00	23,535,523.36
其他股权投资	130,657,034.43			130,657,034.43
减: 长期股权投资减值准备				
合 计	860,955,602.86	27,874,823.38	15,211,494.30	873,618,931.94

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
西飞进出口公司	权益法	12,000,000.00	14,299,559.03	7,804,180.07	22,103,739.10
华鼎物业公司	权益法	1,095,611.76	1,165,006.65	15,208.51	1,180,215.16
华隆物业公司	权益法	57,100.00	121,084.37	4,337.43	125,421.80
华泰物业公司	权益法	12,800.00	132,751.93	-6,604.63	126,147.3
西安赛威短舱有限公司	权益法	8,457,702.00		4,846,207.70	4,846,207.70
西飞铝业公司	成本法	134,788,800.00	134,788,800.00		134,788,800.00
西飞天澳公司	成本法	7,650,000.00	8,531,366.45		8,531,366.45
成飞民机公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00
沈飞民机公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00
西飞国际天津公司	成本法	121,260,000.00	121,260,000.00		121,260,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	9,193,320.00	9,193,320.00		9,193,320.00
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	806,680.00	806,680.00		806,680.00
中航财司	成本法	115,288,341.08	115,288,341.08		115,288,341.08
厦门太古起落架维修有限公司	成本法	5,368,693.35	5,368,693.35		5,368,693.35
合 计		865,979,048.19	860,955,602.86	12,663,329.08	873,618,931.94

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
西飞进出口公司	20.62	20.62				11,600,000.00
华鼎物业公司	20.00	20.00				
华隆物业公司	20.00	20.00				
华泰物业公司	20.00	20.00				
西安赛威短舱有限公司	50.00	50.00				
西飞铝业公司	63.57	63.57				
西飞天澳公司	51.00	51.00				
成飞民机公司	45.00	45.00				2,700,000.00
沈飞民机公司	45.00	45.00				
西飞国际天津公司	100.00	100.00				
国泰君安证券股份有限公司	0.21	0.21				992,707.60
国泰君安投资管理股份有限公司	0.0586	0.0586				
中航财司	5.76	5.76				17,373,035.95
厦门太古起落架维修有限公司	5.00	5.00				
合 计						32,665,743.55

(3) 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(4) 本公司不存在未确认的投资损失。

(5) 本公司年末长期股权投资不存在重大减值迹象，未计提减值准备。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	7,719,309,633.69	9,760,760,985.46
其他业务收入	68,521,419.58	65,648,840.24
营业收入合计	7,787,831,053.27	9,826,409,825.70
主营业务成本	7,229,261,164.90	8,786,844,489.65
其他业务成本	26,295,914.40	27,218,797.80
营业成本合计	7,255,557,079.30	8,814,063,287.45

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空工业	7,474,750,394.85	6,942,900,266.27	9,549,529,098.78	8,538,502,243.31
运输设备工业	5,062,480.29	3,921,138.17	7,997,852.91	6,571,603.72
其他	418,347,169.62	461,290,171.53	383,229,072.62	421,765,681.47
小计	7,898,160,044.76	7,408,111,575.97	9,940,756,024.31	8,966,839,528.50
减：内部抵销数	178,850,411.07	178,850,411.07	179,995,038.85	179,995,038.85
合 计	7,719,309,633.69	7,229,261,164.90	9,760,760,985.46	8,786,844,489.65

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空产品	7,474,750,394.85	6,942,900,266.27	9,549,529,098.78	8,538,502,243.31
汽车零部件	5,062,480.29	3,921,138.17	7,997,852.91	6,571,603.72
其他	418,347,169.62	461,290,171.53	383,229,072.62	421,765,681.47
小计	7,898,160,044.76	7,408,111,575.97	9,940,756,024.31	8,966,839,528.50
减：内部抵销数	178,850,411.07	178,850,411.07	179,995,038.85	179,995,038.85
合 计	7,719,309,633.69	7,229,261,164.90	9,760,760,985.46	8,786,844,489.65

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	7,049,169,401.34	6,579,130,209.79	9,227,149,163.51	8,291,207,268.96
国外地区	848,990,643.42	828,981,366.18	713,606,860.80	675,632,259.54

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计	7,898,160,044.76	7,408,111,575.97	9,940,756,024.31	8,966,839,528.50
减：内部抵销数	178,850,411.07	178,850,411.07	179,995,038.85	179,995,038.85
合计	7,719,309,633.69	7,229,261,164.90	9,760,760,985.46	8,786,844,489.65

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	6,879,799,492.86	88.34
2010 年	9,065,337,361.89	92.25

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,065,743.55	12,516,627.60
权益法核算的长期股权投资收益	7,805,627.08	9,038,701.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	28,871,370.63	21,555,329.30

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
中航财司	17,373,035.95	11,523,920.00
成飞民机公司	2,700,000.00	
国泰君安证券股份有限公司	992,707.60	992,707.60
合计	21,065,743.55	12,516,627.60

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
西飞进出口公司	11,404,180.07	8,958,308.46	被投资单位本年实现的利润增加
华鼎物业公司	15,208.51	57,376.63	被投资单位本年实现的利润变动
华隆物业公司	4,337.43	10,587.58	被投资单位本年实现的利润变动
华泰物业公司	-6,604.63	12,429.03	被投资单位本年实现的利润变动
西安赛威短舱有限公司	-3,611,494.30		被投资单位本年实现的利润变动
合计	7,805,627.08	9,038,701.70	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	73,297,682.24	332,162,267.86
加: 资产减值准备	29,812,958.08	22,826,139.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,347,266.29	142,852,942.19
无形资产摊销	7,558,805.79	8,168,636.04
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)	-1,052,812.24	-3,023,665.98
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)	10,636,030.78	2,883,732.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,871,370.63	-21,555,329.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,038,016.10	-7,123,015.33
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)	-1,259,114,238.03	-1,101,188,818.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,067,913,916.63	-1,168,110,402.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	286,937,300.89	2,040,070,705.58
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>348,503,555.90</b>	<b>247,963,191.79</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	3,303,212,634.44	3,288,500,755.50
减: 现金的年初余额	3,288,500,755.50	3,516,960,426.69
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,711,878.94	-228,459,671.19

## 十六、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	834,145.41	-4,418,368.81
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	39,720,600.00	61,603,524.91

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,446,348.12	2,538,175.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>57,001,093.53</b>	<b>59,723,331.87</b>
所得税影响额	7,813,860.16	8,767,837.93
少数股东权益影响额（税后）	13,731,982.63	9,946,128.17
<b>合 计</b>	<b>35,455,250.74</b>	<b>41,009,365.77</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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（元/股）	
		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	1.15%	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.77%	0.03	0.03

注：（1）加权平均净资产收益率=

$$107,877,597.39 \div (9,299,613,086.21 + 107,877,597.39 \div 2) = 1.15\%$$

（2）扣除非经常损益后属于普通股股东加权平均净资产收益率=

$(107,877,597.39 - 35,455,250.74) \div (9,299,613,086.21 + 107,877,597.39 \div 2)$   
=0.77%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、41。

### 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金 2011 年 12 月 31 日期末数为 3,828,490,997.60 元，比期初数减少 4.55%，其主要原因是：本年购建固定资产支出。

应收票据 2011 年 12 月 31 日期末数为 24,978,286.52 元，比期初数增加 72.65%，其主要原因是：收到商业票据增加且尚未到承兑期。

应收账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 4,349,054,668.01 元，比期初数减少 18.48%，其主要原因是：本年加大货款回收力度，收到货款增加。

存货 2011 年 12 月 31 日期末数为 9,382,870,583.12 元，比期初数增加 21.16%，其主要原因是：在制品及原材料增加。

长期应收款 2011 年 12 月 31 日期末数为 73,636,800.00 元，期初数为零，其主要原因是：是本期新增分期收款销售业务。

固定资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 1,975,048,532.17 元，比期初数增加 22.64%，其主要原因是：在建项目竣工验收转入固定资产。

应付票据 2011 年 12 月 31 日期末数为 2,370,111,576.55 元，比期初数减少 9.23%，其主要原因是：票据到期承兑，年末票据减少。

应付账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 4,313,222,838.46 元，比期初数增加 15.51%，其主要原因是：尚未支付的采购货款增加。

预收款项 2011 年 12 月 31 日期末数为 1,244,531,991.34 元，比期初数增加 28.44%，其主要原因是：本期收取的飞机销售预收款项增加。

长期借款 2011 年 12 月 31 日期末数为 389,656,944.00 元，比期初数增加 197.45%，其主要原因是：子公司沈飞民机公司、西飞国际天津公司借款增加。

(2) 利润表项目：

营业收入、营业成本 2011 年度发生数分别为 8,865,083,695.48 元、8,139,632,601.71 元，比上期数分别减少 15.85%、13.25%，其主要原因是：本期交付的航空产品减少。

营业税金及附加 2011 年度发生数为 11,872,010.74 元，比上期数增加 37.52%，其主要原因是：子公司沈飞民机公司营业税增加。

销售费用 2011 年度发生数为 194,559,234.25 元, 比上期数减少 53.29%, 其主要原因是: 本期委托代销手续费及销售服务费减少。

财务费用 2011 年度发生数为 42,513,260.63 元, 比上期数增加 938.99%, 其主要原因是: 本期汇兑损失和利息支出增加。

资产减值损失 2011 年度发生数为 28,865,306.95 元, 比上期数增加 44.02%, 其主要原因是: 应收款项按账龄计提的坏账准备增加。

投资收益 2011 年度发生数为 26,171,370.63 元, 比上期数增加 24.27%, 其主要原因是: 收到所投资公司现金分红增加。

营业外收入 2011 年度发生数为 58,401,885.39 元, 比上期数减少 9.56%, 其主要原因是: 收到的政府补助减少。

营业外支出 2011 年度发生数为 574,467.40 元, 比上期数减少 88.11%, 其主要原因是: 处置固定资产损失减少。

所得税费用 2011 年度发生数为 31,984,502.91 元, 比上期数减少 42.57%, 其主要原因是: 本期利润总额减少, 应纳税所得额减少。

## 第十一部分：备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人，会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西安飞机国际航空制造股份有限公司

董事长：唐军

二〇一二年三月二十日